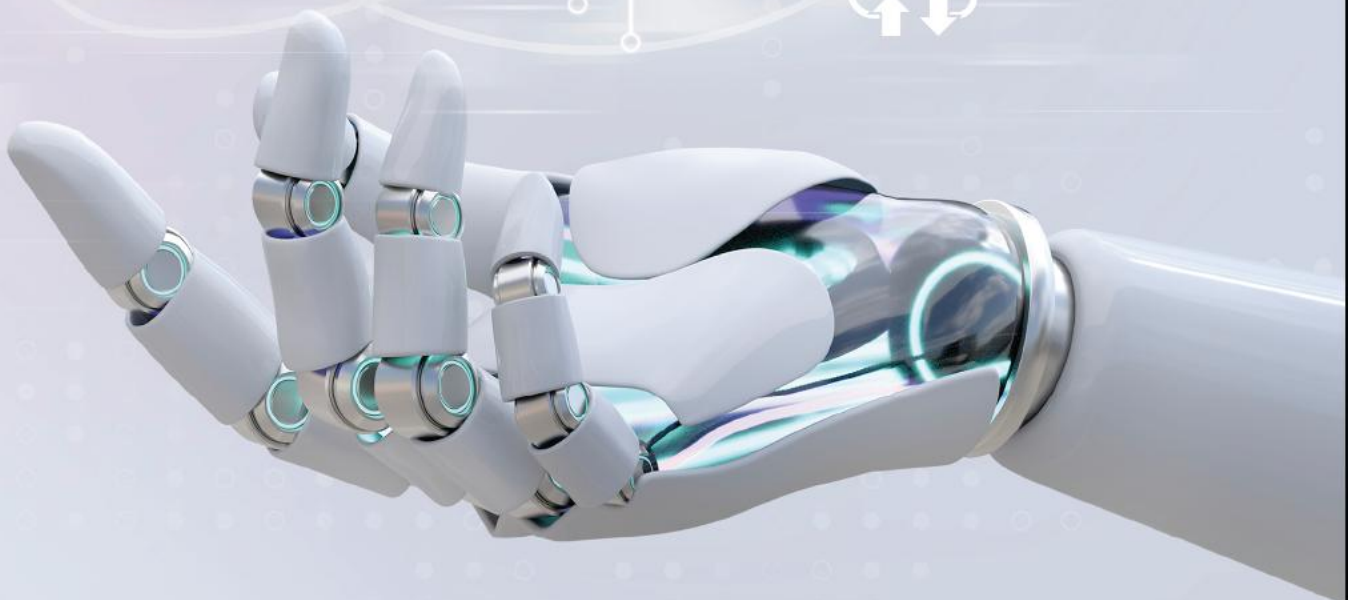




บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)  
SiS Distribution (Thailand) Public Company Limited

# รายงาน ประจำปี 2567

แบบ 56-1 One Report





## วิสัยทัศน์

เป็นผู้นำในการยกระดับศักยภาพของประเทศไทยผ่านการจัดจำหน่าย และให้บริการด้านเทคโนโลยีที่มีคุณภาพ เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เพื่อ สร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนให้กับทุกภาคส่วนในระบบนิเวศทางธุรกิจ

## พันธกิจ

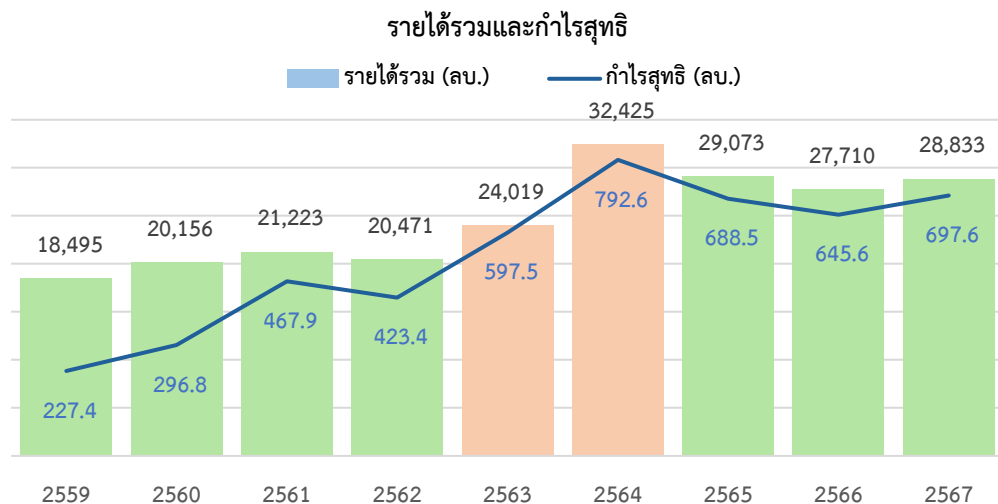
- จัดหาและนำเสนอโซลูชันเทคโนโลยีที่มีคุณภาพสูง ตอบโจทย์การใช้งาน และคุ้มค่าต่อการลงทุน
- พัฒนาเครือข่ายพันธมิตรทางธุรกิจให้แข็งแกร่งและครอบคลุมทั่วประเทศ
- สร้างความเป็นเลิศในการให้บริการและสนับสนุนทางเทคนิคแก่ลูกค้าและลูกค้า
- พัฒนาบุคลากรให้มีความเชี่ยวชาญและเติบโตไปพร้อมกับองค์กร
- ดำเนินธุรกิจด้วยหลักธรรมาภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคม



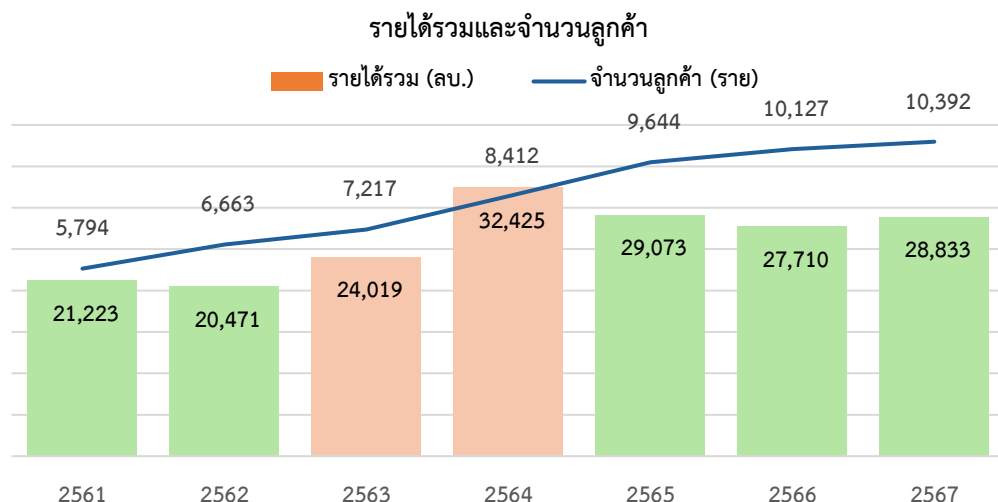
## สารจากคณะกรรมการ

ระหว่างปี 2559 – 2562 ก่อนการแพร่ระบาด บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) มีรายได้รวมเฉลี่ยปีละ 20,086 ล้านบาท และกำไรสุทธิเฉลี่ยปีละ 354 ล้านบาท ในช่วงปี 2563 – 2564 ซึ่งเป็นช่วงการแพร่ระบาดของโควิด-19 ส่งผลให้ความต้องการสินค้าสำหรับผู้บริโภคเพิ่มขึ้น เนื่องจากข้อจำกัดในการเดินทางทำให้ต้องใช้คอมพิวเตอร์ในการทำงานและเรียนจากที่บ้าน นอกจากนี้ หลังจากรัฐบาลเริ่มโครงการคนละครึ่ง ความต้องการสมาร์ทโฟนก็เพิ่มขึ้นมากเนื่องจากต้องใช้ในการทำรายการ ส่งผลให้ในปี 2564 บริษัทฯ มีรายได้รวมเพิ่มขึ้นเป็น 32,425 ล้านบาท และกำไรสุทธิเพิ่มเป็น 792.6 ล้านบาท

อย่างไรก็ตาม หลังจากเปิดประเทศ มีการผ่อนคลายมาตรการควบคุมและลดข้อจำกัดการเดินทางในต้นปี 2565 สินค้าที่เคยขายดีในช่วงแพร่ระบาดก็เริ่มขายลดลง ทำให้รายได้รวมของบริษัทฯ ลดลงสู่จุดต่ำสุดใหม่ที่ 27,710 ล้านบาทในปี 2566 ก่อนจะปรับตัวเพิ่มขึ้นในปี 2567 ที่ระดับ 28,833 ล้านบาท และมีกำไร 697.6 ล้านบาทตามแผนภาพด้านล่าง



การให้บริการอย่างครอบคลุม ถือเป็นหนึ่งในภารกิจสำคัญของบริษัทฯ ที่ช่วยให้ลูกค้าสามารถเข้าถึงเทคโนโลยีได้อย่างทั่วถึง ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ขยายช่องทางจัดจำหน่ายให้ครอบคลุมทั่วประเทศ ส่งผลให้มีจำนวนผู้แทนจำหน่ายที่ซื้อสินค้าจากบริษัทฯ เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2567 บริษัทฯ จำหน่ายสินค้าให้กับผู้แทนจำหน่ายรวมทั้งสิ้น 10,392 บริษัท ตามแผนภาพด้านล่าง



บริษัทฯ จำหน่ายสินค้าหลากหลายประเภทผ่านช่องทางการจัดจำหน่ายที่หลากหลาย เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน บริษัทฯ ได้จัดแบ่งสินค้าออกเป็น 12 กลุ่ม และบริหารจัดการในรูปแบบหน่วยธุรกิจ โดยสามารถจำแนกสินค้าเหล่านี้ออกเป็น 2 หมวดหลัก ได้แก่

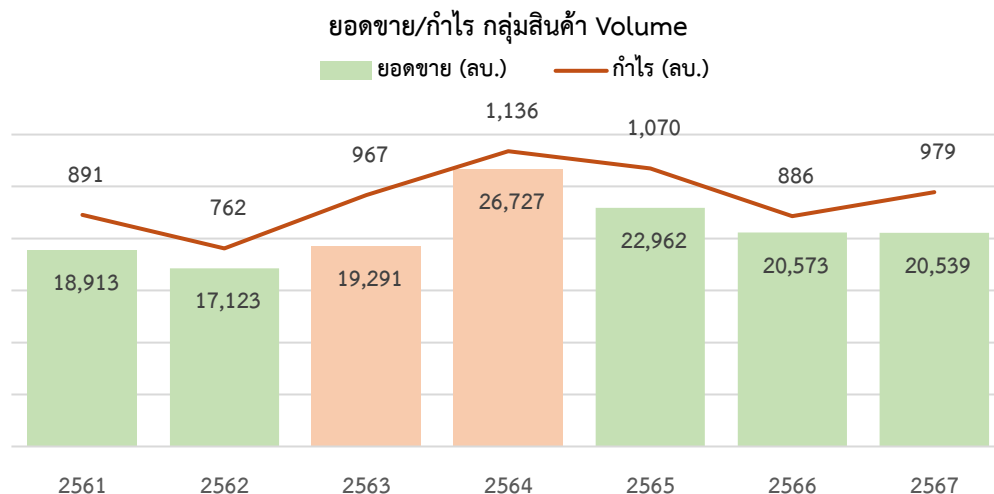
1. **หมวดสินค้า Volume** ประกอบด้วยผลิตภัณฑ์ที่ถูกพัฒนาให้ใช้งานได้ง่ายและได้รับความนิยมอย่างแพร่หลาย มียอดขายสูง แต่อย่างไรก็ตาม ปัจจุบัน ตลาดเริ่มเข้าสู่ภาวะอิ่มตัว ส่งผลให้การเติบโตลดลง สินค้าในหมวดนี้แบ่งออกเป็น 3 กลุ่มย่อยได้แก่

1.1 **สินค้าสำหรับผู้บริโภค** เป็นผลิตภัณฑ์ IT สำหรับใช้ในครัวเรือน เช่น คอมพิวเตอร์ส่วนบุคคล เครื่องพิมพ์ สินค้า IOT เป็นต้น

1.2 **สินค้าเชิงพาณิชย์** เป็นผลิตภัณฑ์ IT สำหรับใช้ในองค์กร เช่น คอมพิวเตอร์ส่วนบุคคล คอมพิวเตอร์เซิร์ฟเวอร์, เครื่องสำรองไฟ เป็นต้น

1.3 **สินค้าโทรศัพท์ และอุปกรณ์ต่อพ่วง**

ในปีที่ผ่านมา ยอดขายของหมวดสินค้านี้ลดลงเล็กน้อยเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า ซึ่งเป็นผลมาจากตลาดที่อิ่มตัว และกำลังซื้อภาคครัวเรือนที่ลดลงจากหนี้ครัวเรือนที่เพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตาม ยอดขายและกำไรขั้นต้นยังคงสูงกว่าช่วงก่อนวิกฤตโควิด-19 เล็กน้อย



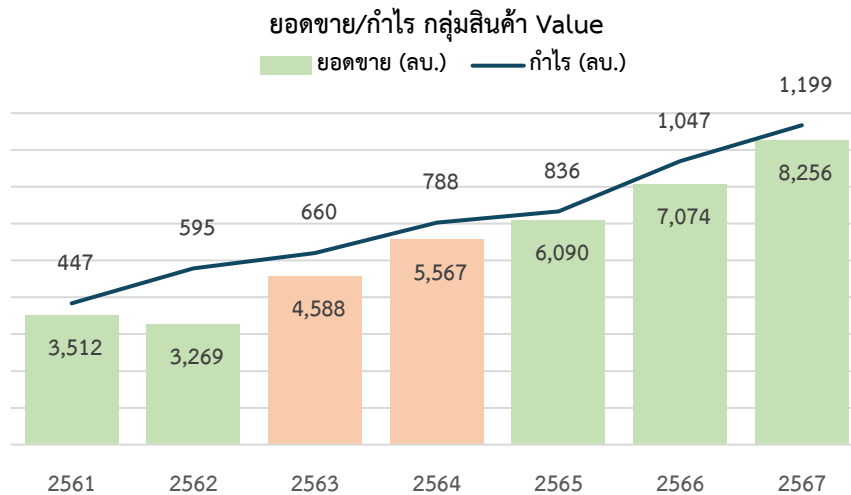
2. **หมวดสินค้า Value** เป็นสินค้าที่อยู่ในขั้นพัฒนาหรือเพิ่งเปิดตัวในตลาด ซึ่งแม้มียอดขายยังไม่สูงแต่มีการเติบโตอย่างรวดเร็ว โดยบริษัทฯ ได้แยกรายงานยอดขายออกเป็น 2 กลุ่มย่อย

2.1 **สินค้ามูลค่าเพิ่ม** ประกอบด้วยโซลูชันขั้นสูง เช่น ระบบรักษาความปลอดภัยทางไซเบอร์, ระบบ Private Cloud, ระบบจัดเก็บและสำรองข้อมูล, ระบบเครือข่าย ฯลฯ

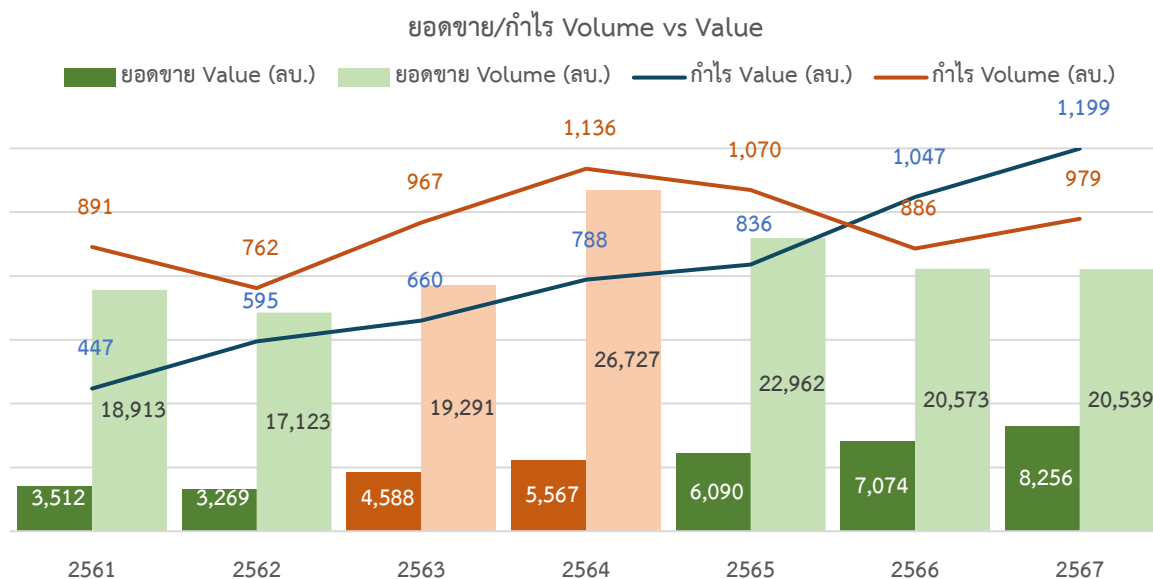
2.2 **สินค้ากลุ่มอื่นๆ** เป็นยอดรวมของสินค้าในหลายกลุ่มที่มียอดขายต่ำกว่าร้อยละ 10 ของยอดขายรวม เช่น ระบบกล้องวงจรปิด, ค่าบริการรายปีของระบบรักษาความปลอดภัยทางไซเบอร์, Public Cloud, ระบบประชุมทางไกล/ระบบภาพขนาดใหญ่, และพลังงานแสงอาทิตย์ เป็นต้น

ในปีที่ผ่านมา ยอดขายสินค้าหมวดนี้เติบโตร้อยละ 16.7 และกำไรเพิ่มขึ้นร้อยละ 14.5 ซึ่งสะท้อนถึงศักยภาพการขยายตัวของตลาดในกลุ่มสินค้าเหล่านี้



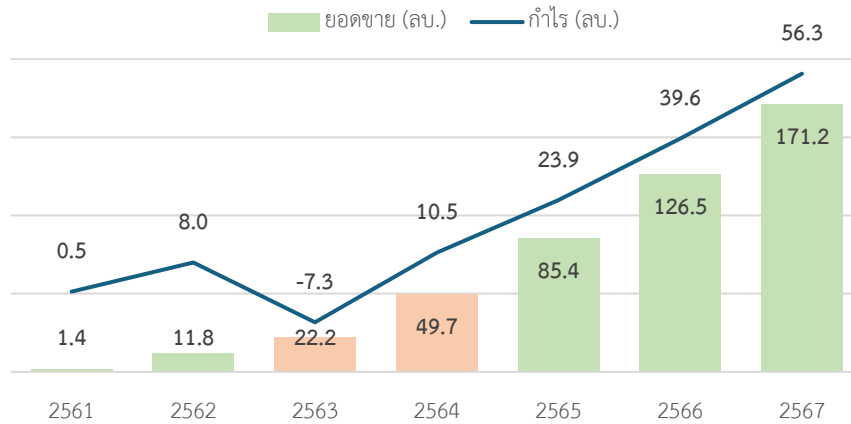


จากแผนภาพแสดงยอดขายและกำไรขั้นต้นของกลุ่มสินค้าทั้งสองหมวด พบว่ากำไรขั้นต้นของสินค้าหมวด Value สูงกว่าสินค้าหมวด Volume ตั้งแต่ปี 2566 โดยมีสัดส่วนร้อยละ 54.2 ของกำไรทั้งหมด และเพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 55.1 ในปี 2567 ซึ่งคาดว่าบริษัทฯ จะสามารถเติบโตได้ต่อไปจากสินค้าหมวด Value ที่ตลาดยังขยายตัวอย่างต่อเนื่อง



Cloud เป็นหนึ่งในธุรกิจใหม่ (รายงานในสินค้ากลุ่มอื่นๆ) ที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญ เนื่องจากเป็นบริการที่ให้ประโยชน์ต่อผู้ใช้งานมาก และกำลังเปลี่ยนบทบาทจากเทคโนโลยีใหม่ไปสู่สิ่งจำเป็น บริษัทฯ มีการให้บริการทั้งแบบ SiS Cloud ที่บริษัทฯ ลงทุนระบบเอง และแบบเป็นผู้แทนจำหน่ายให้กับผู้ให้บริการ Cloud ระดับโลก เช่น AWS, Azure และ Wasabi ทำให้มีบริการที่ครบวงจร ด้วยช่องทางที่มีอยู่อย่างครอบคลุมและลักษณะธุรกิจที่เป็นรายได้ต่อเนื่อง บริษัทฯ เชื่อมั่นว่าจะสามารถขยายธุรกิจให้เติบโตได้อย่างต่อเนื่องตามแผนภาพด้านล่าง

### รายได้และกำไรขั้นต้นส่วนงาน Cloud



นอกเหนือจากการขยายธุรกิจแล้ว บริษัทฯ ยังยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามแนวทางขององค์การเพื่อความร่วมมือและการพัฒนาทางเศรษฐกิจ (OECD) และมุ่งมั่นในการเติบโตอย่างยั่งยืน ทำให้บริษัทฯ ได้รับการประเมินด้านการกำกับดูแลกิจการในระดับดีเลิศซึ่งเป็นระดับสูงสุดต่อเนื่องอีกปี

ในนามตัวแทนของบริษัทฯ ขอขอบคุณผู้ถือหุ้น ลูกค้า ตลอดจนคณะผู้บริหารและพนักงานทุกคนที่สนับสนุนบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ จะดำเนินธุรกิจตามหลักการพัฒนาอย่างยั่งยืน ภายใต้หลักบรรษัทภิบาลที่ดี เพื่อส่งเสริมการใช้เทคโนโลยีในประเทศไทยให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์อย่างต่อเนื่อง



นายสมชัย สิริชัยศรีชาติ  
กรรมการผู้จัดการ  
14 มีนาคม 2568

นายлим เคีย แม้ง  
ประธานกรรมการ  
14 มีนาคม 2568





# สารบัญ

## สารจากคณะกรรมการ

### ส่วนที่ 1

#### การประกอบธุรกิจ และผลการดำเนินงาน

#### 1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	ส่วนที่ 1 – 1
1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ส่วนที่ 1 – 5
1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท	ส่วนที่ 1 – 23
1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	ส่วนที่ 1 – 29
1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น	ส่วนที่ 1 – 29
1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล	ส่วนที่ 1 – 30

#### 2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง	ส่วนที่ 1 – 31
2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท	ส่วนที่ 1 – 33
2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลัก	ส่วนที่ 1 – 50

#### 3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน	ส่วนที่ 1 – 52
3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ	ส่วนที่ 1 – 55
3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม	ส่วนที่ 1 – 59
3.4 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม	ส่วนที่ 1 – 65
3.5 การพัฒนานวัตกรรมทางธุรกิจและสังคม	ส่วนที่ 1 – 73

#### 4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงิน	ส่วนที่ 1 – 74
4.2 ปัจจัยและเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินอย่างมีนัยสำคัญในอนาคต	ส่วนที่ 1 – 89
4.3 งบการเงินและอัตราส่วนทางการเงิน	ส่วนที่ 1 – 91

#### 5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป	ส่วนที่ 1 – 97
5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น	ส่วนที่ 1 – 104
5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย	ส่วนที่ 1 – 104

# สารบัญ

## ส่วนที่ 2 การกำกับดูแล กิจการ

### 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

- |  |                |
|--|----------------|
| 6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ                                   | ส่วนที่ 2 – 1  |
| 6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ  | ส่วนที่ 2 – 26 |
| 6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย<br>แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ | ส่วนที่ 2 – 30 |

### 7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน

- |                                 |               |
|---------------------------------|---------------|
| 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ | ส่วนที่ 2 -32 |
| 7.2 คณะกรรมการบริษัท            | ส่วนที่ 2 -33 |
| 7.3 คณะกรรมการชุดย่อย           | ส่วนที่ 2 -46 |
| 7.4 ผู้บริหาร                   | ส่วนที่ 2 -54 |
| 7.5 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ            | ส่วนที่ 2 -63 |

### 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการในรอบปี 2567

- |  |                |
|--|----------------|
| 8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปี 2567   | ส่วนที่ 2 – 66 |
| 8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ<br>ในรอบปี 2567                            | ส่วนที่ 2 – 79 |
| 8.3 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหา<br>และกำหนดค่าตอบแทนในรอบปี 2567             | ส่วนที่ 2 – 84 |
| 8.4 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแล<br>บรรษัทภิบาลและความยั่งยืนในรอบปี 2567 | ส่วนที่ 2 – 87 |
| 8.5 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร<br>ความเสี่ยงในรอบปี 2567                   | ส่วนที่ 2 – 90 |

### 9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

- |                      |                |
|----------------------|----------------|
| 9.1 การควบคุมภายใน   | ส่วนที่ 2 – 92 |
| 9.2 รายการระหว่างกัน | ส่วนที่ 2 – 94 |

# สารบัญ

ส่วนที่ 3

งบการเงิน

งบการเงิน

ส่วนที่ 3

ส่วนที่ 4

การรับรองความ

ถูกต้องของข้อมูล

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

ส่วนที่ 4

เอกสารแนบ

เอกสารแนบที่ 1

การเปลี่ยนแปลงของการถือหุ้นของกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท

เอกสารแนบที่ 2

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทในบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทที่เกี่ยวข้อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

เอกสารแนบที่ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้รับผิดชอบ โดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท หัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

เอกสารแนบที่ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

เอกสารแนบที่ 5

จรรยาบรรณธุรกิจและนโยบายที่เกี่ยวข้อง

เอกสารแนบที่ 6

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เอกสารแนบที่ 7

กฎบัตรคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย

เอกสารแนบที่ 8

ถ้อยแถลงการทวนสอบคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร





บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

## ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน



# 1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

## 1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) ประกอบกิจการเป็นผู้แทนจำหน่ายสินค้าเทคโนโลยีให้กับผู้ผลิตสินค้าชั้นนำระดับโลกกว่า 200 ราย โดยมีเป้าหมายทางธุรกิจที่จะเป็นผู้นำในการนำเทคโนโลยีมาช่วยเพิ่มประสิทธิภาพให้กับผู้บริโภคและองค์กรต่างๆ ในประเทศไทย และจัดจำหน่ายสินค้าและบริการให้แก่ผู้ประกอบการกว่า 10,000 ราย ทั่วประเทศ

### 1.1.1 วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายและกลยุทธ์ในการดำเนินงานของบริษัท

เพื่อให้เป็นไปตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทฯ ได้มีการทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายและกลยุทธ์เป็นประจำปีทุกปี ในปี 2567 บริษัทฯ มีการปรับวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายและกลยุทธ์ใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับเป้าหมายในระยะยาว และยุทธศาสตร์ที่เปลี่ยนแปลงไป ดังนี้

#### วิสัยทัศน์



เป็นผู้นำในการยกระดับศักยภาพของประเทศไทยผ่านการจัดจำหน่ายและให้บริการด้านเทคโนโลยีที่มีคุณภาพ เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เพื่อสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนให้กับทุกภาคส่วนในระบบนิเวศทางธุรกิจ

#### พันธกิจ

- จัดหาและนำเสนอโซลูชันเทคโนโลยีที่มีคุณภาพสูง ตอบโจทย์การใช้งาน และคุ้มค่าต่อการลงทุน
- พัฒนาเครือข่ายพันธมิตรทางธุรกิจให้แข็งแกร่งและครอบคลุมทั่วประเทศ
- สร้างความเป็นเลิศในการให้บริการและสนับสนุนทางเทคนิคแก่ลูกค้าและลูกค้า
- พัฒนาบุคลากรให้มีความเชี่ยวชาญและเติบโตไปพร้อมกับองค์กร
- ดำเนินธุรกิจด้วยหลักธรรมาภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคม



#### วัตถุประสงค์



- สร้างระบบนิเวศทางธุรกิจที่แข็งแกร่งระหว่าง Vendor, Reseller และผู้ใช้งานปลายทาง
- ยกระดับประสิทธิภาพและผลผลิตภาพขององค์กรไทยผ่านการใช้เทคโนโลยีที่เหมาะสม
- พัฒนาบุคลากรให้มีความเชี่ยวชาญและความสามารถในการให้คำปรึกษาด้านเทคโนโลยี

## เป้าหมาย

- **ด้านการเติบโตทางธุรกิจ:**

- ▶ เป็นผู้นำตลาดในการจัดจำหน่ายเทคโนโลยีที่มีนวัตกรรมและคุณภาพสูง
- ▶ ขยายเครือข่ายตัวแทนจำหน่ายให้ครอบคลุมทุกพื้นที่และทุกกลุ่มอุตสาหกรรม
- ▶ สร้างการเติบโตทางรายได้และผลกำไรอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน

- **ด้านการพัฒนาองค์กร:**

- ▶ สร้างองค์กรที่มีประสิทธิภาพสูงด้วยการใช้เทคโนโลยีและนวัตกรรม
- ▶ พัฒนาบุคลากรให้มีความเชี่ยวชาญระดับสูงและมีความผูกพันกับองค์กร
- ▶ สร้างวัฒนธรรมองค์กรที่เน้นการเรียนรู้และนวัตกรรม

- **ด้านการพัฒนาระบบนิเวศทางธุรกิจ:**

- ▶ สร้างความสำเร็จร่วมกันกับผู้ผลิตและตัวแทนจำหน่าย
- ▶ ยกกระดับมาตรฐานการให้บริการในอุตสาหกรรม
- ▶ สร้างผลกระทบเชิงบวกต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม



## กลยุทธ์ในการดำเนินงาน

- **ด้านผลิตภัณฑ์:**

- ▶ คัดเลือกและพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพสูงและครอบคลุมความต้องการ
- ▶ สร้างความเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม สรรหาอุปกรณ์ประหยัดพลังงานมาจัดจำหน่ายเพื่อช่วยลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และสนับสนุนให้มีการจัดการขยะอิเล็กทรอนิกส์อย่างเหมาะสม
- ▶ สร้างความแตกต่างด้วยโซลูชันที่มีนวัตกรรมและคุณค่าสูง
- ▶ พัฒนาบริการเสริมที่เพิ่มมูลค่าให้กับสินค้า

- **ด้านช่องทางการจัดจำหน่าย:**

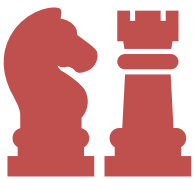
- ▶ พัฒนาเครือข่ายตัวแทนจำหน่ายให้แข็งแกร่งและครอบคลุม
- ▶ สร้างระบบสนับสนุนที่มีประสิทธิภาพสำหรับพันธมิตร
- ▶ พัฒนาช่องทางการขายดิจิทัลเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ

- **ด้านการสนับสนุนทางเทคนิค:**

- ▶ ลงทุนในการพัฒนาทีมสนับสนุนทางเทคนิคที่มีความเชี่ยวชาญ
- ▶ สร้างระบบการให้บริการที่มีมาตรฐานสูง รวดเร็วและช่องทางที่หลากหลาย
- ▶ พัฒนาเครื่องมือและระบบสนับสนุนที่ทันสมัย

- **ด้านการดำเนินงานที่เป็นเลิศ:**

- ▶ พัฒนาระบบการทำงานที่มีประสิทธิภาพและโปร่งใส
- ▶ ยกกระดับความปลอดภัยทางไซเบอร์และการบริหารความเสี่ยง
- ▶ สร้างความสมดุลระหว่างการเติบโตระยะสั้นและระยะยาว
- ▶ ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม



เพื่อให้มั่นใจว่ากลยุทธ์ของบริษัทฯ ยังคงมีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่องและได้รับการปรับปรุงหากจำเป็น บริษัทฯ มีการติดตามการนำกลยุทธ์ไปปฏิบัติโดยกำหนดให้ฝ่ายบริหารรายงานผลการปฏิบัติตามกลยุทธ์รวมทั้งอุปสรรค ข้อขัดข้อง และข้อเสนอแนะต่างๆ ในการประชุมทุกเดือน รวมทั้งเปิดโอกาสให้พนักงานเสนอความคิดเห็นผ่านการประชุมและผ่านระบบของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ



## 1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการที่สำคัญ

รายได้รวม 29,073 ล้านบาท

ลดลงร้อยละ 10.3 เทียบกับปีก่อน

2565

- รายได้รวม 29,073 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 10.3 จากปีก่อนซึ่งลดลงจาก 2 หน่วยธุรกิจหลักได้แก่หน่วยธุรกิจผู้บริโภคระบบและโทรศัพท์เนื่องจากการเริ่มเปิดประเทศที่ข้อจำกัดในการเดินทางลดลง เริ่มใช้ชีวิตตามปกติได้ลดความจำเป็นในการพึ่งพาเทคโนโลยีที่เพิ่มขึ้นมากระหว่างการถูกกักตัวในช่วงโควิด 19
- ตั้งหน่วยธุรกิจ Energy ขึ้นเพื่อดำเนินธุรกิจด้านพลังงาน โดยเริ่มต้นด้วยสินค้ากลุ่มพลังงานแสงอาทิตย์ และเป็นตัวแทนจำหน่ายแผงโซลาร์และ Inverter ซึ่งเป็นอุปกรณ์สำคัญของระบบพลังงานแสงอาทิตย์ โดยผลประกอบการของหน่วยธุรกิจนี้ถูกรายงานรวมอยู่ในกลุ่มหน่วยธุรกิจอื่น เนื่องจากเป็นหน่วยธุรกิจใหม่

รายได้รวม 27,710 ล้านบาท

ลดลงร้อยละ 4.7 เทียบกับปีก่อน

2566

- ตั้งหน่วยธุรกิจ Software-as-a-Service (SaaS) สำหรับธุรกิจด้าน software ที่ให้บริการพร้อม Cloud Service โดยเริ่มต้นด้วย Microsoft 365 และ DocuSign ซึ่ง SaaS เป็นหน่วยธุรกิจใหม่ที่อยู่ในช่วงเริ่มต้น ผลประกอบจะรวมรายงานในหน่วยธุรกิจอื่น
- รับแต่งตั้งเป็นผู้แทนจำหน่ายสินค้าใหม่จากผู้ผลิตหลายราย
- Microsoft: ซอฟต์แวร์กลุ่ม Cloud Solution Provider (CSP) ที่ประกอบด้วย Office 365, Azure และ Dynamics 365
  - ▶ 3CX: Software-based private branch Exchange
  - ▶ Wasabi: Cloud Storage จากประเทศสหรัฐอเมริกา
  - ▶ Neat: ผู้ผลิต VDO conference ระดับ enterprise
  - ▶ CrowdStrike: บริษัท Cybersecurity ที่เป็น Cloud-native endpoint protection platform
  - ▶ DocuSign: ซอฟต์แวร์ด้านการลงนามอิเล็กทรอนิกส์และ digital transaction management
  - ▶ Longi: บริษัทด้านพลังงานทดแทนชั้นนำที่เป็นผู้ผลิตแผง Solar อันดับ 1 ในประเทศจีน
  - ▶ Huawei: บริษัทด้านพลังงานทดแทนชั้นนำที่ เป็นผู้ผลิต String Inverter อันดับ 1 ในประเทศจีน
- เป็นปีแรกที่ธุรกิจ Value ซึ่งเป็นสินค้าใหม่และสินค้ามูลค่าเพิ่ม (หน่วยธุรกิจสินค้ามูลค่าเพิ่มและหน่วยธุรกิจอื่น) มีกำไรขั้นต้นรวม 1,047 ล้านบาท สูงกว่ากำไรขั้นต้นของธุรกิจ Volume ซึ่งเป็นสินค้ายอดขายสูงแต่เริ่มอึดตัว (หน่วยธุรกิจผู้บริโภคระบบ, โทรศัพท์ และสินค้าเชิงพาณิชย์) ที่ทำได้ 886 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากความพยายามที่ยาวนานกว่า 10 ปีในการลดความเสี่ยงของธุรกิจในการลดการพึ่งพาสินค้า Volume ที่เข้าสู่ภาวะอึดตัว

รายได้รวม 28,833 ล้านบาท

เพิ่มขึ้นร้อยละ 4.1 เทียบกับปีก่อน

2567

- เป็นปีที่สองที่ธุรกิจ Value ซึ่งเป็นสินค้าใหม่และสินค้ามูลค่าเพิ่ม (หน่วยธุรกิจสินค้ามูลค่าเพิ่มและหน่วยธุรกิจอื่น) มีกำไรขั้นต้นรวม 1,199 ล้านบาท สูงกว่ากำไรขั้นต้นของธุรกิจ Volume ซึ่งเป็นสินค้ายอดขายสูงแต่เริ่มอึดตัว (หน่วยธุรกิจผู้บริโภคระบบ, โทรศัพท์และสินค้าเชิงพาณิชย์) ที่ทำได้ 979 ล้านบาท ที่ช่วยลดความเสี่ยงหลักของธุรกิจจากการพึ่งพาสินค้า Volume ที่เข้าสู่ภาวะอึดตัว ในขณะที่ธุรกิจ Value ยังเติบโตได้มาก
- ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้แทนจำหน่ายสินค้าใหม่จากผู้ผลิตหลายรายเช่น
  - ▶ ManageEngine: ซอฟต์แวร์ชั้นนำด้าน IT Management Solution
  - ▶ Zoho: ซอฟต์แวร์ชั้นนำด้าน CRM, ERP, Email และระบบธุรกิจครบวงจร
  - ▶ Foxit: ซอฟต์แวร์ PDF เช่น Foxit Editor และ Foxit Reader
  - ▶ ZStack: ซอฟต์แวร์ด้าน Cloud Computing และ HCI
  - ▶ Omnisia: ซอฟต์แวร์ด้าน Unified Endpoint Management, Virtual Desktops
  - ▶ Vinchin: ซอฟต์แวร์ด้านสำรองและกู้คืนข้อมูล
- การเข้าเป็นพันธมิตรต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย



## 1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

### 1.2.1 โครงสร้างรายได้บริษัท

บริษัทฯ แบ่งการดำเนินงานออกเป็นหน่วยธุรกิจ (Business Unit) ตามประเภทสินค้าและบริการ โดยแต่ละหน่วยธุรกิจจะมีการบริหารจัดการอิสระคล้ายบริษัทย่อยที่มีผู้จัดการทั่วไปเป็นผู้ดูแล ในปี 2567 และ 2566 สัดส่วนรายได้และกำไรขั้นต้นของ 4 หน่วยธุรกิจหลักและหน่วยธุรกิจอื่นมีดังนี้

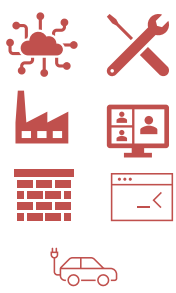

หน่วยธุรกิจ	2567			2566			2567 vs 2566	
	รายได้ (ล้านบาท)	กำไรขั้นต้น (ล้านบาท)	กำไร ขั้นต้น (ร้อยละ)	รายได้ (ล้านบาท)	กำไร ขั้นต้น (ล้านบาท)	กำไร ขั้นต้น (ร้อยละ)	รายได้ (ร้อยละ)	กำไรขั้นต้น (ร้อยละ)
สินค้าเชิงพาณิชย์	6,671	369	5.5	7,814	342	4.4	(14.6)	7.9
สินค้าสำหรับผู้บริโภค	8,790	465	5.3	8,555	421	4.9	2.7	10.5
สินค้ามูลค่าเพิ่ม	5,254	599	11.4	4,686	564	12.0	12.1	6.2
สินค้าโทรศัพท์	5,078	145	2.9	4,204	123	2.9	20.8	17.9
หน่วยธุรกิจอื่น	3,002	600	20.0	2,388	483	20.2	25.7	24.2
รวม	28,795	2,178	7.6	27,647	1,933	7.0	4.2	12.7

**สินค้าเชิงพาณิชย์** เช่น คอมพิวเตอร์ส่วนบุคคล, คอมพิวเตอร์เซิร์ฟเวอร์, และเครื่องสำรองไฟ มีรายได้ลดลงร้อยละ 14.6 จากปีก่อน สาเหตุส่วนหนึ่งมาจากการซื้ออุปกรณ์ทดแทนในช่วงการแพร่ระบาด ได้ดำเนินการเสร็จสิ้นไปแล้วในปี 2566 ทำให้ปี 2567 ไม่มีโครงการขนาดใหญ่ ประกอบกับการอนุมัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี 2567 ล่าช้า ส่งผลให้หลายหน่วยงานไม่สามารถใช้จ่ายได้ทันเวลา จึงทำให้ยอดขายแก่ภาครัฐลดลง

**สินค้าสำหรับผู้บริโภค** เป็นผลิตภัณฑ์ IT สำหรับใช้ในครัวเรือน เช่น คอมพิวเตอร์ส่วนบุคคล เครื่องพิมพ์ และสินค้า IOT มีรายได้เพิ่มขึ้นเล็กน้อยตามการขยายตัวของเศรษฐกิจ

**สินค้ามูลค่าเพิ่ม** ประกอบด้วยโซลูชันขั้นสูง เช่น ระบบรักษาความปลอดภัยทางไซเบอร์, ระบบ Private Cloud, ระบบเก็บและสำรองข้อมูล, ระบบเครือข่าย เป็นต้น บริษัทฯ มีรายได้เพิ่มขึ้นร้อยละ 12.1 ตามความต้องการที่สูงขึ้น และเป็นสินค้ากำไรสูงจากการให้บริการที่เพิ่มขึ้น

นอกจากการแบ่งสินค้าตามหน่วยธุรกิจแล้ว ยังสามารถแบ่งสินค้าที่บริษัทฯ จำหน่ายออกเป็น 2 กลุ่มตามลักษณะสินค้าที่ต้องการการจัดการที่แตกต่างกัน ได้แก่ สินค้าประเภท Value และประเภท Volume

Value	Volume
 <p>สินค้าที่มีอัตราส่วนกำไรขั้นต้นสูง แต่ยอดขายน้อย เป็นสินค้าเทคโนโลยีใหม่ที่อยู่ในช่วงเริ่มต้นของการพัฒนา สินค้ามักจะใช้ยาก อาจยังไม่มีมาตรฐานในการขาย มักต้องรวมการบริการเข้าไปด้วย ได้แก่ หน่วยธุรกิจสินค้ามูลค่าเพิ่มและหน่วยธุรกิจอื่น สำหรับสินค้ากลุ่มนี้ ในระยะยาว เมื่อพัฒนามาจนสมบูรณ์แล้ว อาจถูกย้ายไปจัดการแบบสินค้า Volume</p>	 <p>สินค้าที่มียอดขายจำนวนมาก แต่กำไรต่ำ เป็นสินค้าที่ได้รับการพัฒนาจนสมบูรณ์แล้ว ใช้งานง่าย ซึ่งได้แก่ สินค้าจากหน่วยธุรกิจสินค้าผู้บริโภค สินค้าโทรศัพท์และสินค้าเชิงพาณิชย์ สินค้ากลุ่มนี้ เน้นการจำหน่ายให้ครอบคลุมและเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินการ ลดค่าใช้จ่ายเพื่อให้สามารถแข่งขันได้ดี</p>



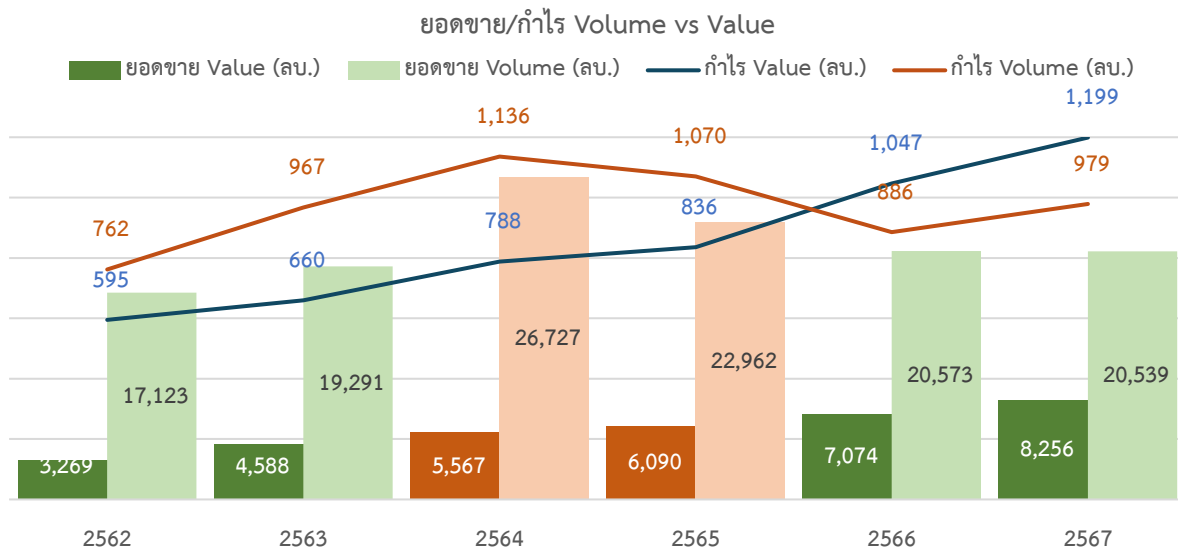


## ยอดขายและกำไรขั้นต้นของสินค้า Volume และ Value ใน 5 ปีที่ผ่านมา

ยอดขายสินค้า Volume ลดลงต่อเนื่องในตั้งแต่ปี 2564 เป็นต้นมาโดยมียอดขายลดลงมาอยู่ที่ 20,539 ล้านบาทในปี 2567 ส่วนกำไรขั้นต้น ก็ลดตามยอดขายมาตามลำดับ แต่ในปี 2567 มีกำไร 979 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นเล็กน้อย จากการขายสินค้าที่มีกำไรสูงเพิ่มขึ้น

ยอดขายและกำไรขั้นต้นสินค้า Value เพิ่มขึ้นต่อเนื่องโดยในปี 2567 มียอดขาย 8,256 ล้านบาท และมีกำไรขั้นต้น 1,199 ล้านบาท กำไรจากสินค้า Value เริ่มสูงกว่าสินค้า Volume ตั้งแต่ปี 2566 และต่อเนื่องมาถึงปี 2567

	2562	2563	2564	2565	2566	2567
ยอดขาย Volume (ล้านบาท)	17,123	19,291	26,727	22,962	20,573	20,539
กำไร Volume (ล้านบาท)	762	967	1,136	1,070	886	979
กำไร Volume (ร้อยละ)	4.5	5.0	4.3	4.7	4.3	4.8
ยอดขาย Value (ล้านบาท)	3,269	4,588	5,567	6,090	7,074	8,256
กำไร Value (ล้านบาท)	595	660	788	836	1,047	1,199
กำไร Value (ร้อยละ)	18.2	14.4	14.2	13.7	14.8	14.5
ยอดขายรวม (ล้านบาท)	20,392	23,851	32,294	29,042	27,647	28,795
กำไรรวม (ล้านบาท)	1,357	1,626	1,924	1,905	1,933	2,178
กำไรรวม (ร้อยละ)	6.7	6.8	6.0	6.6	7.0	7.6



## 1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

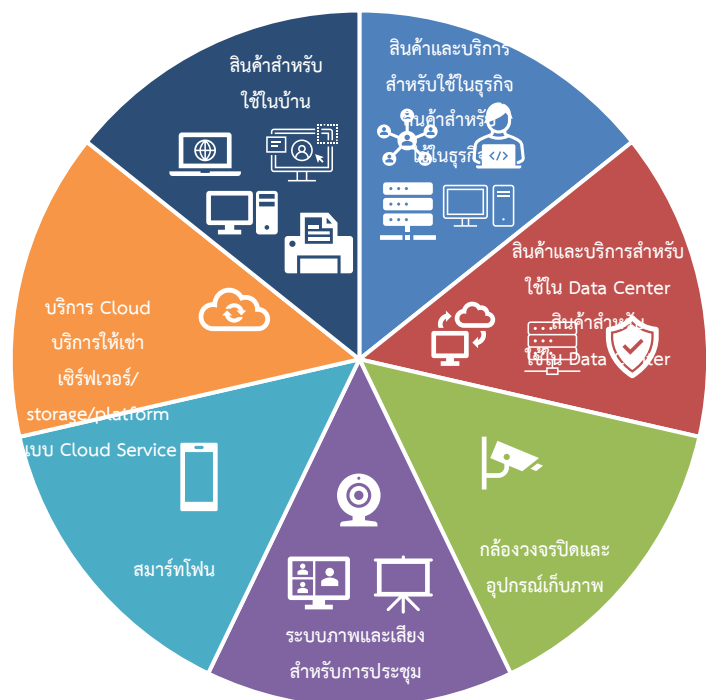
### 1.2.2.1 ลักษณะของผลิตภัณฑ์และบริการ

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจเป็นผู้นำเข้าและจัดจำหน่ายสินค้าประเภทเทคโนโลยีในประเทศ โดยทำงานร่วมกับบริษัท เทคโนโลยีชั้นนำระดับโลกกว่า 200 ราย เพื่อนำสินค้าและบริการเข้ามาจัดจำหน่ายผ่านผู้ประกอบการไอที โดยในปี 2567 บริษัทฯ ได้จัดจำหน่ายสินค้าและบริการ ให้กับผู้ประกอบการมากกว่า 10,000 ราย ซึ่งผู้ประกอบการเหล่านี้ จะนำสินค้าและบริการไปจำหน่ายต่อให้กับลูกค้าหลายกลุ่ม ทั้งส่วนบุคคล องค์กร และหน่วยงานราชการต่างๆ



สินค้าและบริการ เป็นสินค้าในกลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศที่ครอบคลุมหลายประเภท เช่น

- 1) สินค้าและบริการสำหรับใช้ในบ้าน เช่น คอมพิวเตอร์ส่วนบุคคล เครื่องพิมพ์ แท็บเล็ต ซอฟต์แวร์
- 2) สินค้าและบริการสำหรับใช้ในธุรกิจ เช่น คอมพิวเตอร์ส่วนบุคคล คอมพิวเตอร์แบบเซิร์ฟเวอร์ ระบบเครือข่าย ระบบจัดเก็บข้อมูล ซอฟต์แวร์
- 3) สินค้าและบริการสำหรับใช้ใน Data Center เช่น ระบบ Private Cloud อุปกรณ์จัดเก็บข้อมูลขนาดใหญ่ ระบบรักษาความปลอดภัย ระบบสำรองข้อมูล
- 4) กล้องวงจรปิดและอุปกรณ์เก็บภาพ
- 5) ระบบภาพและเสียงสำหรับการประชุม และการแสดงผล
- 6) สมาร์ทโฟน
- 7) บริการให้เช่าเซิร์ฟเวอร์/storage/platform แบบ Cloud Service

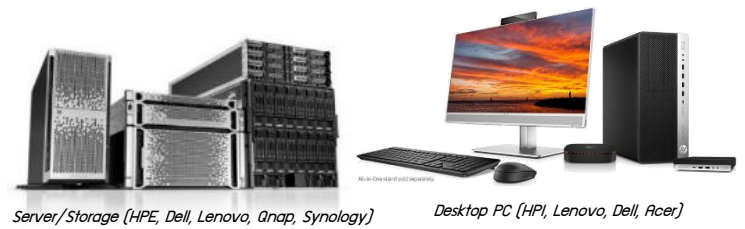


โดยสินค้าที่มียอดขายสูงสุด 10 ลำดับในปี 2567 เรียงตามตัวอักษร ได้แก่ Asus, Acer, Brother, Dell Technologies, Fortinet, HP Inc., Hewlett Packard Enterprise, Lenovo, Samsung, Xiaomi

บริษัทฯ ได้แบ่งธุรกิจตามประเภทสินค้าออกเป็นหน่วยธุรกิจหลักๆ โดยมีสินค้าและช่องทางการจัดจำหน่ายดังนี้

**1) สินค้าเชิงพาณิชย์ (Commercial):** เป็นสินค้าและบริการไอที ที่ทั่วไปสำหรับใช้ในองค์กร โดยช่องทางการจัดจำหน่ายจะเป็นบริษัทที่จำหน่ายสินค้าไอทีให้กับองค์กร ซึ่งสินค้ากลุ่มนี้จะเติบโตตามการขยายตัวของธุรกิจ โดยมีกลุ่มสินค้าหลักและสินค้าที่จำหน่าย เช่น

- เซิร์ฟเวอร์/Storage: HPE, Dell, Lenovo, Qnap, Synology
- Desktop PC: Asus, HPI, Lenovo, Dell, Acer
- Notebook PC: Asus, HPI, Lenovo, Dell, Acer
- Networking: D-Link, Zyxel
- Printer/Scanner: Fujitsu, Oki, Ricoh
- UPS: APC, CyberPower, Eton, Vertiv
- Software: Microsoft, Zstack, Vinchin



Server/Storage (HPE, Dell, Lenovo, Qnap, Synology)

Desktop PC (HPI, Lenovo, Dell, Acer)



Networking (D-Link, Zyxel)

Printer/Scanner (Fujitsu, Oki, Ricoh)



Notebook PC (HPI, Lenovo, Dell, Acer, Panasonic)



UPS (APC, CyberPower, Vertiv)

**2) สินค้าสำหรับผู้บริโภค (Consumer):** เป็นสินค้าไอทีที่ใช้ในบ้านและธุรกิจขนาดเล็ก โดยช่องทางหลักเป็นร้านค้าปลีก ซึ่งมีประเภทสินค้าต่างๆ เช่น

- Home PC: Asus, Acer, HPI, Lenovo
- Printer/3D Printer: HPI, Brother, Pantum, Fujifilm, Creality
- Monitor: Samsung, Acer, Philips, AOC
- Networking: Linksys, D-Link, Asus, Zyxel, Mercusys, TP-Link
- IoT/New Lifestyle Product: Xiaomi, Amazfit, 70Mai, Deerma, Petoneer, Dreame, Creality



Home PC (Asus, Acer, HPI, Lenovo)



Printer (HPI, Brother, Pantum, Fujifilm, Creality)



Monitor (Samsung, Acer, Philips)



Networking (LinkSys, D-Link, Asus, Zyxel, Tenda, Mercusys, TP-Link)



IoT/Lifestyle Product (Xiaomi, Amazfit, 70Mai, Jisulife, Deerma, Petoneer)



3) **สินค้ามูลค่าเพิ่ม (Value Added):** เป็นกลุ่มสินค้าที่เกี่ยวข้องกับระบบงานที่ใช้เทคโนโลยีใหม่ ที่ต้องการคำแนะนำทั้งก่อนและหลังการขาย และส่วนใหญ่เป็นระบบที่มักใช้ใน Data Center เพื่อปรับปรุงให้มีประสิทธิภาพสูงขึ้น ใช้กับงานใหม่ๆ ได้ และเพื่อให้เป็นระบบที่ปลอดภัยและเสถียร และผู้ใช้อีกเป็นองค์กรขนาดใหญ่ ทั้งเอกชนและราชการเช่น

- Private Cloud: Nutanix, Virtuozzo
- Cyber Security: Fortinet, Trend Micro, RSA, Radware, Bitdefender, Sonicwall, Orca, Delinea, CrowdStrike, Darktrace, Archer, Arista, SecurityScorecard
- Backup Solution: Veeam, Veritas, Nakivo, Dell Technologies
- Storage System: Dell Technologies
- Networking: Aruba, Arista, Dell, H3C, Ruijie, Velocloud, Ubiquiti, Velocloud, Peplink

4) **สินค้าโทรศัพท์ (Phone):** เป็นสินค้าสมาร์ทโฟนและอุปกรณ์เสริม ยี่ห้อ Samsung และ Xiaomi



5) **หน่วยธุรกิจอื่น:** เป็นหน่วยธุรกิจที่ดูแลสินค้าใหม่ และหน่วยธุรกิจที่ยังมียอดขายต่ำ จึงรวมรายงานเป็นหน่วยธุรกิจอื่น เช่น ระบบรักษาความปลอดภัย CCTV, Cloud (SiS Cloud, AWS, Azure, Wasabi), ระบบประชุม, Software/Security Subscription, แหล่งพลังงานแสงอาทิตย์ เป็นต้น



### 1.2.2.2 การตลาดและการแข่งขัน

#### 1) นโยบายการตลาดของผลิตภัณฑ์หรือบริการที่สำคัญในปี 2567 และกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย การจำหน่ายและช่องทางการจัดจำหน่าย

##### ● แผนงานหลักด้านสินค้าและบริการ

ธุรกิจของบริษัทฯ แบ่งออกเป็น 3 กลุ่มตามวงจรชีวิตผลิตภัณฑ์ โดยเน้นพัฒนาสินค้าและบริการให้สอดคล้องกับความต้องการของตลาด

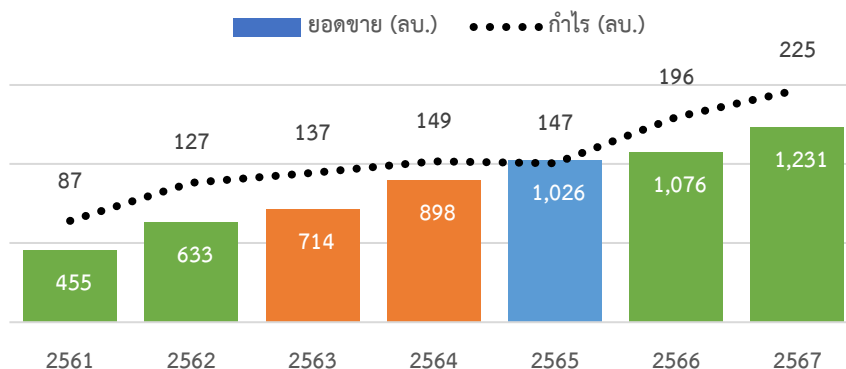
##### ก) สินค้าใหม่

สินค้าในกลุ่มนี้มักเป็นสินค้าเทคโนโลยีใหม่ที่ตอบโจทย์ผู้ใช้ที่สนใจในเทคโนโลยี หรือต้องการความแตกต่างและประโยชน์จากนวัตกรรม หากใช้งานแล้วได้ประโยชน์ ก็จะถูกนำไปใช้วงกว้างขึ้น ทำให้ตลาดอาจเติบโตอย่างรวดเร็ว แต่ก็มีความเสี่ยงหากตลาดไม่ตอบรับและไม่เติบโต โดยสินค้ากลุ่มนี้ส่วนใหญ่จะถูกรวมรายงานในหน่วยธุรกิจอื่น เนื่องจากยอดขายน้อยโดยจะแยกรายงานเมื่อส่วนงานนั้นมียอดขายมากกว่าร้อยละ 10 ของยอดขายรวม

หน่วยธุรกิจที่มีการเติบโตสูงและมีกำไรขั้นต้นสูงสุด 3 ลำดับ ในปี 2567 ซึ่งยังถูกรวมรายงานในหน่วยธุรกิจอื่นได้แก่

##### 1) หน่วยธุรกิจ Surveillance

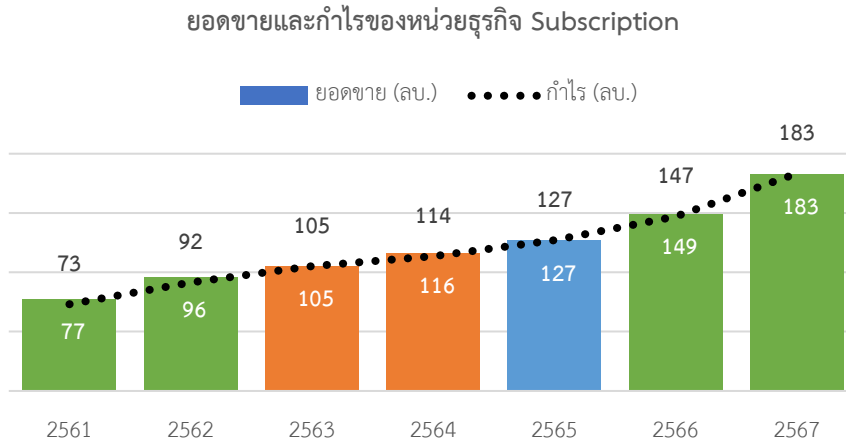
ยอดขายและกำไรของหน่วยธุรกิจ Surveillance



สินค้าหลักของหน่วยธุรกิจ Surveillance เป็นกล้องวงจรปิด ระบบบันทึกภาพ และระบบควบคุมการเข้าออก ที่ตลาดยังคงเติบโต

ในปี 2567 บริษัทฯ มียอดขาย 1,231 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 14.4 และมีกำไรขั้นต้น 225 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 14.6

## 2) หน่วยธุรกิจ Subscription

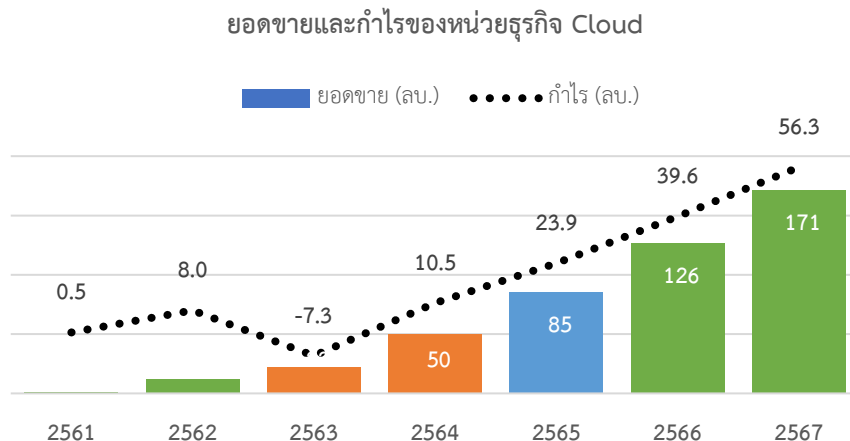


สินค้าหลักของหน่วยธุรกิจ Subscription เป็นค่าบริการรายปีของสินค้ากลุ่ม Cyber Security เช่น Firewall, Anti-Virus และอื่นๆ ซึ่งผู้ใช้งานจะจ่ายค่าบริการเป็นรายปีและจ่ายต่อเนื่องทุกปีระหว่างที่ยังใช้งาน ทำให้มีรายได้ต่อเนื่อง และจะเติบโตขึ้นเรื่อยๆ

สินค้ากลุ่มนี้ถูกจัดเป็นสินค้าตัวแทนตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย (Thai Financial Reporting Standards (TFRS)) ที่รับรู้เฉพาะค่าบริการที่ได้รับจากการเป็นตัวแทน ด้วยการนำต้นทุนสินค้ามาหักออกจากยอดขาย ทำให้ยอดขายใกล้เคียงกับกำไรขั้นต้น

ในปี 2567 บริษัทฯ มียอดขาย 183 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 22.7 และมีกำไรขั้นต้น 183 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 24.7

## 3) หน่วยธุรกิจ Cloud



สินค้าของหน่วยธุรกิจ Cloud เป็นค่าบริการที่บริษัทฯ เรียกเก็บจากผู้ใช้งาน Cloud Data Center สำหรับผู้ที่ต้องการใช้บริการจากภายนอกแทน หรือเพื่อเสริม Data Center ที่ลงทุนเอง ซึ่งถือเป็นแนวทางใหม่ที่ทำให้ผู้ใช้งานได้ประโยชน์มากขึ้น ทำให้ได้รับความนิยมเพิ่มขึ้นอย่าง

บางส่วนของสินค้ากลุ่มนี้ เช่น AWS, Azure ถูกจัดเป็นสินค้าตัวแทนตามมาตรฐานบัญชี TFRS ที่รับรู้เฉพาะค่าบริการที่ได้รับจากการเป็นตัวแทน ด้วยการนำต้นทุนสินค้ามาหักออกจากยอดขาย

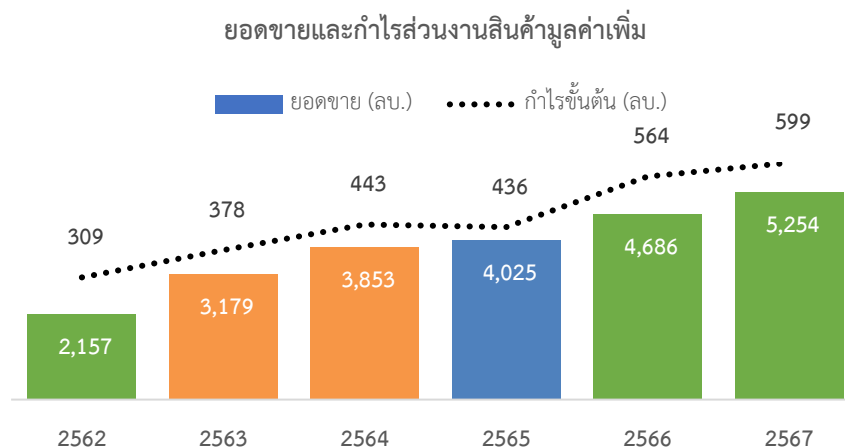


ในปี 2567 บริษัทฯ มียอดขาย 171 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 35.4 และกำไรขั้นต้น 56.3 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 41.9

## ข) สินค้าขายตัว

สินค้าในกลุ่มนี้เป็นสินค้าใหม่ที่ได้รับการยอมรับจากตลาดมากขึ้น ส่งผลให้ยอดขายเติบโตอย่างมีนัยสำคัญ โดยสินค้าและบริการกลุ่มนี้ มักมีความซับซ้อนและต้องการบริการทั้งก่อนและหลังการขาย ทำให้สามารถสร้างความแตกต่างได้ และมีอัตรากำไรขั้นต้นที่ดีขึ้น

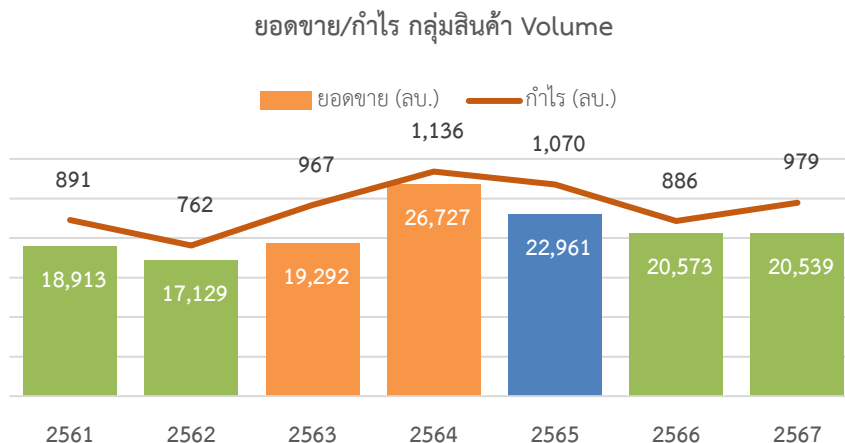
ส่วนหนึ่งของสินค้ากลุ่มนี้ เริ่มต้นมาจากสินค้าใหม่ที่ช่วงแรกอยู่ในหน่วยธุรกิจอื่น จนเมื่อตลาดเติบโต มียอดขายเกินระดับร้อยละ 10 จะย้ายมาอยู่ในกลุ่มสินค้าขายตัว



สินค้าหลักของกลุ่มนี้คือ Cyber Security และ Private Cloud โดยในส่วน Cyber Security ยังเชื่อว่าการเติบโตสูงจากภัยคุกคามที่เพิ่มขึ้นมาก ทำให้หน่วยงานต่างๆ ต้องลงทุนด้านความปลอดภัยมากขึ้น สำหรับสินค้ากลุ่ม Private Cloud เติบโตช้าลง เนื่องจากองค์กรหันไปใช้จ่ายด้าน Cloud เพิ่มขึ้น

## ค) สินค้าอิมพอร์ต/ทดถอย

เป็นสินค้าที่พัฒนาจนใช้งานได้ดีและแพร่หลาย ตลาดเริ่มอิ่มตัวและเติบโตน้อยลง โดยส่วนใหญ่อยู่ในหน่วยธุรกิจสินค้าผู้บริโภค หน่วยธุรกิจสินค้าเชิงพาณิชย์ และหน่วยธุรกิจสินค้าโทรศัพท์ ซึ่งมีอัตรากำไรต่ำเนื่องจากขาดความแตกต่าง กลยุทธ์หลักของสินค้าเหล่านี้คือ เน้นการลดค่าใช้จ่ายและปรับปรุงขั้นตอนเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน



ในปี 2567 บริษัทฯ มียอดขายสินค้ากลุ่มนี้ 20,539 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 0.2 และกำไรขั้นต้น 979 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 10.5 โดยทั่วไป สินค้ากลุ่มนี้ จะมียอดขายสอดคล้องกับกำลังซื้อภาคครัวเรือน และการขยายตัวทางเศรษฐกิจของประเทศไทย

- **ผลิตภัณฑ์ที่สำคัญในปี 2567**

บริษัทฯ ได้ทำการคัดเลือกสินค้าที่มีคุณภาพสูง มีเทคโนโลยีที่ดีและราคาเหมาะสมมาจำหน่ายเพิ่มเติมอย่างต่อเนื่อง ทำให้บริษัทฯ มีสินค้าด้านเทคโนโลยีที่หลากหลาย สามารถให้บริการกับลูกค้าได้กว้างขวาง และหลากหลายช่องทางมากขึ้น ช่วยให้บริษัทฯ บรรลุเป้าหมายด้านการส่งเสริมการใช้เทคโนโลยีให้ได้ประโยชน์สูงสุด

ในปี 2567 บริษัทฯ ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้แทนจำหน่ายสินค้าเพิ่มเติมหลายรายการ เช่น

## ManageEngine

Software ด้าน IT Management Solutions ครอบคลุม Network, Security, IT Helpdesk, Endpoint Management เหมาะสำหรับองค์กรที่ต้องการ บริหารและรักษาความปลอดภัย

ManageEngine  
Site24x7

ManageEngine  
OpManager Plus

ManageEngine  
ServiceDesk Plus

ManageEngine  
AppCreator



อุปกรณ์เกมมิ่งชั้นนำ หูฟัง คีย์บอร์ด เมาส์ และ SSD โดดเด่นด้านคุณภาพ ความทนทาน และประสิทธิภาพ รองรับเกมเมอร์ทุกระดับ



## RRACKS®

บริษัทให้บริการโซลูชันการติดตั้งโครงยึดแผงโซล่าเซลล์และระบบความปลอดภัยในการติดตั้ง



## SHOKZ

หูฟังสำหรับการประชุมที่สวมใส่สบาย ในระบบ bone conduction



บริษัทซอฟต์แวร์ให้บริการ CRM, ERP, Email, และระบบธุรกิจครบวงจร ราคาคุ้มค่า เหมาะสำหรับองค์กรทุกขนาด



## PANDUIT®

สินค้าโครงสร้างพื้นฐานด้านเครือข่าย เช่นระบบสายสัญญาณ ระบบจัดการสายเคเบิลในดาต้าเซ็นเตอร์



## foxit

ซอฟต์แวร์ PDF เช่น Foxit PDF Editor และ Foxit Reader ซึ่งเป็นทางเลือกแทน Adobe Acrobat ที่เร็วและราคาถูกกว่า



Foxit PDF Editor + AI  
The #1 alternative PDF solution



อุปกรณ์เสริมเช่น อุปกรณ์ยึดจอภาพ รถเข็น TV



Software ด้าน Cloud Computing และ HCI

ZStack Cloud  
ZStack Ceph Enterprise  
Zstack CMP

## omnissa™

บริษัทด้าน software ที่แยกตัวจาก VMware ในปี 2567 โดยเป็น software ด้าน End User Computing

Horizon  
Workspace ONE

## vinchin

บริษัทผู้พัฒนาโซลูชันสำรองและกู้คืนข้อมูล (Backup & Recovery) สำหรับระบบ Virtualization, Database และ Cloud ที่มุ่งเน้นความปลอดภัยและความเร็วในการกู้คืนข้อมูล

Vinchin Backup & Recovery



แพลตฟอร์มการเรียนรู้ออนไลน์ ใช้ในโรงเรียนและมหาวิทยาลัยเพื่อการเรียนการสอนและการบริหารหลักสูตร



## 2) สถานภาพและศักยภาพในการแข่งขันในอุตสาหกรรม

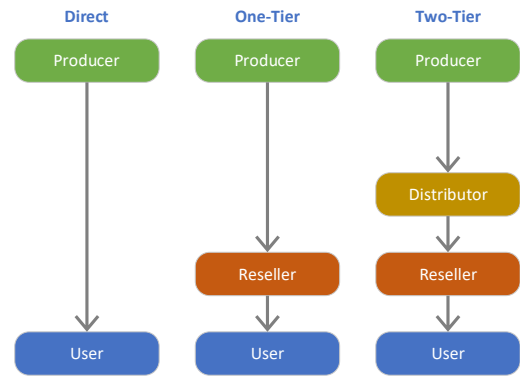
### 2.1) โครงสร้างการจัดจำหน่ายในอุตสาหกรรมไอที

โครงสร้างการจัดจำหน่ายในประเทศไทย มี 3 แบบคือ

1. **Direct** คือ ผู้ผลิตขายสินค้าไปยังผู้ใช้โดยตรง การจัดจำหน่ายแบบนี้ มีข้อดี คือไม่ผ่านคนกลาง ซึ่งช่วยลดค่าใช้จ่ายในขั้นตอนการจัดจำหน่าย แต่มีข้อจำกัดในเรื่องของการครอบคลุมและความคล่องตัวของการให้บริการของผู้ผลิตที่อาจไม่สามารถตอบสนองความต้องการของผู้ใช้ที่หลากหลายได้

2. **One-Tier** คือ ผู้ผลิตแต่งตั้งผู้แทนจำหน่าย ทำให้การครอบคลุมดีขึ้น แต่ยังมีข้อจำกัดที่ผู้ผลิต มักไม่สามารถแต่งตั้งผู้แทนจำหน่ายจำนวนมากตามที่ต้องการได้ ทำให้ยังมีปัญหาในเรื่องการครอบคลุม โดยเฉพาะในกรณีที่เกิดลาดกว้างจนผู้ผลิตต้องการให้มีผู้แทนจำหน่ายจำนวนมากเพื่อการครอบคลุมที่เพิ่มขึ้น

3. **Two-Tier** คือ ผู้ผลิตแต่งตั้งผู้แทนจำหน่ายให้จำหน่ายสินค้าไปยัง Reseller อีกทอด ซึ่งสามารถแก้ปัญหาการครอบคลุมได้ เนื่องจากผู้แทนจำหน่ายที่ทำงานให้กับผู้ผลิตหลายรายจะสามารถทำงานร่วมกับ Reseller จำนวนมากได้ ทำให้การจำหน่ายแบบ Two-Tier ได้รับความนิยมสูงสุดเมื่อเทียบกับแบบอื่น และเป็นแบบที่บริษัทฯ ดำเนินการอยู่ โดยในปี 2567 บริษัทฯ จำหน่ายสินค้าให้กับ Reseller มากกว่า 10,000 ราย



#### ● ส่วนแบ่งตลาด

บริษัทที่ดำเนินธุรกิจมีลักษณะเดียวกัน มีสินค้าครอบคลุมหลายกลุ่ม และมีลูกค้าจำนวนมากที่ถือว่าแข่งขันกันโดยตรงในประเทศไทยมีอยู่ 5 บริษัท โดยอีก 4 บริษัทคือ

- 1) บริษัท ซินเน็ค (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (Synnex)
- 2) บริษัท วีเอสที อีซีเอส (ประเทศไทย) จำกัด (VST ECS)
- 3) บริษัท อินแกรม ไมโคร (ประเทศไทย) จำกัด (Ingram)
- 4) บริษัท เวลเทคกรุ๊ป จำกัด (WellTech)

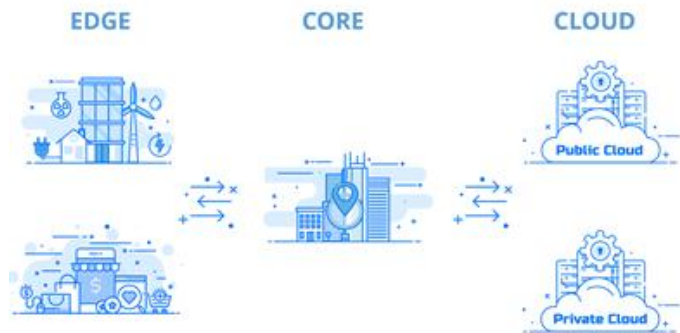
จากข้อมูลของกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ในปี 2566 บริษัทฯ มีส่วนแบ่งรายได้ในตลาดรวมร้อยละ 23.5 และมีส่วนแบ่งกำไรสุทธิร้อยละ 36.6 โดยในปี 2567 บริษัทฯ ยังไม่ได้รับข้อมูลจากกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ในส่วนของ VSTECS, Ingram และ Welltech

ปี	รายละเอียด	SiS	Synnex	VST ECS	Ingram	Welltech	ส่วนแบ่งตลาดของ SiS
2564	รายได้รวม (ล้านบาท)	32,336	37,610	31,128	9,123	4,531	28.3
	กำไรสุทธิ (ล้านบาท)	793	860	463	67	13	36.1
	กำไรสุทธิ (ร้อยละ)	2.5	2.3	1.5	0.7	0.3	
2565	รายได้รวม (ล้านบาท)	29,078	39,142	34,830	10,032	4,379	24.8
	กำไรสุทธิ (ล้านบาท)	688	816	497	133	11	32.1
	กำไรสุทธิ (ร้อยละ)	2.4	2.1	1.4	1.3	0.2	
2566	รายได้รวม (ล้านบาท)	27,692	36,618	38,585	10,917	4,198	23.5
	กำไรสุทธิ (ล้านบาท)	646	513	553	114	10	36.6
	กำไรสุทธิ (ร้อยละ)	2.3	1.4	1.4	1.0	0.2	
2567	รายได้รวม (ล้านบาท)	28,833	41,991	ยังไม่ได้รับข้อมูลจากกรมพัฒนาธุรกิจการค้า			
	กำไรสุทธิ (ล้านบาท)	698	628				
	กำไรสุทธิ (ร้อยละ)	2.4	1.5				

- **แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรมและสภาพการแข่งขันในอนาคต**

การจัดกลุ่มสินค้าและบริการสามารถจัดตามลักษณะงานได้ 3 ส่วนคือ Edge, Core และ Cloud ซึ่งบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจทั้ง 3 ส่วน ดังนี้

1. **Edge** หมายถึงกลุ่มสินค้าที่เป็นอุปกรณ์ปลายทาง เพื่อใช้ในการเข้าถึงข้อมูล ได้แก่ คอมพิวเตอร์ส่วนบุคคล, แท็บเล็ต และสมาร์ทโฟน
2. **Core** เป็นระบบที่ใช้ใน Data Center ส่วนใหญ่คือ เซิร์ฟเวอร์, Storage, Software, Networking และระบบรักษาความปลอดภัย
3. **Cloud** ที่แบ่งออกเป็น 2 กลุ่มย่อย คือ



- **Public Cloud** หมายถึง การให้บริการกับลูกค้าที่ต้องการใช้ระบบโดยไม่ต้องลงทุน แต่จ่ายตามการใช้งานจริง

- **Private Cloud** หมายถึง ลูกค้าลงทุนระบบ Cloud ด้วยตนเอง แต่ใช้เทคโนโลยีแบบเดียวกับที่ผู้ให้บริการ Cloud ใช้ ทำให้เป็นระบบที่จัดการง่าย ใช้บุคลากรน้อยลง

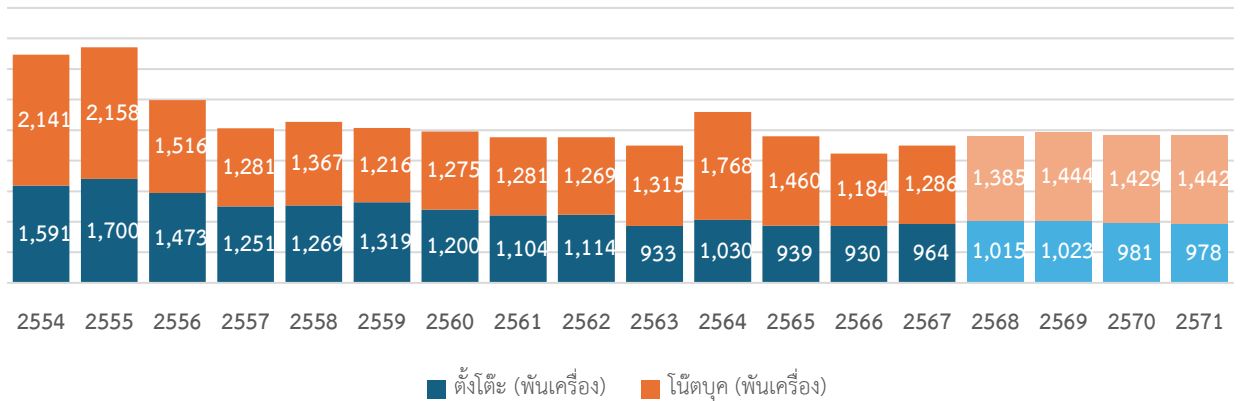
► **EDGE**

เป็นอุปกรณ์ปลายทางที่ใช้เพื่อเข้าถึงข้อมูล ได้แก่ คอมพิวเตอร์ส่วนบุคคล, แท็บเล็ต และสมาร์ทโฟน ซึ่งแนวโน้มของตลาดแต่ละกลุ่มมีดังนี้

► **ตลาดคอมพิวเตอร์ส่วนบุคคล**

จากข้อมูลของ Gartner เกี่ยวกับตลาดคอมพิวเตอร์ส่วนบุคคลในประเทศไทยระหว่างปี 2563-2571 แสดงให้เห็นถึงการอึมตัวของตลาดคอมพิวเตอร์ส่วนบุคคลที่ความต้องการรวมเริ่มลดลงในปี 2566 และลดต่อเนื่อง แต่กลับมาเพิ่มขึ้นในปี 2567 จากข้อจำกัดในการเดินทางช่วงแพร่ระบาดของโควิด 19 ทำให้ความต้องการเพิ่มขึ้น และเริ่มลดลงเมื่อข้อจำกัดในการเดินทางลดลง โดยในปี 2567 ความต้องการคอมพิวเตอร์ส่วนบุคคลในไทย อยู่ที่ 2.249 ล้านเครื่อง เพิ่มขึ้นร้อยละ 6.4 จากปีก่อนหน้า และคาดว่าจะเพิ่มเป็น 2.4 ล้านเครื่อง หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 6.7 ในปี 2568 จากการนำ AI มาใช้ ทำให้คอมพิวเตอร์สามารถใช้ประโยชน์ได้เพิ่มขึ้น รวมถึงปัจจัยการหยุดให้บริการของ Windows 10 ที่กระตุ้นให้ผู้ใช้งานคอมพิวเตอร์ที่ใช้ Windows 10 ต้องซื้อเครื่องใหม่ที่ใช้ Windows 11

### การคาดการณ์: การจัดส่งคอมพิวเตอร์ส่วนบุคคล (PC) - ประเทศไทย

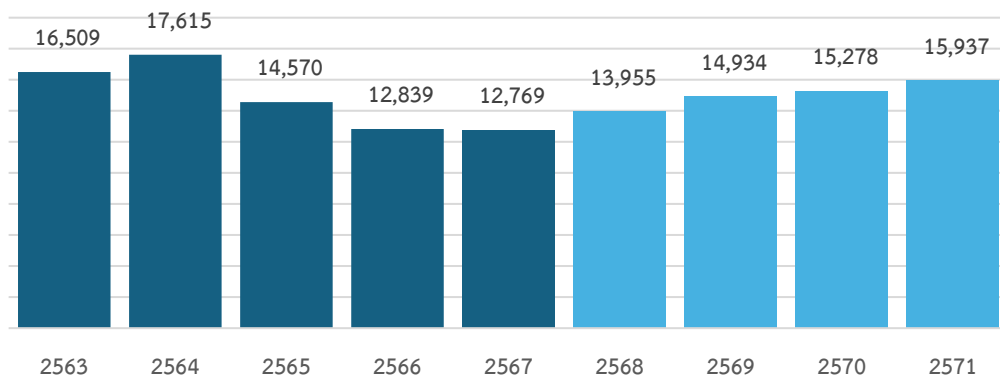


บริษัทฯ เป็นผู้แทนจำหน่าย (Distributor) ให้กับผู้ผลิตคอมพิวเตอร์ส่วนบุคคลที่ครอบคลุม ได้แก่ Acer, Asus, Dell, HP, Lenovo

#### ▶ ตลาดสมาร์ทโฟน

จากการสำรวจโดย Gartner ตลาดสมาร์ทโฟนในประเทศไทยมีจำนวน 17.6 ล้านเครื่อง ในปี 2564 จากนั้นลดลงอย่างต่อเนื่องจนถึงปี 2567 ที่ตลาดรวมลดลงมาเหลือ 12.7 ล้านเครื่อง หรือลดลงร้อยละ 0.55 อย่างไรก็ตาม Gartner คาดว่าความต้องการจะเพิ่มเป็น 13.9 ล้านเครื่อง หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 9.3 ในปี 2568 จากการนำ AI มาใช้เพื่อทำให้สมาร์ทโฟนมีความสามารถเพิ่มขึ้น จนทำให้ผู้ใช้ต้องการเปลี่ยนมาใช้รุ่นใหม่ที่มี AI

### คาดการณ์: การจัดส่งสมาร์ทโฟน - ประเทศไทย (พันเครื่อง)



บริษัทฯ เป็นผู้แทนจำหน่ายให้กับผู้ผลิตสมาร์ทโฟน Samsung และ Xiaomi

#### ▶ CORE

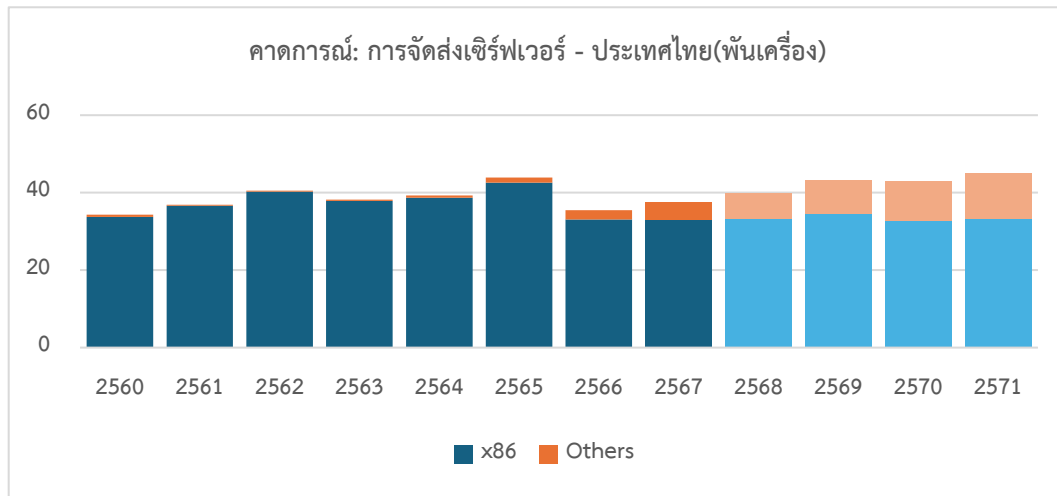
หมายถึง ระบบงานที่ใช้ใน Data Center โดยมีสินค้าหลัก คือ เซิร์ฟเวอร์, Storage, HCI, Security, Networking

#### ▶ ตลาดเซิร์ฟเวอร์

จากการสำรวจของ Gartner ตลาดเซิร์ฟเวอร์ในประเทศไทย มีจำนวนสูงสุดที่ 43,879 เครื่องในปี 2565 และลดลงเหลือ 35,474 เครื่อง หรือลดลงถึงร้อยละ 19.2 ในปี 2566 ซึ่งคาดว่าปัจจัยหลักมาจากการที่องค์กรหันไปใช้จ่ายที่ Cloud เพิ่มขึ้น



ในปี 2567 ความต้องการรวมของเซิร์ฟเวอร์เพิ่มขึ้นเป็น 37,386 เครื่อง หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 5.4 และในปี 2568 คาดว่าจะเพิ่มเป็น 39,948 เครื่อง หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 6.9 โดยหนึ่งในปัจจัยหลักของการเพิ่ม คือการนำ AI มาใช้ในองค์กร ซึ่งทำให้ความต้องการ AI Server เพิ่มขึ้น

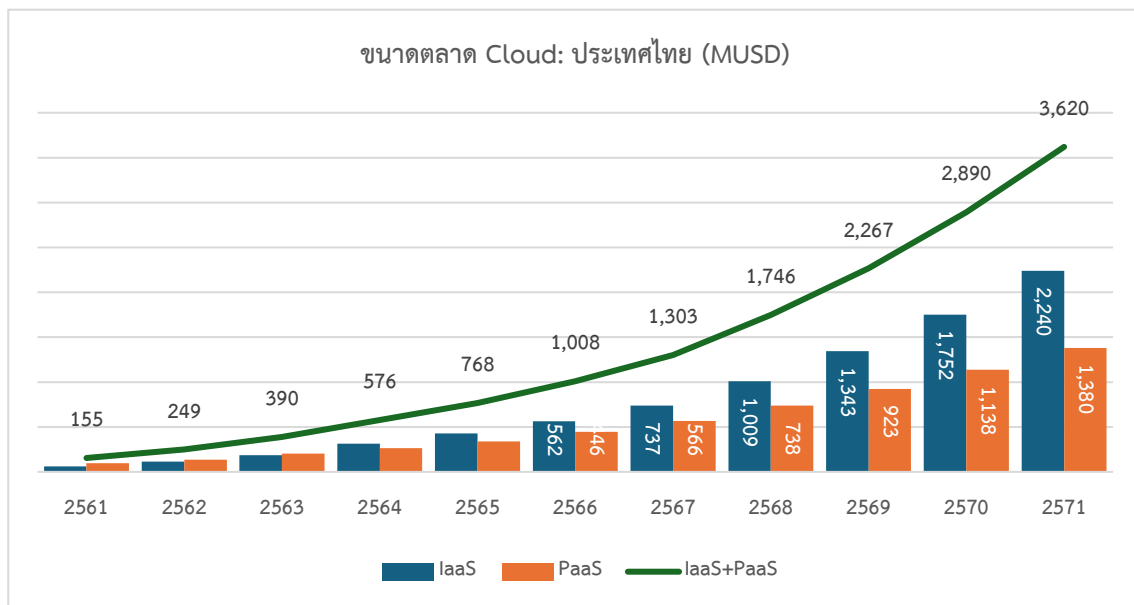


บริษัทฯ เป็นผู้แทนจำหน่ายให้กับผู้ผลิตเซิร์ฟเวอร์ชั้นนำ 3 ราย Dell, HPE และ Lenovo

## ► CLOUD

### ► ตลาด Public Cloud Service

จากการประมาณการของ Gartner ตลาด Public Cloud ในประเทศไทย ในส่วนที่เป็น IaaS และ PaaS มีมูลค่ารวม 1,303 ล้านดอลลาร์สหรัฐ ในปี 2567 เพิ่มขึ้นร้อยละ 29.2 จากปีก่อนหน้า และจะเพิ่มเป็น 1,746 ล้านดอลลาร์สหรัฐ หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 34 ในปี 2568 โดยจะยังคงเติบโตต่อเนื่องไปอีกหลายปี

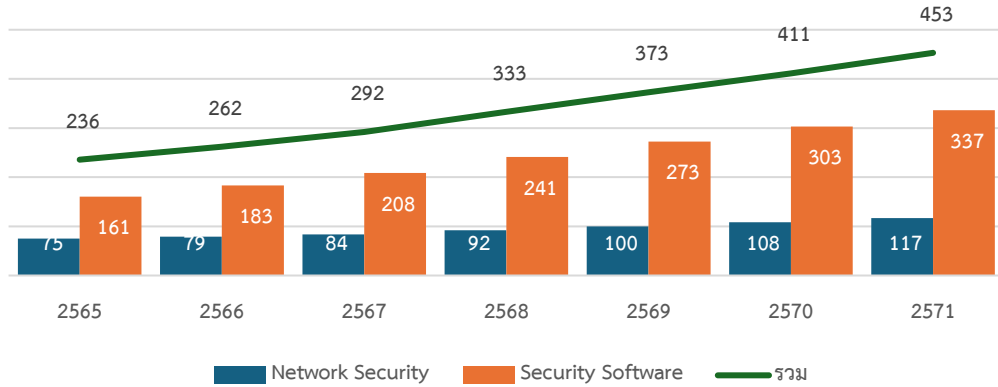


บริษัทฯ เป็นผู้แทนจำหน่ายให้กับผู้ให้บริการ Cloud ทั้ง AWS และ Microsoft Azure ซึ่งเป็นผู้ให้บริการอันดับ 1 และ 2 ของตลาดโลก รวมทั้งเป็นผู้ให้บริการ Local Cloud ที่ลงทุนเอง ในชื่อ SiS Cloud

## ▶ ตลาด Security

จากการประมาณการโดย Gartner การใช้จ่ายด้าน Cyber Security ในประเทศไทย สำหรับส่วนที่เป็น Network Security และ Security Software เท่ากับ 292 ล้านดอลลาร์สหรัฐ ในปี 2567 เติบโตขึ้นร้อยละ 12 จากปีก่อนหน้า และจะเพิ่มเป็น 333 ล้านดอลลาร์สหรัฐ ในปี 2568 หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 14

ขนาดตลาด Information Security: ประเทศไทย (MUSD)



## 2.2) กลยุทธ์การแข่งขัน

จากการดำเนินธุรกิจมากกว่า 30 ปี บริษัทฯ มุ่งเน้นการพัฒนาระบบ ขยายฐานลูกค้า ขยายธุรกิจใหม่ และเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันในด้านต่างๆ ดังนี้

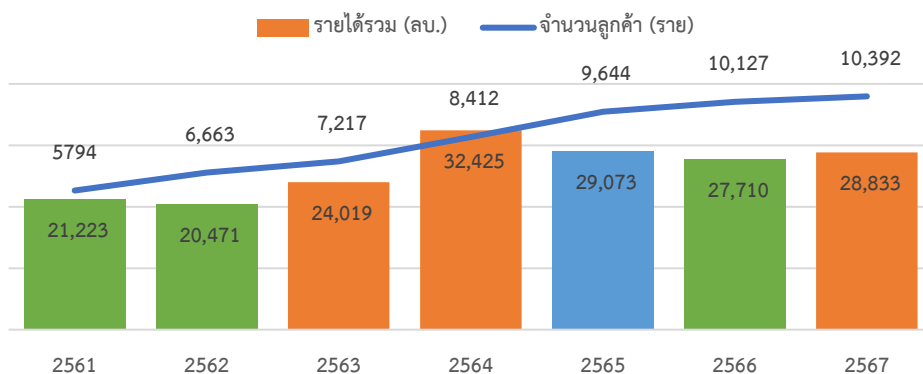


## ก) เครือข่ายลูกค้า



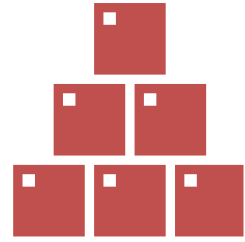
บริษัทฯ มีเครือข่ายลูกค้าที่ครอบคลุม โดยในปี 2567 บริษัทฯ จำหน่ายสินค้าให้ลูกค้าทั้งสิ้นมากกว่า 10,392 ราย ครอบคลุมลูกค้าทั้งแบบค้าปลีกที่ขายให้กับผู้บริโภคและแบบที่จำหน่ายเข้าองค์กร บริษัทฯ ยังคงมีผู้ประกอบการรายใหม่สนใจเข้ามาเป็นลูกค้าเพิ่มอย่างต่อเนื่อง การมีฐานลูกค้าจำนวนมาก เป็นข้อได้เปรียบในการแข่งขันที่สำคัญ ที่ช่วยทำให้บริษัทฯ มีความมั่นคงของยอดขาย เกิดการกระจายรายได้ ลดความเสี่ยงในการพึ่งพิงลูกค้ารายใดรายหนึ่ง และเป็นปัจจัยสำคัญที่ทำให้บริษัทฯ สามารถนำเสนอสินค้าและบริการใหม่ๆ หรือขยายธุรกิจเพิ่มได้ง่าย ซึ่งการเพิ่มสินค้าใหม่จะช่วยเพิ่มโอกาสในการสร้างรายได้และขยายส่วนแบ่งการตลาดของบริษัทฯ ได้

รายได้และจำนวนลูกค้า



## ข) ความหลากหลายของสินค้า

บริษัทฯ ได้รับความไว้วางใจจากผู้ผลิตชั้นนำระดับโลกกว่า 200 ราย แต่งตั้งให้บริษัทฯ เป็นผู้แทนจำหน่ายสินค้า และมีจำนวนเพิ่มขึ้นทุกปีอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ มีการแบ่งการบริหารสินค้าออกเป็น 12 หน่วยธุรกิจตามลักษณะของสินค้าและช่องทางการจัดจำหน่าย เพื่อให้สามารถดูแลสินค้าได้อย่างทั่วถึง และสามารถบริหารจัดการที่แตกต่างกันได้ โดยมี 4 หน่วยธุรกิจที่แยกรายงานผลประกอบการ ส่วนที่เหลือรวมรายงานในหน่วยธุรกิจอื่น เนื่องจากขนาดของธุรกิจยังมีรายได้ไม่มาก โดยจะแยกรายงานเมื่อมีรายได้เกินกว่าร้อยละ 10 ของรายได้รวม



ในแต่ละหน่วยธุรกิจจะมีผู้จัดการทั่วไปเป็นผู้ดูแลทั้งสินค้าและช่องทางการจัดจำหน่าย โดยจะมีการเพิ่มสินค้าและขยายช่องทางการจัดจำหน่ายให้สอดคล้องกับแผนการตลาดที่แต่ละส่วนกำหนดไว้ ทำให้สามารถโฟกัสและพัฒนาสินค้าในแต่ละกลุ่มได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถปรับตัวและตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงของตลาดได้อย่างรวดเร็ว

## ค) ระบบและวัฒนธรรมองค์กร



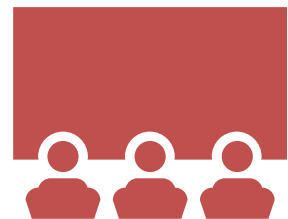
เนื่องด้วยลักษณะการประกอบธุรกิจทำให้บริษัทฯ มีข้อได้เปรียบจากการนำเทคโนโลยีใหม่ๆ มาใช้ได้อย่างสม่ำเสมอ ทำให้บริษัทฯ มีระบบที่มีประสิทธิภาพโดยการนำเทคโนโลยีต่างๆ เข้ามาช่วยทุ่นแรงและลดความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้นจากมนุษย์ จึงเป็นที่มาของวัฒนธรรมองค์กรที่ส่งเสริมให้มีการเรียนรู้และมีการปรับตัวอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ทันกับสถานการณ์ปัจจุบัน

นอกจากนี้ ยังมีการสร้างความผูกพันในการเป็นเจ้าของร่วมระหว่างบริษัทฯ กับพนักงานในรูปแบบต่างๆ อาทิ เช่น การให้เงินรางวัลพิเศษแก่พนักงานตามผลประกอบการของบริษัทฯ โครงการร่วมลงทุนระหว่างนายจ้างและลูกจ้าง (Employee Joint Investment Program (EJIP)) ในการซื้อหุ้นของบริษัทฯ ซึ่งสิ่งเหล่านี้ล้วนแล้วแต่เป็นปัจจัยในการช่วยขับเคลื่อนองค์กรและพนักงานให้เติบโตร่วมกันอย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืน

## ง) การกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทฯ ให้ความสำคัญและมีการดำเนินการตามแนวทางกำกับกิจการที่ดี อันได้แก่

- 1) สิทธิของผู้ถือหุ้น
- 2) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
- 3) การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย
- 4) การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส
- 5) ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ



พื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการที่ดีเปรียบเสมือนรากฐานที่แข็งแกร่งในการนำพาองค์กรไปสู่การเติบโตอย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืน บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของแนวทางดังกล่าว จึงมุ่งมั่นพัฒนาและดำเนินการตามหลักธรรมาภิบาลอย่างต่อเนื่อง เห็นได้จากผลการประเมินในโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย (IOD) โดยบริษัทฯ ได้รับการประเมินอยู่ในเกณฑ์ “ดีเลิศ” อย่างต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2560 จนถึงปี 2567

นอกจากนี้ ในปี 2567 บริษัทฯ ยังได้รับการรับรองเข้าร่วมเป็นสมาชิกโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (Thai Private Sector Collective Action against Corruption (CAC)) ซึ่งแสดงถึงความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน

อีกทั้ง บริษัทฯ ยังได้เข้าร่วม โครงการ ESG DNA กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อยกระดับมาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environmental, Social, and Governance - ESG) ให้เป็นส่วนหนึ่งของกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ เพื่อสร้างความยั่งยืนและเพิ่มมูลค่าให้กับองค์กรในระยะยาว

แม้ว่าบริษัทฯ จะได้รับการยอมรับในระดับสูงด้านการกำกับดูแลกิจการ แต่บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นพัฒนาและปรับปรุงมาตรฐานด้านธรรมาภิบาลอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้เสียในทุกภาคส่วน และเพื่อการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ โปร่งใส และสอดคล้องกับหลักเกณฑ์สากล

#### จ) พนักงานที่มีคุณภาพ



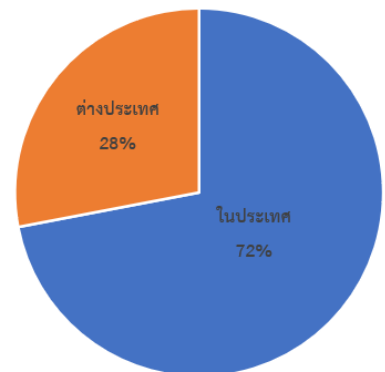
ด้วยชื่อเสียง วัฒนธรรมองค์กรที่ดีและผลตอบแทนที่แข่งขันกับตลาดได้ ทำให้บริษัทฯ สามารถดึงดูดบุคลากรที่มีความสามารถหลากหลายเข้าสู่ระบบการคัดกรองบุคลากรที่มีประสิทธิภาพ ประกอบกับแนวทางในการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง อาทิเช่น การให้ความรู้แก่พนักงานทั้งโดยทั่วไปและเฉพาะทาง การมีระบบพี่เลี้ยงให้กับพนักงานเข้าใหม่ทุกท่าน การใช้ระบบและอุปกรณ์ในการทำงานที่ทันสมัย รวมทั้งการสื่อสารข้อมูลอย่างเปิดเผยภายในองค์กร ทำให้บริษัทฯ มีพนักงานที่มีคุณภาพซึ่งเป็นพื้นฐานสำคัญในการขับเคลื่อนองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืน

#### 1.2.2.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

บริษัทฯ จัดหาสินค้าและบริการในรูปแบบของสินค้าสำเร็จรูปเป็นหลัก ซึ่งการจัดหาสินค้าส่วนใหญ่มากกว่าร้อยละ 95 มาจากการสั่งซื้อโดยตรงจากผู้ผลิตสินค้า โดยอาจสั่งซื้อผ่านสาขาของผู้ผลิตในประเทศไทยหรือสั่งซื้อโดยตรงจากผู้ผลิตในต่างประเทศ ไม่ผ่านบริษัทในเครือ ส่วนที่เหลือจะมาจากการสั่งซื้อผ่านผู้แทนจำหน่ายหลักของสินค้านั้นๆ

ในปี 2567 สัดส่วนการซื้อสินค้าในประเทศและต่างประเทศ อยู่ที่ร้อยละ 72:28

นอกจากนี้ การต่อสัญญาเป็นผู้แทนจำหน่ายส่วนใหญ่จะเป็นแบบรายปี และประมาณครึ่งหนึ่งจะต่อแบบอัตโนมัติ



#### 1.2.2.4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

##### 1) ทรัพย์สินถาวรหลัก

บริษัทฯ มีทรัพย์สินถาวรหลักที่มีมูลค่าสูงและมีอายุการใช้งานยาวนาน ซึ่งบริษัทฯ ได้บันทึกทรัพย์สินเหล่านี้ในงบการเงินตามหลักเกณฑ์ทางบัญชีที่เหมาะสม นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมีมาตรการบำรุงรักษาทรัพย์สินอย่างสม่ำเสมอ ช่วยลดความเสี่ยงจากการชำรุดเสียหาย และยืดอายุการใช้งาน เพื่อให้ทรัพย์สินเหล่านี้สามารถใช้งานได้มีประสิทธิภาพตลอดอายุการใช้งาน ช่วยให้บริษัทฯ สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างราบรื่น

โดยสามารถสรุปลักษณะสำคัญได้ดังนี้

● อุปกรณ์

รายการสินทรัพย์	ลักษณะกรรมสิทธิ์ (เป็นเจ้าของ/เช่า ซื้อ)	ภาระผูกพัน	มูลค่าทางบัญชี สุทธิ (ล้านบาท)
1. ส่วนปรับปรุงอาคาร	เป็นเจ้าของ	ไม่มี	72.95
2. คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์สำนักงาน	เป็นเจ้าของ	ไม่มี	449.67
3. เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	เป็นเจ้าของ	ไม่มี	16.22
4. ยานพาหนะ	เป็นเจ้าของ	ไม่มี	6.49
<b>รวม</b>			<b>545.33</b>
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม			(412.16)
<b>อุปกรณ์สุทธิ</b>			<b>133.17</b>

หมายเหตุ: รายการสินทรัพย์สุทธิข้างต้นอยู่ภายใต้กรรมสิทธิ์ของบริษัทฯ โดยไม่ได้เป็นหลักประกันการกู้ยืมเงิน หรือติดภาระค้ำประกันใดๆ ทั้งสิ้น และบริษัทฯ ไม่มีสินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ดำเนินการ

2) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

บริษัทฯ มีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ไม่มีลักษณะทางกายภาพ แต่มีมูลค่าทางเศรษฐกิจ สามารถสร้างรายได้หรือประโยชน์ทางธุรกิจได้ สินทรัพย์เหล่านี้มีอายุการใช้งานที่สามารถคาดการณ์ได้

บริษัทฯ ได้บันทึกสินทรัพย์ไม่มีตัวตนนี้ ในงบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

● ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์

รายการสินทรัพย์	ลักษณะกรรมสิทธิ์ (เป็นเจ้าของ/เช่าซื้อ)	มูลค่าทางบัญชี สุทธิ (ล้านบาท)
1. ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์	เป็นเจ้าของ	90.23
<b>รวม</b>		<b>90.23</b>
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม		(75.20)
<b>ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์สุทธิ</b>		<b>15.03</b>

หมายเหตุ: บริษัทฯ ไม่มีสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ประเภสิทธิบัตร สัมปทานและเครื่องหมายการค้า

● สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการสินทรัพย์	ลักษณะกรรมสิทธิ์ (เป็นเจ้าของ/เช่า)	มูลค่าทางบัญชี สุทธิ (ล้านบาท)
1. สินทรัพย์สิทธิการใช้	เช่าตามสัญญาเช่าข้างต้น	317.12
<b>รวม</b>		<b>317.12</b>
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม		(59.17)
<b>สินทรัพย์สิทธิการใช้สุทธิ</b>		<b>257.95</b>

หมายเหตุ: บริษัทฯ ทำสัญญาเช่าสินทรัพย์ดังกล่าวเพื่อใช้ในการดำเนินงาน โดยมีอายุระหว่าง 3 – 6 ปี (ดูรายละเอียดในเอกสารแนบที่ 4)

1.2.2.5 งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

ในปี 2567 บริษัทฯ ไม่มีงานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

## 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

### 1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

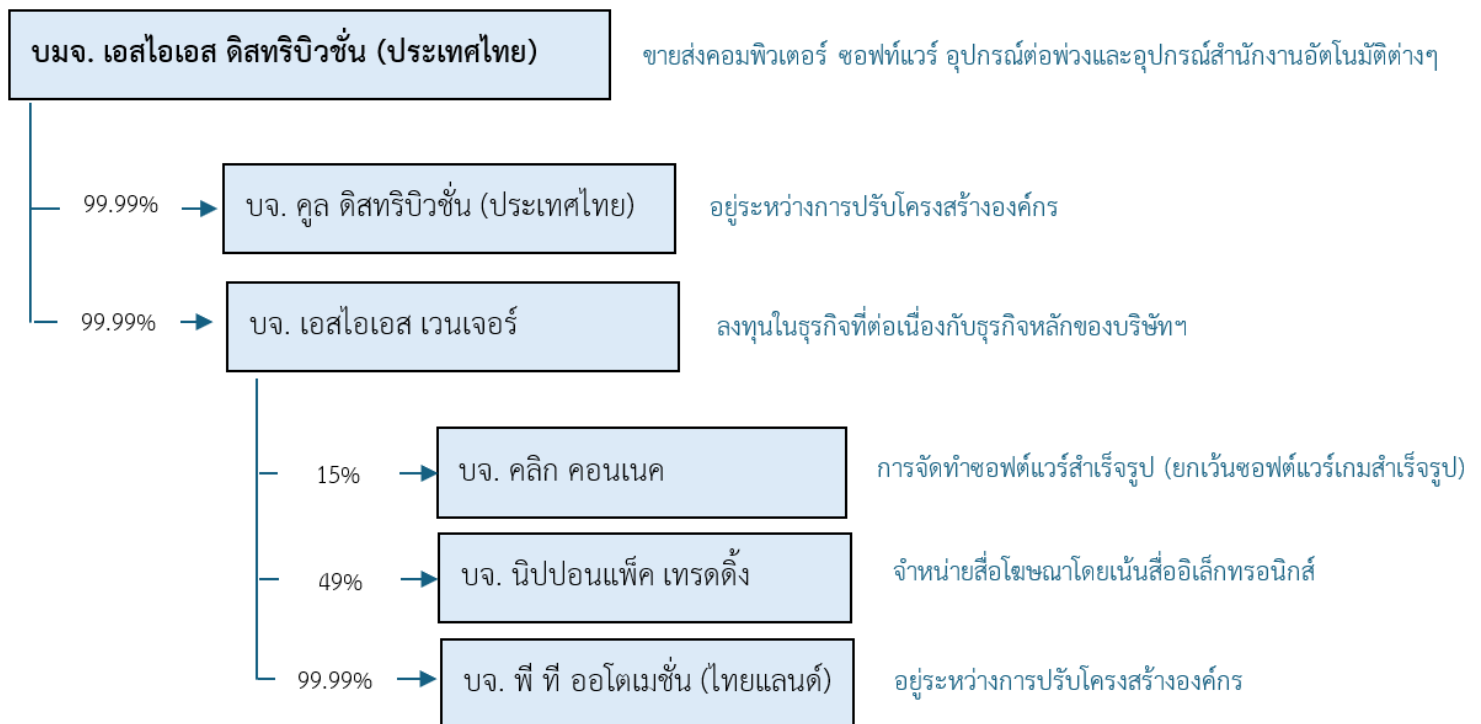
บริษัทฯ ประกอบธุรกิจขายส่งคอมพิวเตอร์ ซอฟต์แวร์ อุปกรณ์ต่อพ่วงและอุปกรณ์สำนักงานอัตโนมัติต่างๆ ในประเทศไทย โดยก่อตั้งขึ้นเมื่อปี 2541 ก่อนจะเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในปี 2547

- ในปี 2552 บริษัทฯ ได้มีการจัดตั้งบริษัทย่อย ชื่อ บจ. เอสไอเอส เวนเจอร์ เพื่อประกอบธุรกิจลงทุนในบริษัทอื่นๆ โดยบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 99.99
- ในปี 2553 บริษัทฯ ได้มีการจัดตั้งบริษัทย่อย ชื่อ บจ. คูล ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) เพื่อประกอบธุรกิจจำหน่ายสินค้าไอที สมาร์ทโฟนและบริการให้กับผู้ประกอบการคอมพิวเตอร์ โดยบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 99.99 ปัจจุบัน บริษัทฯ อยู่ระหว่างปรับโครงสร้างองค์กร
- ในปี 2557 บจ. เอสไอเอส เวนเจอร์ ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้น ได้เข้าไปลงทุนในหุ้นสามัญของ บริษัท นิปอน แพ็ค เทรตติ้ง จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ บริษัท นิปอน แพ็ค (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อประกอบธุรกิจขายสื่อโฆษณาโดยเน้นสื่อทางด้านอิเล็กทรอนิกส์เป็นหลัก โดยบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 49
- ในปี 2564 บริษัทเอสไอเอส เวนเจอร์ จำกัด ได้เข้าไปลงทุนในหุ้นสามัญของ บจ. พี ที ออโตเมชัน (ไทยแลนด์) เป็นจำนวนร้อยละ 99.99 เพื่อดำเนินธุรกิจจำหน่ายอุปกรณ์ด้าน Industrial Internet of Things

ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีโครงสร้างการถือหุ้นที่มีลักษณะการถือหุ้นเป็นทอดๆ การถือหุ้นไว้ในกลุ่มของบริษัทฯ และโครงสร้างการถือหุ้นแบบปิรามิดในกลุ่มบริษัทฯ แต่อย่างใด

บริษัท	ลักษณะธุรกิจ	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	ถือหุ้นโดย
บจ. เอสไอเอส เวนเจอร์	ลงทุนในธุรกิจที่ต่อเนื่องกับธุรกิจหลักของบริษัทฯ	99.99	บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
บจ. คูล ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)	อยู่ระหว่างการปรับโครงสร้างองค์กร	99.99	บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
บจ. คลิก คอนเนค	การจัดทำซอฟต์แวร์สำเร็จรูป (ยกเว้นซอฟต์แวร์เกมสำเร็จรูป)	15	บจ. เอสไอเอส เวนเจอร์
บจ. นิปอนแพ็ค เทรตติ้ง	จำหน่ายสื่อโฆษณาโดยเน้นสื่ออิเล็กทรอนิกส์	49	บจ. เอสไอเอส เวนเจอร์
บจ. พี ที ออโตเมชัน (ไทยแลนด์)	อยู่ระหว่างการปรับโครงสร้างองค์กร	99.99	บจ. เอสไอเอส เวนเจอร์

## ภาพแสดงความสัมพันธ์ของบริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้อง



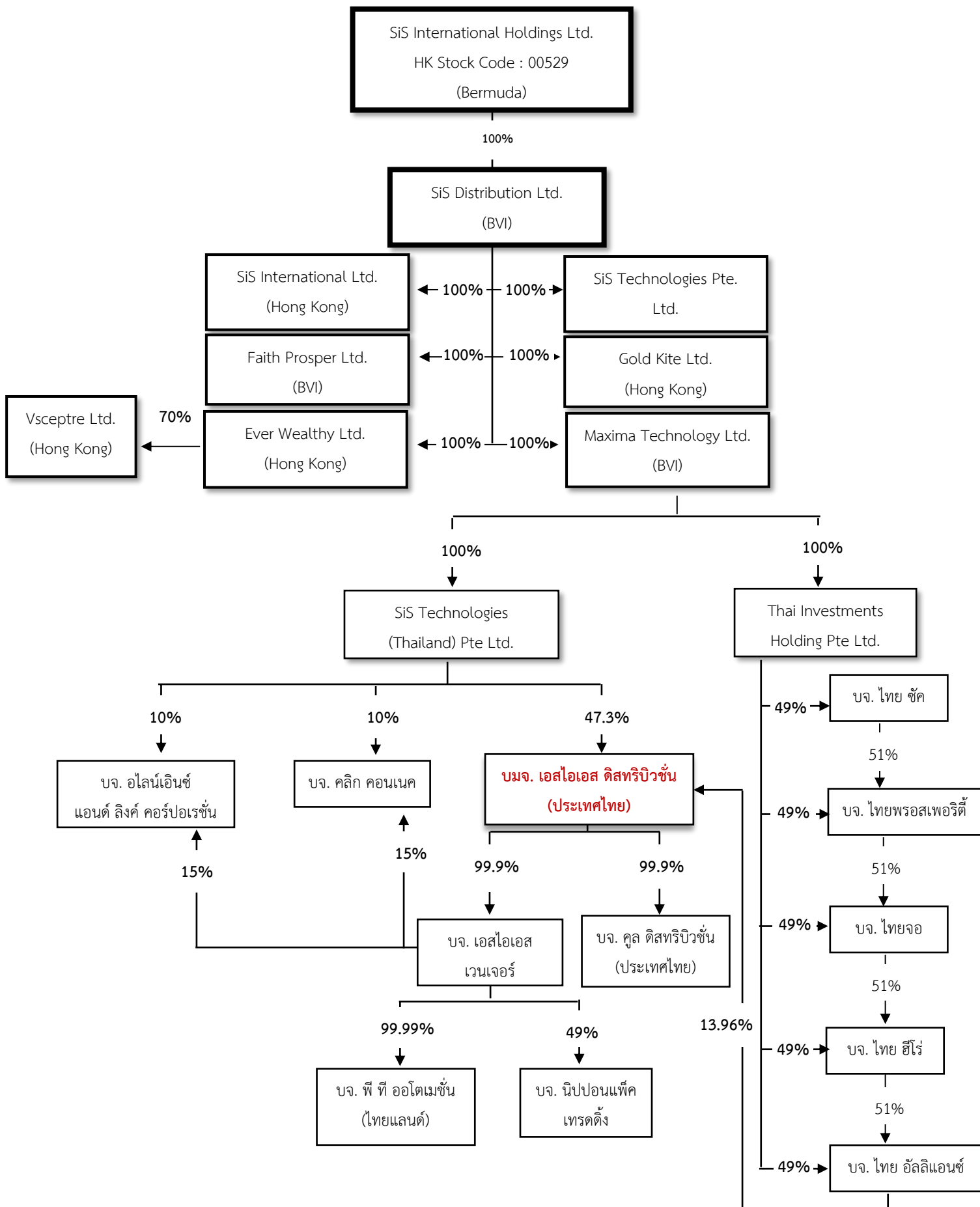
## บริษัทย่อย

ชื่อบริษัท	: บริษัท เอสไอเอส เวนเจอร์ จำกัด
ประเภทธุรกิจ	: ลงทุนในบริษัทอื่นๆ
ที่ตั้งสำนักงาน	: เลขที่ 9 อาคารภคินท์ ชั้นที่ 9 ห้องเลขที่ 901 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 โทร (02) 020 3000
ทุนจดทะเบียน	: 120,000,000 บาท เป็นหุ้นสามัญ 12,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท เรียกชำระแล้ว 120,000,000 บาท
สัดส่วนการลงทุน	: บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 99.99
ชื่อบริษัท	: บริษัท คูล ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด
ประเภทธุรกิจ	: อยู่ระหว่างการปรับโครงสร้างองค์กร
ที่ตั้งสำนักงาน	: เลขที่ 9 อาคารภคินท์ ชั้นที่ 9 ห้องเลขที่ 901 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 โทร (02) 020 3000
ทุนจดทะเบียน	: 200,000,000 บาท เป็นหุ้นสามัญ 20,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท เรียกชำระแล้ว 200,000,000 บาท
สัดส่วนการลงทุน	: บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 99.99
ชื่อบริษัท	: บริษัท พี ที ออโตเมชั่น (ไทยแลนด์) จำกัด
ประเภทธุรกิจ	: อยู่ระหว่างการปรับโครงสร้างองค์กร
ที่ตั้งสำนักงาน	: เลขที่ 9 อาคารภคินท์ ชั้นที่ 9 ห้องเลขที่ 901 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 โทร (02) 020 3000
ทุนจดทะเบียน	: 8,000,000 บาท เป็นหุ้นสามัญ 80,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท เรียกชำระแล้ว 8,000,000 บาท
สัดส่วนการลงทุน	: บริษัท เอสไอเอส เวนเจอร์ จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 99.99
<b>บริษัทรวม</b>	
ชื่อบริษัท	: บริษัท นิปปอน แพ็ค เทรค จำกัด
ประเภทธุรกิจ	: จำหน่ายสื่อโฆษณาที่เน้นสื่ออิเล็กทรอนิกส์
ที่ตั้งสำนักงาน	: 283/99 อาคารโอเมเพลส ออฟฟิศ บิลด์ ชั้นที่ 20 ซอยสุขุมวิท 55 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองตันเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110 โทร (02) 452 832 629 โทรสาร (02) 452 8325
ทุนจดทะเบียน	: 20,000,000 บาท เป็นหุ้นสามัญ 2,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท เรียกชำระแล้ว 20,000,000 บาท
สัดส่วนการลงทุน	: บริษัท เอสไอเอส เวนเจอร์ จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 49





### 1.3.2 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่



*[Signature]*

## รายละเอียดการประกอบธุรกิจของบริษัทในเครือ SiS

ชื่อบริษัท	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ประเทศที่ดำเนินงาน/ จดทะเบียนจัดตั้ง
SiS International Holdings Ltd.	ประกอบธุรกิจโดยการลงทุนและการถือหุ้น	เบอร์มิวด้า
SiS Distribution Ltd.	ประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้น	บริติชเวอร์จินไอร์แลนด์
SiS International Ltd.	ประกอบ ธุรกิจขายส่งอุปกรณ์คอมพิวเตอร์และให้บริการ	ฮ่องกง
SiS Technologies Pte.Ltd	ประกอบธุรกิจขายส่ง อุปกรณ์ไอทีและอุปกรณ์สื่อสาร	สิงคโปร์
Faith Prosper Ltd.	ประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้น	บริติชเวอร์จินไอร์แลนด์
Gold Kite Limited	ประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้น	ฮ่องกง
Ever Wealthy Ltd.	ประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้น	ฮ่องกง
Maxima Technology Ltd.	ประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้น	บริติชเวอร์จินไอร์แลนด์
Vsceptre Ltd.	ประกอบธุรกิจขายและให้บริการไอทีแบบครบ วงจร	ฮ่องกง
SiS Technologies (Thailand) Pte Limited	ประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้น	สิงคโปร์
บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชัน (ประเทศไทย)	ประกอบธุรกิจขายส่งคอมพิวเตอร์ ซอฟต์แวร์ อุปกรณ์ต่อพ่วงและอุปกรณ์สำนักงานอัตโนมัติ ต่างๆ	ไทย
บจ. เอสไอเอส เวเนเจอร์	ประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้น	ไทย
บจ. คูล ดิสทริบิวชัน (ประเทศไทย)	ประกอบ ธุรกิจขายส่งอุปกรณ์สื่อสารและให้บริการ	ไทย
บจ. อไลน์เอนซ์ แอนด์ ลิงค์ คอร์ปอเรชั่น	เลิกกิจการ อยู่ระหว่างชำระบัญชี	ไทย
บจ. คลิก คอนเนค	การจัดทำซอฟต์แวร์สำเร็จรูป (ยกเว้นซอฟต์แวร์เกมสำเร็จรูป)	ไทย
บจ. นิปปอนแพ็ค เทคดิง	หยุดดำเนินการ	ไทย
บจ. พี ที ออโตเมชัน (ไทยแลนด์)	ประกอบธุรกิจขายอุปกรณ์ด้าน Industrial of Things	ไทย
Thai Investments Holdings Pte Ltd.	ประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้น	สิงคโปร์
บจ. ไทย ซัคเซส	ประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้น	ไทย
บจ. ไทยพรอสเพอริตี้	ประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้น	ไทย
บจ. ไทยจอยฟูล	ประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้น	ไทย
บจ. ไทย ฮีโร่	ประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้น	ไทย
บจ. ไทย อัลลิแอนด์	ประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้น	ไทย

### 1.3.2.1 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัทฯ เป็นส่วนหนึ่งของกลุ่มบริษัท SiS เช่นเดียวกับบริษัท SiS Technologies (Thailand) Pte. Ltd ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ โดยกลุ่มบริษัท SiS มีประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจขายส่งอุปกรณ์คอมพิวเตอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศมาอย่างยาวนาน โดยเฉพาะในฮ่องกง อีกทั้งยังมีความสัมพันธ์อันดีกับผู้ผลิตอุปกรณ์ไอทีระดับโลกหลายราย ด้วยเครือข่ายที่แข็งแกร่ง ส่งผลให้บริษัทฯ ได้รับข้อเสนอพิเศษจากผู้ผลิต รวมถึงได้รับการแต่งตั้งให้เป็นผู้แทนจำหน่ายจากผู้ผลิตชั้นนำมากมาย

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัท SiS ยังมีความเชี่ยวชาญและอำนาจต่อรองทางการค้าสูง ช่วยให้การบริหารจัดการของบริษัทฯ มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ผ่านการสนับสนุนจากบุคลากรและหน่วยงานภายในกลุ่ม ทำให้สามารถแลกเปลี่ยนกลยุทธ์ด้านการบริหารและความรู้ด้านเทคโนโลยีใหม่ๆ เพื่อให้ทันกับการแข่งขันในตลาดภายในประเทศได้อย่างต่อเนื่อง

### 1.3.2.2 ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัทฯ มิได้มีข้อตกลงโดยตรงกับบริษัท SiS Technologies (Thailand) Pte. Ltd. ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ แต่มีข้อตกลงในระดับกลุ่มบริษัท SiS ซึ่งข้อตกลงนี้เกี่ยวข้องกับการแบ่งภาระต้นทุนจากการใช้บริการเจ้าหน้าที่และส่วนงานที่สนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทฯ ซึ่งบริหารจัดการโดย บริษัท SiS International Holdings Limited

ดังนั้น บริษัทฯ จึงทำสัญญาแบ่งภาระต้นทุน โดยจ่ายค่าธรรมเนียมการจัดการให้กับบริษัท SiS International Holdings Limited ตั้งแต่ปี 2547 เป็นต้นมา ในอัตราร้อยละ 0.0625 ของยอดขาย ซึ่งข้อตกลงนี้ทำให้บริษัทฯ ได้รับการสนับสนุนด้านกลยุทธ์ทางธุรกิจ เช่น การจัดซื้อจัดหา การตลาด การบริหารจัดการ และความรู้ด้านเทคโนโลยีจากกลุ่มบริษัท SiS ซึ่งช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานและสามารถปรับตัวต่อการแข่งขันในตลาดได้อย่างต่อเนื่อง

### 1.3.3 ผู้ถือหุ้น

#### 1.3.3.1 รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯ มีผู้ถือหุ้นทั้งสิ้น 4,997 ราย โดยผู้ถือหุ้นสูงสุด 20 ลำดับแรก ถือหุ้นรวมร้อยละ 82.8 ของหุ้นทั้งหมด ดังนี้

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	หุ้นทั้งหมด (ร้อยละ)
1	SIS TECHNOLOGIES (THAILAND) PTE. LTD.	165,616,595	47.29
2	บริษัท ไทย อัลลิแอนด์ จำกัด	48,893,875	13.96
3	นายชวลิต จรัสโชติพิณิต	17,000,000	4.85
4	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	14,045,766	4.01
5	กองทุนเปิด เคเคพี หุ้นระยะยาวปันผล	4,527,100	1.29
6	นายพิชญ์ สิทธิชัยศรีชาติ	4,338,541	1.24
7	นายทิวา ชินธาดาทองศ์	4,144,400	1.18
8	นายวิเชียร ศรีมนิพนธ์นิมิต	4,100,000	1.17
9	UBS AG LONDON BRANCH	4,077,097	1.16
10	บริษัท ชินเน็ค (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	3,713,570	1.06
11	นายวิโรจน์ โกศลธนวงค์	3,000,000	0.86
12	นายบุญไชย ต้นซัवाल	2,498,400	0.71
13	น.ส.ลำดวน สุวรรณราษฎร์	2,156,100	0.62
14	กองทุนเปิด เคเคพี หุ้นทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ	2,151,000	0.61
15	นายชัยรัตน์ ต้นซัवाल	2,000,000	0.57
16	นายปราโมทย์ เหมสถาปัตย์	1,959,600	0.56
17	กองทุนเปิด อเบอร์ดีน สมอล-มิดแคป	1,646,300	0.47
18	นายจิระชัย ครรชิตาวารกุล	1,482,700	0.42
19	นายวิชญ เมฆาอภิรักษ์	1,400,100	0.40
20	กองทุนเปิด เคเคพี SMALL AND MID CAP EQUITY	1,274,100	0.36
รวมจำนวนหุ้น 20 ลำดับแรก		290,025,244	82.8
จำนวนหุ้นของผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free float)		130,732,634	37.3
จำนวนหุ้นทั้งหมด		350,198,655	

โดยจำนวนหุ้นรวมของผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float) คำนวณโดยใช้จำนวนหุ้นรวมหักผู้ถือหุ้น 13 รายที่มีจำนวนหุ้นรวมกัน 219,466,021 หุ้นดังนี้

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ความสัมพันธ์
1	SIS TECHNOLOGIES (THAILAND) PTE. LTD.	165,616,595	กรรมการชุดเดียวกับบริษัทฯ
2	บริษัท ไทย อัลลิแอนด์ จำกัด	48,893,875	กรรมการชุดเดียวกับบริษัทฯ
3	นายพิชญ์ สิทธิชัยศรีชาติ	4,338,541	บุตรของกรรมการผู้จัดการ
4	น.ส.สุวาทิพย์ พรสุวรรณา	358,096	ผู้บริหาร
5	นายสมชัย สิทธิชัยศรีชาติ	81,244	กรรมการผู้จัดการ
6	นางวริพร สิทธิชัยศรีชาติ	46,413	ผู้บริหาร
7	นายมนทล มังกรกาญจน์	26,382	ผู้บริหาร
8	นายทวีศักดิ์ สินพิพัฒน์มงคล	24,881	ผู้บริหาร
9	นายทีฆายุ ดุขิยามิ	24,759	ผู้บริหาร
10	นายวีรพงษ์ รัตนเวสสุวรรณ	17,343	ผู้บริหาร
11	นายณพคุณ วิศิษฐ์รัฐกุล	17,799	ผู้บริหาร
12	นายสนธิพร ศรทรง	13,330	ผู้บริหาร
13	นายณนทวัฒน์ ประสงค์ผล	6,763	ผู้บริหาร
รวม		219,466,021	

## 1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

### 1.4.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีทุนจดทะเบียนจำนวน 350,198,655 บาท เรียกชำระแล้ว 350,198,655 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 350,198,655 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

### 1.4.2 การถือหุ้นโดย บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด

บริษัทฯ มีการถือหุ้นโดย บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด (NVDR) ซึ่งไม่มีสิทธิออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น การที่กองทุนรวมหรือผู้ออก NVDR ไม่ใช้สิทธิออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น ส่งผลกระทบต่อสิทธิและความเท่าเทียมของผู้ถือหุ้นในแง่ของการลดทอนโอกาสของผู้ถือหุ้นรายย่อยในการมีส่วนร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทฯ เช่น การอนุมัตินโยบาย การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างเงินทุน หรือการแต่งตั้งกรรมการ การกำหนดทิศทางการของบริษัท เป็นต้น การทำให้ผลการลงคะแนนเสียงในที่ประชุมอาจไม่สะท้อนถึงมุมมองของผู้ถือหุ้นทั้งหมด รวมถึงผลกระทบต่อธรรมาภิบาลและความเชื่อมั่นของนักลงทุนในภาพรวม ซึ่งอาจเปิดช่องให้กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้บริหารมีอิทธิพลมากขึ้นในการตัดสินใจ

อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสัดส่วนการถือหุ้นของกองทุนรวมหรือ NVDR ในบริษัทฯ มีเพียงร้อยละ 4 จึงไม่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อกระบวนการบริหารจัดการของบริษัทฯ

## 1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

ในปี 2567 บริษัทฯ ไม่มีการออกหลักทรัพย์อื่น

## 1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

### 1.6.1 นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลในอัตราประมาณร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีและสำรองตามกฎหมาย อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทสามารถเปลี่ยนแปลงหรือยกเว้นการดำเนินการตามนโยบายดังกล่าวนี้ได้เป็นกรณีไป โดยต้องอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่การดำเนินการดังกล่าวจะต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น เช่น นำเงินไปจ่ายชำระคืนเงินกู้ ใช้เป็นเงินลงทุนเพื่อขยายธุรกิจ หรือในกรณีที่สภาวะตลาดเปลี่ยนแปลง และส่งผลกระทบต่อกระแสเงินสดของบริษัทฯ ในอนาคต เป็นต้น

### 1.6.2 นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

บริษัทฯ ไม่ได้กำหนดอัตราส่วนในการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยให้กับบริษัทฯ ซึ่งการจ่ายเงินปันผลจะขึ้นอยู่กับผลประกอบการของแต่ละบริษัทฯ ในแต่ละปี

### 1.6.3 ข้อมูลการจ่ายเงินปันผล

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง 5 ปีของบริษัทฯ เป็นดังนี้

ปี	2563	2564	2565	2566	2567
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	1.71	2.26	1.97	1.84	1.99
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	1.00	1.20	1.20	1.05	1.12
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (ร้อยละ)	58.6	53.0	61.0	57.0	56.22

## 2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

### 2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

ในสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วและมีความซับซ้อนเพิ่มขึ้น ทำให้ต้องเผชิญกับความเสี่ยง ความท้าทาย และโอกาสทางธุรกิจที่หลากหลาย บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management (ERM)) ในการสร้างความสามารถในการจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ ควบคู่ไปกับการแสวงหาโอกาสในการเติบโตอย่างยั่งยืน เพื่อความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ

เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีมาตรฐานและครอบคลุมทุกมิติ บริษัทฯ ได้นำกรอบแนวทาง COSO ERM 2017 (COSO Enterprise Risk Management Framework) มาใช้เป็นพื้นฐานสำคัญในการดำเนินงานทั่วทั้งองค์กร โดยกรอบแนวทางดังกล่าวช่วยส่งเสริมให้บริษัทฯ สามารถระบุ ประเมิน และจัดการความเสี่ยงได้อย่างเป็นระบบ และเชื่อมโยงกับการวางแผนกลยุทธ์เพื่อบรรลุเป้าหมายขององค์กรในระยะยาว และเพื่อให้การบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพและสอดคล้องตามกรอบ COSO ERM 2017 บริษัทฯ จึงได้กำหนดแผนการบริหารความเสี่ยงดังนี้



#### 1. การกำกับดูแลและวัฒนธรรมองค์กร (Governance & Culture)

- คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่ในการกำหนดกรอบและนโยบายการบริหารความเสี่ยง รวมถึงแผนงานบริหารความเสี่ยง นอกจากนี้ เพื่อให้เกิดการถ่วงดุล คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบกำกับติดตามและดูแลให้การบริหารความเสี่ยงเป็นไปตามแผนงานและนโยบายการบริหารความเสี่ยง โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะมีการประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำผ่านคณะทำงานและเลขานุการคณะกรรมการแต่ละชุด เพื่อหารือและสื่อสารความเสี่ยงที่สำคัญ และเชื่อมโยงความเสี่ยงกับการควบคุมภายใน ก่อนรายงานการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท
- บริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง โดยมีกรรมการผู้จัดการเป็นหัวหน้าคณะทำงาน และมีผู้บริหาร รวมทั้งผู้จัดการฝ่ายต่างๆ เป็นสมาชิก เพื่อทำหน้าที่เป็นเจ้าของความเสี่ยงโดยกำหนดให้คณะทำงานบริหารความเสี่ยงจัดทำรายงานผลการบริหารความเสี่ยงเสนอต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งมีหน้าที่นำเสนอข้อมูลต่อคณะกรรมการบริษัท
- นอกจากนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีแผนงานในการสนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคน ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงและการพัฒนาอย่างยั่งยืน พร้อมปลูกฝังวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงให้เป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการทำงานในทุกระดับขององค์กร

## 2. แผนการบริหารความเสี่ยง

### ● แผนการกำหนดกลยุทธ์และตั้งเป้าหมาย

- ▶ วิเคราะห์เพื่อระบุปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลต่อการบรรลุกลยุทธ์ทางธุรกิจที่ตั้งไว้ พร้อมประเมินโอกาสและผลกระทบจากความเสี่ยง
- ▶ จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารจัดการเป็นไปอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

### ● กำหนดแผนการบริการความเสี่ยง

- ▶ กำหนดมาตรการในการบริหารความเสี่ยง (4Ts: Tolerate, Treat, Terminate, Transfer) เพื่อให้การตอบสนองต่อความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม ครอบคลุม และสอดคล้องกับเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ขององค์กร
- ▶ บูรณาการการบริหารความเสี่ยง ให้เข้ากับกระบวนการวางแผนและตัดสินใจทางธุรกิจ เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพสูงสุด

### ● การทบทวนและปรับปรุง

- ▶ สร้างความเข้าใจในบริบท กลยุทธ์ และเป้าหมายทางธุรกิจ เพื่อกำหนดแนวทางการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม
- ▶ ปรับปรุงกระบวนการอย่างต่อเนื่อง ทบทวนและพัฒนากระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องให้มีความยืดหยุ่น เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมและความท้าทายทางธุรกิจ

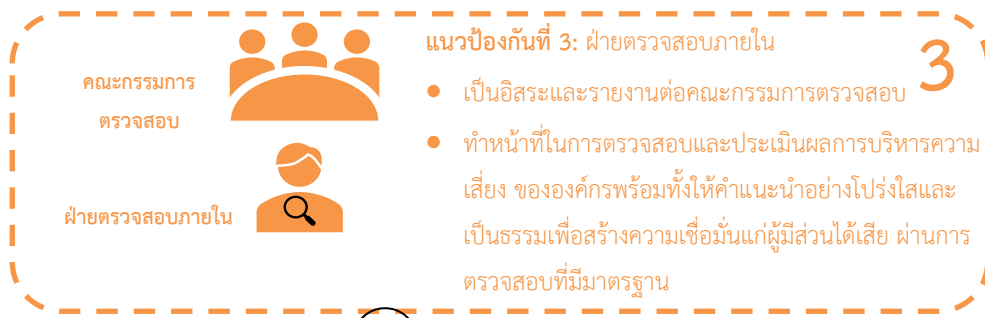
### ● การสื่อสารและรายงาน

- ▶ สื่อสารประเด็นความเสี่ยงอย่างทั่วถึง แจ้งข้อมูลเกี่ยวกับประเด็นความเสี่ยงและแนวทางการตอบสนองต่อความเสี่ยงให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกระดับ
- ▶ เผยแพร่ข้อมูลสำคัญ ที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้มั่นใจว่าผู้มีส่วนได้ส่วนเสียสามารถใช้ข้อมูลเพื่อสนับสนุนการตัดสินใจได้อย่างรอบคอบ

นอกเหนือจากการบริหารความเสี่ยงตามกรอบ COSO ERM 2017 บริษัทฯ มีการนำแนวทางการป้องกัน 3 ระดับ (Three Lines of Defense) มาประยุกต์ใช้ เพื่อให้การควบคุม กำกับ และตรวจสอบ มีความเป็นอิสระและมีประสิทธิผล สามารถติดตามการดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบายและกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามที่กำหนด สร้างความชัดเจนในบทบาทและความรับผิดชอบของบุคลากรในองค์กร รวมถึงเสริมสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย พร้อมการสนับสนุนการพัฒนาศักยภาพอย่างยั่งยืน ด้วยการปรับปรุงระบบบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง โดยมีโครงสร้างการป้องกันดังนี้



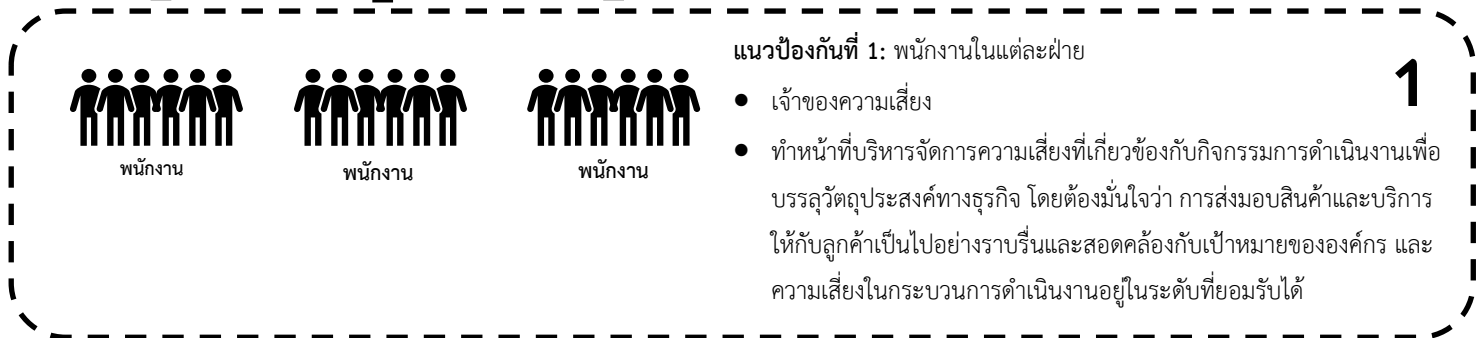
ผู้ตรวจสอบจากภายนอก



3



2



1

## 2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

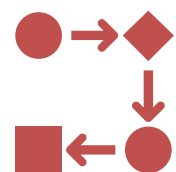
ในปี 2567 บริษัทฯ ได้เผชิญกับปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจในด้านต่างๆ ดังนี้

### 2.2.1 ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์

#### 2.2.1.1 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการดำเนินธุรกิจของลูกค้า

การเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมและเทคโนโลยีอย่างรวดเร็วในปัจจุบัน เป็นสาเหตุหนึ่งที่ทำให้ลูกค้าต้องปรับเปลี่ยนรูปแบบของธุรกิจให้ทันกับสถานการณ์และตอบสนองความต้องการของลูกค้าที่เปลี่ยนแปลงไป ส่งผลให้เกิดความเสี่ยงหลักที่สำคัญดังต่อไปนี้

- **การเปลี่ยนแปลงช่องทางการจัดจำหน่าย:** คู่ค้าอาจเพิ่มช่องทางการจัดจำหน่าย เช่น การขายผ่านแพลตฟอร์มออนไลน์ที่จัดจำหน่ายให้ผู้บริโภคโดยตรง หรือการแต่งตั้งผู้แทนจำหน่ายในประเทศไทยเพิ่มเติม ซึ่งอาจส่งผลให้ส่วนแบ่งทางการตลาดของบริษัทฯ ลดลง
- **การเพิ่มขึ้นของผู้แทนจำหน่ายที่ได้รับเอกสิทธิ์เฉพาะ:** คู่ค้าอาจเลือกสร้างความสัมพันธ์พิเศษกับผู้แทนจำหน่ายบางราย ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความสามารถของบริษัทฯ ในการเข้าถึงสินค้าหรือการรักษาตลาดที่มีอยู่



*[Signature]*



- **การเปลี่ยนแปลงข้อกำหนดทางการค้า:** การเปลี่ยนแปลงข้อกำหนดหรือเงื่อนไขของคู่ค้า เช่น มาตรฐานการปฏิบัติ หรือการเพิ่มปริมาณขั้นต่ำในการสั่งซื้อ อาจเพิ่มความท้าทายในการดำเนินงานของบริษัทฯ

เนื่องจากบริษัทฯ ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าว จึงได้จัดทำแผนการจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ ทำให้ในปี 2567 บริษัทฯ มิได้รับผลกระทบจากความเสี่ยงในเรื่องนี้ โดยแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงมีดังต่อไปนี้

- **สร้างความสัมพันธ์เชิงกลยุทธ์กับคู่ค้า:** จัดทำข้อตกลงระยะยาวหรือข้อตกลงพิเศษ เพื่อรักษาสีทธิในการเป็นผู้แทนจำหน่าย โดยเฉพาะกับคู่ค้าที่แต่งตั้งให้บริษัทฯ เป็น Exclusive Distributor
- **เพิ่มความหลากหลายของสินค้าอย่างต่อเนื่อง:** เพิ่มการนำเข้าสินค้าจากคู่ค้าให้หลากหลาย เพื่อลดการพึ่งพาคู่ค้ารายใดรายหนึ่ง
- **ปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติตามข้อกำหนด:** ติดตามการเปลี่ยนแปลงข้อกำหนดทางการค้าอย่างใกล้ชิดและนำเทคโนโลยีมาใช้เพื่อช่วยในการกำกับดูแลการปฏิบัติตามข้อกำหนด
- **สร้างคุณค่าที่แตกต่าง:** มุ่งเน้นการให้บริการหลังการขาย การให้คำปรึกษาเชิงเทคนิค และการสนับสนุนเชิงกลยุทธ์ให้แก่ลูกค้า เพื่อสร้างความแตกต่างและเพิ่มความพึงพอใจ
- **การบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้า:** เพื่อรักษาความสัมพันธ์ที่แข็งแกร่งกับลูกค้าเดิม พร้อมทั้งมุ่งขยายฐานลูกค้าใหม่อย่างต่อเนื่อง
- **ติดตามแนวโน้มและการเปลี่ยนแปลงในอุตสาหกรรม:** เพื่อเฝ้าระวังและรายงานความเปลี่ยนแปลงที่อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจ เพื่อเตรียมหาวิธีรับมืออย่างเหมาะสม

## 2.2.2 ความเสี่ยงจากการดำเนินงาน

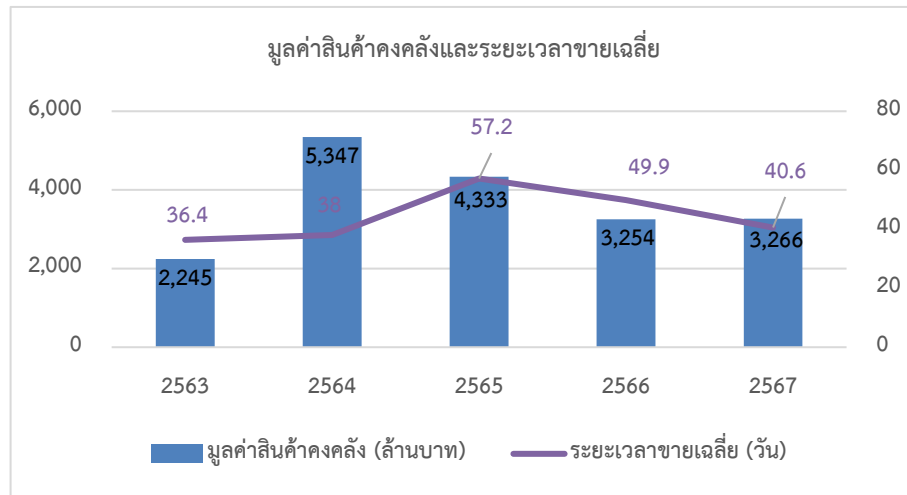
### 2.2.2.1 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีที่มีผลกระทบต่อสินค้าคงคลัง

ในปัจจุบันที่เทคโนโลยีมีการพัฒนาอย่างรวดเร็ว ส่งผลให้บริษัทฯ ต้องเผชิญกับความเสี่ยงที่สินค้าคงคลังอาจล้าสมัยหรือไม่ตอบสนองความต้องการของตลาดที่เปลี่ยนแปลงไป โดยความเสี่ยงหลักที่เกี่ยวข้องกับเรื่องนี้ได้แก่

- **สินค้าคงคลังล้าสมัย:** การพัฒนาเทคโนโลยีอย่างรวดเร็วทำให้สินค้าที่อยู่ในคลังอาจกลายเป็นสินค้าที่ล้าสมัยและไม่สามารถจำหน่ายได้ หรือจำหน่ายได้ในปริมาณที่ลดลง ส่งผลกระทบต่อมูลค่าของสินค้าคงคลัง
- **ต้นทุนสินค้าสูงเกินมูลค่าตลาด:** เมื่อเทคโนโลยีออกมาทดแทน อาจทำให้มูลค่าทางบัญชีของสินค้าคงคลังสูงกว่าราคาตลาด
- **ความต้องการที่เปลี่ยนแปลง:** การเปลี่ยนแปลงความต้องการของลูกค้า ทำให้สินค้านำเข้าจำหน่ายได้ยากหรือได้ในปริมาณที่ลดลง ผู้ใช้งานมีความต้องการสินค้าใหม่ที่ทันสมัยมากขึ้น
- **ต้นทุนการเก็บรักษา:** มีค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บสินค้าสินค้าคงคลัง เช่น ค่าพื้นที่ ค่าดูแล และค่าเสื่อมราคา
- **การบริหารจัดการสินค้าคงคลัง:** การคาดการณ์ความต้องการสินค้าที่ไม่แม่นยำ อาจส่งผลให้มีการสั่งซื้อสินค้ามากหรือน้อยเกินไป

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการจัดการความเสี่ยงนี้ โดยในปี 2567 บริษัทฯ สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ดี ส่งผลให้ได้รับผลกระทบเพียงเล็กน้อย ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ใช้แผนการจัดการความเสี่ยงดังต่อไปนี้

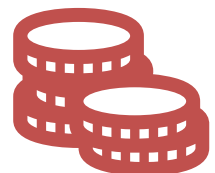
- **การบริหารสินค้าคงคลังอย่างมีประสิทธิภาพ:** ลดปริมาณสินค้าคงคลังโดยการสั่งซื้อสินค้าตามความต้องการที่คาดการณ์ได้อย่างใกล้ชิด กำหนดปริมาณและมูลค่าสินค้าคงคลังให้อยู่ระดับที่ยอมรับได้ตามที่บริษัทฯ กำหนดตามประเภทของสินค้า โดยบริษัทฯ มีมูลค่าสินค้าคงคลังและระยะเวลาขายเฉลี่ยในแต่ละปีที่ผ่านมาเป็นดังนี้



- **การแต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญในการดูแลสินค้า:** บริษัทฯ มอบหมายให้ผู้บริหารผลิตภัณฑ์เป็นผู้รับผิดชอบในวางแผนการสั่งซื้อและบริหารสินค้าคงคลังของผู้ผลิตแต่ละราย เพื่อให้มีความรู้ความชำนาญเฉพาะด้าน สามารถประเมินผลและแก้ไขปัญหาได้อย่างรวดเร็วและทันทั่วถึง
- **การวิเคราะห์แนวโน้มตลาด:** บริษัทฯ ได้นำเทคโนโลยีที่ทันสมัยมาใช้ในการช่วยวิเคราะห์ข้อมูลได้อย่างแม่นยำ รวดเร็ว ทำให้สามารถทราบแนวโน้มความต้องการของลูกค้า และปรับการดำเนินงานให้สอดคล้องกับความต้องการได้ทันที
- **ระบบการบริหารจัดการสินค้าที่มีประสิทธิภาพ:** การลงทุนด้านระบบจัดการสินค้าคงคลัง เช่น SAP ECC6 และ ThoughtSpot พร้อมระบบแจ้งเตือนข้อมูลสินค้าคงคลังที่ค้างนานไว้ในฐานข้อมูล เพื่อให้ผู้ดูแลสินค้าเข้ามาจัดการและเสนอแนวทางแก้ไขได้ ซึ่งข้อมูลทั้งหมดจะช่วยให้ผู้ปฏิบัติงานและผู้เกี่ยวข้องรับรู้ข้อมูลที่ต้องเกี่ยวข้องกับสินค้าคงคลังอยู่เสมอ
- **การทบทวนเงื่อนไขกับคู่ค้า:** บริษัทฯ มีการทบทวน และเจรจาเงื่อนไขต่างๆ กับคู่ค้าอยู่เสมอ เช่น การคืน การเปลี่ยนสินค้า รวมทั้งผลตอบแทนในรูปแบบอื่นกรณีสินค้าคงคลังล้าสมัยหรือเสื่อมมูลค่า
- **การขายสินค้าล้าสมัยผ่านช่องทางพิเศษ:** จัดโปรโมชั่นลดราคาสำหรับสินค้าที่กำลังจะล้าสมัย รวมถึงขยาย เพิ่มบริการที่เกี่ยวข้อง เช่น การรับประกัน การซ่อม เพื่อเพิ่มมูลค่าและกระตุ้นยอดขาย
- **การสอบทานโดยฝ่ายตรวจสอบภายใน:** นอกจากการประชุมรายเดือนกับผู้จัดการผลิตภัณฑ์เพื่อพิจารณามูลค่าและอายุของสินค้าคงคลังทุกเดือนที่ทำให้บริษัทฯ เห็นแนวโน้มการเปลี่ยนแปลง และนำแผนการจัดการความเสี่ยงมาปรับใช้ได้อย่างรวดเร็วแล้ว ฝ่ายตรวจสอบภายในยังมีการตรวจสอบเพื่อติดตามการแก้ปัญหาสินค้าคงคลังที่มีมูลค่าสูงอย่างใกล้ชิด

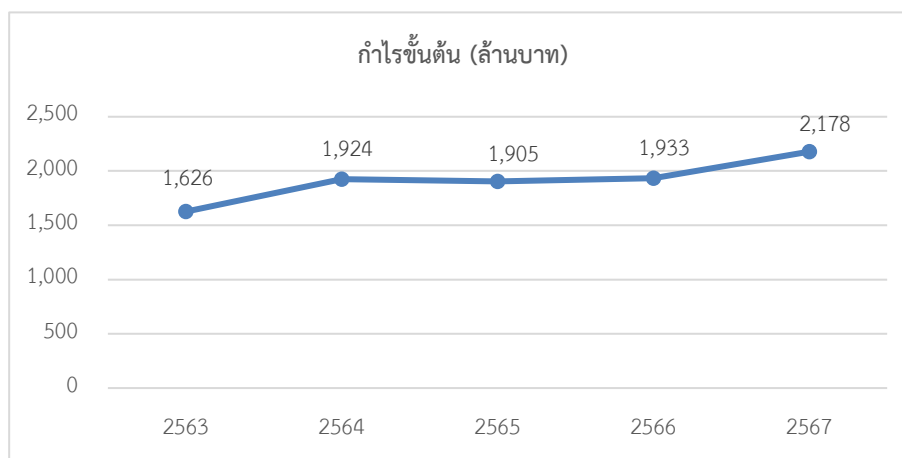
### 2.2.2.2 ความเสี่ยงจากการแข่งขันและกำไรขั้นต้นต่ำ

ธุรกิจขายส่งอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ ซอฟต์แวร์และโทรศัพท์ เป็นอุตสาหกรรมขนาดใหญ่ที่มีความเสี่ยงจากการแข่งขันสูงในตลาด ซึ่งการใช้ราคาต่ำมักถูกนำมาใช้เป็นกลยุทธ์หลักในการแข่งขันเพื่อดึงดูดลูกค้า อย่างไรก็ตาม กลยุทธ์นี้อาจนำมาซึ่งความเสี่ยงหลักดังต่อไปนี้



- **การแข่งขันด้านราคา:** ตลาดที่มีการแข่งขันสูงทำให้ต้องลดราคาสินค้า ซึ่งอาจส่งผลให้กำไรขั้นต้นลดลงหรือสูญเสียลูกค้าให้กับคู่แข่งที่ใช้กลยุทธ์ราคาเป็นหลัก
- **การเข้ามาของคู่แข่งรายใหม่:** ไม่ว่าจะเป็นผู้ประกอบการรายใหม่หรือผู้ประกอบการรายเดิมที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้แทนจำหน่ายเพิ่มเติม อาจเข้ามาแย่งส่วนแบ่งการตลาด ด้วยกลยุทธ์ราคาหรือการเสนอสินค้าและบริการที่น่าสนใจมากขึ้น

ในปี 2567 กำไรขั้นต้นของบริษัทฯ เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปีที่ผ่านมา ดังรายละเอียดที่แสดงด้านล่าง ทั้งนี้ เนื่องจากบริษัทฯ เป็นผู้ประกอบการที่มีประสบการณ์ยาวนานกว่า 25 ปี ทำให้สามารถวางแผนการจัดการความเสี่ยงในเรื่องนี้ได้เป็นอย่างดี ส่งผลให้บริษัทสามารถบริหารความเสี่ยงดังกล่าวให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และไม่ได้รับผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยงดังกล่าวอย่างมีนัยสำคัญ



บริษัทฯ มีแนวทางในการบริหารความเสี่ยงจากการแข่งขันทางการค้าและกำไรขั้นต้นต่ำดังต่อไปนี้

- **เพิ่มความหลากหลายของสินค้า:** การแข่งขันทางด้านราคาอาจเกิดขึ้นในสินค้าบางประเภทเท่านั้น ดังนั้น การเพิ่มความหลากหลายของสินค้าจะสามารถช่วยลดผลกระทบต่อกำไรรวมได้ โดยเฉพาะสินค้าประเภท Value ซึ่งเป็นสินค้าที่มีอัตราส่วนกำไรขั้นต้นสูง แม้ว่าจะยังมียอดขายน้อยเมื่อเทียบกับสินค้าประเภท Volume ก็ตาม
- **การสร้างแตกต่างในสินค้าและบริการ:** พัฒนาสินค้าที่มีคุณสมบัติโดดเด่น เช่น สินค้าที่มีตลาดจำกัดแต่สามารถทำกำไรได้ดีและมีผู้แข่งขันน้อยราย พร้อมเสนอบริการหลังการขายที่น่าสนใจ เช่น การรับประกันเพิ่มเติม หรือการให้คำปรึกษาด้านเทคนิค รวมทั้งเพิ่มบริการเสริม เช่น การจัดส่งที่รวดเร็ว หรือให้บริการติดตั้ง เพื่อเพิ่มความน่าสนใจให้กับลูกค้า
- **การรักษาความสัมพันธ์กับลูกค้า:** มุ่งสร้างความสัมพันธ์ระยะยาวกับลูกค้าเพื่อรักษารฐานลูกค้าเดิมไว้ พร้อมทั้งการขยายฐานลูกค้าใหม่อย่างต่อเนื่อง เพื่อรักษาความมั่นคงในรายได้และเพิ่มโอกาสในการเติบโต
- **การปรับกลยุทธ์ราคาด้วยความยืดหยุ่น:** สามารถปรับราคาตามความต้องการของตลาดและพฤติกรรมของลูกค้า โดยการเสนอแพ็คเกจหรือชุดสินค้าที่สร้างมูลค่าเพิ่มให้กับลูกค้า
- **การส่งเสริมการตลาดและการสร้างแบรนด์:** มีการลงทุนในกิจกรรมการตลาดที่ช่วยสร้างการรับรู้ถึงคุณค่าที่แตกต่างของสินค้า เช่น การจัดงานโชว์เคสในแต่ละพื้นที่ เพื่อเพิ่มการมองเห็นและการยอมรับจากลูกค้า
- **โครงสร้างการบริหารธุรกิจ:** บริษัทฯ ได้จัดตั้งหน่วยธุรกิจแยกตามประเภทสินค้าและช่องทางการจัดจำหน่ายเพื่อให้สามารถกำหนดกลยุทธ์การบริหารสินค้าที่เหมาะสมและแตกต่างกันไปตามลักษณะของสินค้าแต่ละประเภท

### 2.2.2.3 ความเสี่ยงจากการพึ่งพามูลค่า



การพึ่งพามูลค่าเฉพาะกลุ่มหรือเฉพาะบุคคลในการดำเนินธุรกิจถือเป็นหนึ่งในความเสี่ยงที่สำคัญ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อองค์กร โดยเฉพาะอย่างยิ่งในปัจจุบันที่แรงงานด้านเทคโนโลยีเป็นที่ต้องการสูงในตลาด และอาจทำให้เกิดภาวะสมองไหลได้ โดยความเสี่ยงจากการพึ่งพามูลค่าสามารถจำแนกได้ดังนี้

- **การสูญเสียความรู้:** การสูญเสียบุคลากรอาจทำให้ความรู้และข้อมูลสำคัญสูญหาย เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระบวนการจัดการทางธุรกิจ หรือความสัมพันธ์กับคู่ค้าและลูกค้า เป็นต้น
- **ความไม่ราบรื่นหรือการหยุดชะงักในการดำเนินธุรกิจ:** การขาดแคลนบุคลากร โดยเฉพาะบุคลากรที่มีทักษะเฉพาะด้าน อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือทำให้เกิดความล่าช้าในโครงการสำคัญหรืองานบริการ

- **ต้นทุนด้านบุคลากร:** การสรรหาบุคลากรใหม่และการฝึกอบรมเพื่อให้สามารถทำงานได้ในระดับเดียวกับบุคลากรเดิม ไม่เพียงแต่มีต้นทุนในการจ้างงาน แต่ยังแฝงไปด้วยต้นทุนจากค่าเสียโอกาสที่ต้องใช้ไปกับเวลาในการพัฒนาบุคลากรใหม่

ในปี 2567 บริษัทมีอัตราการการลาออกด้วยความสมัครใจจำนวน 145 คน คิดเป็นร้อยละ 17.88 ซึ่งใกล้เคียงกับปี 2566 ทั้งนี้ จากมาตรการการบริหารความเสี่ยง ดังต่อไปนี้ ส่งผลให้บริษัทสามารถสรรหาบุคลากรมาทดแทนได้ และไม่ได้รับผลกระทบจากความเสียหายจากการพึ่งพิงบุคลากรอย่างมีนัยสำคัญ

- **การพัฒนาฐานข้อมูลภายในองค์กร:** สร้างระบบจัดเก็บข้อมูลสำคัญเพื่อลดการพึ่งพาตัวบุคลากรลง เช่น การสร้างคู่มือการปฏิบัติงาน ฐานข้อมูลลูกค้า และลูกค้า
- **การพัฒนาบุคลากร:** ส่งเสริมการเรียนรู้และการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีทักษะที่หลากหลาย สามารถรับมือได้ในกรณีที่บุคลากรสำคัญไม่สามารถทำงานได้ รวมทั้งเปิดโอกาสให้พนักงานได้มีการโอนย้ายงานตามความถนัดและเป็นไปโดยความสมัครใจ
- **การกระจายความรับผิดชอบ:** กระจายงานสำคัญให้กับบุคลากรที่หลากหลาย และจัดให้มีพนักงานที่มีความสามารถใกล้เคียงกัน เพื่อทำงานทดแทนกันได้ในทุกๆ ระดับ เพื่อลดการพึ่งพาบุคลากรคนใดคนหนึ่ง เช่น การแยกงานการขายและการตลาดออกจากกัน ซึ่งทำให้ลูกค้าทุกรายจะได้รับการติดต่อจากบริษัทฯ ผ่าน 2 หน่วยงานหลัก คือ ฝ่ายขายและฝ่ายการตลาด
- **การวางแผนสืบทอดตำแหน่ง:** กำหนดบุคคลสำรองที่สามารถรับหน้าที่แทนในตำแหน่งสำคัญ และจัดการให้มีการฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากรสำรองให้พร้อมรับบทบาทเมื่อจำเป็น
- **การดึงดูดบุคลากร:** สร้างวัฒนธรรมองค์กรที่น่าสนใจ เสนอสวัสดิการและสิ่งจูงใจ เช่น ค่าตอบแทนที่แข่งขันกับตลาด โบนัสตามความสามารถและผลการทำงาน โครงการ EJIP ความก้าวหน้าในหน้าที่การงาน ความสัมพันธ์ที่ดีในที่ทำงาน เพื่อสร้างความผูกพันของบุคลากร
- **การใช้เทคโนโลยีทดแทน:** ใช้ระบบสารสนเทศและเทคโนโลยีเข้ามาช่วยในการทำงานมากขึ้น เพื่อลดการพึ่งพาบุคลากร เช่น ระบบ ERP ของ SAP ECC6 ระบบการออกใบกำกับภาษีและใบเสร็จรับเงินในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ (E-Tax Invoice & Receipt) ระบบ Electronic Workflow ต่างๆ เป็นต้น ที่ทำให้สามารถทำได้ง่าย รวดเร็ว ถูกต้อง มีระบบเตือนภัยเมื่องานผิดพลาด
- **การจ้างผู้เชี่ยวชาญเฉพาะทาง:** จ้างผู้เชี่ยวชาญหรือทีมงานจากภายนอกสำหรับงานเฉพาะทาง เพื่อลดความเสี่ยงจากการพึ่งพาบุคลากรภายใน พร้อมทั้งสร้างโอกาสให้พนักงานภายในองค์กรได้เรียนรู้จากผู้เชี่ยวชาญเพื่อพัฒนาศักยภาพของบุคลากรภายในไปพร้อมๆ กัน

#### 2.2.2.4 ความเสี่ยงจากการผูกขาดกับคู่ค้าหลักน้อยราย

สำหรับธุรกิจนำเข้าสินค้าเทคโนโลยี ความสัมพันธ์กับคู่ค้าหลักถือเป็นหนึ่งในปัจจัยสำคัญที่ส่งผลต่อความสำเร็จของการดำเนินธุรกิจ อย่างไรก็ตาม การพึ่งพาคู่ค้าหลักน้อยรายอาจสร้างความเสี่ยงที่สำคัญ ดังต่อไปนี้



- **การขาดแคลนหรือล่าช้าของสินค้า:** หากคู่ค้าหลักไม่สามารถจัดส่งสินค้าได้ตามกำหนด หรือเกิดปัญหาในกระบวนการผลิต เช่น ภัยธรรมชาติ ปัญหาด้านสภาพคล่อง ขาดแคลนวัตถุดิบ อาจส่งผลต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
- **การสูญเสียอำนาจการต่อรอง:** คู่ค้าหลักอาจใช้ประโยชน์จากการเป็นคู่ค้ารายที่ไม่สำคัญ กำหนดราคาหรือเงื่อนไขที่ไม่เป็นธรรม หรือ การส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพต่ำ
- **ความหลากหลายของผลิตภัณฑ์:** การพึ่งพาแต่คู่ค้าหลักอาจจำกัดความสามารถในการตอบสนองความต้องการของตลาด

ในปี 2567 บริษัทฯ สามารถบริหารรายได้และกำไรให้เป็นไปตามแผนการดำเนินธุรกิจ อีกทั้งยังคงรักษาคู่ค้าที่สำคัญไว้ได้ ความเสี่ยงดังกล่าวจึงยังมิได้กระทบบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ เนื่องจากบริษัทฯ ใช้ประสบการณ์ที่มีมาอย่างยาวนานในการวางแผนบริหารความเสี่ยงดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง และมีประสิทธิภาพ โดยบริษัทฯ มีมาตรการในการบริหารความเสี่ยงจากการผูกขาดกับคู่ค้าหลักน้อยราย ดังรายละเอียดต่อไปนี้

- **การบริหารจัดการสัดส่วนรายได้และกำไร:** บริษัทฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการพิจารณาสัดส่วนรายได้และกำไรจากสินค้าของคู่ค้าแต่ละราย พร้อมทั้งได้พิจารณากำหนดแนวทางในการบริหารจัดการผลิตภัณฑ์ที่มีสัดส่วนรายได้หรือกำไรที่สูงเกินเกณฑ์ที่กำหนด เพื่อรักษาสมดุลในการดำเนินธุรกิจและลดความเสี่ยงจากการพึ่งพาผลิตภัณฑ์จากคู่ค้ารายใหญ่มากเกินไป
- **การรักษาและขยายฐานพันธมิตร:** บริษัทฯ พัฒนาความสัมพันธ์ระยะยาวกับคู่ค้าหลายราย เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและความยืดหยุ่นในการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งเสริมสร้างความสัมพันธ์กับคู่ค้ารายใหม่อย่างต่อเนื่อง เพื่อกระจายความเสี่ยงจากการพึ่งพาคู่ค้าหลักเพียงไม่กี่ราย
- **การประเมินตลาดและแนวโน้ม:** บริษัทฯ มีการติดตามสถานการณ์และแนวโน้มของสินค้าอย่างใกล้ชิด มีการวิเคราะห์แนวโน้มตลาดและการเปลี่ยนแปลงในอุตสาหกรรมเพื่อเตรียมการล่วงหน้า ติดตามทั้งคู่ค้า ลูกค้าและคู่แข่ง เพื่อกำหนดระดับและประเภทสินค้าคงคลังขั้นต่ำที่เหมาะสมกับความต้องการของตลาด
- **การเตรียมแผนสำรอง:** จัดทำแผนสำรองในกรณีที่คู่ค้าหลักไม่สามารถจัดส่งสินค้าได้ เช่น การหาสินค้าทางเลือกและใช้แผนการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องเพื่อลดผลกระทบ

#### 2.2.2.5 ความเสี่ยงด้านภูมิรัฐศาสตร์



ในบริบทของการทำธุรกิจระหว่างประเทศ ปัญหาภูมิรัฐศาสตร์มีบทบาทสำคัญในการสร้างความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจ โดยเฉพาะในธุรกิจนำเข้าที่ต้องพึ่งพาห่วงโซ่อุปทานจากหลายประเทศ ความตึงเครียดทางภูมิรัฐศาสตร์ เช่น มาตรการคว่ำบาตรและข้อพิพาททางการค้าระหว่างประเทศ อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทฯ ทั้งในด้านการปฏิบัติตามข้อกำหนดทางกฎหมาย การจัดหาสินค้า และความสัมพันธ์ทางธุรกิจ โดยความเสี่ยงหลักเกี่ยวกับเรื่องนี้ สามารถจำแนกได้ดังต่อไปนี้

- **การละเมิดข้อกำหนดเกี่ยวกับทางการค้า:** ในปัจจุบัน คู่ค้าจากหลายประเทศมีการกำหนดมาตรการทางการค้าที่จำกัดการเข้าถึงสินค้าจากบางประเทศ เช่น การกำหนดให้บริษัทฯ ต้องมั่นใจว่าสินค้าจากคู่ค้าจะไม่ถูกจำหน่ายไปยังลูกค้าที่อยู่ในรายการคว่ำบาตร การละเมิดข้อกำหนดอาจนำไปสู่ผลกระทบทางการค้าหรือทางกฎหมาย
- **ความสัมพันธ์ทางการค้า:** บริษัทฯ มีการดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าจากหลายประเทศที่มีข้อกำหนดทางการค้าที่แตกต่างกัน และอาจมีการพาดพิงถึงความสัมพันธ์กับคู่ค้ารายอื่น การบริหารความสัมพันธ์ระหว่างคู่ค้าทุกฝ่ายจึงเป็นเรื่องละเอียดอ่อน ดังนั้น การดำเนินการที่ไม่เหมาะสมอาจส่งผลกระทบต่อสัมพันธ์กับคู่ค้าได้
- **การเปลี่ยนแปลงนโยบายการค้าและด้านภาษี:** ความตึงเครียดทางการเมืองระหว่างประเทศอาจนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงนโยบายทางด้านภาษีหรือข้อกำหนดทางการนำเข้า-ส่งออก ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อต้นทุนสินค้าและความสามารถในการแข่งขันของบริษัทฯ

ในปี 2567 บริษัทฯ ยังมิได้รับผลกระทบจากความเสี่ยงดังกล่าวอย่างมีนัยสำคัญ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ตระหนักถึงความเสี่ยงที่เกิดจากความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ จึงได้กำหนดมาตรการบริหารความเสี่ยงเพื่อรักษาความสัมพันธ์ทางการค้าดังต่อไปนี้

- **นโยบายการปฏิบัติตามข้อกำหนดทางการค้า:** บริษัทฯ ติดตามข้อกำหนดทางการค้าจากหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง คู่ค้าและลูกค้า เพื่อจัดทำนโยบายการปฏิบัติตามข้อกำหนดทางการค้าสำหรับใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน เพื่อลดผลกระทบด้านกฎหมายและความสัมพันธ์ทางการค้า
- **การตรวจสอบลูกค้า:** บริษัทฯ ได้มีการตรวจสอบ ทบทวน ข้อกำหนดและมาตรการทางการค้าอย่างใกล้ชิด พร้อมนำเทคโนโลยีเข้ามาช่วยในการคัดกรองลูกค้า เพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนด
- **สร้างความตระหนักรู้:** ให้ความรู้กับพนักงาน ตัวแทน ตลอดจนลูกค้าของบริษัทฯ ให้ตระหนักถึงความสำคัญของการปฏิบัติตามนโยบายการปฏิบัติตามข้อกำหนดทางการค้า
- **สร้างความสมดุลในห่วงโซ่อุปทาน:** กระจายความเสี่ยงทางภูมิศาสตร์ด้วยการนำเข้าสินค้าจากหลากหลายประเทศ เพื่อลดความเสี่ยงในกรณีมาตรการคว่ำบาตรมีความรุนแรงมากขึ้น

### 2.2.2.6 ความเสี่ยงด้านชื่อเสียงและภาพลักษณ์

ชื่อเสียงและภาพลักษณ์ขององค์กรเป็นทรัพย์สินที่มีคุณค่า ซึ่งส่งผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือความสามารถในการแข่งขัน และความไว้วางใจจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย โดยเฉพาะในยุคปัจจุบันที่การส่งต่อข้อมูลเป็นไปอย่างรวดเร็วและยากที่จะควบคุม การจัดการความเสี่ยงในด้านนี้จึงมีความสำคัญในการรักษาความน่าเชื่อถือและความสำเร็จในระยะยาว โดยความเสี่ยงหลักที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียง และภาพลักษณ์ขององค์กร ได้แก่



- **คุณภาพสินค้าและบริการ:** สินค้าหรือบริการที่ไม่ได้มาตรฐานอาจทำให้ลูกค้าไม่พอใจและส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ของบริษัทฯ
- **การร้องเรียนจากลูกค้า:** การจัดการข้อร้องเรียนที่ไม่เหมาะสมหรือไม่ทันเวลาอาจทำให้เกิดการเผยแพร่ความคิดเห็นเชิงลบในวงกว้าง
- **ความปลอดภัยของข้อมูล:** การรั่วไหลของข้อมูลผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ อาจทำลายความไว้วางใจและภาพลักษณ์ขององค์กร
- **พฤติกรรมของพนักงาน:** การกระทำที่ไม่เหมาะสมหรือขาดจริยธรรมจากพนักงานอาจทำลายภาพลักษณ์ขององค์กร
- **ความเสี่ยงจากคู่ค้าหรือตัวแทน:** การกระทำผิดของคู่ค้าหรือตัวแทนที่ทำหน้าที่ในนามบริษัทฯ อาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงขององค์กร
- **ข่าวเชิงลบในสื่อสังคมออนไลน์:** การวิพากษ์วิจารณ์หรือการเผยแพร่ข้อมูลที่ไม่ถูกต้องในสื่อออนไลน์อาจขยายผลกระทบอย่างรวดเร็ว

บริษัทฯ ได้จัดทำแผนการจัดการความเสี่ยงดังกล่าว ดังต่อไปนี้ โดยในปี 2567 บริษัทฯ ไม่ได้รับผลกระทบจากความเสี่ยงด้านชื่อเสียง และภาพลักษณ์อย่างมีนัยสำคัญ

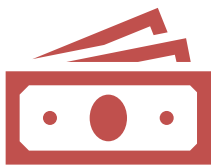
- **การบริหารจัดการคุณภาพสินค้าและบริการ:** บริษัทฯ มีระบบตรวจสอบคุณภาพสินค้าและได้มีการดำเนินการปรับปรุงกระบวนการให้บริการอย่างสม่ำเสมอ พร้อมจัดทำแผนรองรับในกรณีที่สินค้ามีปัญหา เช่น การเปลี่ยนสินค้า การรับประกัน และการดูแลลูกค้าอย่างเหมาะสม
- **การจัดการข้อร้องเรียนของลูกค้า:** บริษัทฯ มีการจัดการข้อร้องเรียนอย่างเป็นระบบ ด้วยความรวดเร็ว โปร่งใสและเป็นธรรม พร้อมทั้งจัดอบรมพนักงานในด้านการสื่อสารและการแก้ไขปัญหา เพื่อให้สามารถตอบสนองลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- **การปกป้องข้อมูล:** มีการลงทุนในระบบความปลอดภัยทางไซเบอร์ที่ทันสมัย พร้อมทั้งดำเนินการตรวจสอบความสอดคล้องกับข้อกำหนดอย่างต่อเนื่อง และจัดอบรมให้ความรู้แก่พนักงานเกี่ยวกับการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น



- **เสริมสร้างจรรยาบรรณให้กับลูกค้าและตัวแทน:** บริษัทฯ ได้จัดทำจรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจ เพื่อใช้ในการสื่อสารให้กับลูกค้า ตัวแทนและลูกค้า ทราบถึงแนวทางและเงื่อนไขในการดำเนินธุรกิจ พร้อมสร้างความเข้าใจและความยอมรับในหลักการปฏิบัติที่โปร่งใสและเป็นธรรม
- **การจัดการสื่อ:** บริษัทฯ มีทีมงานเฉพาะที่ติดตามและตอบสนองต่อข่าวสารในสื่อสังคมออนไลน์อย่างรวดเร็ว พร้อมทั้งสื่อสารข้อมูลเชิงบวกและเสริมสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า นอกจากนี้ ยังมีทีมงานที่ให้บริการข้อมูลแก่ผู้มีส่วนได้เสีย ในทุกภาคส่วน อาทิเช่น ฝ่ายขาย ฝ่ายการตลาด ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ เป็นต้น
- **การสื่อสารเชิงรุก:** บริษัทฯ ดำเนินการเผยแพร่ข้อมูล และสื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียด้วยความโปร่งใส สม่ำเสมอและต่อเนื่อง เพื่อสร้างความเข้าใจและความเชื่อมั่นในองค์กร

## 2.2.3 ความเสี่ยงด้านการเงิน

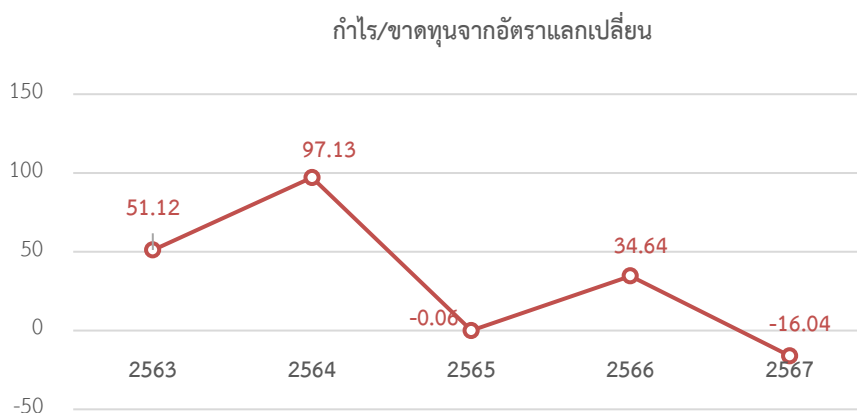
### 2.2.3.1 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ



หนึ่งในความเสี่ยงหลักที่ธุรกิจจำเป็นต้องเผชิญคือ ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ที่อาจส่งผลกระทบต่อกำไร ต้นทุนสินค้า และการจัดการทางการเงิน ดังนั้น การบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าวจึงมีความสำคัญอย่างยิ่งในการรักษาความสามารถในการแข่งขันและความมั่นคงทางการเงินของธุรกิจ ซึ่งความเสี่ยงหลักเกี่ยวกับเรื่องนี้ได้แก่

- **การเพิ่มขึ้นของต้นทุนสินค้านำเข้า:** ค่าเงินบาทที่อ่อนค่าลงส่งผลให้ต้นทุนสินค้านำเข้าเพิ่มขึ้น กำไรขั้นต้นลดลง
- **การขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน:** ในกรณีที่อัตราแลกเปลี่ยนปรับลดลงหลังจากที่มีการซื้อเงินสกุลต่างประเทศผ่านสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ทำให้บริษัทฯ เกิดผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่ยังซื้อไว้
- **ความผันผวนของรายได้:** การตั้งราคาขายในตลาดที่มีความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน อาจส่งผลกระทบต่อการแข่งขัน รายได้และกำไร
- **ความไม่แน่นอนในการวางแผนทางการเงิน:** ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนส่งผลต่อการวางแผนในการบริหารจัดการทางการเงิน

ในปี 2567 บริษัทฯ ได้รับผลกระทบจากการขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนทางบัญชี โดยมีขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนจำนวน 16 ล้านบาทดังรายละเอียดต่อไปนี้





บริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน และได้เตรียมแผนจัดการความเสี่ยงเพื่อรับมือกับความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน ดังต่อไปนี้

- **การทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า:** บริษัทฯ ติดตามสถานการณ์เศรษฐกิจและการเงินอย่างใกล้ชิด พร้อมคาดการณ์แนวโน้มของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ โดยจัดทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อลดผลกระทบจากความผันผวน
- **การบริหารสกุลเงินต่างประเทศ:** บริษัทฯ เปิดบัญชีเงินตราต่างประเทศเพื่อรับและชำระให้กับคู่ค้าโดยตรง เพื่อเพิ่มความคล่องตัวทางการเงิน ลดต้นทุนการแลกเปลี่ยน และเพิ่มโอกาสในการได้รับผลตอบแทนที่สูงกว่า
- **กำหนดราคาขายตามอัตราแลกเปลี่ยนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า:** บริษัทฯ กำหนดราคาขายสินค้าให้สอดคล้องกับอัตราแลกเปลี่ยนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการขาดทุน
- **การกระจายความเสี่ยง:** บริษัทฯ กระจายแหล่งจัดซื้อสินค้าหรือขายรายได้ในหลากหลายประเทศ เพื่อลดความเสี่ยงจากการพึ่งพาเงินสกุลเดียว
- **การใช้สกุลเงินท้องถิ่นในการซื้อขาย:** บริษัทฯ เจรจากับคู่ค้าเพื่อใช้สกุลเงินท้องถิ่นของประเทศคู่ค้าในการทำธุรกรรม เช่น การรับชำระเงินหรือการสั่งซื้อสินค้า
- **การติดตามและวิเคราะห์อัตราแลกเปลี่ยน:** บริษัทฯ ประสานงานกับสถาบันการเงินอย่างใกล้ชิด เพื่อติดตามข้อมูลสถานการณ์ บทวิเคราะห์ และคำแนะนำอย่างสม่ำเสมอเพื่อกำหนดระดับการทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงที่เหมาะสม
- **การให้การอบรมพนักงาน:** บริษัทฯ จัดการอบรมให้ความรู้แก่พนักงานเกี่ยวกับความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน พร้อมแนะนำวิธีปฏิบัติ และการใช้เครื่องมือจัดการความเสี่ยง เพื่อเสริมสร้างความรู้และความมั่นใจ และเลือกใช้วิธีการที่เหมาะสม

### 2.2.3.2 ความเสี่ยงด้านสินเชื่อ

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจขายส่งในประเทศ ซึ่งลูกค้าส่วนใหญ่เป็นกลุ่มธุรกิจขนาดเล็กและขนาดกลางที่เข้าถึงสินเชื่อจากสถาบันการเงินได้จำกัด การให้สินเชื่อแก่ลูกค้าจึงเป็นกลยุทธ์สำคัญที่กระตุ้นยอดขาย แต่ในขณะเดียวกันก็มีความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นเสียหากลูกค้าไม่สามารถชำระหนี้ได้ตามกำหนด จะส่งผลกระทบต่อกระแสเงินสด ความสามารถในการจ่ายชำระภาระผูกพัน และฐานะการเงินของบริษัทฯ การบริหารจัดการความเสี่ยงนี้ จึงต้องมีระบบควบคุมที่รัดกุมและการติดตามผลได้อย่างต่อเนื่อง ซึ่งมีความเสี่ยงหลักได้แก่



- **ข้อมูลไม่เพียงพอต่อการตัดสินใจ:** การวิเคราะห์ให้วงเงินสินเชื่อจากข้อมูลที่ไม่เพียงพอ ข้อมูลที่ล้าสมัย นโยบายการปล่อยสินเชื่อที่ไม่รัดกุม อาจส่งผลต่อการปล่อยสินเชื่อให้กับลูกค้าไม่มีความสามารถในการชำระหนี้ ทำให้เกิดหนี้เสียได้
- **สภาพเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม:** การชะลอตัวของเศรษฐกิจหรือการเปลี่ยนแปลงในอุตสาหกรรม เช่น ภาวะเงินเฟ้อ ภาระหนี้ครัวเรือนสูง หรือการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย เป็นต้น อาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า
- **ขาดการติดตามและการจัดการหนี้อย่างมีประสิทธิภาพ:** ขาดการติดตามและประเมินผลหลังจากการปล่อยสินเชื่อ เช่น ไม่มีการตรวจสอบสถานะของลูกค้าและติดตามให้ลูกค้าชำระหนี้อย่างสม่ำเสมอเมื่อครบกำหนด
- **การพึ่งพาลูกค้ารายใหญ่:** หากลูกค้ารายใหญ่ไม่สามารถชำระหนี้ได้ อาจกระทบต่อกระแสเงินสดและผลประกอบการ

ในปี 2567 บริษัทฯ ได้รับผลกระทบจากการหนี้เสียคิดเป็นมูลค่าน้อยกว่าร้อยละ 1 เมื่อเทียบกับรายได้รวม เนื่องจากบริษัทฯ มีแผนการจัดการความเสี่ยงในเรื่องเหล่านี้ ดังต่อไปนี้

- **การประเมินความน่าเชื่อถือของลูกค้า:** มีนโยบายการพิจารณาเงินสินเชื่อและกระบวนการตรวจสอบความน่าเชื่อถือของลูกค้าอย่างรัดกุม มีการแยกฝ่ายเครดิต ฝ่ายบัญชี และฝ่ายขายออกจากกัน เพื่อให้การพิจารณาเป็นไปอย่างอิสระ และสามารถตรวจสอบได้ รวมทั้งมีการจัดตั้งคณะกรรมการเพื่อช่วยพิจารณากรณีมีความเห็นแย้ง หรือเกินอำนาจของฝ่ายเครดิต
- **การกำหนดวงเงินสินเชื่อที่เหมาะสม:** กำหนดวงเงินสินเชื่อตามความสามารถในการชำระหนี้และประวัติการชำระเงินของลูกค้า รวมทั้งมีการทบทวนวงเงินสินเชื่ออย่างสม่ำเสมอ
- **ระบบการควบคุมและติดตามหนี้:** ใช้เทคโนโลยีเข้ามาช่วยในการควบคุมและติดตามสถานะหนี้อย่างใกล้ชิด
- **หลักประกันทางการค้า:** ขอหลักประกันจากลูกค้าเพิ่มเติมตามนโยบายการพิจารณาการให้วงเงินสินเชื่อของบริษัทฯ
- **ทำประกันภัยสินเชื่อทางการค้า:** มีการทำประกันภัยสินเชื่อทางการค้าเพื่อลดความเสียหายจากการไม่ได้รับชำระหนี้จากลูกค้า
- **การติดตามสถานการณ์ทางการเงินของลูกค้า:** มีการเข้าพบลูกค้า เพื่อติดตามข่าวสารและข้อมูลที่เกี่ยวข้องของลูกค้ารายสำคัญ
- **ตั้งสำรองสำหรับหนี้เสีย:** มีการตั้งสำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญในงบการเงินสำหรับลูกค้าที่คาดว่าจะเรียกเก็บ เงินไม่ได้เพื่อให้บริการเงินสะท้อนมูลค่าที่แท้จริงของลูกค้าหนี้

## 2.2.4 ความเสี่ยงด้านความยั่งยืน



ความยั่งยืน ได้เป็นประเด็นสำคัญที่ได้รับความสนใจเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องในภาคธุรกิจ โดยเฉพาะในอุตสาหกรรมโอทีที่มีความเกี่ยวข้องกับห่วงโซ่อุปทานทั่วโลก ความเสี่ยงด้านความยั่งยืนอาจเกิดขึ้นได้จากหลายปัจจัย โดยความเสี่ยงสำคัญที่บริษัทฯ กำลังเผชิญ ได้แก่

- **การไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบด้านสิ่งแวดล้อมและจริยธรรม:** การนำเข้าสินค้าจากคู่ค้าในหลากหลายประเทศที่มีข้อกำหนดทางการค้าที่แตกต่างกัน อาจทำให้เกิดความเสี่ยงจากการที่ไม่สามารถปฏิบัติตามข้อกำหนด ซึ่งอาจนำไปสู่บทลงโทษทางกฎหมายและส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัทฯ
- **ความคาดหวังจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย:** คู่ค้า ลูกค้า นักลงทุน และหน่วยงานกำกับดูแล ต่างคาดหวังให้บริษัทดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม การละเลยในประเด็นนี้อาจส่งผลให้สูญเสียความไว้วางใจและความสามารถในการแข่งขัน

ในปี 2567 แม้บริษัทฯ ยังมีได้รับผลกระทบที่ชัดเจนจากเรื่องเหล่านี้ แต่ได้กำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยงเพื่อเตรียมพร้อมและป้องกันผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต ดังต่อไปนี้

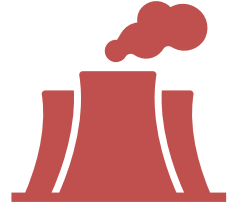
- **กำหนดทิศทางด้านความยั่งยืน:** บริษัทฯ ได้มีการกำหนดนโยบาย เป้าหมายและกลยุทธ์ในการจัดการด้านความยั่งยืนที่ครอบคลุมในทุกด้านทั้งมิติสิ่งแวดล้อม สังคมและการกำกับดูแลกิจการ
- **การกำกับดูแลที่มีประสิทธิภาพ:** บริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืนเพื่อกำกับดูแลด้านความยั่งยืน และประสานงานร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในการบริหารความเสี่ยงด้านความยั่งยืน โดยจัดให้มีหน่วยงานเฉพาะเพื่อกำกับดูแล ติดตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ นอกจากนี้ยังมีการจัดตั้งหน่วยงานตรวจสอบภายในเพื่อตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ โดยนำเทคโนโลยีมาช่วยในการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ
- **การพัฒนาด้านความยั่งยืน:** มีการติดตามข่าวสารและข้อกำหนดจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อพัฒนาศักยภาพและเสริมสร้างความตระหนักรู้ให้กับพนักงานและผู้เกี่ยวข้องผ่านการอบรมและกิจกรรมในรูปแบบต่างๆ

- **การเปิดเผยอย่างโปร่งใส:** เปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืนผ่านรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) เพื่อแสดงถึงความโปร่งใสในการดำเนินงาน

นอกจากแนวทางที่กล่าวมาข้างต้น บริษัทฯ ยังได้พัฒนาแผนการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมถึงสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล ซึ่งจะอธิบายรายละเอียดในข้อถัดไป

#### 2.2.4.1 ความเสี่ยงด้านการมลภาวะทางสิ่งแวดล้อม

ในยุคที่ความยั่งยืนและการปกป้องสิ่งแวดล้อมกลายเป็นปัจจัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ บริษัทที่ประกอบธุรกิจนำเข้าและขายส่งสินค้าต้องเผชิญกับความท้าทายด้านผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในทุกกระบวนการตั้งแต่การนำเข้า การจัดจำหน่าย ไปจนถึงการจัดการของเสียจากผลิตภัณฑ์ ดังนั้น การบริหารความเสี่ยงด้านมลภาวะทางสิ่งแวดล้อมจึงเป็นหัวใจสำคัญที่ช่วยลดผลกระทบเชิงลบต่อสิ่งแวดล้อม พร้อมทั้งเสริมสร้างความน่าเชื่อถือให้แก่องค์กร ความเสี่ยงสำคัญที่บริษัทฯ กำลังเผชิญ ได้แก่



- **การกำจัดขยะอิเล็กทรอนิกส์:** ขยะอิเล็กทรอนิกส์ เช่น อุปกรณ์ที่เสียหายหรืออุปกรณ์ที่ไม่สามารถจำหน่ายได้ หากไม่ได้รับการจัดการอย่างเหมาะสม อาจก่อให้เกิดมลภาวะต่อสิ่งแวดล้อม
- **การใช้ทรัพยากรธรรมชาติ:** การนำเข้าอุปกรณ์ที่ผลิตจากวัสดุที่ยั่งยืนหรือการบรรจุภัณฑ์ที่ทำจากพลาสติกหรือวัสดุที่ย่อยสลายยาก
- **การปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากกระบวนการขนส่ง:** การนำเข้าจากต่างประเทศและการกระจายสินค้าในประเทศอาจก่อให้เกิดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในปริมาณมาก
- **การไม่ปฏิบัติตามกฎหมายสิ่งแวดล้อม:** ความแตกต่างของกฎหมายสิ่งแวดล้อมในแต่ละประเทศ อาจทำให้เกิดความยุ่งยากในการติดตามและการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

แม้ในปี 2567 บริษัทฯ จะยังไม่ได้รับผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญจากความเสี่ยงดังกล่าว อย่างไรก็ตาม เนื่องจากบริษัทฯ มีการนำเข้าสินค้าจากคู่ค้ามากกว่า 200 ราย ในหลากหลายประเทศและมีการจัดจำหน่ายให้กับลูกค้ามากกว่า 10,000 ราย ทำให้การจัดการในเรื่องเหล่านี้ต้องใช้ระยะเวลาและทรัพยากรในการจัดการ ซึ่งปัจจุบันบริษัทฯ อยู่ในขั้นตอนการศึกษาความเป็นไปได้ในการจัดการขยะอิเล็กทรอนิกส์และส่งเสริมการใช้วัสดุที่ยั่งยืน ทั้งนี้ ปัจจุบัน บริษัทฯ ได้ดำเนินมาตรการเบื้องต้นแล้ว ดังรายละเอียดต่อไปนี้

- **การวิเคราะห์แหล่งปล่อยก๊าซเรือนกระจก:** มีการจัดเก็บข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในขอบเขตที่ 1 และขอบเขตที่ 2 เพื่อวิเคราะห์หาแหล่งปล่อยก๊าซเรือนกระจกสำหรับใช้ในการวางแผนการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกอย่างมีประสิทธิภาพ
- **การใช้พลังงานทางเลือก:** ติดตั้งแหล่งพลังงานสะอาดจากโซลาร์เซลล์ที่คลังสินค้า
- **การใช้อุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพ:** นำอุปกรณ์ไฟฟ้าประหยัดพลังงานมาใช้ มีระบบห้องประชุมอัจฉริยะ และใช้ระบบอิเล็กทรอนิกส์เข้ามาช่วยแทนการใช้กระดาษ
- **การเพิ่มประสิทธิภาพกระบวนการขนส่ง:** มีการใช้เทคโนโลยีเข้ามาช่วยวางแผนเส้นทางขนส่งเพื่อลดระยะทางในการขนส่งและการปล่อยก๊าซเรือนกระจก
- **การปฏิบัติตามกฎระเบียบสิ่งแวดล้อม:** จัดตั้งทีมงานเฉพาะเพื่อดูแลและตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมาย
- **การปลูกฝังจิตสำนึกด้านสิ่งแวดล้อม:** สร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ให้ความสำคัญกับสิ่งแวดล้อม พร้อมทั้งอบรมและให้ความรู้แก่พนักงานและผู้เกี่ยวข้องให้ตระหนักถึงความสำคัญและผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

- **การสื่อสารด้านความยั่งยืน:** จัดทำและเปิดเผยนโยบาย รวมถึงผลลัพธ์ในการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมเพื่อแสดงความโปร่งใสต่อสาธารณะ

#### 2.2.4.2 ความเสี่ยงด้านสภาพแวดล้อมในการทำงาน



ความเสี่ยงด้านสภาพแวดล้อมในการทำงาน รวมถึงปัจจัยด้านสุขภาพ ความปลอดภัย และความพึงพอใจของพนักงาน ซึ่งมีผลกระทบต่อประสิทธิภาพการทำงานและความยั่งยืนขององค์กร หากไม่ได้รับการจัดการอย่างเหมาะสม อาจนำไปสู่ปัญหาทางด้านกฎหมาย การบาดเจ็บ ความเสียหายต่อทรัพย์สิน หรือขวัญกำลังใจที่ลดลงของพนักงาน โดยมีความเสี่ยงหลัก ดังนี้

- **ความเสี่ยงด้านความปลอดภัยในคลังสินค้า:** การใช้อุปกรณ์จัดเก็บสินค้าหรือรถยกอาจทำให้เกิดอุบัติเหตุได้
- **ความเสี่ยงจากการทำงานกับอุปกรณ์เทคโนโลยี:** การทำงานหน้าคอมพิวเตอร์เป็นเวลานาน อาจส่งผลเสียต่อสุขภาพ
- **ความเสี่ยงด้านความสะอาดและสุขอนามัย:** สภาพแวดล้อมที่ไม่สะอาด อาจก่อให้เกิดการแพร่กระจายของโรคหรือส่งผลเสียต่อสุขภาพจิตของพนักงาน
- **ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมทางกายภาพ:** สถานที่ทำงานที่อากาศไม่ถ่ายเท เสียงดังเกินมาตรฐาน หรือแสงสว่างไม่เพียงพอ อาจส่งผลต่อสุขภาพ
- **ความเสี่ยงด้านความพึงพอใจในงาน:** พนักงานที่ไม่มีความพึงพอใจในสภาพแวดล้อมการทำงานอาจเกิดความเครียดหรือลาออก
- **ความเสี่ยงจากภัยพิบัติทางธรรมชาติ:** เช่น น้ำท่วม ไฟไหม้ หรือแผ่นดินไหวที่อาจกระทบต่อความปลอดภัยในที่ทำงาน

บริษัทฯ มีแผนการจัดการความเสี่ยงด้านสภาพแวดล้อมในการทำงานอย่างมีประสิทธิภาพ จึงทำให้บริษัทฯ ไม่ได้รับผลกระทบที่รุนแรง มีอุบัติเหตุเพียงเล็กน้อยเกิดขึ้นจำนวน 3 ครั้ง ในปี 2567 ระหว่างการขนย้ายสินค้า โดยไม่มีอุบัติเหตุที่ได้รับ ความเสียหายต่อชีวิต หรือบาดเจ็บ โดยบริษัทฯ ได้ดำเนินการดังนี้

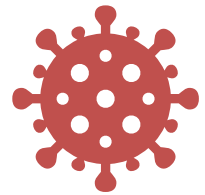
- **การประเมินและปรับปรุงความปลอดภัย:** ตรวจสอบพื้นที่ทำงานและคลังสินค้าอย่างสม่ำเสมอ ติดตั้งอุปกรณ์ป้องกันอันตราย เช่น กล้องวงจรปิด เครื่องตรวจจับควัน ถึงดับเพลิง
- **แนวทางการปฏิบัติงาน:** จัดทำคู่มือเพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานอย่างเป็นขั้นตอน รวมทั้งจัดให้มีแผนฉุกเฉินเมื่อเกิดอุบัติเหตุขึ้น รวมทั้งมีการฝึกอบรมและซักซ้อมความเข้าใจอยู่เสมอ
- **การออกแบบพื้นที่ทำงานตามหลักการยศาสตร์:** จัดสรรพื้นที่ทำงานให้เหมาะสมกับลักษณะงาน เพื่อช่วยลดความเมื่อยล้า เพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน และส่งเสริมสุขภาพที่ดีในระยะยาว เช่น เลือกใช้เฟอร์นิเจอร์ที่ปรับได้เพื่อให้เข้ากับสรีระของผู้ใช้งาน และควรจัดวางจอคอมพิวเตอร์ให้อยู่ในระดับสายตา พร้อมทั้งให้มีแสงสว่าง ที่เพียงพอ เพื่อลดอาการเมื่อยล้าของสายตา
- **การดูแลความสะอาดและสุขอนามัย:** จัดทำความสะดวกพร้อมจัดเตรียมอุปกรณ์ฆ่าเชื้อโรคในพื้นที่ทำงานและคลังสินค้าอย่างสม่ำเสมอ เพื่อความปลอดภัยของทุกคนในสถานที่ทำงาน
- **การเสริมสร้างวัฒนธรรมความปลอดภัย:** ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการรายงานอุบัติเหตุหรือเหตุการณ์เสี่ยงต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นในระหว่างการทำงาน มีการจัดให้มีอุปกรณ์ปฐมพยาบาลอย่างเพียงพอและเหมาะสม เพื่อให้สามารถช่วยเหลือได้ทันทีเมื่อมีเหตุการณ์เกิดขึ้น
- **การสร้างบรรยากาศการทำงานที่ดี:** สนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมสุขภาพจิตและความสัมพันธ์ที่ดีระหว่างทีมงาน เปิดช่องทางให้พนักงานแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับสภาพแวดล้อมการทำงานเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน

- **การตรวจสอบและปรับปรุงมาตรฐาน:** ทบทวนและปรับปรุงนโยบายด้านความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ ให้สอดคล้องกับกฎหมายและมาตรฐานล่าสุด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามข้อกำหนดที่ถูกต้องและปลอดภัย
- **การจัดแผนฉุกเฉินและการอบรม:** จัดเตรียมแผนฉุกเฉินสำหรับสถานการณ์อุบัติภัย และดำเนินการอบรมเพื่อให้พนักงานเข้าใจวิธีปฏิบัติเมื่อมีเหตุฉุกเฉินเกิดขึ้น เช่น การจำลองเหตุไฟไหม้และการใช้เครื่องดับเพลิง เป็นต้น เพื่อให้พร้อมรับมือกับทุกสถานการณ์

ในปี 2567 บริษัทฯ ไม่มีความเสียหายที่เกิดจากความเสี่ยงด้านสภาพแวดล้อมในการทำงานแต่อย่างใด

#### 2.2.4.3 ความเสี่ยงจากโรคระบาดและโรคติดต่อร้ายแรง

โรคระบาดและโรคติดต่อร้ายแรงเป็นความเสี่ยงที่มีผลกระทบอย่างมากต่อการดำเนินธุรกิจหลายมิติ ทั้งในแง่ของสุขภาพพนักงาน การทำงานในสถานที่ทำงาน ตลอดจนความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนได้เสีย โดยเฉพาะในธุรกิจนำเข้าและขายส่งมี ที่ต้องมีการติดต่อกับคู่ค้าและลูกค้าทั้งต่างประเทศและในประเทศอย่างต่อเนื่อง ดังนั้น ความเสี่ยงจากโรคระบาดและโรคติดต่อร้ายแรงจึงเป็นสิ่งที่ไม่สามารถมองข้ามได้ โดยความเสี่ยงหลักที่สำคัญในเรื่องนี้ได้แก่



- **การติดเชื้อในที่ทำงาน:** พนักงานอาจติดเชื้อจากการทำงานร่วมกันในพื้นที่ที่มีความหนาแน่นหรือการติดต่อใกล้ชิดระหว่างกัน
- **ผลกระทบต่อกำลังพล:** การติดเชื้อหรือการกักตัวอาจทำให้พนักงานขาดงาน ส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ
- **การหยุดชะงักของห่วงโซ่อุปทาน:** คู่ค้าอาจประสบปัญหาจากโรคระบาด ซึ่งส่งผลกระทบต่อการนำเข้าและจัดหาสินค้า
- **ความต้องการของลูกค้า:** สถานการณ์โรคระบาดอาจส่งผลให้พฤติกรรม การซื้อของลูกค้าเปลี่ยนแปลงไป
- **ผลกระทบต่อภาพลักษณ์และชื่อเสียง:** หากบริษัทฯ ไม่สามารถจัดการกับโรคระบาดหรือไม่ปฏิบัติตามมาตรการด้านสุขภาพที่เหมาะสม อาจส่งผลต่อชื่อเสียงขององค์กร

ภายหลังจากที่โรคโควิด-19 ถูกจัดให้เป็นโรคประจำถิ่นของประเทศไทยในปี 2565 บริษัทฯ ยังไม่พบผลกระทบจากโรคระบาดหรือโรคติดต่อร้ายแรงอื่น อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้วางแผนทางในการบริหารความเสี่ยงจากโรคระบาดไว้ดังนี้

- **นโยบายสุขภาพและความปลอดภัย:** กำหนดนโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน
- **มาตรการทำงานจากที่บ้าน:** จัดให้พนักงานบางส่วนทำงานจากที่บ้าน เพื่อลดความเสี่ยงจากการติดเชื้อในกรณีเกิดโรคระบาดหรือโรคติดต่อร้ายแรง พร้อมจัดหาอุปกรณ์ในการทำงานและปรับกระบวนการทำงานให้สอดคล้องกับมาตรการความปลอดภัย ใช้เทคโนโลยีเพื่ออำนวยความสะดวกในการทำงาน เช่น ระบบการประชุมทางไกล การทำงานผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์
- **การรับมือกับโรค:** ติดตามสถานการณ์โรคระบาดใหม่อย่างใกล้ชิดเพื่อเตรียมมาตรการป้องกันโรคอุบัติใหม่ พร้อมจัดหาเครื่องมือป้องกัน เช่น การจัดหาอุปกรณ์ฆ่าเชื้อและวัคซีนป้องกันโรค รวมถึงการให้ความรู้แก่พนักงานเกี่ยวกับแนวทางการรับมือและป้องกัน
- **การสร้างแผนรับมือกับความต้องการของลูกค้า:** ประเมินและติดตามพฤติกรรม การซื้อของลูกค้าในช่วงโรคระบาด และปรับกลยุทธ์การขายให้เหมาะสม เสนอทางเลือกหรือบริการใหม่ๆ ที่สามารถรองรับการเปลี่ยนแปลงของลูกค้า
- **การปฏิบัติตามมาตรการทางกฎหมายและข้อกำหนด:** ติดตามมาตรการที่รัฐบาลกำหนดและปรับองค์กรให้สอดคล้องกับข้อบังคับด้านสาธารณสุขและความปลอดภัยอย่างใกล้ชิด
- **การจัดการความเสี่ยงด้านชื่อเสียง:** สื่อสารกับลูกค้าและพันธมิตรเกี่ยวกับมาตรการที่บริษัทฯ ดำเนินการเพื่อรับมือกับโรคระบาด จัดการการสื่อสารให้เหมาะสมเพื่อเสริมสร้างความเชื่อมั่นของลูกค้า

- **การสำรองแผนธุรกิจ:** จัดทำแผนธุรกิจสำรองที่พิจารณาถึงสถานการณ์โรคระบาดหรือเหตุการณ์ที่มีผลกระทบสูงต่อธุรกิจ

ในปี 2567 บริษัทฯ ไม่มีความเสียหายที่เกิดจากความเสียหายจากโรคระบาดและโรคติดต่อร้ายแรงแต่อย่างใด

#### 2.2.4.4 ความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน



ความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนถือเป็นประเด็นสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อธุรกิจในทุกอุตสาหกรรม เนื่องจากความเสี่ยงดังกล่าวสามารถเกิดขึ้นได้ในทุกกระบวนการดำเนินงาน โดยความเสี่ยงหลักที่พบในปัจจุบัน ได้แก่

- **การใช้แรงงานไม่เป็นธรรม:** การดำเนินงานของบริษัทฯ คู่ค้าหรือตัวแทน อาจมีโอกาสดำเนินการใช้แรงงานแบบไม่เป็นธรรม เช่น การบังคับใช้แรงงาน การใช้แรงงานขัดหนี้ แรงงานเด็ก การละเมิดสิทธิแรงงาน หรือการจ่ายค่าจ้างไม่เหมาะสม เป็นต้น
- **การเลือกปฏิบัติ:** การปฏิบัติต่อบุคคลอย่างไม่เท่าเทียมโดยอ้างอิงความแตกต่างทางกายภาพหรือจิตใจ เช่น เชื้อชาติ สัญชาติ ถิ่นกำเนิด เผ่าพันธุ์ ศาสนา เพศ การตั้งครุฑ ทัศนคติทางเพศ สถานภาพการสมรส อัตลักษณ์หรือการแสดงออกทางเพศ ความพิการ ภาษา อายุ สีสัน การศึกษา สถานะทางสังคม หรือคุณลักษณะอื่นใดที่ได้รับการคุ้มครองตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- **สภาพการทำงานที่ไม่ปลอดภัย:** การจัดสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ไม่ได้มาตรฐาน รวมถึงการใช้อุปกรณ์ที่อาจก่อให้เกิดอันตรายต่อพนักงาน
- **การละเมิดสิทธิส่วนบุคคล:** การเข้าถึงหรือใช้ข้อมูลส่วนบุคคลโดยไม่ได้รับอนุญาต ซึ่งอาจนำไปสู่ผลกระทบต่อความเป็นส่วนตัวของผู้ที่เกี่ยวข้อง

ด้วยนโยบายและการดำเนินการที่ชัดเจน บริษัทฯ สามารถลดความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนได้อย่างมีประสิทธิภาพ จึงทำให้ที่ผ่านมาและในปี 2567 บริษัทฯ มิได้รับผลกระทบจากประเด็นดังกล่าว โดยมาตรการสำคัญที่นำมาใช้ ได้แก่

- **การสร้างความตระหนักรู้:** จัดทำนโยบายด้านสิทธิมนุษยชนที่ชัดเจน มุ่งเน้นการเคารพและปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชน พร้อมทั้งเผยแพร่แนวนโยบายดังกล่าวให้แก่พนักงานและผู้เกี่ยวข้องรับทราบ
- **การสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพ:** จัดตั้งช่องทางให้พนักงานและบุคคลภายนอกสามารถร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับปัญหาด้านสิทธิมนุษยชนที่ปลอดภัย และกำหนดให้มีกระบวนการจัดการข้อร้องเรียนอย่างเป็นระบบ
- **การส่งเสริมความหลากหลายในองค์กร:** สนับสนุนความหลากหลายในที่ทำงานและให้ความสำคัญกับการปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียม

ในปี 2567 บริษัทฯ ไม่มีความเสียหายที่เกิดจากความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนแต่อย่างใด

#### 2.2.4.5 ความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน

ความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชันเป็นปัจจัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความยั่งยืนของการดำเนินธุรกิจ หากปราศจากมาตรการป้องกันที่มีประสิทธิภาพ องค์กรอาจเผชิญกับความสูญเสียทางการเงิน การถูกดำเนินคดีทางกฎหมาย และการเสื่อมเสียชื่อเสียงอย่างร้ายแรง โดยความเสี่ยงหลักที่บริษัทฯ ต้องเผชิญ ได้แก่





- **การตัดสินใจเพื่อดำเนินธุรกิจ:** การตัดสินใจเพื่อเร่งรัดกระบวนการนำเข้า จัดจำหน่าย หรือขอใบอนุญาตสินค้า รวมถึงการแสวงหาผลประโยชน์ที่ไม่เป็นธรรม
- **ช่องโหว่ในกระบวนการทำงาน:** การอาศัยช่องว่างในกระบวนการดำเนินงานเพื่อกระทำการทุจริตโดยพนักงานหรือผู้เกี่ยวข้อง
- **การขาดความโปร่งใส:** กระบวนการที่ไม่มีการบันทึกหรือรายงานอย่างชัดเจน อาจเปิดโอกาสให้เกิดการทุจริตได้

เพื่อรับมือกับความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทฯ ได้ดำเนินมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง และในปี 2567 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมเป็น แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งช่วยยกระดับแนวทางการดำเนินงานให้มีความทันสมัยและสอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน โดยแผนการบริหารความเสี่ยงมีดังนี้

- **การกำหนดนโยบายต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน:** ปรับปรุงและเผยแพร่นโยบายที่ชัดเจนเกี่ยวกับการต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน และมีการนำนโยบายมาปรับใช้ในทุกระดับขององค์กร ครอบคลุมไปถึงคู่ค้า ลูกค้าและตัวแทนของบริษัทฯ
- **การปลูกฝังจิตสำนึกในองค์กร:** ให้ความรู้กับกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานเกี่ยวกับการป้องกันการทุจริต พร้อมสร้างความตระหนักถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น และให้คำแนะนำเกี่ยวกับวิธีการรายงานเหตุผิดปกติ
- **การตรวจสอบภายใน:** จัดให้มีการตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมอเพื่อระบุความเสี่ยงและการกระทำที่ไม่เหมาะสม ใช้ระบบตรวจสอบการทำธุรกรรมที่โปร่งใส และมีการกำหนดกระบวนการติดตามผลที่ชัดเจน
- **การจัดตั้งช่องทางการแจ้งเบาะแส:** สร้างระบบที่ปลอดภัยและเป็นความลับสำหรับพนักงานและบุคคลภายนอกในการแจ้งเบาะแส พร้อมมาตรการคุ้มครองผู้แจ้ง
- **การใช้งานเทคโนโลยีเพื่อลดความเสี่ยง:** นำระบบการอนุมัติโดยหลายบุคคลและเครื่องมือดิจิทัลเข้ามาเพิ่มความโปร่งใสในกระบวนการทำงาน
- **การกำกับดูแลจากคณะกรรมการ:** มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืนเพื่อช่วยในการกำกับดูแล ให้ความโปร่งใส
- **การตรวจสอบพันธมิตรทางการค้า:** ประเมินความน่าเชื่อถือของพันธมิตรทางการค้าก่อนการทำธุรกรรม พร้อมกำหนดให้รับรู้จรรยาบรรณคู่ค้าที่ครอบคลุมไปถึงแนวทางการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- **การประเมินความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ:** ทบทวนและประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตในกระบวนการต่างๆ และปรับปรุงมาตรการป้องกันให้สอดคล้องกับสถานการณ์ในปัจจุบันอย่างต่อเนื่อง
- **เข้าร่วมเป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน:** การเข้าร่วมเป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ช่วยเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจและช่วยให้บริษัทฯ สามารถปรับปรุงแนวทางการปฏิบัติให้เป็นปัจจุบันอย่างและสอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงอย่างต่อเนื่อง

ในปี 2567 บริษัทฯ ไม่มีความเสียหายที่เกิดจากความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันแต่อย่างใด

#### 2.2.4.6 ความเสี่ยงด้านความปลอดภัยสารสนเทศ



ในยุคดิจิทัล ความปลอดภัยสารสนเทศเป็นเรื่องสำคัญที่ธุรกิจ โดยเฉพาะธุรกิจนำเข้าและขายส่งอุปกรณ์ไอทีที่ต้องให้ความสำคัญ เนื่องจากเกี่ยวข้องกับข้อมูลสำคัญเป็นจำนวนมาก เช่น ข้อมูลลูกค้า การดำเนินการทางการเงิน และการจัดการสินค้าคงคลัง เป็นต้น ความเสี่ยงด้านความปลอดภัยสารสนเทศอาจนำไปสู่การสูญเสียทรัพย์สิน การเสียชื่อเสียง และความเสียหายทางธุรกิจอย่างร้ายแรง โดยความเสี่ยงหลักที่บริษัทฯ เผชิญอยู่ในปัจจุบัน ได้แก่

- **การถูกโจมตีด้วยมัลแวร์:** เช่น Ransomware ที่อาจเข้ารหัสข้อมูลสำคัญขององค์กร
- **การโจรกรรมข้อมูล:** การถูกโจรกรรมหรือเข้าถึงข้อมูลของบริษัทฯ โดยไม่ได้รับอนุญาต
- **การโจมตีแบบ Phishing:** การส่งอีเมลหลอกลวงเพื่อดักจับข้อมูลส่วนบุคคลหรือรหัสผ่าน



- **ความเสี่ยงจากบุคลากรภายใน:** การกระทำโดยเจตนาหรือความประมาทของพนักงานหรือบุคลากรภายใน ที่นำไปสู่การละเมิดระบบ

ในปี 2567 บริษัทฯ ยังไม่เคยได้รับผลกระทบจากความเสี่ยงด้านความปลอดภัยสารสนเทศแต่อย่างใด เนื่องจากการจัดการเชิงรุกและวางแผนป้องกันอย่างรัดกุม ดังนี้

- **การเพิ่มความปลอดภัยของระบบ:** มีการติดตั้งและอัปเดตซอฟต์แวร์ Antivirus และ Firewall ซึ่งเป็นระบบตรวจจับและป้องกันการบุกรุก
- **การใช้ระบบยืนยันตัวตนที่แข็งแกร่ง:** มีการใช้การยืนยันตัวตนแบบสองชั้นและกำหนดนโยบายการตั้งรหัสผ่านที่ปลอดภัย
- **การปกป้องข้อมูล:** มีการเข้ารหัสข้อมูลสำคัญและสำรองข้อมูลเป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ
- **นโยบายความปลอดภัยระบบสารสนเทศ:** มีการจัดทำนโยบายความปลอดภัยระบบสารสนเทศที่ชัดเจนและเผยแพร่ให้พนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน
- **การตรวจสอบและประเมินความเสี่ยงด้านความปลอดภัยสารสนเทศ:** ตรวจสอบความปลอดภัยของระบบอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทดสอบช่องโหว่ของระบบเพื่อปรับปรุงความปลอดภัย
- **การให้ความรู้แก่พนักงาน:** มีการอบรมให้ความรู้พนักงานเกี่ยวกับภัยคุกคามทางไซเบอร์ เพื่อสร้างความตระหนักและลดความเสี่ยงจากการกระทำผิดโดยไม่ตั้งใจ
- **การสร้างพันธมิตรกับผู้เชี่ยวชาญ:** เนื่องจากการบริษัทฯ ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้แทนจำหน่ายในหลายผลิตภัณฑ์ที่ใช้ป้องกันความปลอดภัยสารสนเทศ จึงทำให้มีช่องทางในการติดต่อและได้รับคำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญในด้านความปลอดภัยนี้อยู่เสมอ

ในปี 2567 บริษัทฯ ไม่มีความเสียหายที่เกิดจากความเสี่ยงด้านความปลอดภัยสารสนเทศแต่อย่างใด

#### 2.2.4.7 ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 มีผลบังคับใช้ในประเทศไทยเพื่อคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลและกำหนดหน้าที่ให้กับธุรกิจที่จัดเก็บ ใช้งาน และประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล ต้องปฏิบัติตาม การละเมิดข้อกำหนดอาจนำไปสู่บทลงโทษทางกฎหมาย ความเสียหายต่อชื่อเสียง และการสูญเสียความไว้วางใจจากลูกค้า โดยความเสี่ยงหลักที่บริษัทฯ เผชิญในเรื่องนี้ได้แก่



- **การจัดการข้อมูลโดยไม่ได้รับความยินยอม:** เช่น การจัดเก็บหรือใช้ข้อมูลส่วนบุคคลโดยไม่ได้รับความยินยอมจากเจ้าของข้อมูล
- **การรั่วไหลของข้อมูล:** การละเมิดความปลอดภัยที่ทำให้ข้อมูลส่วนบุคคลรั่วไหลหรือถูกเข้าถึงโดยไม่ได้รับอนุญาต
- **การไม่ปฏิบัติตามสิทธิของเจ้าของข้อมูล:** การไม่ตอบสนองต่อคำขอของเจ้าของข้อมูล เช่น การขอแก้ไขข้อมูลหรือลบข้อมูล
- **บุคลากรที่ขาดความรู้:** พนักงานอาจขาดความเข้าใจเกี่ยวกับข้อกำหนดและแนวทางการปฏิบัติที่ถูกต้องและเพียงพอ
- **การไม่เก็บบันทึกกิจกรรมการประมวลผลข้อมูล:** การขาดการบันทึกข้อมูลหรือการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล อาจส่งผลกระทบต่อการตรวจสอบ

- **การละเมิดข้อกำหนดโดยตัวแทนของบริษัท:** การที่ผู้ให้บริการที่บริษัทฯ ว่าจ้างทำการละเมิดหรือไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนด

โดยในปี 2567 บริษัทฯ มิได้รับผลกระทบจากความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลแต่อย่างใด บริษัทฯ มีมาตรการการบริหารความเสี่ยงที่รัดกุมที่ได้ดำเนินการไปแล้วดังต่อไปนี้

- **นโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล:** มีการจัดทำนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลและประกาศความเป็นส่วนตัว พร้อมเผยแพร่ให้พนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบ
- **การขอความยินยอม:** มีการจัดทำหนังสือขอความยินยอมในการเก็บรวบรวม ใช้ และ/หรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล ให้ผู้เกี่ยวข้องลงนาม เช่น ลูกค้า พนักงาน
- **การอบรมและสร้างวัฒนธรรมองค์กร:** มีการจัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับเรื่องการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลให้แก่พนักงานพร้อมสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ให้ความสำคัญกับความเป็นส่วนตัว
- **การตรวจสอบและปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง:** กำหนดให้มีการตรวจสอบภายในและปรับปรุงกระบวนการจัดการข้อมูลส่วนบุคคลให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ
- **การสื่อสารกับผู้เกี่ยวข้อง:** การกำหนดจรรยาบรรณคู่ค้าที่ครอบคลุมถึงเรื่องการจัดการข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อให้คู่ค้า ลูกค้า ตลอดจนตัวแทนของบริษัทฯ รับทราบและนำไปปฏิบัติ รวมทั้งเพื่อให้มั่นใจว่าผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายได้ปฏิบัติตามข้อกำหนด

ในปี 2567 บริษัทฯ ไม่มีความเสียหายที่เกิดจากความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลแต่อย่างใด

#### 2.2.4.8 ความเสี่ยงใหม่ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต

ในโลกธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว ธุรกิจนำเข้าและขายส่งอุปกรณ์ไอทีต้องเผชิญกับความเสี่ยงใหม่ที่จะส่งผลกระทบต่อความสามารถในการแข่งขันและการเติบโตอย่างยั่งยืน บริษัทฯ จึงต้องปรับตัวให้ทันต่อเทคโนโลยีใหม่ เจาะลึกทางกฎหมาย และความต้องการของตลาด ซึ่งความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตเหล่านี้ ได้แก่

- **ความเสี่ยงด้านความคาดหวังทางสังคม:** ผู้บริโภคและนักลงทุนอาจคาดหวังให้ธุรกิจดำเนินงานโดยให้ความสำคัญกับสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาลมากขึ้น
- **ความเสี่ยงจากปัญหาสภาพภูมิอากาศ:** การเปลี่ยนแปลงของสภาพอากาศ เช่น ภัยธรรมชาติ อาจส่งผลกระทบต่อห่วงโซ่อุปทานและการดำเนินงาน
- **ความเสี่ยงจากการพึ่งพาเทคโนโลยี:** การใช้ AI และระบบอัตโนมัติที่ขาดการควบคุมอาจก่อให้เกิดข้อผิดพลาดในการดำเนินงาน
- **ความเสี่ยงจากการแข่งขันกับธุรกิจใหม่:** ธุรกิจใหม่ที่ใช้เทคโนโลยีขั้นสูงและโมเดลธุรกิจที่แตกต่างอาจเข้ามาแย่งส่วนแบ่งตลาด

ในฐานะผู้นำเข้าเทคโนโลยี บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับเรื่องนี้มาก จึงมีการวางแผนรับมือต่อความเสี่ยงดังต่อไปนี้

- **การลงทุนด้านการวิเคราะห์:** มีการจัดจ้างบุคลากรที่มีศักยภาพ มีความเชี่ยวชาญ เพื่อติดตามความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นใหม่อย่างใกล้ชิด พร้อมทั้งหาแนวทางโดยการร่วมมือกับพันธมิตรทางการค้า ซึ่งบริษัทฯ มีความได้เปรียบจากการเป็นผู้นำเข้าสินค้าจากลูกค้าหลายรายทั่วโลก และได้รับการสนับสนุนที่ดีจากลูกค้าเหล่านั้น
- **การติดตามการเปลี่ยนแปลงระดับโลก:** เนื่องด้วยบริษัทฯ มีการนำเข้าสินค้าจากหลากหลายประเทศ ทำให้บริษัทฯ มีศักยภาพในการเข้าถึงข้อมูลการเปลี่ยนแปลงในระดับโลก
- **การพัฒนากลยุทธ์ด้านความยั่งยืน:** มีการวิเคราะห์ถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนในห่วงโซ่อุปทาน ทำให้สามารถคาดการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นใหม่และรับมือได้อย่างทัน่วงที
- **การควบคุม AI และระบบอัตโนมัติ:** มีการกำหนดแนวทางการใช้ AI และระบบอัตโนมัติให้ปลอดภัยและโปร่งใส พร้อมการทบทวนการใช้งานเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง
- **การสร้างรายได้เปรียบในการแข่งขัน:** ใช้ข้อมูลเชิงลึกและการวิเคราะห์ตลาด ทำการวิเคราะห์คู่แข่งเพื่อปรับกลยุทธ์และตอบสนองต่อการแข่งขันอย่างทัน่วงที

## 2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

การลงทุนในหลักทรัพย์เป็นหนึ่งในวิธีการที่ผู้ลงทุนสามารถสร้างผลตอบแทนในระยะยาวได้ อย่างไรก็ตาม การลงทุนดังกล่าวยังมีความเสี่ยงที่ผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์ต้องพิจารณาอย่างรอบคอบ เพื่อให้สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงและเพิ่มโอกาสในการบรรลุเป้าหมายทางการเงินของตนเอง ดังต่อไปนี้

### 2.3.1 ความเสี่ยงจากผลประกอบการบริษัท

ภาวะอุตสาหกรรมและภาวะเศรษฐกิจเป็นปัจจัยที่สำคัญที่ส่งผลต่อผลตอบแทนจากการลงทุน หากเศรษฐกิจขยายตัวดี และบริษัทฯ มีผลประกอบการที่ดี ผู้ลงทุนย่อมมีโอกาสที่จะได้รับผลตอบแทนที่สูงขึ้น ในทางตรงกันข้าม หากเศรษฐกิจซบเซา และผลประกอบการของบริษัทฯ ลดลง ผลตอบแทนที่ผู้ลงทุนจะได้รับก็มีแนวโน้มที่จะลดลงตามไปด้วย

### 2.3.2 ความเสี่ยงจากความไม่แน่นอนของอัตราผลตอบแทนที่จะได้รับ

ความไม่แน่นอนของอัตราผลตอบแทนที่จะได้รับมักเกิดจากความผันผวนของราคาหลักทรัพย์ โดยผู้ลงทุนอาจขายหลักทรัพย์ได้ในราคาที่ต่ำกว่าที่คาดไว้ หรืออาจไม่ได้รับเงินปันผลหรือได้รับในระดับต่ำกว่าที่คาดหวัง ซึ่งการที่ผู้ลงทุนได้รับอัตราผลตอบแทนต่ำกว่าที่คาดหวังนั้น อาจเกิดจากกระแสเงินสดสุทธิของบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ที่มีความไม่แน่นอน ทำให้ผลตอบแทนของผู้ถือหุ้นไม่สามารถคาดการณ์ได้

เพื่อลดความเสี่ยงของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์ บริษัทฯ จึงมีแนวทางในการบริหารความเสี่ยงในเรื่องนี้ดังต่อไปนี้

- **การบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ:** วางแผนกลยุทธ์ที่ชัดเจนเพื่อลดต้นทุนและเพิ่มรายได้ สร้างทีมผู้บริหารที่มีความเชี่ยวชาญ และมีโครงสร้างการบริหารที่โปร่งใสและรับผิดชอบ
- **การเปิดเผยอย่างโปร่งใส:** การจัดทำแบบ 56-1 One Report รายงานผลประกอบการ รายงานทางการเงินที่โปร่งใสอย่างสม่ำเสมอ พร้อมให้ข้อมูลเกี่ยวกับปัจจัยเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น

- **การสื่อสารที่ชัดเจน:** การจัดประชุมผู้ถือหุ้น การนำเสนอผลประกอบการกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยผ่านช่องทาง Opportunity Day การจัดประชุมนักวิเคราะห์ทางการเงิน การเปิดให้ผู้ลงทุนและผู้สนใจเข้าเยี่ยมชมกิจการทั้งที่สำนักงานและผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์เป็นประจำ
- **การปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนด:** ติดตามการเปลี่ยนแปลงในกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง และจัดให้มีการตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมอ

### 3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

เนื่องจากบริษัทฯ ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบในการดำเนินธุรกิจให้เติบโตควบคู่ไปกับการพัฒนาอย่างยั่งยืน จึงมุ่งมั่นสร้างสมดุลระหว่างผลประโยชน์ทางธุรกิจ การดูแลสังคม การรักษาสิ่งแวดล้อมและการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี เพื่อส่งเสริมความเป็นอยู่ที่ดีของผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน และสนับสนุนการพัฒนาเศรษฐกิจของประเทศในระยะยาว

ในฐานะผู้ประกอบการธุรกิจนำเข้าและขายส่ง บริษัทฯ มุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อ โปร่งใส และสอดคล้องกับมาตรฐานสากล โดยยึดถือแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET Sustainability Reporting Guide) เป็นแนวทางสำคัญในการกำหนดกลยุทธ์และนโยบายด้านความยั่งยืน

#### 3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะขับเคลื่อนธุรกิจสู่ความยั่งยืนโดยยึดหลักการดำเนินงานที่คำนึงถึงทุกมิติ ได้แก่ สิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงของโลกและสร้างคุณค่าระยะยาวให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม บริษัทฯ เชื่อว่าการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสอดคล้องกับแนวปฏิบัติด้านความยั่งยืนจะช่วยเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันและการเติบโตอย่างมั่นคงในระยะยาว

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ขยายขอบเขตธุรกิจโดยมุ่งเน้นการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เช่น สินค้าในกลุ่มพลังงานทดแทน เพื่อมีส่วนร่วมในการลดการใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างสิ้นเปลือง และช่วยส่งเสริมการใช้พลังงานสะอาดในภาคธุรกิจและสังคม

สำหรับนโยบายและแนวทางการบริหารจัดการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนนั้น คณะทำงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน ภายใต้การนำของกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง ทำหน้าที่รับผิดชอบในการเสนอแผนงาน จัดทำแผนงาน ตลอดจนรายงานต่อคณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน และคณะกรรมการบริษัท โดยครอบคลุมใน 3 มิติ ได้แก่ สิ่งแวดล้อม สังคม การกำกับดูแลและเศรษฐกิจ ภายใต้การกำหนดเป้าหมาย และตัวชี้วัดที่เหมาะสมและชัดเจน สอดคล้องกับคู่มือการรายงานความยั่งยืนสำหรับบริษัทจดทะเบียน (SET Sustainability Reporting Guide) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คณะทำงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนได้มีการกำหนด และทบทวนกลยุทธ์ที่ใช้ในการดำเนินงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนในทุกปี เพื่อให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป ภายใต้การมุ่งมั่นที่ส่งมอบประโยชน์สูงสุดให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยกลยุทธ์ในด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนครอบคลุมประเด็นที่สำคัญ เช่น การจัดหาเทคโนโลยี และนวัตกรรมที่ทันสมัย ความรับผิดชอบต่อสินค้าและบริการ การลดการใช้พลังงานและการใช้พลังงานทดแทน การลดมลภาวะทางอากาศ การดูแลและพัฒนาบุคลากร การดูแลด้านความปลอดภัยในการทำงาน การดำเนินงานด้านสิทธิมนุษยชน และการส่งเสริมคุณภาพชีวิตของชุมชนและสังคม เป็นต้น

### 3.1.1 หลักการดำเนินงานด้านความยั่งยืน

บริษัทฯ กำหนดแนวทางและหลักปฏิบัติเพื่อส่งเสริมความยั่งยืนในทุกมิติของการดำเนินธุรกิจ ดังนี้

#### 3.1.1.1 การกำกับดูแลกิจการที่ดีและจริยธรรมธุรกิจ



- ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง รวมไปถึงเงื่อนไขทางการค้ากับคู่สัญญา
- ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส มีธรรมาภิบาล และปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน
- สร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดถือจรรยาบรรณทางธุรกิจและส่งเสริมการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย

#### 3.1.1.2 การจัดการสิ่งแวดล้อม



- ลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในกระบวนการนำเข้า การจัดเก็บ และการกระจายสินค้า
- สนับสนุนการใช้พลังงานสะอาด ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก และจัดการของเสียอย่างมีประสิทธิภาพ

#### 3.1.1.3 การพัฒนาสังคมและแรงงาน



- เคารพสิทธิมนุษยชน ส่งเสริมความเสมอภาค และสร้างโอกาสในการจ้างงานที่เป็นธรรม
- ส่งเสริมสุขภาพและความปลอดภัยของพนักงาน รวมถึงพัฒนาคุณภาพชีวิตของชุมชนโดยรอบ
- สนับสนุนโครงการเพื่อการศึกษาและพัฒนาทักษะด้านเทคโนโลยี

#### 3.1.1.4 กลยุทธ์ด้านเทคโนโลยีและนวัตกรรม



- นำเทคโนโลยีที่ทันสมัยมาใช้ในการดำเนินงานด้านข้อมูลสารสนเทศและระบบงาน
- ลดมลภาวะทางอากาศและลดการใช้พลังงานผ่านการใช้เทคโนโลยี
- คัดสรรและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่มีเทคโนโลยีปลอดภัยและทันสมัยให้แก่ลูกค้า

#### 3.1.1.5 กลยุทธ์การจัดการอย่างโปร่งใส เป็นธรรม และเชื่อถือได้



- วางโครงสร้างองค์กรที่เหมาะสมต่อการกำกับดูแลและรายงาน
- กำหนดจรรยาบรรณธุรกิจที่มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
- มีการบริหารความเสี่ยงและติดตามการดำเนินงานเพื่อเสริมสร้างธรรมาภิบาล

#### 3.1.1.6 กลยุทธ์ด้านการดูแลพนักงาน



- ส่งเสริมสิทธิมนุษยชนภายในองค์กร และสร้างวัฒนธรรมที่ยุติธรรมและเท่าเทียม
- พัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่องผ่านสวัสดิการที่เหมาะสมและเครื่องมือการทำงานที่ทันสมัย
- สนับสนุนเส้นทางการเติบโตในสายงานและค่าตอบแทนที่เหมาะสม

### 3.1.2 เป้าหมายด้านความยั่งยืน

บริษัทฯ มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม โดยกำหนดเป้าหมายด้านความยั่งยืนเพื่อสร้างผลกระทบเชิงบวกต่อสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแล ดังต่อไปนี้

#### 3.1.2.1 สิ่งแวดล้อม

- ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในขอบเขตที่ 2 ลงร้อยละ 30 ภายในปี 2569 (เทียบกับปี 2566 เป็นปีฐาน) และมีการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ (Net Zero Greenhouse Gas Emission) ภายในปี 2608
- ลดปริมาณของเสียโดยส่งเสริมการรีไซเคิลและการนำกลับมาใช้ใหม่อย่างเป็นระบบ
- คัดสรรและนำเข้าสินค้าที่ช่วยประหยัดพลังงานและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เพื่อส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ



#### 3.1.2.2 สังคม

- คงอัตราการจ้างงานผู้พิการและผู้ด้อยโอกาส เพื่อส่งเสริมโอกาสในการทำงานอย่างเท่าเทียม
- ปฏิบัติกิจสังคมด้านความยั่งยืนให้แก่พนักงาน ผ่านการอบรมและกิจกรรมส่งเสริมการมีส่วนร่วม เพื่อให้เกิดแนวปฏิบัติที่สอดคล้องกับเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม



#### 3.1.2.3 ธรรมาภิบาล

- เป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต
- ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดด้านความยั่งยืนอย่างเคร่งครัด เพื่อรักษามาตรฐานการดำเนินงานที่โปร่งใสและเป็นธรรม



### 3.1.3 การทบทวนนโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

เพื่อให้สามารถปรับตัวต่อการเปลี่ยนแปลงของโลก และสร้างคุณค่าระยะยาวให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม บริษัทฯ จึงกำหนดให้มีการทบทวนและปรับปรุงนโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนเป็นประจำทุกปี โดยคณะทำงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืนและคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้แนวทางการดำเนินธุรกิจสอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันและมาตรฐานสากล และให้มั่นใจว่าการดำเนินงานด้านความยั่งยืนของบริษัทฯ จะสามารถสร้างคุณค่าให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และนำไปสู่การเติบโตที่มั่นคงในระยะยาว

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนานโยบายด้านความยั่งยืนของบริษัทฯ ในปี 2567 เป็นการยกระดับแนวทางการดำเนินธุรกิจให้ตอบสนองต่อความท้าทายของโลกปัจจุบันมากขึ้น โดยมุ่งเน้นการสร้างผลกระทบเชิงบวกต่อสิ่งแวดล้อม การพัฒนาสังคม และการกำกับดูแลที่โปร่งใส ผ่านการกำหนดหลักการดำเนินงานที่ชัดเจน เป้าหมายที่เป็นรูปธรรม และการขับเคลื่อนด้วยเทคโนโลยีและนวัตกรรม



## 3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

### 3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจนำเข้าและขายส่งคอมพิวเตอร์ ซอฟต์แวร์ อุปกรณ์ต่อพ่วง และอุปกรณ์สำนักงาน ออโตโมทีฟในประเทศไทย โดยมีห่วงโซ่คุณค่าทางธุรกิจที่ครอบคลุมตั้งแต่ต้นน้ำถึงปลายน้ำ ดังต่อไปนี้

กิจกรรมหลัก ของบริษัทฯ ได้แก่

- **การจัดหาเงินทุน** บริหารแหล่งเงินทุนเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานและขยายธุรกิจ
- **การสรรหาผลิตภัณฑ์เพื่อจำหน่าย** คัดสรรสินค้าและเทคโนโลยีที่เหมาะสมจากพันธมิตรทางธุรกิจทั่วโลก
- **การพัฒนาผลิตภัณฑ์** วิเคราะห์แนวโน้มตลาดและนำเสนอสินค้าที่ตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้า
- **การตลาดและการขาย** วางกลยุทธ์ทางการตลาด ส่งเสริมการขาย และสร้างการรับรู้แบรนด์
- **การกระจายสินค้าและบริการ** ส่งมอบผลิตภัณฑ์และบริการให้แก่ผู้แทนจำหน่ายและผู้ค้าปลีก เพื่อส่งต่อไปยังผู้ใช้งานปลายทาง
- **บริการหลังการขาย** ดูแลลูกค้าหลังการจำหน่ายเพื่อสร้างความพึงพอใจและความเชื่อมั่นในผลิตภัณฑ์

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีกิจกรรมสนับสนุน ที่ช่วยเสริมสร้างความแข็งแกร่งให้กับธุรกิจ ได้แก่

- **การพัฒนาองค์กร** มุ่งเน้นการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล รวมถึงเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรให้แข็งแกร่ง
- **การพัฒนาสาธารณูปโภค** ดูแลและจัดการอาคารสถานที่ ระบบสาธารณูปโภค และสิ่งอำนวยความสะดวกต่างๆ เพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ
- **การพัฒนาเทคโนโลยี** นำเทคโนโลยีดิจิทัลมาใช้เพื่อเพิ่มศักยภาพการดำเนินงานภายในองค์กร พร้อมทั้งพัฒนานวัตกรรมที่ช่วยให้ลูกค้าได้รับความคุ้มค่าสูงสุด
- **การพัฒนาระบบการทำงาน** ยกระดับระบบบริหารจัดการภายในองค์กร ปรับปรุงกระบวนการทำงานให้มีความคล่องตัวและมีประสิทธิภาพมากขึ้น

ด้วยห่วงโซ่คุณค่าที่ครอบคลุมและครบวงจรนี้ บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะสร้างความเติบโตอย่างยั่งยืน ควบคู่ไปกับการส่งมอบผลิตภัณฑ์และบริการที่มีคุณภาพให้แก่ลูกค้าและพันธมิตรทางธุรกิจ



### 3.2.2 ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทฯ ได้จัดกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจอย่างเป็นระบบ โดยแบ่งออกเป็น 2 กลุ่มหลัก ได้แก่



#### 3.2.2.1 ผู้มีส่วนได้เสียภายใน

เป็นกลุ่มที่อยู่ภายในองค์กรและมีบทบาทสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ได้แก่

- **พนักงาน:** เป็นกำลังสำคัญในการดำเนินธุรกิจและปฏิบัติงานตามแผนกลยุทธ์ของบริษัทฯ มีบทบาทในการส่งมอบผลิตภัณฑ์และบริการที่มีคุณภาพให้แก่ลูกค้า





#### 3.2.2.2 ผู้มีส่วนได้เสียภายนอก

เป็นกลุ่มที่อยู่นอกองค์กร แต่มีความเกี่ยวข้องหรือได้รับผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ได้แก่






- **ผู้ถือหุ้น:** เป็นเจ้าของทุนของบริษัทฯ และมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางขององค์กร
- **คู่ค้า:** เป็นพันธมิตรทางธุรกิจ เช่น ผู้ขายสินค้าและบริการให้กับบริษัทฯ มีบทบาทสำคัญในการสนับสนุนห่วงโซ่อุปทานและเสริมสร้างศักยภาพของบริษัทฯ
- **ลูกค้า:** เป็นผู้ซื้อสินค้าหรือบริการโดยตรงจากบริษัทฯ
- **ผู้บริโภค:** เป็นผู้ใช้สินค้าและบริการของบริษัทฯ ที่จัดจำหน่ายผ่านทางลูกค้าซึ่งเป็นผู้แทนจำหน่าย
- **สถาบันการเงิน:** ให้การสนับสนุนด้านเงินทุน การบริหารสินทรัพย์ และโครงสร้างทางการเงิน มีบทบาทสำคัญในการช่วยให้บริษัทฯ สามารถดำเนินธุรกิจและขยายตัวได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- **หน่วยงานกำกับดูแล:** เป็นองค์กรหรือหน่วยงานภาครัฐที่กำกับดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับ มีหน้าที่ตรวจสอบและควบคุมให้ธุรกิจดำเนินไปอย่างถูกต้องและเป็นธรรม เช่น สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) กรมสรรพากร กรมศุลกากร สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกากระจายเสียง กิจการโทรทัศน์ และกิจการโทรคมนาคมแห่งชาติ สำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม เป็นต้น
- **ชุมชนและสังคม:** ได้รับผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งทางเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม
- **สิ่งแวดล้อม:** เป็นทรัพยากรธรรมชาติที่ได้รับผลกระทบจากกระบวนการผลิตและการดำเนินธุรกิจ บริษัทฯ มีหน้าที่ลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและดำเนินงานตามหลักการพัฒนาอย่างยั่งยืน

การเข้าใจและให้ความสำคัญกับผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอก จะช่วยให้บริษัทฯ สามารถดำเนินธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ สร้างคุณค่าอย่างยั่งยืน และรักษาความสมดุลระหว่างผลประโยชน์ขององค์กร สังคม และสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจภายใต้หลักธรรมาภิบาลที่ดีและความยั่งยืน โดยมีเป้าหมายเพื่อประโยชน์สูงสุดและตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ตัวอย่างการตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
<b>พนักงาน</b> 	<ul style="list-style-type: none"> <li>· ผลตอบแทนและสวัสดิการที่ดี</li> <li>· ความปลอดภัยในการทำงาน</li> <li>· ความมั่นคงและการเติบโตในองค์กร</li> <li>· การได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม</li> <li>· การรับฟังข้อเสนอแนะ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>· การกำหนดค่าตอบแทนที่เป็นธรรม รวมทั้งสวัสดิการในด้านต่างๆ เช่น สวัสดิการเบิกค่ารักษาพยาบาล โบนัสประจำไตรมาส โบนัสประจำปีและโครงการ EJIP</li> <li>· การส่งเสริมด้านสุขภาพ อาชีวอนามัยและความปลอดภัย เช่น การตรวจสอบสุขภาพประจำปี การติดตั้งอุปกรณ์ฆ่าเชื้อ</li> <li>· การสร้างเส้นทางการเติบโตในสายงานให้กับพนักงาน รวมทั้งการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้อย่างสม่ำเสมอ</li> <li>· การสร้างช่องทางการสื่อสารที่หลากหลาย เพื่อรับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือตลอดจนปัญหา ข้อร้องเรียนต่างๆ อย่างเต็มที่ เช่น การจัดประชุม ช่องทางสื่อสารโซเชียลมีเดีย ตลอดจนสร้างวัฒนธรรมองค์กรให้พนักงานสามารถรับคำปรึกษาจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในบริษัทฯ ได้อย่างอบอุ่น</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>· การประชุมภายในองค์กร</li> <li>· แบบสำรวจความคิดเห็นพนักงาน</li> <li>· ระบบการนำเสนอข้อเสนอแนะ</li> </ul>
<b>ผู้ถือหุ้น</b> 	<ul style="list-style-type: none"> <li>· ผลตอบแทนจากการลงทุน</li> <li>· ผลการดำเนินงานที่ดีและการเติบโตอย่างยั่งยืน</li> <li>· การกำกับดูแลกิจการที่ดี</li> <li>· การเปิดเผยข้อมูลที่ทันทั่วทั้งที่ ชัดเจนและโปร่งใส</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>· ดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส มีธรรมาภิบาล เพื่อสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืน และสร้างมูลค่าให้กับผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนอย่างต่อเนื่อง</li> <li>· การเปิดเผยข้อมูลผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเว็บไซต์และแบบ 56-1 One Report</li> <li>· การเข้าร่วมกิจกรรมพบปะนักลงทุนอย่างสม่ำเสมอการเข้าร่วม Opportunity Day ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างสม่ำเสมอและการแถลงผลดำเนินงานทุกไตรมาส</li> <li>· การสื่อสารผ่านช่องทางนักลงทุนสัมพันธ์</li> <li>· การจัดประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>· การประชุมผู้ถือหุ้น</li> <li>· แบบ 56-1 One Report</li> <li>· เว็บไซต์นักลงทุนสัมพันธ์</li> <li>· อีเมลนักลงทุนสัมพันธ์</li> </ul>
<b>ลูกค้า</b> 	<ul style="list-style-type: none"> <li>· ความร่วมมือทางธุรกิจที่ดี</li> <li>· เงื่อนไขการค้าที่ยุติธรรม</li> <li>· ความมั่นคงทางธุรกิจ</li> <li>· การเติบโตอย่างยั่งยืน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>· การสื่อสารกันอย่างใกล้ชิด เพื่อรักษาความสัมพันธ์อันดี ตลอดจนอัปเดตเทคโนโลยีและแผนการดูแลลูกค้า</li> <li>· การชำระเงินตรงเวลา</li> <li>· การสร้างคุณค่าในสินค้าให้เป็นที่ยอมรับต่อลูกค้า และผู้บริโภค</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>· สัญญาทางการค้า</li> <li>· การประชุมลูกค้า</li> <li>· งานแสดงสินค้าและเทคโนโลยี</li> </ul>
<b>ลูกค้า</b> 	<ul style="list-style-type: none"> <li>· สินค้าและบริการที่มีคุณภาพ ราคาเหมาะสม</li> <li>· ผลตอบแทนและความคล่องตัวในการดำเนินธุรกิจ</li> <li>· การพัฒนาสินค้าและบริการอย่างต่อเนื่อง</li> <li>· บริการหลังการขายที่ดี</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>· จัดหาสินค้าและบริการที่มีกำไรที่เหมาะสม ตลอดจนอำนวยความสะดวกด้านการกระจายสินค้า และวงเงินสินเชื่อ</li> <li>· การสื่อสารผ่านหลายๆ ช่องทางที่บริษัทฯ อำนวยความสะดวก</li> <li>· แคมเปญการตลาดและส่งเสริมการขาย</li> <li>· บริการหลังการขาย</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>· ศูนย์บริการลูกค้า</li> <li>· อีเมลล์</li> <li>· ช่องทางโซเชียลมีเดีย</li> <li>· แบบสำรวจความพึงพอใจ</li> </ul>



กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ตัวอย่างการตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
<b>ผู้บริโภค</b> 	<ul style="list-style-type: none"> <li>สินค้าและบริการที่มีคุณภาพ ปลอดภัย ราคาเหมาะสม</li> <li>บริการหลังการขายที่ดี</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>จัดหาสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ ปลอดภัยและราคาเหมาะสม รวมถึงสินค้าที่ช่วยส่งเสริม อำนวยความสะดวกในการใช้ชีวิตประจำวัน</li> <li>รับประกันสินค้าและบริการหลังการขาย</li> <li>ช่องทางรับข้อเสนอแนะ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>ศูนย์บริการลูกค้า</li> <li>อีเมลล์</li> <li>ช่องทางโซเชียลมีเดีย</li> </ul>
<b>สถาบันการเงิน</b> 	<ul style="list-style-type: none"> <li>ความมั่นคงทางการเงิน</li> <li>การปฏิบัติตามเงื่อนไขที่มีต่อกัน</li> <li>การเปิดเผยข้อมูลที่ทันท่วงที ชัดเจนและโปร่งใส</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปฏิบัติตามเงื่อนไขที่มีต่อสถาบันการเงินอย่างเหมาะสม</li> <li>การสื่อสารกันอย่างสม่ำเสมอ ผ่านช่องทางการประชุม การพบปะผู้บริหาร เป็นต้น</li> <li>การบริหารกระแสเงินสดอย่างมีประสิทธิภาพ</li> <li>การรายงานข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>การประชุมทางการเงิน</li> <li>รายงานผลประกอบการ</li> </ul>
<b>หน่วยงานกำกับดูแล</b> 	<ul style="list-style-type: none"> <li>การปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>ดำเนินธุรกิจอย่างสอดคล้องกับกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับของหน่วยงานภาครัฐอย่างเคร่งครัด ตลอดจนกำกับดูแลให้มีการชำระภาษีอย่างสม่ำเสมอ</li> <li>การติดตามและปรับตัวตามนโยบายใหม่ๆ อยู่เสมอ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>การเข้าร่วมสัมมนา อบรมและรับการตรวจสอบ</li> <li>รายงานและการตรวจสอบจากหน่วยงาน</li> </ul>
<b>สังคมและชุมชน</b> 	<ul style="list-style-type: none"> <li>การพัฒนาความเป็นอยู่ของชุมชน</li> <li>การสนับสนุนกิจกรรมสาธารณะ</li> <li>การส่งเสริมโอกาสทางการศึกษาและอาชีพ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>สนับสนุนกิจกรรมสังคมและชุมชน เช่น การมอบเครื่องยั่วยัยเชื้อโรคให้แก่โรงพยาบาล ศูนย์อนามัย มูลนิธิ และโรงเรียนทั่วประเทศ</li> <li>โครงการสร้างโอกาสการจ้างงานให้ผู้จบใหม่</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>การทำกิจกรรมเพื่อสังคมและชุมชน</li> </ul>
<b>สิ่งแวดล้อม</b> 	<ul style="list-style-type: none"> <li>ควบคุมและลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมจากธุรกิจ</li> <li>สนับสนุนพลังงานสะอาดและการอนุรักษ์ทรัพยากร</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>การติดตั้งแหล่งพลังงานทดแทน (โซลาร์เซลล์)</li> <li>การใช้เทคโนโลยีช่วยวางแผนการเดินทางเพื่อลดมลพิษ</li> <li>ใช้อุปกรณ์ประหยัดพลังงานและพลังงานทดแทน</li> <li>การจัดให้พนักงานบางส่วนทำงานจากที่บ้าน</li> <li>การจัดประชุม สัมมนาและงานเปิดตัวสินค้า ผ่านช่องทางออนไลน์</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>แบบ 56-1 One Report</li> <li>การติดตั้งโซลาร์เซลล์</li> <li>เทคโนโลยีช่วยวางแผนการเดินทาง</li> <li>การสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์</li> </ul>

### 3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

#### 3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

ในยุคที่สิ่งแวดล้อมกลายเป็นปัจจัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน บริษัทฯ ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมและส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ด้วยเหตุนี้ บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อมที่ครอบคลุมทุกมิติ เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ดังต่อไปนี้

##### 3.3.1.1 การจัดการพลังงานไฟฟ้า



- ส่งเสริมการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ ลดการใช้พลังงานที่ไม่จำเป็น
- นำเทคโนโลยีที่ประหยัดพลังงานมาใช้ เช่น หลอดไฟ LED ระบบเปิด-ปิดไฟอัตโนมัติด้วยระบบตรวจจับความเคลื่อนไหว ระบบตั้งเวลาเปิด-ปิดเครื่องใช้ไฟฟ้าแบบอัตโนมัติ

##### 3.3.1.2 การจัดการน้ำมันและเชื้อเพลิง



- ส่งเสริมการใช้พาหนะที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เช่น รถยกไฟฟ้าในคลังสินค้า
- นโยบายทำงานจากที่บ้านสำหรับพนักงานบางส่วนเพื่อช่วยลดการเดินทาง
- การนำเทคโนโลยีเข้ามาช่วยในการลดการใช้ทรัพยากร เช่น ระบบห้องประชุมอัจฉริยะในการจัดประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ช่วยลดการเดินทาง ระบบ E-Billing ในการให้คู่ค้าวางบิลกับบริษัทฯ ผ่านช่องทางออนไลน์แทนการเดินทางมาส่งเอกสารตัวจริง

##### 3.3.1.3 การจัดการพลังงานทดแทน



- ติดตั้งแหล่งพลังงานทดแทน ได้แก่ พลังงานแสงอาทิตย์จากโซลาร์เซลล์ที่คลังสินค้า โดยมีเป้าหมายระยะยาวในการติดตั้งระบบโซลาร์เซลล์ที่สามารถผลิตไฟฟ้าได้ครอบคลุมปริมาณการใช้ไฟฟ้าของบริษัทฯ ทั้งหมด
- สนับสนุนการใช้พลังงานทดแทนและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ด้วยการนำเข้าและจัดจำหน่ายสินค้าช่วยประหยัดพลังงาน อาทิเช่น ระบบผลิตไฟฟ้าจากโซลาร์เซลล์ หลอดไฟที่ใช้พลังงานจากแสงอาทิตย์ หลอดไฟ LED EV Charger เป็นต้น

##### 3.3.1.4 การจัดการทรัพยากรน้ำและคุณภาพน้ำ



- รมรณรงค์ในการประหยัดน้ำ รวมไปถึงมาตรการในการดูแลปิดวาล์วน้ำในช่วงวันหยุดและตรวจสอบอุปกรณ์ให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งานอยู่เสมอ เพื่อป้องกันอุบัติเหตุกรณีท่อน้ำประปาแตก
- มีมาตรการบำบัดน้ำเสียให้เป็นไปตามมาตรฐานสิ่งแวดล้อม

### 3.3.1.5 การจัดการขยะและของเสีย



- ส่งเสริมการลดปริมาณขยะ ของเสียและมลพิษ ด้วยการรณรงค์ให้ใช้กระดาษ 2 หน้าก่อนนำไปย่อยเพื่อใช้ในการกระบวนอื่นของคลังสินค้า การนำส่งเอกสารประกอบการประชุมผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์แทนการพิมพ์ การลงชื่อโฆษณาอิเล็กทรอนิกส์แทนรูปแบบกระดาษ
- การใช้ระบบอิเล็กทรอนิกส์ในการอนุมัติงานและระบบ E-Tax ในการออกใบกำกับภาษีและใบเสร็จรับเงินในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์แทนการใช้กระดาษ
- สนับสนุนการนำของเสียกลับมาใช้ใหม่หรือนำไปเป็นพลังงานทดแทน

### 3.3.1.6 การจัดการก๊าซเรือนกระจกและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ



- จัดทำรายงานการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในขอบเขตที่ 1 และ 2 เพื่อวิเคราะห์ในการจัดการแหล่งปล่อยก๊าซเรือนกระจกอย่างมีประสิทธิภาพ
- ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกโดยใช้พลังงานสะอาดจากโซลาร์เซลล์

### 3.3.1.7 การจัดการคุณภาพอากาศ



- ควบคุมและลดการปล่อยมลพิษทางอากาศด้วยนโยบายทำงานจากที่บ้านสำหรับพนักงานบางส่วน การใช้รถยนต์ไฟฟ้าในคลังสินค้าเพื่อช่วยลดการปล่อยมลพิษทางอากาศจากการเครื่องยนต์สันดาป
- ติดตั้งเครื่องฟอกอากาศในสำนักงานเพื่อจัดการคุณภาพอากาศอย่างเหมาะสม

### 3.3.1.8 กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม (Green Procurement)



- คัดเลือกสินค้าและอุปกรณ์ที่ช่วยในการประหยัดพลังงานและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เช่น ระบบผลิตไฟฟ้าจากโซลาร์เซลล์ หลอดไฟพลังงานแสงอาทิตย์ หลอดไฟ LED และ EV Charger ผลิตภัณฑ์ Cloud ซึ่งใช้ระบบในการเก็บข้อมูลแทนการใช้วัสดุสิ้นเปลือง กระเป๋ที่ผลิตจากวัสดุรีไซเคิล เป็นต้น
- มีนโยบายที่ชัดเจนและทีมงานในการศึกษาและติดตามเทคโนโลยี ตลอดจนวิศวกรรมการผลิตในการคัดเลือกคู่ค้าและสินค้า เพื่อให้แน่ใจว่าสินค้าเป็นสินค้าที่ได้รับมาตรฐานความปลอดภัย ตลอดจนผลิตจากวัสดุที่ปลอดภัยและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
- ให้ความร่วมมือกับคู่ค้าและลูกค้าอย่างจริงจังในด้านสิ่งแวดล้อม

### 3.3.1.9 สินค้าปลอดภัยและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม (Safe and Green Products)



- จัดจำหน่ายสินค้าที่มีคุณสมบัติช่วยลดการใช้พลังงานดังกล่าวข้างต้น
- จัดจำหน่ายสินค้าจากผู้ผลิตระดับโลก และเป็นสินค้าที่ปลอดภัยต่อผู้ใช้งานและได้รับการรับรองจากหน่วยงานที่กำกับดูแลเรื่องมาตรฐานผลิตภัณฑ์อย่างเหมาะสม ซึ่งในปี 2567 บริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาทในด้านความปลอดภัยในผลิตภัณฑ์ต่อลูกค้า หรือผู้บริโภคแต่อย่างใด

- จัดจำหน่ายสินค้าและบริการด้านความปลอดภัยสารสนเทศ เพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านความปลอดภัยสารสนเทศ ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญในยุคดิจิทัล

### 3.3.1.10 ขนส่งที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม (Green Logistics)



- ใช้ระบบ Skyfrog ในการวางแผนเส้นทางขนส่งให้มีประสิทธิภาพสูงสุด เพื่อลดการใช้เชื้อเพลิง และลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์
- ลดการใช้บรรจุภัณฑ์ที่ไม่จำเป็น และเลือกใช้วัสดุที่สามารถรีไซเคิลได้
- ประสานงานกับผู้ให้บริการโลจิสติกส์ที่มีมาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อม เช่น การลดการใช้กระดาษในการทำเอกสารขนส่ง

### 3.3.1.11 การส่งเสริมความรู้ด้านสิ่งแวดล้อมให้กับพนักงาน



- จัดการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ทุกคนให้มีความเข้าใจเกี่ยวกับแนวทางปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อมของบริษัท ได้ รวมไปถึงการเข้าร่วมโครงการ ESG DNA ซึ่งเป็นโครงการอบรมเกี่ยวกับการจัดการด้านธรรมาภิบาล สังคมและสิ่งแวดล้อมผ่านระบบการเรียนรู้ด้วยตนเองของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีความรู้และตระหนักถึงการดูแลสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน
- ปลุกฝังจิตสำนึกและสร้างความตระหนักเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมให้พนักงานรับทราบอย่างต่อเนื่อง เช่น การใช้เอกสารอิเล็กทรอนิกส์แทนการพิมพ์กระดาษ การกำหนดให้ผู้ใช้รถจักรยานในการปิดไฟในช่วงพักเที่ยงและเลิกงานหรือเมื่อไม่มีพนักงานทำงานในส่วนนั้นๆ การปรับอุณหภูมิเครื่องปรับอากาศให้เหมาะสม การปิดเครื่องใช้ไฟฟ้าเมื่อใช้งานเสร็จหรือเมื่อไม่มีความจำเป็น เป็นต้น
- ส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยให้พนักงานมีส่วนร่วมในการเสนอแนวทางปรับปรุงและพัฒนาแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อมของบริษัท

## 3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม




จากปัญหาโลกร้อนและการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศที่รุนแรงขึ้นในปัจจุบัน ล้วนแล้วแต่มีสาเหตุหลักมาจากการกระทำของมนุษย์ บริษัทฯ ได้เล็งเห็นและพร้อมจะเป็นส่วนหนึ่งในการแก้ไขปัญหาดังกล่าวในระยะยาว โดยบริษัทฯ ตั้งเป้า Net Zero Greenhouse Gas Emission ภายในปี 2608 เพื่อสนับสนุนการประกาศเจตนารมณ์ของรัฐบาลไทยที่ได้ประกาศต่อที่ประชุมสมัชชาประเทศภาคีกรอบอนุสัญญาสหประชาชาติว่าด้วยการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (United Nations Framework Convention on Climate Change) ครั้งที่ 26 หรือ COP 26 ที่เมืองกลาสโกว์ สหราชอาณาจักร เมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 ว่าประเทศไทยจะบรรลุเป้าหมายความเป็นกลางทางคาร์บอน (Carbon Neutrality) ภายในปี 2593 และจะบรรลุเป้าหมาย Net Zero Greenhouse Gas Emission ภายในปี 2608



บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการบริหารจัดการใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อลดปัญหาสิ่งแวดล้อม ไม่ว่าจะเป็นการจัดการด้านพลังงาน ทรัพยากรน้ำ ขยะ ของเสีย และมลพิษก๊าซเรือนกระจกจากการดำเนินธุรกิจ โดยการได้พัฒนาเทคโนโลยี กระบวนการทำงาน รวมไปถึงการจัดการสินค้าและบริการที่เป็นนวัตกรรมใหม่ๆ มาช่วยเพิ่มประสิทธิภาพ



และความสะดวกสบายในการทำงานและในชีวิตประจำวันของผู้บริโภค ภายใต้การดูแลสิ่งแวดล้อมและสังคมที่ยั่งยืน โดยในปี 2567 ที่ผ่านมามีบริษัทฯ มิได้มีเหตุการณ์ที่เกี่ยวกับละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อมแต่อย่างใด

รายละเอียดผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมสำหรับปี 2567 มีดังนี้

การจัดการ	เป้าหมาย	กลยุทธ์	ผลการดำเนินงาน
<b>ไฟฟ้า</b> 	<ul style="list-style-type: none"> <li>· สามารถผลิตไฟฟ้าจากโซลาร์เซลล์ทดแทนปริมาณการใช้ไฟฟ้าของ คลังสินค้าที่ใช้จากการไฟฟ้านครหลวงทั้งหมด ภายในปี 2569</li> <li>· สามารถผลิตไฟฟ้าจากโซลาร์เซลล์ทดแทนการใช้ไฟฟ้าจากการไฟฟ้านครหลวงและการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ทั้งหมดภายในปี 2575</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>· ใช้หลอดไฟประหยัดพลังงาน ระบบเปิด-ปิดไฟอัตโนมัติโดยใช้ระบบตรวจจับความเคลื่อนไหว รมรณค้ในการประหยัดไฟ</li> <li>· นโยบายการให้พนักงานบางส่วนทำงานจากที่บ้าน</li> <li>· ติดตั้งระบบผลิตพลังงานไฟฟ้าทดแทนจากโซลาร์เซลล์</li> </ul>	<p>ภายหลังการติดตั้งระบบผลิตพลังงานไฟฟ้าทดแทนจากโซลาร์เซลล์ ณ คลังสินค้าแล้วเสร็จและเริ่มมีการใช้พลังงานไฟฟ้าจากโซลาร์เซลล์ในช่วงเดือนตุลาคม 2567</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>· ปริมาณการใช้ไฟฟ้า ณ คลังสินค้าในปี 2567 ลดลงเหลือ 368,000 หน่วย (kWh) จาก 371,935 kWh ในปีฐาน (2566)</li> <li>· ปริมาณการใช้ไฟฟ้ารวมทั้งบริษัทในปี 2567 ลดลงเหลือ 1,146,449.32 kWh จาก 1,208,885.65 kWh ในปีฐาน (2566)</li> </ul>
<b>พลังงาน</b> 	<ul style="list-style-type: none"> <li>· ลดการใช้พลังงานและเชื้อเพลิง</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>· จัดให้พนักงานบางส่วนทำงานจากที่บ้าน เพื่อลดการเดินทาง</li> <li>· ใช้ระบบประชุมออนไลน์แทนการเดินทางประชุมเพื่อลดการใช้พลังงาน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>· ปริมาณการใช้น้ำมันดีเซลลดลงจาก 83,597.95 ลิตร ในปี 2566 เหลือ 78,128.12 ลิตรในปี 2567</li> <li>· ปริมาณการใช้น้ำมันเบนซินลดลงจาก 6,026.64 ลิตร ในปี 2566 เหลือ 5,549.42 ลิตรในปี 2567</li> </ul>
<b>น้ำ</b> 	<ul style="list-style-type: none"> <li>· รักษาระดับปริมาณการใช้น้ำให้ใกล้เคียงกับปริมาณการใช้น้ำในปี 2566 ซึ่งเป็นปีฐาน โดยตั้งเป้าหมายที่ไม่เกิน 30 ลิตรต่อคนต่อวัน เนื่องด้วยลักษณะธุรกิจของบริษัทฯ เป็นธุรกิจการจัดหาและจำหน่ายสินค้าที่มีได้มีการใช้ทรัพยากรน้ำในกระบวนการดำเนินธุรกิจ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>· รมรณค้ให้พนักงานทุกคนใช้น้ำอย่างประหยัด</li> <li>· การดูแลปิดวาล์วน้ำในช่วงวันหยุดและตรวจสอบอุปกรณ์ให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งานอยู่เสมอ เพื่อป้องกันอุบัติเหตุกรณีท่อน้ำประปาแตก</li> <li>· นโยบายการให้พนักงานบางส่วนทำงานจากที่บ้าน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>· ปริมาณการใช้น้ำลดลงจากราว 25 ลิตรต่อคนต่อวัน ในปี 2566 เหลือราว 17 ลิตรต่อคนต่อวันในปี 2567</li> </ul>

การจัดการ	เป้าหมาย	กลยุทธ์	ผลการดำเนินงาน															
<div>ขยะและของเสีย</div> <div></div>	<ul style="list-style-type: none"><li>ลดปริมาณขยะ ของเสียและมลพิษลงอย่างต่อเนื่อง</li><li>ลดการใช้ทรัพยากรกระดาษลงอย่างต่อเนื่อง</li></ul> ทั้งนี้ มิได้มีขยะและของเสียซึ่งบริษัทฯ ต้องเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายในการกำจัด การบำบัด การปรับเสถียร การใช้ซ้ำ (Reuse) และ/หรือการรีไซเคิล (Recycle) แต่อย่างใด	<ul style="list-style-type: none"><li>การนำเทคโนโลยีเข้ามาช่วยในการลดการใช้ทรัพยากร</li><li>ระบบห้องประชุมอัจฉริยะในการจัดประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ช่วยลดการเดินทาง</li><li>การลดการใช้ทรัพยากรกระดาษ โดยทดแทนด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ในการอนุมัติงาน ระบบ E-Tax ในการออกใบกำกับภาษีและใบเสร็จรับเงินในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ ระบบ E-Billing ในการให้คู่ค้าวางบิลกับบริษัทฯ ผ่านช่องทางออนไลน์แทนการเดินทางมาส่งเอกสารตัวจริง การใช้กระดาษ 2 หน้าก่อนนำไปย่อยเพื่อใช้ในการกระบวนอื่นของคลังสินค้า การนำส่งเอกสารประกอบการประชุมผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์แทนการพิมพ์ การลงสื่อโฆษณาอิเล็กทรอนิกส์แทนรูปแบบกระดาษ</li><li>สนับสนุนการนำของเสียกลับมาใช้ใหม่ การคัดแยกประเภทขยะ สิ่งของที่ไม่ได้ใช้แล้ว แต่ยังสามารถใช้งานได้ เพื่อบริจาคให้กับหน่วยงานหรือผู้ที่มีความต้องการต่อ</li></ul>	ภายหลังการเริ่มใช้ระบบ E-Tax ในปี 2567 นอกจากช่วยลดการใช้ทรัพยากรในการพิมพ์ เช่น กระดาษและหมึกพิมพ์แล้วยังมีส่วนช่วยลดมลภาวะทางอ้อมจากการขนส่งเอกสารและการจัดส่งทางไปรษณีย์อีกด้วย															
<div>ก๊าซเรือนกระจก</div> <div></div>	<ul style="list-style-type: none"><li>ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกลงอย่างต่อเนื่อง</li><li>ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในขอบเขตที่ 2 ลงร้อยละ 30 ภายในปี 2569 (เทียบกับปี 2566 เป็นปีฐาน)</li><li>Net Zero Greenhouse Gas Emission ภายในปี 2608</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>บริหารการเดินทางเพื่อปฏิบัติงานของพนักงาน อย่างรอบคอบ ลดความซ้ำซ้อนในการเดินทาง และใช้เทคโนโลยีเข้ามาช่วย อาทิเช่น การประชุมหรือพบปะลูกค้าและคู่ค้าผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ นโยบายการให้พนักงานบางส่วนทำงานจากที่บ้าน ระบบ E-Billing ในการให้คู่ค้าวางบิลกับบริษัทฯ ผ่านช่องทางออนไลน์แทนการเดินทางมาส่งเอกสารตัวจริง</li><li>ลดปริมาณการใช้ไฟฟ้าจากกลยุทธ์ต่างๆ อาทิเช่น การใช้หลอดไฟประหยัดพลังงาน ระบบเปิด-ปิดไฟอัตโนมัติโดยใช้ระบบตรวจจับความเคลื่อนไหว รมรณงค์ในการประหยัดไฟ</li><li>ติดตั้งระบบผลิตพลังงานไฟฟ้าทดแทนจากโซลาร์เซลล์ โดยเริ่มจากการติดตั้งที่คลังสินค้า</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>จากรายงานการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัทฯ ที่ได้ผ่านการทวนสอบจากหน่วยรับรองการจัดการก๊าซเรือนกระจก มหาวิทยาลัยพะเยา ตามระบุในถ้อยแถลงการทวนสอบคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรดังกล่าวแนบที่ 8 จะเห็นว่า ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัทฯ เริ่มลดลงเมื่อเทียบกับปี 2566 ซึ่งเป็นปีฐาน</li></ul> <table><tr><td>การปล่อยก๊าซเรือนกระจก</td><td>2566 (TonCO2eq)</td><td>2567 (TonCO2eq)</td></tr><tr><td>ขอบเขตที่ 1</td><td>749</td><td>623</td></tr><tr><td>ขอบเขตที่ 2</td><td>605</td><td>574</td></tr><tr><td>รายงานแยก</td><td>58</td><td>45</td></tr><tr><td>รวม</td><td>1,354</td><td>1,197</td></tr></table>	การปล่อยก๊าซเรือนกระจก	2566 (TonCO2eq)	2567 (TonCO2eq)	ขอบเขตที่ 1	749	623	ขอบเขตที่ 2	605	574	รายงานแยก	58	45	รวม	1,354	1,197
การปล่อยก๊าซเรือนกระจก	2566 (TonCO2eq)	2567 (TonCO2eq)																
ขอบเขตที่ 1	749	623																
ขอบเขตที่ 2	605	574																
รายงานแยก	58	45																
รวม	1,354	1,197																



### 3.3.3 การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ดำเนินการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อมเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มั่นใจว่ายังคงสอดคล้องกับกฎหมาย ข้อบังคับ และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนปรับปรุงให้เหมาะสมกับสถานการณ์และแนวปฏิบัติที่ดีที่สุดในการจัดการสิ่งแวดล้อม นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้นำผลการดำเนินงานที่ผ่านมา มาวิเคราะห์และใช้เป็นข้อมูลประกอบการปรับปรุงเป้าหมายและแนวทางดำเนินงาน เพื่อให้บรรลุเป้าหมายด้านความยั่งยืนและลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง

ในปี 2567 บริษัทฯ ได้มีการใช้ระบบ E-Tax อย่างเต็มรูปแบบ จึงได้เพิ่มการตั้งเป้าหมายและประเมินผลการดำเนินงานในการลดการใช้ทรัพยากรกระดาษ ภายใต้หัวข้อขยะและของเสีย เพื่อเสริมสร้างประสิทธิภาพในการจัดการทรัพยากรอย่างยั่งยืน

## 3.4 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

### 3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของสังคมและชุมชนในฐานะผู้มีส่วนได้เสียหลักในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ด้วยเหตุนี้ บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคมที่ครอบคลุมทุกกลุ่มเป้าหมาย ได้แก่ พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า และชุมชน โดยมีเป้าหมายเพื่อส่งเสริมความเป็นอยู่ที่ดี ความเท่าเทียม และความมั่นคงของสังคม ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้นำแนวทางของ มาตรฐานแรงงานไทย (มรท. 8001-2533) มาประยุกต์ใช้เพื่อให้เป็นไปตามหลักสากลในการบริหารจัดการแรงงานและความรับผิดชอบต่อสังคม

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้มีการจัดทำนโยบายสิทธิมนุษยชนขึ้น เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานโดยมุ่งเน้นถึงการสนับสนุนและเคารพการปกป้องสิทธิมนุษยชนของผู้มีส่วนได้เสียตลอดทั้งห่วงโซ่อุปทาน การปฏิบัติตามแรงงานอย่างเป็นธรรม เท่าเทียม และไม่เลือกปฏิบัติ รวมทั้งไม่สนับสนุนการเข้าถึงทรัพยากรซึ่งส่งผลกระทบต่อชีวิตความเป็นอยู่เดิมของชุมชน

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคมของบริษัทฯ ประกอบไปด้วย

#### 3.4.1.1 การส่งเสริมคุณภาพชีวิตพนักงาน

- กำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เป็นธรรม สอดคล้องกับกฎหมายแรงงานและแข่งขันได้ในอุตสาหกรรม
- สนับสนุนความก้าวหน้าในอาชีพผ่านการฝึกอบรมและพัฒนาศักยภาพอย่างต่อเนื่อง
- จัดสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัยและส่งเสริมสุขอนามัยของพนักงาน
- ให้โอกาสแก่กลุ่มแรงงานที่ด้อยโอกาส เช่น ผู้สูงอายุและผู้พิการ ตามหลักการไม่เลือกปฏิบัติ
- ห้ามใช้แรงงานเด็กและแรงงานบังคับ พร้อมมีมาตรการตรวจสอบภายใน



### 3.4.1.2 การดูแลลูกค้าและความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค



- คัดเลือกสินค้าที่มีคุณภาพ ปลอดภัย และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ตลอดจนเทคโนโลยีใหม่ๆ เพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้บริโภค
- พัฒนาระบบบริการหลังการขายและช่องทางการร้องเรียนที่เข้าถึงง่าย
- การสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อนำไปพัฒนาสินค้าและบริการอยู่เสมอ
- ให้ความสำคัญกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า
- ส่งเสริมแนวปฏิบัติด้านสิทธิผู้บริโภคและความโปร่งใสในการให้ข้อมูลสินค้าและบริการ

### 3.4.1.3 ความร่วมมือกับคู่ค้าเพื่อความยั่งยืน



- ดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าบนหลักความเป็นธรรม โปร่งใส และปราศจากการเอารัดเอาเปรียบ
- ส่งเสริมมาตรฐานแรงงานที่เป็นธรรม และเคารพสิทธิมนุษยชนในห่วงโซ่อุปทาน
- สนับสนุนให้คู่ค้าปฏิบัติตามแนวทางด้านจริยธรรมและแรงงานที่เป็นธรรม
- ให้ความร่วมมือกับคู่ค้าในการปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าที่หลากหลาย
- มุ่งเน้นเรื่องการเติบโตร่วมกันอย่างยั่งยืนผ่านการพัฒนาความรู้และศักยภาพอย่างต่อเนื่อง
- ส่งเสริมการจ้างงานในท้องถิ่นเพื่อกระจายรายได้สู่ชุมชน
- สนับสนุนโครงการเพื่อสังคมและชุมชน เช่น การศึกษา สาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม

### 3.4.1.4 การตรวจสอบด้านสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน

บริษัทฯ จัดให้มีการตรวจสอบด้านสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้านหรือ Human Rights Due Diligence (HRDD) ขึ้นเพื่อตรวจสอบ ประเมิน และจัดการความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจ ดังต่อไปนี้



- การระบุและประเมินผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชน โดยการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ และตรวจสอบผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย
- การดำเนินมาตรการป้องกันและแก้ไข โดยการกำหนดแนวปฏิบัติหรือมาตรการเพื่อลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นและจัดให้มีแนวทางการเยียวยาผู้ที่ได้รับผลกระทบอย่างเหมาะสม
- การสื่อสารและการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสีย โดยเปิดช่องทางให้พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า และชุมชนมีส่วนร่วมในการรายงานเหตุการณ์หรือเบาะแสที่อาจเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน

ทั้งนี้ ในปี 2567 บริษัทฯ มิได้รับข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการละเมิดสิทธิมนุษยชนแต่อย่างใด

### 3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคมและชุมชน

#### 3.4.2.1 พนักงานและแรงงาน



บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการแรงงานที่เป็นธรรม โปร่งใส และสอดคล้องกับหลักสิทธิมนุษยชนสากล โดยมุ่งเน้นเรื่องการเคารพสิทธิมนุษยชน การไม่เลือกปฏิบัติ การสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัย ค่าตอบแทนที่เหมาะสม และโอกาสในการพัฒนาอาชีพ เพื่อเสริมสร้างขีดความสามารถของพนักงานและความมั่นคงขององค์กรในระยะยาว

นอกจากนี้ ยังมีการจ้างงานผู้สูงอายุ ผู้พิการและพนักงานจากบริษัทภายนอกเข้ามาทำงานในบริษัทฯ เพื่อสร้างโอกาสและรายได้ที่มั่นคง โดยในปี 2567 บริษัทฯ มีการดำเนินงานด้านพนักงานที่สำคัญดังนี้

##### 1) การจ้างงานและจ่ายค่าตอบแทนอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียม

- บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการสร้างโอกาสในการจ้างงานอย่างเป็นธรรม ควบคู่ไปกับการส่งเสริมความเท่าเทียมและการไม่เลือกปฏิบัติ โดยยึดหลักสิทธิมนุษยชนและมาตรฐานแรงงานที่เป็นที่ยอมรับในระดับสากล ทำให้เราไม่เคยมีกรณีละเมิดสิทธิมนุษยชนหรือแรงงานที่ไม่เป็นธรรม
- บริษัทฯ มุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด จึงกำหนดนโยบายการจ้างพนักงานรัฐเพื่อใช้เป็นแนวปฏิบัติในการจ้างงานที่โปร่งใสและเป็นธรรม เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์และคงไว้ซึ่งมาตรฐานจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ โดยในปี 2567 บริษัทฯ มีการจ้างงานดังต่อไปนี้

การจ้างงานในปี 2567				
ชาย 	หญิง 	ผู้สูงอายุ 	ผู้พิการ* 	พนักงานรัฐ** 
365 คน	436 คน	6	1	0
*มีการนำส่งเงินเข้ากองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการครบถ้วน ตรงตามกำหนดอย่างสม่ำเสมอ				
**พนักงานรัฐที่ยังอยู่ในตำแหน่งหรืออดีตพนักงานรัฐหรือบุคคลที่เคยทำงานให้กับหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยตรง				

##### 2) การฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากร

- บริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมให้พนักงานได้รับการพัฒนาความรู้ ศักยภาพและความสามารถทั้งตามสายงานและทักษะเพิ่มเติมอื่นๆ ที่จะช่วยส่งเสริมให้การทำงานมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ตลอดจนมีทัศนคติที่ดี เพื่อให้มีการเติบโตเจริญก้าวหน้าไปพร้อมกับบริษัทฯ โดยผ่านกระบวนการเรียนรู้ด้วยตนเอง การฝึกอบรม การสัมมนา
- บริษัทฯ จัดหลักสูตรอบรมพนักงานเพื่อเพิ่มทักษะและศักยภาพในการทำงานแก่พนักงานทั้งเป็นการอบรมภายในและทั้งจากหลักสูตรอบรม สัมมนา จากภายนอก
- โครงการต้นกล้าที่ยั่งยืน:** บริษัทฯ มีความตั้งใจที่จะพัฒนาบุคลากรให้มีศักยภาพ เติบโตอย่างยั่งยืนไปพร้อมกับองค์กร โดยตั้งแต่ปี 2559 ได้มีการคัดเลือกบุคลากรจากภายในองค์กรเข้าสู่โครงการต้นกล้าที่ยั่งยืนเพื่อพัฒนาศักยภาพให้เติบโตในระดับผู้บริหารเป็นต้นกล้าที่ยั่งยืนของบริษัทฯ ต่อไป ทั้งนี้ ในโครงการจะมีหลักสูตรพัฒนาความรู้ความสามารถในด้านต่างๆ โดยในปี 2567 บริษัทฯ รับนักศึกษาฝึกงาน ในสายวิชาชีพ สาขาการจัดการโลจิสติกส์และซัพพลายเชน จำนวน 1 คน มีชั่วโมงการฝึก 720 ชั่วโมง และสาขาการตลาด จำนวน 3 คน มีชั่วโมงการฝึก 360 ชั่วโมง เพื่อเปิดโอกาสให้นักศึกษาเหล่านี้ ได้เห็นการทำงานจริง และสามารถนำไปต่อยอดการศึกษาในลำดับถัดไป จะเห็นได้ว่า ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้บ่มเพาะต้นกล้าหลายต้น ซึ่งต้นกล้าเหล่านั้นจะเติบโตสร้างประโยชน์ให้แก่ตนเอง องค์กร และสังคมไทยต่อไป

### 3) ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

- **ตรวจสอบสุขภาพประจำปี:** บริษัทฯ จัดให้มีการตรวจสอบสุขภาพประจำปีสำหรับพนักงานทุกคน โดยเป็นโปรแกรมการตรวจที่เหมาะสมกับลักษณะงานของพนักงานแต่ละคน เพื่อส่งเสริมการมีสุขภาพดีให้พนักงาน
- **การสนับสนุนค่าใช้จ่ายด้านวัคซีน:** บริษัทฯ สนับสนุนค่าใช้จ่ายในการฉีดวัคซีนป้องกันไข้หวัดใหญ่ให้แก่พนักงานร้อยละ 50 และจัดให้มีพยาบาลเข้ามาบริการฉีดวัคซีน ณ สถานที่ทำงาน ในกรณีมีการแพร่ระบาดของโรคอื่นๆ บริษัทฯ มีแผนในการประสานกับหน่วยงานสาธารณสุขที่เกี่ยวข้องเพื่อพิจารณามาตรการป้องกันที่เหมาะสมต่อไป
- **สภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี:** มีการออกแบบสถานที่ทำงานให้มีความปลอดภัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงาน รวมทั้งจัดหาอุปกรณ์เพื่อสนับสนุนการทำงาน
- **การจัดให้พนักงานทำงานจากบ้าน :** เพื่อความปลอดภัยของพนักงานจากมลภาวะทางอากาศที่รุนแรงในปัจจุบัน บริษัทฯ จึงได้มีมาตรการให้พนักงานบางส่วนทำงานจากที่บ้านพร้อมจัดหาอุปกรณ์เพื่อสนับสนุนการทำงานให้พนักงาน
- **นโยบายในการลาคลอด:** บริษัทฯ มีนโยบายสำหรับพนักงานสามารถลางานได้ไม่เกิน 98 วัน โดย 45 วันแรกยังได้รับเงินเดือนตามปกติ และยังมีนโยบายในการพยายามให้พนักงานที่ลาคลอด สามารถกลับมาทำงานในตำแหน่งเดิมที่นัดได้

### 4) การส่งเสริมความสัมพันธ์และการมีส่วนร่วมของพนักงาน

- จัดให้มีช่องทางการสื่อสารภายในองค์กรที่เปิดกว้าง ส่งเสริมการแสดงความคิดเห็น และรับฟังข้อเสนอแนะจากพนักงานเพื่อปรับปรุงสภาพแวดล้อมการทำงานให้ดียิ่งขึ้น
- จัดกิจกรรมเสริมสร้างความสัมพันธ์ระหว่างพนักงาน อาทิ การจัดกิจกรรมประจำปีเพื่อเชื่อมความสัมพันธ์ของพนักงานทุกท่านรวมทั้งผู้บริหาร การจัดเลี้ยงทีม การจัดเลี้ยงและมอบของขวัญวันเกิดให้แก่พนักงานตามเดือนเกิด เป็นต้น
- จัดให้มีโครงการ EJIP โดยบริษัทฯ จะสมทบเงินจำนวนเท่ากับที่พนักงานถูกหักจากเงินเดือนในแต่ละเดือน เพื่อนำไปซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ทั้งนี้ การสมทบเงินดังกล่าวจะไม่เกินร้อยละ 10 ของฐานเงินเดือน
- จัดให้มีการสำรวจอัตราการลาออก ความผูกพันต่อองค์กรและความพึงพอใจของพนักงาน และนำมาปรับปรุงเพื่อส่งเสริมความสัมพันธ์และการมีส่วนร่วมของพนักงาน

ในปี 2567 บริษัทฯ ได้ทำการเก็บข้อมูล สำรวจ พร้อมตั้งเป้าหมายเกี่ยวกับพนักงานและแรงงานไว้ ดังต่อไปนี้

รายละเอียด	ปี 2567	เป้าหมาย
ข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการจ่ายค่าตอบแทนที่ไม่เป็นธรรมและการเลือกปฏิบัติ	0	ไม่มีข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการจ่ายค่าตอบแทนที่ไม่เป็นธรรมและการเลือกปฏิบัติ
จำนวนการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน	36.98 ชั่วโมงต่อคน	-
การใช้แรงงานเด็ก	0	ไม่มีการใช้แรงงานเด็ก
จำนวนอุบัติเหตุร้ายแรงที่ส่งผลถึงต่ออันตรายถึงชีวิต	0	ไม่มีอุบัติเหตุร้ายแรงที่ส่งผลต่ออันตรายถึงชีวิต
พนักงานลาออกด้วยความสมัครใจ	ร้อยละ 17.88 (145 คน)	-
อายุงานเฉลี่ยของพนักงาน	6.7 ปี	-



### 3.4.2.2 ลูกค้า

บริษัทฯ มุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อ โปร่งใสและให้ความสำคัญกับการสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้าเป็นสำคัญ โดยเน้นการส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ ปลอดภัย และตรงตามความต้องการของลูกค้า พร้อมทั้งให้ข้อมูลที่ครบถ้วน โปร่งใส และสามารถเข้าถึงได้ง่าย นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการให้บริการหลังการขาย การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และการพัฒนาเทคโนโลยีใหม่ๆ เพื่อช่วยให้ลูกค้าสามารถนำไปประยุกต์ใช้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ อีกทั้งยังมีการสำรวจความพึงพอใจและรับฟังความคิดเห็นของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง เพื่อพัฒนาสินค้าและบริการให้ดียิ่งขึ้น

โดยในปี 2567 บริษัทฯ ได้ดำเนินงานด้านการบริหารจัดการลูกค้าที่สำคัญดังนี้



#### 1) การจัดจำหน่ายและให้บริการอย่างมีความรับผิดชอบต่อ

- ยึดมั่นในการสรรหาและส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ ปลอดภัย รวมทั้งนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า
- ปฏิบัติต่อลูกค้าทุกรายอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ปราศจากการเลือกปฏิบัติ
- ดำเนินธุรกิจด้วยมาตรฐานด้านจริยธรรมและความโปร่งใส
- จัดทำและทบทวนจรรยาบรรณธุรกิจและนโยบายที่เกี่ยวข้องเพื่อใช้เป็นแนวปฏิบัติที่ดีต่อลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ
- มีบริการหลังการขายที่มีประสิทธิภาพและมีศูนย์บริการที่ครอบคลุมทุกภูมิภาค ได้แก่ กรุงเทพมหานคร เชียงใหม่ ขอนแก่น อุบลราชธานี ภูเก็ต และสงขลา (หาดใหญ่) เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับลูกค้า
- ให้ความสำคัญกับการรับประกันสินค้าและบริการหลังการขายเพื่อสร้างความมั่นใจให้กับลูกค้า
- มีมาตรการป้องกันและรับมือกับปัญหาต่างๆ อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อให้ลูกค้าได้รับบริการที่ดีที่สุด

#### 2) การสื่อสารข้อมูลสินค้าและบริการ

- ให้ข้อมูลที่โปร่งใส ถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอเกี่ยวกับสินค้าและบริการ
- โฆษณาสินค้าและบริการตามลักษณะและคุณสมบัติที่แท้จริง โดยไม่หลอกลวงลูกค้าและผู้บริโภค
- แจ้งรายละเอียดเกี่ยวกับผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการใช้สินค้าและบริการ เพื่อให้ลูกค้าสามารถตัดสินใจอย่างรอบคอบ
- ใช้ช่องทางการสื่อสารที่เข้าถึงง่าย เช่น เว็บไซต์ ไลน์สินค้า เอกสารประกอบการใช้งาน และสื่อสังคมออนไลน์
- จัดให้มีช่องทางในการรับเรื่องร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์และการให้บริการ

#### 3) การพัฒนาความพึงพอใจและการเสริมสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้า

- บริษัทฯ มุ่งมั่นในการสร้างประสบการณ์ที่ดีให้กับลูกค้าและพร้อมรับฟังความคิดเห็นเพื่อพัฒนาอย่างต่อเนื่อง
- มีการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าเป็นประจำ เพื่อนำไปใช้ในการปรับปรุงสินค้าและบริการให้สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้า
- จัดกิจกรรมส่งเสริมความสัมพันธ์และสร้างความภักดีของลูกค้า เช่น ส่วนลดพิเศษ และการแจ้ข่าวสารโปรโมชั่น
- กำหนดผู้ดูแลรับผิดชอบและประสานงานกับลูกค้า เพื่อหาแนวทางแก้ไข ป้องกันและปรับปรุงการให้บริการ

#### 4) การรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า

- บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้าและดำเนินการตามมาตรฐานด้านความปลอดภัยของข้อมูล จึงไม่เคยมีกรณีละเมิดความปลอดภัยของข้อมูลลูกค้า
- มีนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่ชัดเจนและแจ้งให้ลูกค้าทราบถึงวิธีการใช้และการปกป้องข้อมูล

#### 5) การพัฒนาและเติบโตอย่างยั่งยืนร่วมกับลูกค้า

- ให้ความรู้ทางด้านเทคโนโลยีใหม่ๆ ให้กับลูกค้าอย่างต่อเนื่องผ่านวิทยากรและผู้มีความรู้จากทั้งภายนอกและภายใน
- ให้ความรู้และทำความเข้าใจ เพื่อให้ลูกค้าสามารถนำไปประยุกต์ใช้ให้เกิดประโยชน์แก่ตัวเองและองค์กร เพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน และช่วยจัดการทางด้านความปลอดภัยของระบบและข้อมูล

เพื่อให้เข้าใจลูกค้าได้ดียิ่งขึ้น ในปี 2567 บริษัทฯ ได้ปรับปรุงแบบสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าให้เหมาะสมกับแต่ละกลุ่ม โดยแยกเป็นลูกค้าเดิมและลูกค้าใหม่ ผลการสำรวจพบว่าระดับความพึงพอใจเฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 84.2 ซึ่งใกล้เคียงกับเป้าหมายที่ตั้งไว้ที่ร้อยละ 85 ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้นำข้อมูลจากผลสำรวจมาวิเคราะห์เพื่อพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการขายและการให้บริการอย่างต่อเนื่อง

#### 3.4.2.3 คู่ค้า



บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าด้วยความเป็นมืออาชีพอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม ทำให้บริษัทฯ ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้แทนจำหน่ายสินค้าระดับโลกมากมาย โดยในปี 2567 บริษัทฯ ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นผู้แทนจำหน่ายสินค้าจากผู้ผลิตชั้นนำมากมาย อาทิเช่น Foxit , ManageEngine, Omnisia, Vinchin, Zoho, ZStack เป็นต้น เนื่องจากบริษัทฯ มีแนวทางการดำเนินงาน ดังต่อไปนี้

- บริษัทฯ สนับสนุนให้คู่ค้าปฏิบัติตามมาตรฐานด้านแรงงาน สิ่งแวดล้อม และจรรยาบรรณทางธุรกิจ ตลอดจนส่งเสริมความร่วมมือในการพัฒนาห่วงโซ่อุปทานให้มีประสิทธิภาพและมีความรับผิดชอบต่อสังคม
- จัดทำจรรยาบรรณคู่ค้าขึ้นเพื่อเป็นแนวทางในการทำงานร่วมกัน ให้การดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าเป็นไปอย่างเหมาะสม โปร่งใสและเป็นธรรม เคารพต่อสิทธิมนุษยชนและทรัพย์สินทางปัญญา ปราศจากการเอารัดเอาเปรียบ
- เปิดโอกาสให้คู่ค้าสามารถร้องเรียนในกรณีไม่ได้รับความเป็นธรรมในการดำเนินกิจการกับบริษัทฯ ซึ่งในปี 2567 บริษัทฯ มิได้รับข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจที่ไม่เป็นธรรมแต่อย่างใด
- นอกจากคู่ค้าซึ่งเป็นผู้จำหน่ายผลิตภัณฑ์ให้แก่บริษัทฯ แล้ว เรายังให้ความสำคัญกับคู่ค้าที่เป็นบริษัทภายนอกที่ได้รับการว่าจ้างให้เข้ามาทำงาน ด้วยการขยายสวัสดิการเพิ่มให้พนักงานของบริษัทคู่ค้าเหล่านี้ โดยในปี 2567 บริษัทฯ มีการให้สวัสดิการกับพนักงานของบริษัทคู่ค้าที่บริษัทว่าจ้างเหล่านี้ด้วยดังแสดงในตารางด้านล่าง

ผลประโยชน์	บริษัทฯ	ผู้รับจ้างภายนอกฝ่ายคลังสินค้า	ผู้รับจ้างภายนอกฝ่ายขาย	ขนส่ง
 โบนัสประจำไตรมาส	a	a		
 โบนัสประจำปี	a	a	a	a
 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	a			
 กองทุนประกันสังคม	a			
 ตรวจสอบสุขภาพประจำปี	a	a	a	a
 ค่านายหน้า	a		a	
 ประกันอุบัติเหตุบุคคล	a	a	a	
 ประกันอุบัติเหตุรถยนต์				a
 โครงการ EJP	a			

### 3.4.2.4 ชุมชน

บริษัทฯ ตระหนักถึงบทบาทขององค์กรในการเป็นส่วนหนึ่งของชุมชน จึงให้ความสำคัญกับการสร้างคุณค่าให้แก่สังคมผ่านโครงการพัฒนาต่างๆ เช่น การส่งเสริมการศึกษา การจ้างงานในท้องถิ่น และการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม ทั้งนี้ บริษัทฯ มุ่งมั่นลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจ และส่งเสริมคุณภาพชีวิตของชุมชนให้เติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน โดยในปี 2567 บริษัทฯ มีโครงการที่ช่วยพัฒนาชุมชน ดังต่อไปนี้



#### 1) โครงการพัฒนาชุมชน



- การสนับสนุนสุขภาพและคุณภาพชีวิตด้วยการมอบเครื่องยับยั้งเชื้อโรคแบบรัดเช็น ชนิดแขวนคู่ รุ่นมีเซ็นเซอร์ (UV-C) จาก Signify ให้แก่โรงพยาบาล ศูนย์อนามัย มูลนิธิ และโรงเรียนทั่วประเทศ จำนวนทั้งสิ้น 170 แห่ง รวม 863 เครื่อง

#### 2) โครงการสร้างโอกาสด้วยการจ้างงาน



- บริษัทฯ มีนโยบายในการพัฒนาบุคคลซึ่งจะเป็นรากฐานที่สำคัญในการร่วมกันพัฒนาชุมชน โดยมีโครงการจ้างงานผู้ที่จบการศึกษาใหม่เพื่อช่วยในการสร้างโอกาส อาชีพ รายได้ และคุณภาพชีวิตที่ดี รวมทั้งเพื่อให้เกิดการแลกเปลี่ยนมุมมองในการพัฒนาธุรกิจและชุมชน นำไปสู่การขับเคลื่อนเศรษฐกิจในภาพรวมและพัฒนาชุมชนอย่างยั่งยืน
- บริษัทฯ มีการจ้างงานผู้ที่จบการศึกษาใหม่เข้ามาร่วมงานกับบริษัทฯ และยังคงมีแผนในการพัฒนาต่อไปอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีการจ้างงานผู้สูงอายุและผู้พิการ ดังที่กล่าวไปข้างต้นอีกด้วย

### 3) โครงการขับเคลื่อนลดภัยไร้กังวล



- ด้วยลักษณะธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งโดยหลักเป็นการนำเข้าและจำหน่ายสินค้า การขนส่งสินค้าจึงเป็นหนึ่ง ในกระบวนการหลักของการดำเนินธุรกิจ เพื่อคลายปัญหา ความกังวลใจและพัฒนาคุณภาพชีวิตให้กับ พนักงานขนส่ง บริษัทฯ จึงจัดให้มีโครงการทำประกันรถยนต์ที่ใช้ในการขนส่งสินค้าให้แก่พนักงานขนส่ง สินค้า และได้ดำเนินโครงการนี้ติดต่อกันมาเป็นปีที่ 10

### 4) การจัดการน้ำและสุขาภิบาล



- ส่งเสริมการใช้น้ำอย่างประหยัดให้แก่พนักงานทุกคน ผ่านการรณรงค์และสร้างความตระหนักรู้ รวมทั้ง ใช้มาตรการต่างๆ ในการประหยัดทรัพยากรน้ำ เช่น กำกับดูแลระบบประปาภายในองค์กร โดยปิดวาล์ว น้ำในช่วงวันหยุด ตรวจสอบอุปกรณ์ให้พร้อมใช้งานอยู่เสมอ เพื่อลดการสูญเสียจากอุบัติเหตุ และ สนับสนุนนโยบายการทำงานจากที่บ้านบางส่วน เพื่อลดการใช้น้ำภายในสำนักงาน
- บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจในอาคารเช่า ซึ่งการบำบัดน้ำเสียเป็นหน้าที่ของเจ้าของอาคารตามข้อกำหนดของ กฎหมายสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ จึงส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการลดปริมาณน้ำเสีย โดยใช้ ทรัพยากรน้ำอย่างมีประสิทธิภาพ ลดการปล่อยสิ่งปนเปื้อนลงสู่ระบบระบายน้ำ

ในปี 2567 บริษัทฯ ได้ทำการเก็บข้อมูล พร้อมตั้งเป้าหมายเกี่ยวกับการพัฒนาด้านชุมชนและสังคมไว้ ดังต่อไปนี้

รายละเอียด	ปี 2567	เป้าหมาย
การจ้างงานผู้ที่จบการศึกษาใหม่	21 คน	ไม่ต่ำกว่า 10 คน ต่อปี
จำนวนรถที่เข้าร่วมโครงการขับเคลื่อนลดภัยไร้กังวล	ร้อยละ 100 (13 คัน)	ร้อยละ 100
ปริมาณการใช้น้ำ	17 ลิตรต่อคนต่อวัน	ไม่เกิน 30 ลิตรต่อคนต่อวัน

### 3.4.3 การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และเป้าหมายด้านสังคม

บริษัทฯ ดำเนินการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และเป้าหมายด้านสังคมเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มั่นใจว่ายังคง สอดคล้องกับกฎหมาย ข้อบังคับ และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนปรับปรุงให้เหมาะสมกับสถานการณ์และแนวปฏิบัติที่ดี ที่สุดในการพัฒนาสังคม นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้นำผลการดำเนินงานที่ผ่านมา มาวิเคราะห์และใช้เป็น ข้อมูลประกอบการ ปรับปรุงเป้าหมายและแนวทางดำเนินงาน เพื่อเสริมสร้างความยั่งยืนทางสังคมอย่างต่อเนื่อง

ในปี 2567 บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับสิทธิมนุษยชนเพิ่มมากขึ้น มีการปรับปรุงจรรยาบรรณธุรกิจและนโยบายที่ เกี่ยวข้อง ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันและขยายโครงการพัฒนาชุมชนให้ครอบคลุมมากขึ้น เพื่อส่งเสริมคุณภาพชีวิต ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และสร้างผลกระทบเชิงบวกต่อสังคมในระยะยาว นอกจากนี้

## 3.5 การพัฒนานวัตกรรมทางธุรกิจและสังคม

### การปรับเข้าสู่ Data Driven Company

เพื่อให้พนักงานทุกคนเข้าถึงข้อมูลประกอบการตัดสินใจ บริษัทฯ นำ ThoughtSpot ซึ่งเป็นเครื่องมือการเข้าถึงข้อมูลที่ใช้ง่าย เพื่อเป็นให้พนักงานทุกคนใช้เป็นเครื่องมือในการเข้าถึงข้อมูลต่างๆ ขององค์กร ซึ่งจากความสะดวกในการใช้งาน และความสามารถในการนำข้อมูลมาแสดงในหลายๆ รูปแบบ ทำให้ในปี 2567 มีพนักงานจำนวน 555 คน คิดเป็นร้อยละ 68 ของพนักงานทั้งหมดใช้ ThoughtSpot ในการเข้าถึงข้อมูลเพื่อประกอบการตัดสินใจและการดำเนินการ

นอกเหนือจากการใช้ ThoughtSpot เป็นเครื่องมือในการเข้าถึงข้อมูลแล้ว ในปี 2567 บริษัทฯ ได้ปรับไปใช้ Databricks ในการเก็บข้อมูลที่ทำให้สามารถบริหารจัดการข้อมูลได้ง่ายขึ้น และเปิดให้สามารถใช้เครื่องมืออื่นๆ เข้าถึงข้อมูลเพิ่มเติมไปจาก ThoughtSpot

ในปี 2567 บริษัทฯ ได้นำ Microsoft 365 มาใช้ทั้งองค์กรในส่วนที่เป็น Office Application, Outlook, Teams และบริการ Cloud อื่นๆ ซึ่งหนึ่งในเครื่องมือสำคัญสำหรับการเข้าถึงข้อมูล ที่เป็นส่วนหนึ่งของ Microsoft 365 คือ Power BI ที่เมื่อใช้ Databricks ในการเก็บข้อมูลแล้ว สามารถใช้ Power BI เป็นอีกเครื่องมือในการเข้าถึงข้อมูล ซึ่ง Power BI จะช่วยให้สามารถวิเคราะห์ข้อมูลที่ซับซ้อนขึ้นได้ เพิ่มทางเลือกการใช้ข้อมูลให้กับพนักงานทั้งในแนวกว้างที่ใช้ผ่าน ThoughtSpot และแนวลึกผ่าน Power BI

### การนำ AI มาใช้งานในองค์กร

จากความสามารถด้าน AI ที่เพิ่มขึ้นรวดเร็ว โดยเฉพาะในส่วน GenAI/LLM บริษัทฯ นำ GenAI มาใช้ทั้งในด้านการเปิดให้พนักงานทุกคนสามารถใช้งาน ChatGPT Plus เพื่อช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานของแต่ละคน และการนำ GenAI มาใช้ในงานเพิ่มประสิทธิภาพของระบบงาน โดยอยู่ระหว่างการพัฒนางานด้านการค้นหาสินค้าและราคาเพื่อช่วยให้ผู้ที่ต้องการข้อมูลสินค้าและราคา สามารถเข้าถึงข้อมูลผ่าน Chat ได้ โดยได้พัฒนาและทดลองใช้กับกลุ่มพนักงานบางส่วนในปี 2567 ซึ่งคาดว่าจะสามารถพัฒนาจนสามารถใช้งานได้ดีและเปิดให้ใช้ทั้งหมดในปี 2568 ได้

## 4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ในปี 2567 บริษัทฯ มีผลประกอบการที่ดี มีรายได้รวม 28,833 ล้านบาท (เพิ่มขึ้นร้อยละ 4.1) มีกำไรสุทธิ 698 ล้านบาท (เพิ่มขึ้นร้อยละ 8.1) และมีกระแสเงินสดจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น 1,419 ล้านบาท

นอกเหนือจากผลประกอบการที่ดีแล้ว บริษัทฯ ยังมุ่งเน้นการเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว โดยยึดหลักธรรมาภิบาล และคำนึงถึงผลกระทบที่อาจมีต่อผู้มีส่วนได้เสีย แม้ว่าบางครั้งการลงทุนอาจยังไม่สร้างผลตอบแทนในระยะสั้น เช่น การขยายธุรกิจไปสู่เทคโนโลยีใหม่ (สินค้าส่วนใหญ่ในหน่วยธุรกิจอื่น) ที่อาจไม่สามารถคาดหวังผลตอบแทนในช่วงแรกของการลงทุนได้ แต่จะช่วยลดความเสี่ยงจากการพึ่งพาสินค้าที่อาจเข้าสู่ภาวะอิ่มตัวได้ รวมไปถึงการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐานอย่างต่อเนื่อง เช่น ระบบฐานข้อมูลแบบใหม่ที่รองรับประเภทข้อมูลที่หลากหลาย บริษัทฯ ได้นำเครื่องมือใหม่ๆ มาช่วยในการวิเคราะห์ข้อมูล (Databrick) รวมไปถึงการนำซอฟต์แวร์ที่ช่วยพัฒนาการทำงานร่วมกันของพนักงาน (Microsoft 365) มาใช้ ตลอดจนการให้ความสำคัญกับการปรับปรุงกระบวนการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์สุจริต และการดูแลสภาพแวดล้อม ตั้งแต่การใช้พลังงานแสงอาทิตย์ การลงทุนในธุรกิจพลังงานแสงอาทิตย์เพื่อให้มีการใช้อย่างแพร่หลาย และความสม่ำเสมอในการดำเนินงาน

### 4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงิน

#### 4.1.1 ผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไรตามหน่วยธุรกิจ

บริษัทฯ แบ่งการบริหารสินค้าออกเป็น 12 หน่วยธุรกิจ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้รายงานผลประกอบการเพียง 4 หน่วยธุรกิจใหญ่ โดยหน่วยธุรกิจขนาดเล็กที่มีรายได้น้อยกว่าร้อยละ 10 ของรายได้รวมจะถูกรวมไว้ในหน่วยธุรกิจอื่น

รายละเอียดรายได้และกำไรขั้นต้นของแต่ละหน่วยธุรกิจ แสดงในตารางด้านล่าง

#### รายได้ของแต่ละหน่วยธุรกิจ

หน่วยธุรกิจ	รายได้ (ล้านบาท)					(ร้อยละ)
	2563	2564	2565	2566	2567	2567 vs 2566
สินค้าเชิงพาณิชย์	5,719	6,289	7,260	7,814	6,671	(14.6)
สินค้าผู้บริโภค	7,998	10,511	9,266	8,555	8,790	2.7
สินค้ามูลค่าเพิ่ม	3,179	3,853	4,025	4,686	5,254	12.1
สินค้าโทรศัพท์	5,574	9,927	6,436	4,204	5,078	20.8
หน่วยธุรกิจอื่น	1,409	1,714	2,065	2,388	3,002	25.7
รวม	23,851	32,294	29,042	27,647	28,795	4.2

หน่วยธุรกิจสินค้าเชิงพาณิชย์ มีรายได้ลดลงร้อยละ 14.6 เมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากในช่วงโควิด-19 ระหว่างปี 2563-2564 หน่วยงานส่วนใหญ่ชะลอการซื้อคอมพิวเตอร์เพื่อทดแทนเครื่องที่หมดอายุ เนื่องจากพนักงานส่วนใหญ่ทำงานจากบ้าน อย่างไรก็ตาม เมื่อไม่มีข้อจำกัดด้านการเดินทาง และสามารถกลับมาทำงานที่สำนักงานได้ตามปกติ ในปี 2565 องค์กรต่างๆ จึงเริ่มกลับมาซื้อคอมพิวเตอร์ทดแทนเครื่องเดิมที่หมดอายุ ส่งผลให้ยอดขายในปี 2565-2566 เพิ่มขึ้นอย่างมาก และกลับสู่ระดับปกติในปี 2567 ส่งผลให้รายได้ของหน่วยธุรกิจสินค้าเชิงพาณิชย์ปรับลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อน

หน่วยธุรกิจอื่น มีรายได้เพิ่มขึ้นร้อยละ 25.7 เนื่องจากสินค้าส่วนใหญ่ในหน่วยธุรกิจนี้ เป็นสินค้าใหม่ที่อยู่ในตลาดที่กำลังเติบโต

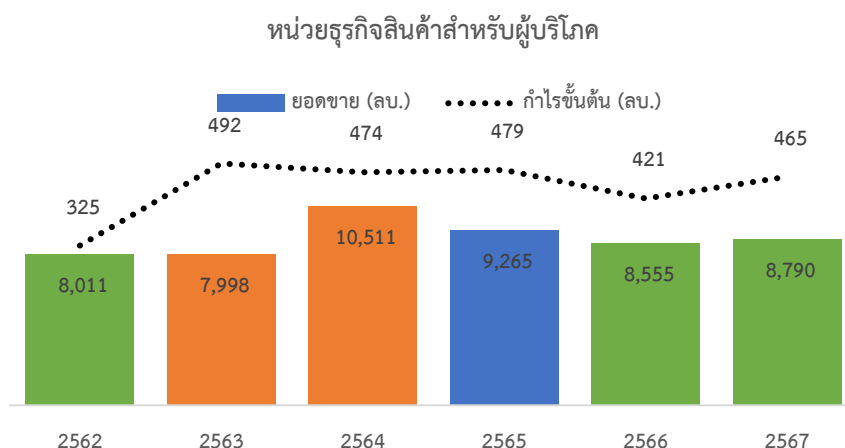
#### กำไรขั้นต้นของแต่ละหน่วยธุรกิจ

	กำไรขั้นต้น (ล้านบาท)					(ร้อยละ)
หน่วยธุรกิจ	2563	2564	2565	2566	2567	2567 vs 2566
สินค้าเชิงพาณิชย์	306	344	378	342	369	7.9
สินค้าผู้บริโภค	492	474	479	421	465	10.5
สินค้ามูลค่าเพิ่ม	378	443	436	564	599	6.2
สินค้าโทรศัพท์	169	318	213	123	145	17.9
หน่วยธุรกิจอื่น	282	345	399	483	600	24.2
รวม	1,626	1,924	1,905	1,933	2,178	12.7

กำไรขั้นต้นของแต่ละหน่วยธุรกิจเพิ่มขึ้นตามรายได้ที่เติบโต ยกเว้นสินค้าเชิงพาณิชย์ ซึ่งมีกำไรเพิ่มขึ้นแม้รายได้จะลดลง เนื่องจากในช่วง 2565-2566 ที่ตลาดมีการขยายตัวสูง เป็นช่วงที่สินค้าล้นตลาด เกิดการแข่งขันที่รุนแรง ส่งผลให้กำไรต่ำ อย่างไรก็ตาม ในปี 2567 สภาพตลาดกลับสู่ภาวะปกติ ทำให้กำไรขั้นต้นปรับตัวดีขึ้น

สำหรับหน่วยธุรกิจอื่น สามารถทำกำไรได้สูงสุด แม้จะมียอดขายต่ำสุด อันเป็นผลจากการลงทุนอย่างต่อเนื่องในเทคโนโลยีใหม่ๆ ที่เริ่มสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับบริษัทฯ

#### 4.1.1.1 หน่วยธุรกิจสินค้าสำหรับผู้บริโภค



#### ยอดขายและกำไรขั้นต้น

สินค้าหลักของหน่วยธุรกิจนี้คือ คอมพิวเตอร์ส่วนบุคคลสำหรับใช้ในครัวเรือน ซึ่งตลาดโดยรวมอยู่ในภาวะอิ่มตัว ตั้งแต่ปี 2556 หลังจากนั้น ตลาดหดตัวต่อเนื่องและกลับมาเพิ่มขึ้นในช่วงการแพร่ระบาดของโควิด-19 ในปี 2563-2564 (สี่สัปดาห์) เนื่องจากข้อจำกัดด้านการเดินทาง ส่งผลให้ความต้องการใช้อุปกรณ์ไอทีเพื่อการเรียนรู้และการทำงานจากบ้านเพิ่มขึ้นอย่างมาก



อย่างไรก็ตาม เมื่อเริ่มเปิดประเทศ (สีน้ำเงิน) ความต้องการดังกล่าวลดลง และกลับสู่ภาวะปกติในปี 2566 (สีเขียว) เมื่อมีการยกเลิกข้อจำกัดทั้งหมดจากสถานการณ์การแพร่ระบาด

ในปี 2567 ซึ่งเป็นปีที่สองของภาวะปกติ ยอดขายปรับเพิ่มขึ้นเล็กน้อย และคาดว่าตลาดจะทรงตัวในระดับนี้ต่อไป โดยยอดขายในอนาคตจะไม่เปลี่ยนแปลงไปจากระดับนี้มากนัก

### ปัจจัยที่อาจมีผลต่อการดำเนินงานในอนาคต

คอมพิวเตอร์ส่วนบุคคล เป็นสินค้าที่อยู่ในภาวะอิ่มตัว โดยการซื้อส่วนใหญ่เป็นการซื้อทดแทนเครื่องเดิม แต่เนื่องจากสินค้านวัตกรรมไม่แตกต่างจากรุ่นเดิมมาก ผู้บริโภคจึงมีแนวโน้มจะใช้งานอุปกรณ์นานขึ้น ส่งผลให้ยอดขายลดลง

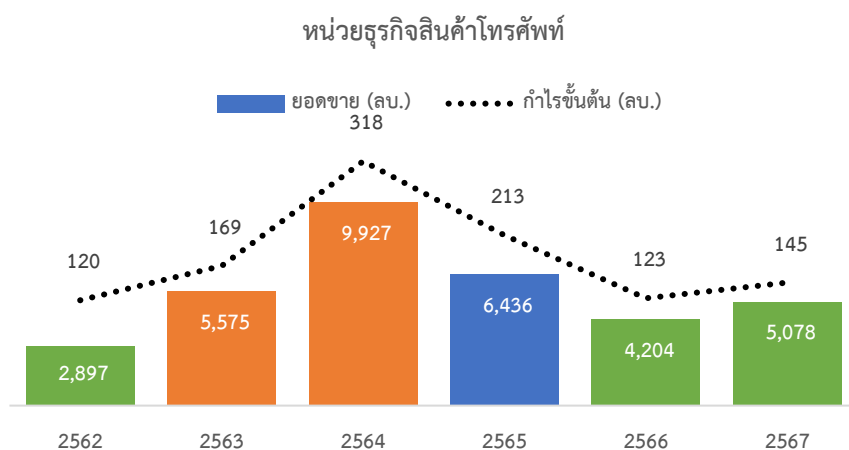
อย่างไรก็ตาม ความก้าวหน้าของ AI ถือเป็นปัจจัยบวก เนื่องจากผู้ผลิตได้เริ่มนำ AI มาช่วยเสริมความสามารถ หากสามารถพัฒนาให้ตอบโจทย์การใช้งานของผู้บริโภคได้ดี ผู้ใช้ได้ประโยชน์ขึ้นมากขึ้น ก็อาจกระตุ้นให้เกิดการเปลี่ยนเครื่องเร็วขึ้น ซึ่งอาจส่งผลให้ตลาดโดยรวมเติบโตขึ้น

ส่วนปัจจัยลบที่อาจส่งผลกระทบต่อหน่วยธุรกิจนี้ได้แก่ ภาวะหนี้ครัวเรือน ซึ่งยังเป็นปัญหาต่อเนื่อง ส่งผลต่อกำลังซื้อของผู้บริโภค เมื่อรวมกับภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัวในปี 2568 ซึ่งคาดว่าจะเติบโตในอัตราที่ต่ำ อีกทั้งโครงสร้างประชากรที่อัตราการเกิดต่ำกว่าอัตราการเสียชีวิต ทำให้จำนวนประชากรไทยลดลง ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความต้องการสินค้าในระยะยาว

### แผนการดำเนินการในอนาคต

นอกเหนือจากการปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อลดค่าใช้จ่ายลง บริษัทฯ ได้ขยายธุรกิจไปยังกลุ่มสินค้า IoT ที่ตลาดยังคงเติบโต รวมไปถึง บริษัทฯ ยังอยู่ระหว่างการจัดหา AI Model ที่ใช้แล้วได้ประโยชน์ สร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้ใช้งาน มาจำหน่ายคู่กับ AI PC ที่ช่วยให้ผู้ใช้งานได้รับประโยชน์เพิ่มขึ้น

#### 4.1.1.2 หน่วยธุรกิจสินค้าโทรศัพท์



### ยอดขายและกำไรขั้นต้น

ตลาดสมาร์ทโฟนทั่วโลกได้เข้าสู่ภาวะอิ่มตัวแล้วตั้งแต่ปี 2559 โดยมียอดขายลดลงต่อเนื่องทุกปี แต่ยอดขายสินค้าสมาร์ทโฟนของบริษัทฯ ได้เพิ่มขึ้นในช่วงการแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 ในปี 2563-2564 โดยเฉพาะสินค้านวัตกรรมราคาประหยัดที่ได้รับความนิยมมาก เนื่องจากถูกนำไปใช้กับแอปพลิเคชันสำหรับรับสิทธิ์ช่วยเหลือด้านโควิด-19 จากรัฐบาล

หลังจากโครงการช่วยเหลือของรัฐบาลสิ้นสุดลงยอดขายเริ่มลดลงในช่วงเริ่มเปิดประเทศในปี 2565 ประกอบกับปัญหาการขาดแคลนชิปเซตสำหรับการผลิตสมาร์ทโฟนรุ่นราคาประหยัด ส่งผลให้ยอดขายสมาร์ทโฟนของบริษัทฯ ปรับตัวลดลงในปี 2565 ต่อเนื่องถึงปี 2566

ในปี 2567 แม้ว่าตลาดสมาร์ทโฟนในประเทศไทยจะหดตัวลงเล็กน้อยจากปี 2566 (ลดลงร้อยละ 0.55) แต่ยอดขายสมาร์ทโฟนของบริษัทฯ กลับเพิ่มขึ้น เนื่องจากสินค้าราคาประหยัดสามารถกลับมาส่งมอบได้ตามปกติ โดยยอดขายปรับตัวเพิ่มขึ้นมาอยู่ที่ระดับ 5,078 ล้านบาท ซึ่งเชื่อว่าเป็นระดับยอดขายปกติของสินค้า Xiaomi และ Samsung ซึ่งเป็นแบรนด์ที่บริษัทฯ จัดจำหน่าย

### ปัจจัยที่อาจมีผลต่อการดำเนินงานในอนาคต

สมาร์ทโฟน เป็นสินค้าที่อยู่ในภาวะอิ่มตัว คล้ายคอมพิวเตอร์ส่วนบุคคล โดยการซื้อส่วนใหญ่เป็นการทดแทนเครื่องเดิม เนื่องจากสินค้านวัตกรรมใหม่ไม่ได้มีความแตกต่างจากรุ่นก่อนหน้ามาก ผู้บริโภคจึงมีแนวโน้มใช้งานอุปกรณ์ได้นานขึ้น ส่งผลให้ยอดขายลดลง

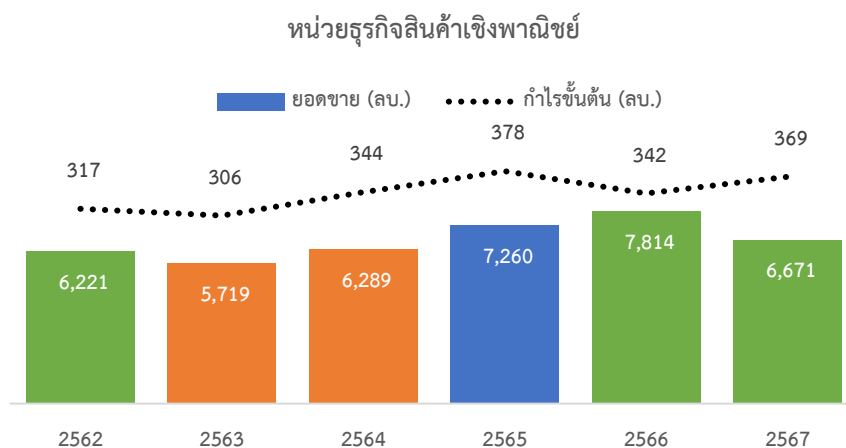
อย่างไรก็ตาม ความก้าวหน้าของ AI ถือเป็นปัจจัยบวก เนื่องจากผู้ผลิตเริ่มนำ AI มาพัฒนาและเสริมความสามารถของสมาร์ทโฟน หากสามารถพัฒนาให้ตอบโจทย์การใช้งานของผู้บริโภคได้ดี ผู้ใช้ได้ประโยชน์ขึ้นมาก ก็อาจกระตุ้นให้เกิดการเปลี่ยนเครื่องเร็วขึ้น ซึ่งอาจช่วยให้ตลาดเติบโตได้

ส่วนปัจจัยลบที่อาจส่งผลกระทบต่อหน่วยธุรกิจนี้ ได้แก่ ภาวะหนี้ครัวเรือนที่ยังเป็นปัญหาต่อเนื่อง ส่งผลให้กำลังซื้อของภาคครัวเรือนลดลง อีกทั้งโครงสร้างประชากรที่อัตราการเกิดต่ำกว่าอัตราการเสียชีวิต ทำให้จำนวนประชากรไทยลดลง และแนวโน้มการเติบโตทางเศรษฐกิจของไทยในปี 2568 ที่คาดว่าจะขยายตัวในอัตราที่ต่ำ

### แผนการดำเนินการในอนาคต

นอกจากการปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อลดค่าใช้จ่ายลง บริษัทฯ ได้ขยายธุรกิจไปยังกลุ่มสินค้า Phone Accessory ซึ่งสามารถจำหน่ายร่วมกับสมาร์ทโฟนและจัดจำหน่ายไปยังช่องทางเดียวกันได้ เพื่อเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและสร้างรายได้เพิ่มเติมได้

#### 4.1.1.3 หน่วยธุรกิจสินค้าเชิงพาณิชย์



### ยอดขายและกำไรขั้นต้น

สินค้าหลักในกลุ่มสินค้าเชิงพาณิชย์ ได้แก่ คอมพิวเตอร์ส่วนบุคคลและเซิร์ฟเวอร์ โดยความต้องการสินค้ากลุ่มนี้ลดลงในช่วงปีแรกของการแพร่ระบาด (สี่สัปดาห์) เนื่องจากสินค้าขาดตลาดและมาตรการล็อกดาวน์ที่ให้นักงงานทำงานจากบ้าน ส่งผลให้ยอดขายสินค้าในหน่วยธุรกิจนี้ลดลงถึงร้อยละ 8.1 ในปี 2563 และฟื้นตัวกลับมาสู่ระดับเดิมที่ปี 2564 เมื่อข้อจำกัดในการเดินทางลดลงและพนักงานเริ่มกลับมาทำงาน บริษัทจึงเริ่มมีโครงการซื้อคอมพิวเตอร์ทดแทนเครื่องที่หมดอายุ ทำให้ยอดขายในปี 2565 เพิ่มขึ้นและเติบโตต่อเนื่องไปถึงปี 2566

ในปี 2567 ยอดขายลดลงสู่สภาพปกติที่ 6,671 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 14.6 แต่บริษัทฯ ยังคงสามารถทำกำไรขั้นต้นได้ 369 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 7.9 จากปีก่อน

#### ปัจจัยที่อาจมีผลต่อการดำเนินงานในอนาคต

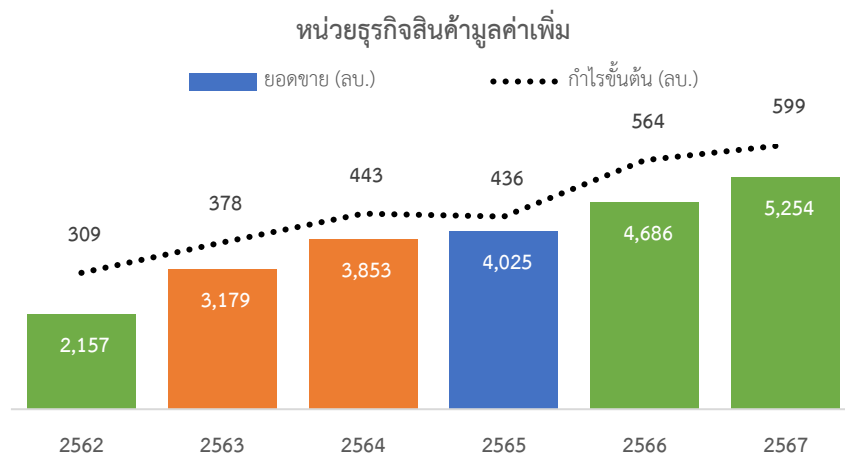
ในสภาพปกติ สินค้ากลุ่มนี้ ซึ่งเข้าสู่ภาวะอิ่มตัวแล้ว มักจะขยายตัวตามการเติบโตของเศรษฐกิจโดยรวม ทั้งนี้ ในปี 2568 คาดว่าเศรษฐกิจไทยจะเติบโตเพียงเล็กน้อย ซึ่งอาจส่งผลให้หน่วยธุรกิจนี้ เติบโตเล็กน้อยเช่นกัน

อย่างไรก็ตาม การพัฒนาด้าน AI ที่ก้าวหน้าอย่างรวดเร็ว และการนำ AI ไปใช้งานมีประโยชน์อย่างมาก ส่งผลให้หน่วยงานต่างๆ เริ่มทดลองนำ AI มาประยุกต์ใช้มากขึ้น ซึ่งอาจกระตุ้นให้เกิดความต้องการ AI PC หรือ AI Server เพิ่มขึ้น และกลายเป็นโอกาสในการขยายตลาดของหน่วยธุรกิจนี้

#### แผนการดำเนินการในอนาคต

บริษัทฯ จะมีการติดตามความคืบหน้าของการนำ AI มาใช้ในองค์กร โดยเริ่มมีการทดลองนำมาใช้งานในด้านต่างๆ หลากหลายด้าน เพื่อประเมินว่าระบบ AI จะสามารถสร้างประโยชน์และช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานได้บ้าง ซึ่งเชื่อว่าในระยะต่อไป จะมีการค้นพบแนวทางการใช้ AI ที่ได้ประโยชน์และคุ้มค่า โดยบริษัทฯ มีแผนที่จะขยายการใช้งานเหล่านั้นให้ครอบคลุมและกว้างขวางขึ้น

#### 4.1.1.4 หน่วยธุรกิจสินค้ามูลค่าเพิ่ม



#### ยอดขายและกำไรขั้นต้น

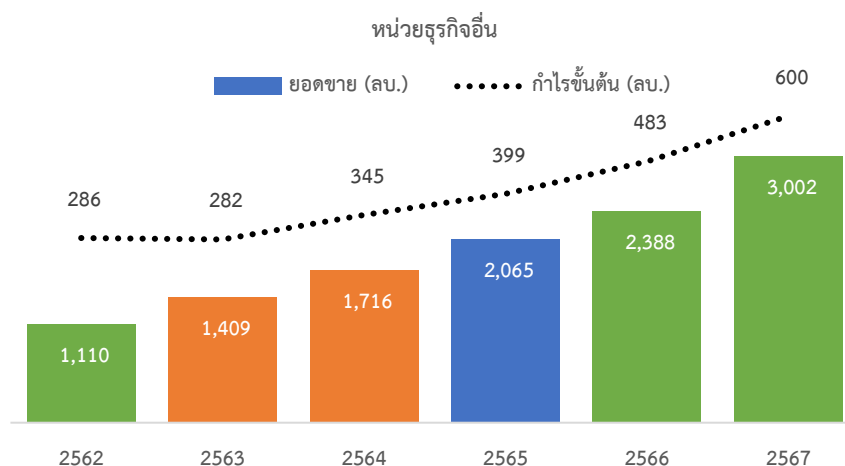
สินค้าหลักในกลุ่มสินค้ามูลค่าเพิ่ม ได้แก่ Solution ด้าน Cyber Security และ Private Cloud Infrastructure ซึ่งมีความต้องการเพิ่มขึ้นจากปัญหาการโจมตีทางไซเบอร์ (Cyber Attack) ที่เพิ่มขึ้น และจากความต้องการพัฒนา Data Center ให้มีความเสถียรและจัดการง่ายขึ้น โดยสินค้าด้าน Cyber Security ยังคงเติบโตต่อเนื่องจากภัยคุกคามที่เพิ่มขึ้น ทำให้หน่วยงานต่างๆ ต้องลงทุนเพิ่มขึ้น เพื่อปกป้องข้อมูลและระบบให้สามารถทำงานต่อเนื่องได้

ในปี 2567 บริษัทฯ มียอดขายในกลุ่มสินค้ามูลค่าเพิ่ม 5,254 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 12.1 จากปีก่อน และมีกำไรขั้นต้น 599 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 6.2 จากปีก่อน

## ปัจจัยที่อาจมีผลต่อการดำเนินงานในอนาคต

บริษัทฯ เชื่อว่าสินค้ากลุ่ม Cyber Security ยังสามารถเติบโตได้จากภัยคุกคามที่เพิ่มขึ้น แต่ในส่วนของ Private Cloud อาจได้รับผลกระทบจากการที่ Cloud Computing ได้รับความนิยมมากขึ้น และเติบโตอย่างรวดเร็ว ซึ่งการเติบโตของ Cloud อาจมีผลลบต่อธุรกิจ Private Cloud เนื่องจากองค์กรที่ใช้ Cloud จะลดการลงทุนในระบบ Private Cloud เพราะทั้งสองระบบสามารถทดแทนกันได้ ซึ่งอาจทำให้การเติบโตของหน่วยธุรกิจนี้ช้าลง

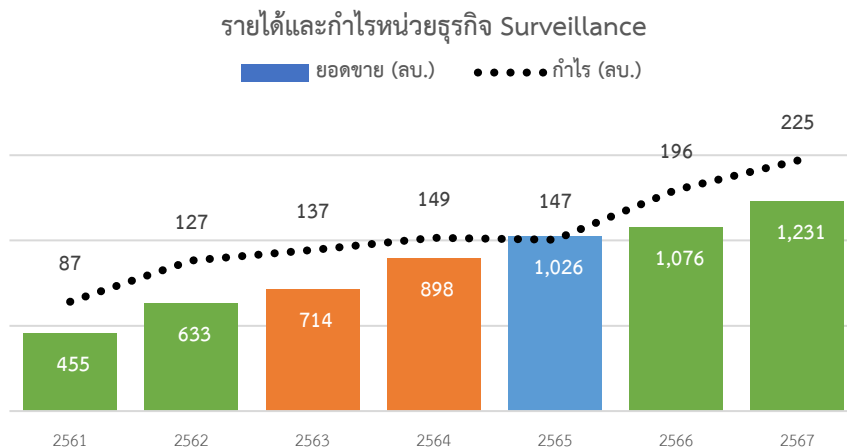
### 4.1.1.5 หน่วยธุรกิจอื่น



#### ยอดขายและกำไรขั้นต้น

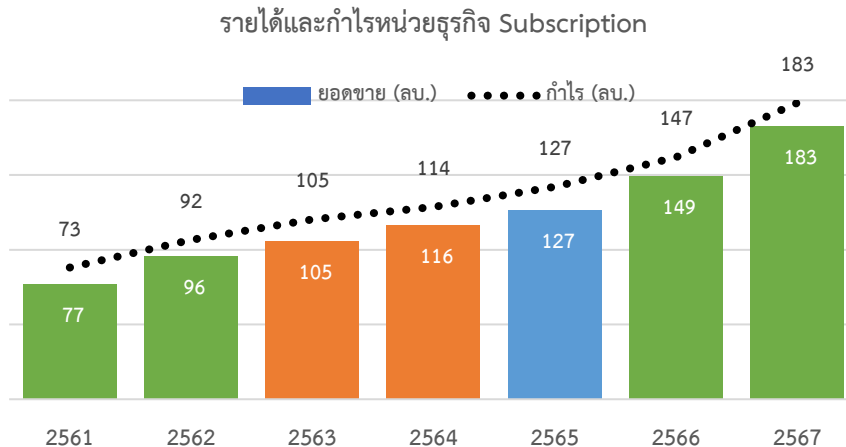
หน่วยธุรกิจที่มียอดขายน้อย จะมารวมรายงานในหน่วยธุรกิจอื่น โดยในปี 2567 หน่วยธุรกิจที่มียอดขาย/กำไร 3 ลำดับแรกในหน่วยธุรกิจอื่นคือ

#### 1) หน่วยธุรกิจ Surveillance



สินค้าส่วนใหญ่ของ Surveillance เป็นกล้องวงจรปิด ระบบบันทึกภาพ และระบบควบคุมการเข้าออก ที่ตลาดยังเติบโต โดยในปี 2567 บริษัทฯ มียอดขาย 1,231 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 14.4 และกำไรขั้นต้น 225 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 14.6

## 2) หน่วยธุรกิจ Subscription

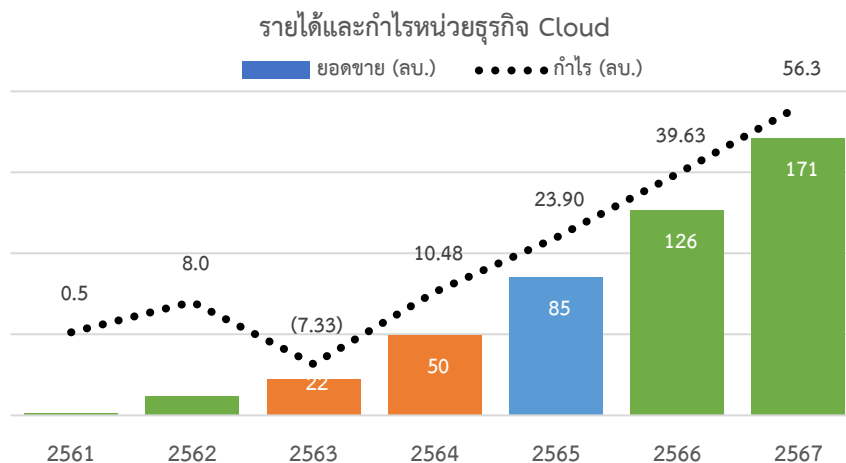


สินค้าส่วนใหญ่ของ Subscription เป็นค่าบริการรายปีของสินค้ากลุ่ม Cyber Security เช่น Firewall, Anti-Virus และอื่นๆ ที่ผู้ใช้งานจะจ่ายค่าบริการเป็นรายปีและจ่ายทุกปีระหว่างที่ยังใช้งาน ทำให้มีลักษณะเป็นรายได้ต่อเนื่อง ที่จะเติบโตขึ้นเรื่อยๆ

สินค้ากลุ่มนี้ ถูกจัดเป็นสินค้าตัวแทนตามมาตรฐานบัญชี TFRS ที่รับรู้เฉพาะค่าบริการที่ได้รับจากการเป็นตัวแทน ด้วยการนำต้นทุนสินค้ามาหักออกจากยอดขาย ทำให้ยอดขายใกล้เคียงกับกำไรขั้นต้น

ในปี 2567 บริษัทฯ มียอดขาย 183 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 22.7 และกำไรขั้นต้น 183 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 24.7

## 3) หน่วยธุรกิจ Cloud



สินค้าของส่วนงาน Cloud เป็นค่าบริการที่บริษัทฯ เรียกเก็บจากผู้ใช้งาน Cloud Data Center ที่ต้องการใช้บริการจากภายนอกแทน หรือเสริม Data Center ที่ลงทุนเอง ซึ่งถือเป็นแนวทางใหม่ที่ทำให้ผู้ใช้งานได้ประโยชน์มากขึ้น ทำให้ได้รับความนิยมเพิ่มขึ้นมาก

บางส่วนของสินค้ากลุ่มนี้ เช่น AWS, Azure ถูกจัดเป็นสินค้าตัวแทนตามมาตรฐานบัญชี TFRS ที่รับรู้เฉพาะค่าบริการที่ได้รับจากการเป็นตัวแทน ด้วยการนำต้นทุนสินค้ามาหักออกจากยอดขาย

ในปี 2567 บริษัทฯ มียอดขาย 171 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 35.4 และกำไรขั้นต้น 56.3 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 41.9

## ปัจจัยที่อาจมีผลต่อการดำเนินงานในอนาคต

เพื่อลดความเสี่ยงในการพึ่งพาสินค้าหลักที่เริ่มเข้าสู่ภาวะอิ่มตัว บริษัทฯ ลงทุนในเทคโนโลยีใหม่/ธุรกิจใหม่ที่อยู่ในช่วงเริ่มต้น มีโอกาสเติบโตสูง แต่ต้องลงทุนด้านบุคลากรเพิ่มขึ้นจำนวนมากเช่นกัน ซึ่งการลงทุนนี้ มีความเสี่ยงทั้งในแง่ที่สินค้าใหม่ อาจไม่เติบโตตามคาด หรือบริษัทฯ ไม่สามารถปรับตัวให้แข่งขันในธุรกิจใหม่เหล่านี้ได้ ทำให้ยอดขายไม่เพิ่ม หรือไม่สามารถทำกำไรจากสินค้ากลุ่มนี้ได้

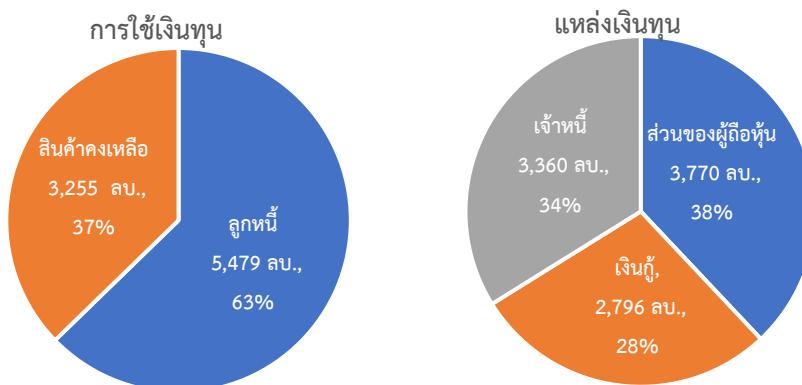
### 4.1.2 เงินทุนและฐานะการเงินต้นปี 2567

บริษัทฯ เริ่มต้นธุรกิจปี 2567 ด้วยแหล่งเงินทุนหลัก 3 แหล่ง คือ

- 1) ส่วนของผู้ถือหุ้น 3,770 ล้านบาท
- 2) เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นจำนวน 3,360 ล้านบาท และ
- 3) เงินกู้จากสถาบันการเงินจำนวน 2,796 ล้านบาท

โดยเงินทุนเหล่านี้ถูกนำไปลงทุนใน 2 ด้านหลักของธุรกิจ ได้แก่

- 1) การให้เครดิตกับลูกค้าและลูกหนี้อื่น ซึ่งในช่วงต้นปี มีมูลค่า 5,479 ล้านบาท และ
- 2) การซื้อสินค้ามาเพื่อจำหน่ายโดยบริษัทฯ มีสินค้าคงเหลือมูลค่า 3,255 ล้านบาท

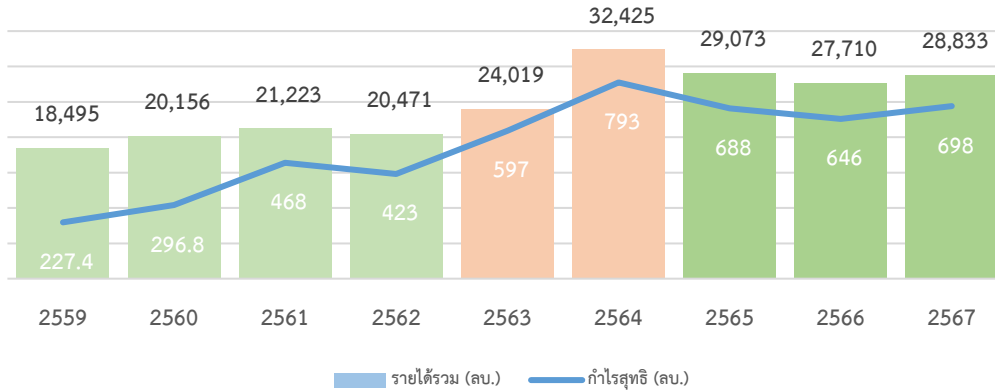


### 4.1.3 ผลการดำเนินงานปี 2567

	2563 (ล้านบาท)	2564 (ล้านบาท)	2565 (ล้านบาท)	2566 (ล้านบาท)	2567 (ล้านบาท)	2567 vs 2566 (ร้อยละ)
รายได้รวม	24,019	32,425	29,073	27,710	28,833	4.1
กำไรสุทธิ	597	793	688	646	698	8.1
กระแสเงินสด	775	(2,322)	936	1,735	1,419	(18)

ปี 2567 บริษัทฯ มีรายได้รวม 28,833 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 4.1 และมีกำไรสุทธิ 698 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 8.1 โดยมีกระแสเงินสด เพิ่มขึ้น 1,419 ล้านบาท

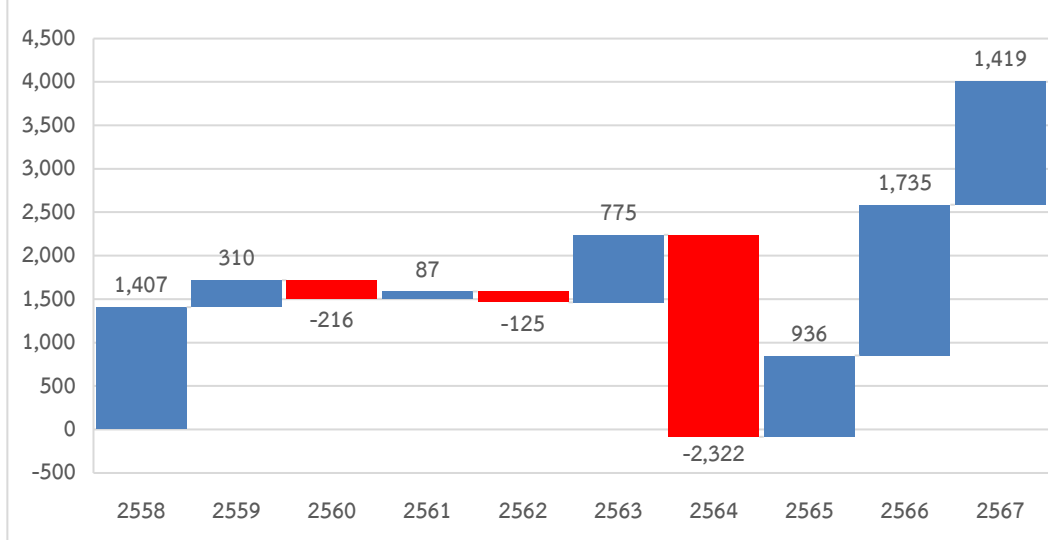
รายได้รวมและกำไรสุทธิ (ล้านบาท)



ในปี 2567 บริษัทฯ มีกระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน 1,419 ล้านบาท ตามแผนภาพที่แสดงกระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงานตั้งแต่ปี 2558 โดยในปี 2564 ซึ่งเป็นปีที่ 2 ของช่วงวิกฤติโควิด-19 บริษัทฯ มีกระแสเงินสดที่ติดลบสูงถึง 2,322 ล้านบาท จากการเพิ่มขึ้นอย่างมากของสินค้าคงเหลือ เนื่องจากสินค้าที่สั่งซื้อไว้ในช่วงสินค้าขาดตลาดได้เข้ามาพร้อมๆ กัน

หลังจากนั้น บริษัทฯ ได้ทยอยลดมูลค่าสินค้าคงเหลือลง ซึ่งช่วยให้สามารถคืนเงินสดจากที่ใช้ไปมากในปี 2564 ได้ทั้งหมด และหากเทียบจากปี 2558-2567 นอกจากบริษัทฯ จะสามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างมีกำไรแล้ว ยังสามารถสร้างกระแสเงินสดได้มากกว่า 4,000 ล้านบาท

กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน (ลบ)

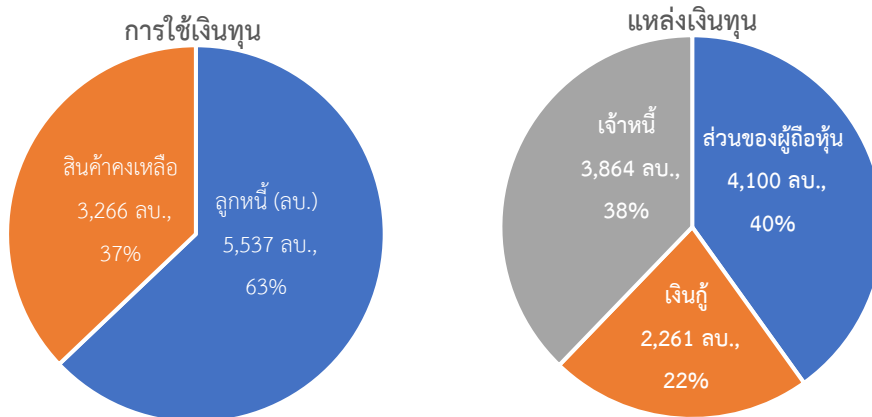


#### 4.1.4 ฐานะทางการเงินปลายปี 2567

ณ สิ้นปี 2567 บริษัทฯ มีการใช้เงินทุนใน 2 ด้านหลัก เพิ่มขึ้นเล็กน้อยจาก 8,734 ล้านบาท ในต้นปี เป็น 8,803 ล้านบาท และมีกระแสเงินสดเพิ่ม 1,419 ล้านบาท ส่งผลให้สามารถลดเงินกู้จากสถาบันการเงินจาก 2,796 ล้านบาท เหลือ 2,261 ล้านบาท ในสิ้นปี

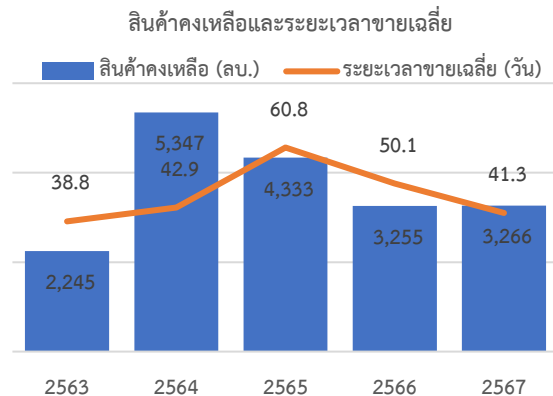
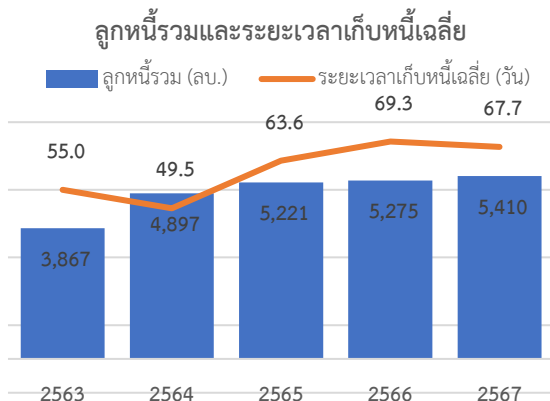


ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้แสดงแหล่งที่มาและการใช้เงินทุนตามแผนภาพด้านล่าง ซึ่งสะท้อนฐานะการเงินที่แข็งแกร่งขึ้น เพราะมีส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นเป็น 4,100 ล้านบาท และมีอัตราส่วนเงินกู้ต่อส่วนผู้ถือหุ้น ที่ลดลงเหลือเพียง 0.55 ซึ่งแสดงถึงการบริหารจัดการทางการเงินที่มีประสิทธิภาพ



#### 4.1.5 การใช้เงินทุน

บริษัทฯ ใช้เงินทุนใน 2 ส่วนหลัก ได้แก่ 1) ลูกหนี้ 2) สินค้าคงเหลือ ซึ่งในปี 2567 มีการเปลี่ยนแปลงดังนี้



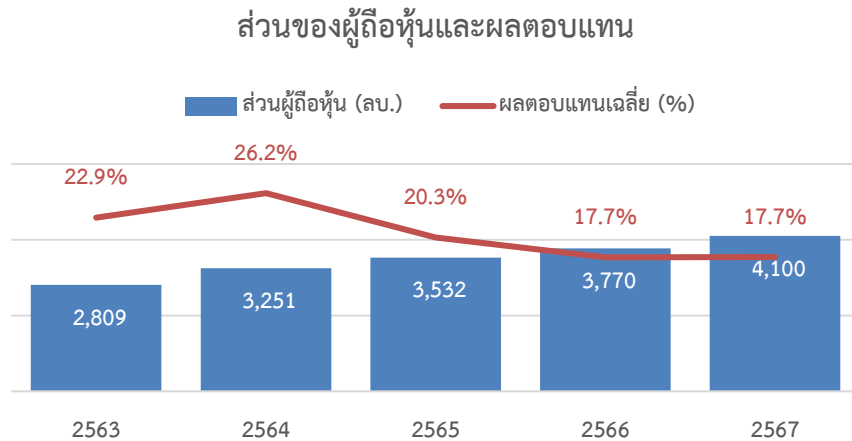
ในปี 2567 บริษัทฯ มีลูกหนี้เพิ่มขึ้นเล็กน้อยจาก 5,275 ล้านบาท เป็น 5,410 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยกลับลดลงจาก 69.3 เป็น 67.7 วัน ซึ่งเป็นผลมาจากยอดขายที่เพิ่มขึ้น และการลดลงของการขายโครงการระยะยาว

มูลค่าสินค้าคงเหลือของบริษัทฯ ลดลงเล็กน้อยจาก 3,255 เป็น 3,266 ล้านบาทในขณะเดียวกัน ระยะเวลาขายเฉลี่ยลดลงอย่างมีนัยสำคัญ จาก 50.1 วัน เป็น 41.3 วัน ซึ่งแสดงให้เห็นถึงประสิทธิภาพในการจัดการสินค้าคงคลังที่ดีขึ้น

#### 4.1.6 แหล่งเงินทุน

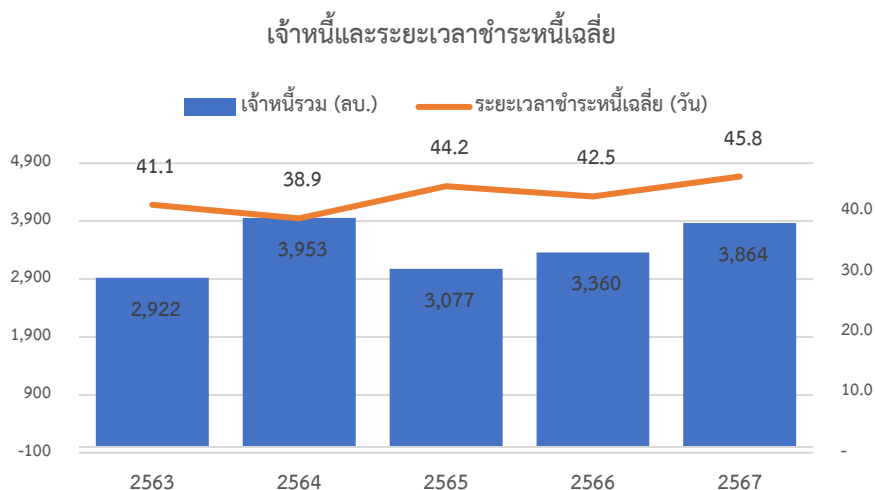
แหล่งเงินทุนหลักของบริษัทฯ ประกอบด้วย 1) ส่วนของผู้ถือหุ้น 2) เจ้าหนี้ 3) เงินกู้จากสถาบันการเงิน ในปี 2567 มีการเปลี่ยนแปลงดังนี้

#### 4.1.6.1 ส่วนของผู้ถือหุ้นและอัตราผลตอบแทน



ในปี 2567 บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้นที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องเป็น 4,100 ล้านบาท และมีผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (เฉลี่ย) ร้อยละ 17.7 ซึ่งการเติบโตของส่วนของผู้ถือหุ้นนี้ เป็นแหล่งเงินทุนที่สำคัญ ช่วยให้บริษัทฯ สามารถขยายธุรกิจทั้งด้านสินค้าและบริการ และบุคลากร ตลอดจนเสริมสร้างความมั่นคงทางการเงินในระยะยาว

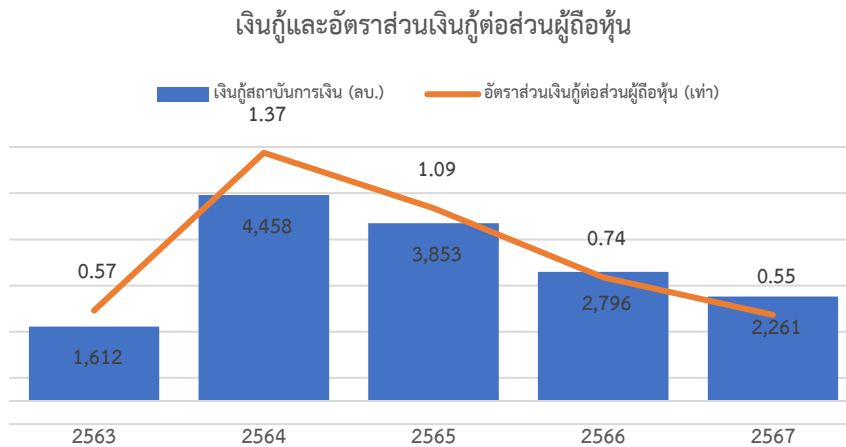
#### 4.1.6.2 เจ้าหนี้และระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย



บริษัทฯ มีนโยบายชำระเงินให้กับเจ้าหนี้ตรงเวลาและตามข้อตกลง ทำให้บริษัทฯ ได้รับความไว้วางใจจากเจ้าหนี้และได้รับวงเงินเครดิตอย่างเพียงพอ

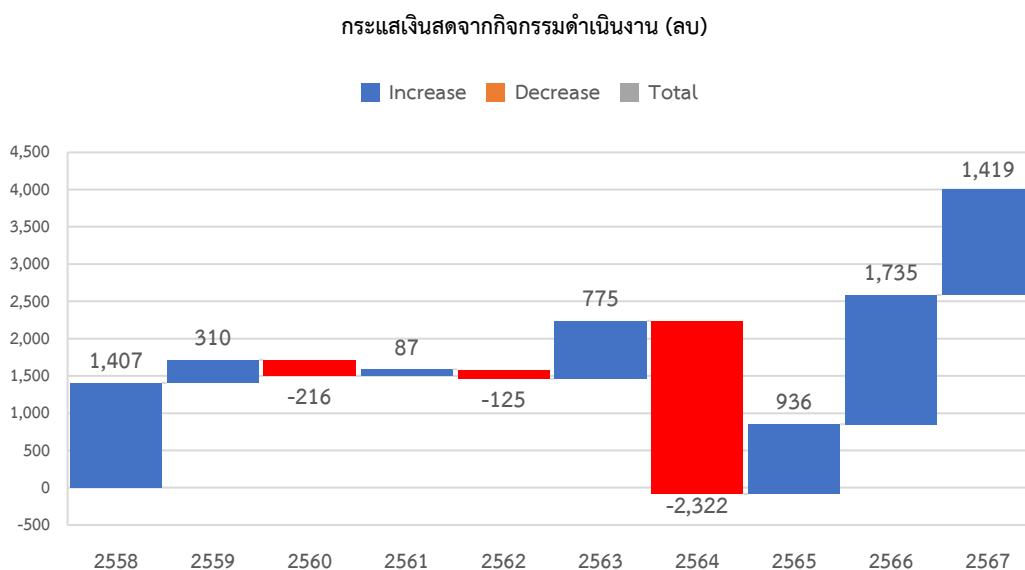
ณ สิ้นปี 2567 บริษัทฯ มีเจ้าหนี้รวม 3,864 ล้านบาทและมีระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย 45.8 วัน

#### 4.1.6.3 เงินกู้และอัตราส่วนเงินกู้ต่อส่วนผู้ถือหุ้น



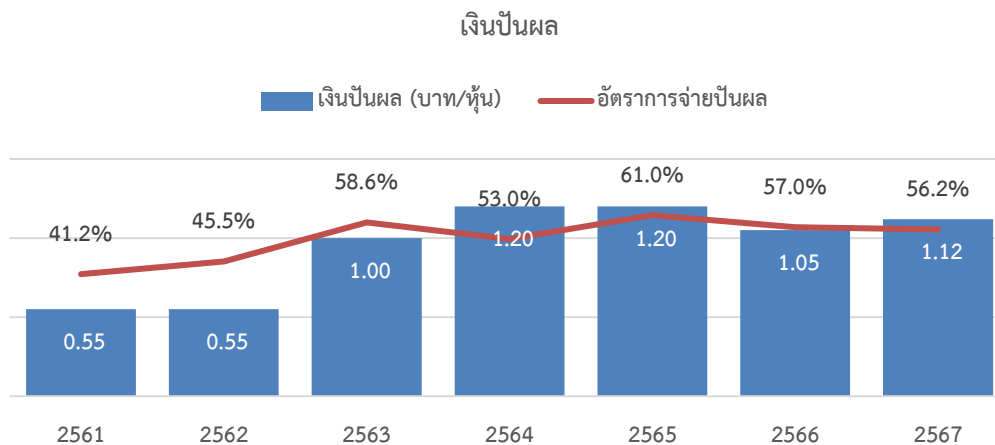
ณ สิ้นปี 2567 บริษัทฯ มีเงินกู้คงเหลือจำนวน 2,261 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนเงินกู้ต่อส่วนผู้ถือหุ้นรวมที่ 0.55 การลดลงของเงินกู้ดังกล่าวเป็นผลมาจากกำไรที่บริษัทฯ สามารถทำได้ในปี 2567 ประกอบกับกระแสเงินสดจากการดำเนินงานที่เพิ่มขึ้น

#### 4.1.7 กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน



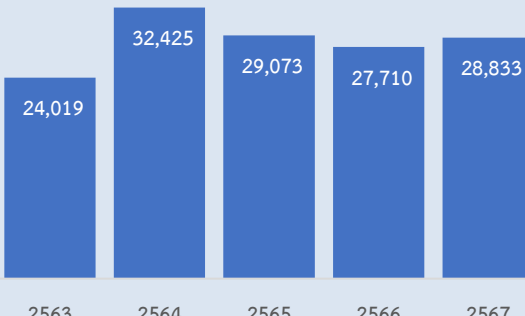
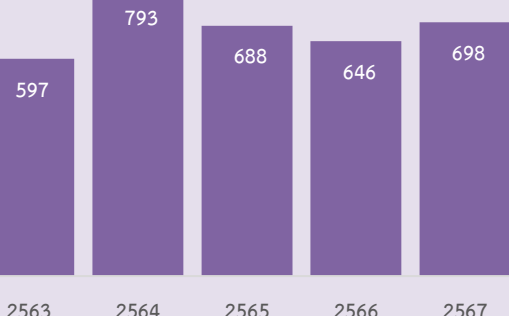
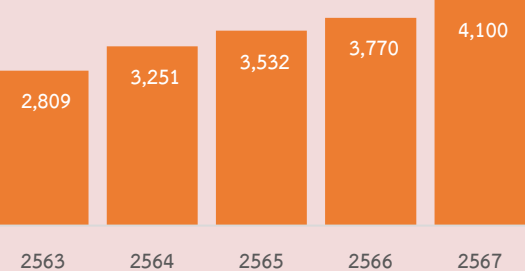
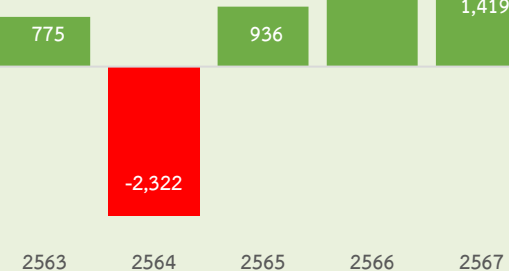
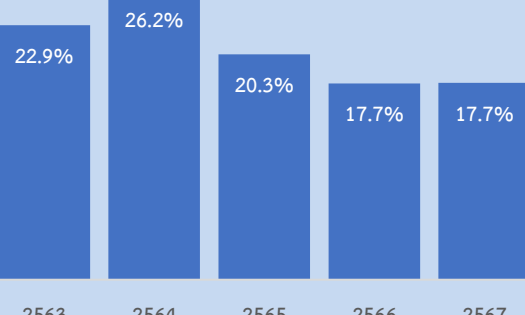
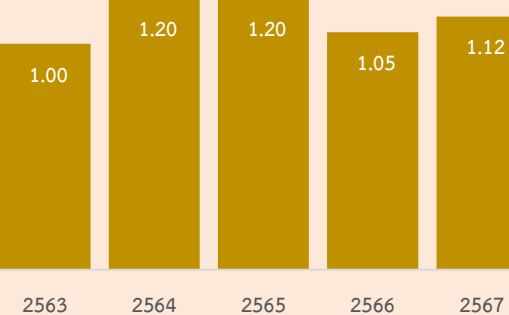
ในปี 2567 บริษัทฯ มีกระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงานเพิ่มขึ้น 1,419 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่มาจากกำไรจากการดำเนินงาน

#### 4.1.8 การจ่ายเงินปันผล



ในปี 2567 บริษัทฯ มีกำไรต่อหุ้น 1.99 บาท โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติให้เสนอจ่ายเงินปันผลประจำปี 2567 ในอัตราหุ้นละ 1.12 บาท โดยจะนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 ต่อไป หากได้รับอนุมัติ จะคิดเป็นเงินปันผลที่ต้องจ่ายรวม 392.2 ล้านบาท เท่ากับอัตราการจ่ายเงินปันผล (Dividend Payout) ร้อยละ 56.2 ของกำไรสุทธิ และเท่ากับอัตราเงินปันผล (Dividend Yield) ร้อยละ 4.44 เมื่อเทียบกับราคาปิดวันที่ ณ.วันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2568 (25.25 บาท/หุ้น) ซึ่งเป็นวันที่คณะกรรมการประชุมเพื่อกำหนดอัตราการจ่ายเงินปันผล

#### 4.1.9 สรุปข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

<p><b>รายได้รวม (ล้านบาท)</b></p>  <p>รายได้รวมเพิ่มขึ้น 1,123 ล้านบาท หรือร้อยละ 4.1 โดยส่วนใหญ่มาจาก</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) หน่วยธุรกิจสินค้าโทรศัพท์ เพิ่มขึ้น 874 ล้านบาท หรือร้อยละ 20.8</li> <li>2) หน่วยธุรกิจอื่น เพิ่มขึ้น 614 ล้านบาท หรือร้อยละ 25.7</li> <li>3) หน่วยธุรกิจสินค้ามูลค่าเพิ่ม เพิ่มขึ้น 568 ล้านบาท หรือร้อยละ 12.1</li> </ol>	<p><b>กำไรสุทธิ (ล้านบาท)</b></p>  <p>กำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 52 ล้านบาท หรือร้อยละ 8.1 สอดคล้องกับการเติบโตของรายได้รวม โดยเฉพาะหน่วยธุรกิจอื่น ที่มีกำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้น 117 ล้านบาท หรือร้อยละ 24.2</p>
<p><b>ส่วนของผู้ถือหุ้น (ล้านบาท)</b></p>  <p>ส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้น 330 ล้านบาท ตามกำไรสะสมที่เพิ่มขึ้น โดยในปี 2567 บริษัทฯ มีกำไรสุทธิ 698 ล้านบาท และจ่ายเงินปันผล 368 ล้านบาท ซึ่งเป็นเงินปันผลจากกำไรปี 2566 ที่จ่ายในรอบปี 2567</p>	<p><b>เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน (ล้านบาท)</b></p>  <p>กระแสเงินสดเพิ่มขึ้น 1,419 ล้านบาท มาจาก 2 รายการหลัก คือ กำไร 1,059 ล้านบาท และจากการเพิ่มของเจ้าหนี้รวม 509 ล้านบาท</p>
<p><b>อัตราตอบแทนผู้ถือหุ้น</b></p>  <p>ในปี 2567 บริษัทฯ มีผลตอบแทนผู้ถือหุ้นเท่ากับร้อยละ 17.7 โดยอยู่ในอันดับที่ 72 ของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ข้อมูลจากระบบ SETSMART ณ 7 มีนาคม 2568)</p>	<p><b>เงินปันผล (บาท/หุ้น)</b></p>  <p>คณะกรรมการมีมติให้เสนอต่อผู้ถือหุ้นเพื่อจ่ายเงินปันผล 1.12 บาท/หุ้น เป็นเงินปันผลรวม 392 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 56.2 ของกำไรสุทธิ โดยมีอัตราผลตอบแทนเงินปันผลอยู่ที่ร้อยละ 4.44 เมื่อเทียบกับราคาปิด ณ วันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2568 (25.25 บาท/หุ้น) ซึ่งเป็นวันประชุมเพื่อพิจารณาจ่ายเงินปันผล</p>

#### 4.1.10 ภาระผูกพันที่มีกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

ณ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯ มีภาระผูกพันที่มีกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกันดังนี้

1. ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าดำเนินงาน สำหรับใช้เป็นอาคารสำนักงาน คลังสินค้า ศูนย์บริการ และอุปกรณ์ เป็นจำนวนทั้งสิ้น 289.37 ล้านบาท สัญญาส่วนใหญ่มีอายุ 3 ถึง 6 ปี ตามรายละเอียดที่อธิบายไว้ในหัวข้อ 1.2 และตามเอกสารแนบที่ 4 เรื่องสัญญาเช่าอาคารสำนักงาน/คลังสินค้า/ศูนย์บริการ/อุปกรณ์
2. บริษัทฯ ได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการนำเข้าหรือส่งออกสินค้า จำนวน 39.3 ล้านดอลลาร์สหรัฐ หรือจำนวนเทียบเท่า 1,380 ล้านบาท และทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ เพื่อช่วยลดความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน จำนวน 2.1 ล้านดอลลาร์สหรัฐ หรือจำนวนเทียบเท่า 71.1 ล้านบาท ซึ่งทั้งสองรายการมีอายุไม่เกิน 1 ปี
3. หนังสือสัญญาค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคาร จำนวน 46.3 ล้านบาท และ 0.14 ล้านดอลลาร์สหรัฐ ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับภาระผูกพันเกี่ยวกับการปฏิบัติตามสัญญาและการประมูลงานและอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ

#### 4.1.11 การทำรายการที่มีนัยสำคัญ

บริษัทฯ ดำเนินการพิจารณาการทำรายการที่มีนัยสำคัญ (Material Transaction) ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งรวมถึงการคำนวณขนาดรายการ การเปิดเผยข้อมูล และการดำเนินการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ ในปี 2567 บริษัทฯ ไม่มีการเข้าทำรายการที่เข้าข่ายเป็นรายการที่มีนัยสำคัญแต่อย่างใด

#### 4.1.12 การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ ดำเนินการพิจารณาการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (Related Party Transaction) ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งรวมถึงการคำนวณขนาดรายการ การเปิดเผยข้อมูล และการดำเนินการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยกำหนดให้ผู้ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้ส่วนเสียในการทำรายการไม่มีสิทธิในการออกเสียงลงมติในการทำรายการระหว่างกันนั้นๆ

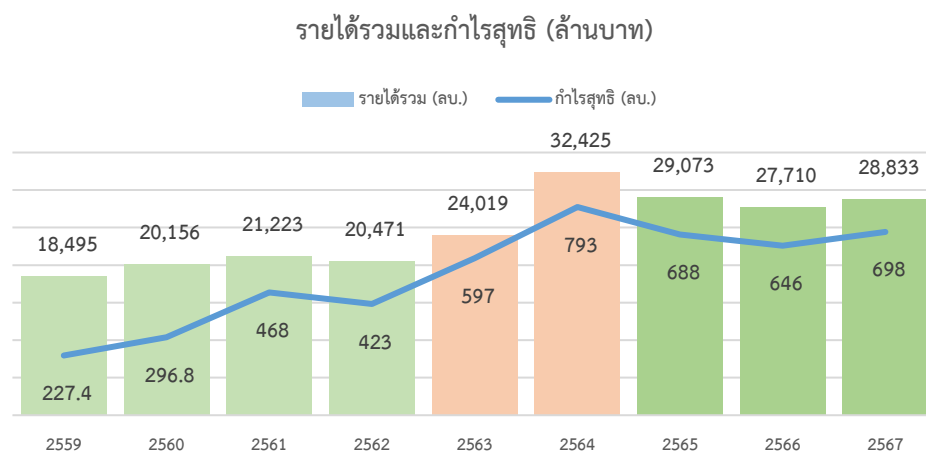
ทั้งนี้ ในปี 2567 บริษัทฯ มีการเข้าทำรายการที่เป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (พันบาท)		
		2567	2566	2565
SiS International Holdings Limited	· บริษัทฯ ได้รับความช่วยเหลือในด้านการให้คำแนะนำปรึกษาประสานงาน จัดหาผู้ผลิตสินค้าไอที รายใหม่ การเจรจาติดต่อด้านการเงินกับธนาคาร รวมถึงการปันส่วนค่าใช้จ่ายจากการบริหารจัดการบางส่วนร่วมกัน โดยบริษัทฯ จะจ่ายค่าธรรมเนียมการจัดการตามสัญญาที่ตกลงกันไว้	17,859	17,168	18,050
<u>ลักษณะความสัมพันธ์</u> SiS International Holdings Limited เป็นบริษัทฯ ของผู้ถือหุ้นใหญ่ เป็นบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุดของกลุ่มบริษัท และมีกรรมการร่วมกันกับบริษัทฯ	· เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นค้างชำระต้นงวด	2,676	2,554	3,651
	· เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นค้างชำระปลายงวด	2,877	2,676	2,554
	<u>นโยบายการกำหนดราคาและเงื่อนไขระหว่างกัน</u> ตั้งแต่ปี 2547 เป็นต้นมา บริษัทฯ ได้ทำสัญญา โดยกำหนดค่าธรรมเนียมการจัดการในอัตราร้อยละ 0.0625 ของยอดขาย			
	<u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นไปตามสัญญาที่ได้ตกลงกันไว้ อัตราค่าบริการคงเดิมจากปีก่อน ซึ่งเป็นอัตราที่ต่ำกว่าที่ได้เรียกเก็บจากบริษัทอื่นในเครือ จึงเห็นว่าเป็นสัญญาที่มีความเหมาะสม			

## 4.2 ปัจจัยและเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินอย่างมีนัยสำคัญในอนาคต

ปัจจัยและเหตุการณ์ที่คาดว่าจะมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญในอนาคต มีดังต่อไปนี้

### 4.2.1 ยอดขายและกำไรที่ลดลงหลังการแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 คลี่คลาย





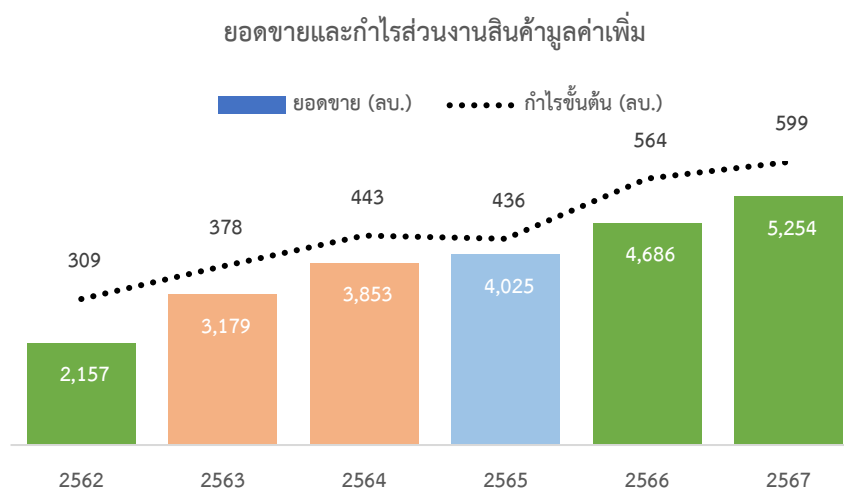
ในช่วง 4 ปีก่อนการแพร่ระบาด ระหว่างปี 2559 ถึง 2562 บริษัทฯ มีรายได้เฉลี่ย 20,086 ล้านบาทต่อปี และมีกำไรสุทธิเฉลี่ย 354 ล้านบาทต่อปี อย่างไรก็ตาม ในช่วงที่มีการแพร่ระบาด รายได้รวมและกำไรสุทธิเพิ่มขึ้นอย่างมากเป็น 32,425 ล้านบาท และ 793 ล้านบาท เนื่องจากการจำกัดการเดินทาง ทำให้เกิดการใช้เทคโนโลยีเพื่อแก้ปัญหา

เมื่อสถานการณ์การแพร่ระบาดคลี่คลายและเริ่มมีการเปิดประเทศในปี 2565 รายได้และกำไรเริ่มลดลงต่อเนื่องทั้งปี 2565 และ 2566 เนื่องจากสภาพแวดล้อมเริ่มกลับสู่สภาวะปกติเหมือนก่อนเกิดการแพร่ระบาด ซึ่งเป็นที่น่ากังวลว่าอาจจะลดลงกลับไปสู่ระดับก่อนเกิดการแพร่ระบาดหรือไม่

ในปี 2567 บริษัทฯ มีผลประกอบการที่ดีขึ้น ทั้งในด้านรายได้และกำไรสุทธิ ทำให้เชื่อว่ารายได้ของบริษัทฯ จะไม่ลดลงไปสู่ระดับก่อนการแพร่ระบาด ซึ่งการเพิ่มขึ้นของรายได้นั้นมาจากแทบทุกส่วนงาน

อย่างไรก็ตาม ปัจจัยเสี่ยงจากภาวะหนี้ครัวเรือนที่ยังอยู่ในระดับสูงมาก และการเติบโตทางเศรษฐกิจของประเทศที่ชะลอตัว อาจส่งผลกระทบต่อยอดขายภาคครัวเรือนและภาคธุรกิจทั่วไป บริษัทฯ จึงต้องติดตามสถานการณ์อย่างใกล้ชิด และปรับกลยุทธ์ไปสู่ธุรกิจส่วนที่มีศักยภาพในการเติบโต เพื่อให้มีการเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว

## 4.2.2 กำไรจากหน่วยธุรกิจสินค้ามูลค่าเพิ่มและหน่วยธุรกิจใหม่



ปัจจุบัน บริษัทฯ มีอัตรากำไรที่ดีจากหน่วยธุรกิจสินค้ามูลค่าเพิ่ม โดยมีสัดส่วนกำไรจากหน่วยธุรกิจนี้เพิ่มสูงขึ้นเมื่อเทียบกับกำไรรวมของบริษัท เนื่องจากผลิตภัณฑ์ในกลุ่มนี้มักเป็นระบบที่ซับซ้อน และมีความยุ่งยากในการใช้งาน ทำให้ต้องอาศัยบุคลากรที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญสูงมากในการเสนอขาย ทดสอบ ติดตั้งและให้บริการ ส่งผลให้การแข่งขันลดลง อย่างไรก็ตาม ผลิตภัณฑ์ในกลุ่มนี้ก็มีข้อจำกัดเนื่องจากบริษัทฯ ต้องแบกรับต้นทุนบุคลากรที่สูง และขยายธุรกิจได้ยากเพราะปัญหาการขาดแคลนบุคลากรที่มีทักษะเฉพาะทาง

ในระยะยาว เมื่อผลิตภัณฑ์ได้รับการพัฒนาให้ใช้งานง่ายขึ้น และมีมาตรฐานรองรับที่ช่วยให้สามารถใช้งานได้แพร่หลายมากขึ้น บริษัทฯ อาจเผชิญกับการแข่งขันด้านราคาที่สูงขึ้น ส่งผลให้กำไรจากหน่วยธุรกิจสินค้ามูลค่าเพิ่มลดลง ดังนั้น เพื่อรองรับความเปลี่ยนแปลงนี้ บริษัทฯ จำเป็นต้องเพิ่มธุรกิจใหม่เข้ามาอย่างต่อเนื่อง ซึ่งธุรกิจใหม่เหล่านี้มักมีความเสี่ยงสูง และอาจเติบโตไม่ทันกับกำไรที่ลดลง

## 4.3 งบการเงินและอัตราส่วนทางการเงิน

### 4.3.1 งบการเงิน

สรุปรายงานการสอบบัญชีของผู้สอบบัญชีในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

#### ผู้สอบบัญชี

- นางสาวณัฐธิดา พงษ์พินิจภิญโญ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 7362  
ผู้ตรวจสอบงบการเงินประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม สำหรับปี 2565-2567

**ความเห็นของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตสำหรับงบการเงินประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 – 2567  
สรุปได้ดังนี้**

ผู้สอบบัญชีให้ความเห็นว่างบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567, 2566 และ 2565 งบกำไรขาดทุนรวม งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ แสดงฐานะการเงินณวันที่ 31 ธันวาคม 2567, 2566 และ 2565 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัทฯ โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ตารางสรุปงบการเงิน

งบดุล

หน่วย: พันบาท

	ณ 31 ธันวาคม 2567		ณ 31 ธันวาคม 2566		ณ 31 ธันวาคม 2565	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
<b>สินทรัพย์</b>						
<u>สินทรัพย์หมุนเวียน</u>						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	651,232	6.10	335,574	3.29	237,204	2.20
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	5,410,063	50.66	5,274,698	51.70	5,221,320	48.54
ส่วนของเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทอื่นที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	5,626	0.05	3,230	0.03	1,650	0.02
สินค้าคงเหลือ	3,266,020	30.59	3,254,567	31.90	4,333,480	40.29
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	102,600	0.96	34,960	0.34	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	220,164	2.06	304,233	2.98	240,676	2.24
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>	<b>9,655,705</b>	<b>90.42</b>	<b>9,207,262</b>	<b>90.24</b>	<b>10,034,330</b>	<b>93.29</b>
<u>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</u>						
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - ไม่หมุนเวียน	127,193	1.19	204,449	2.00	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทอื่น - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1,997	0.02	4,785	0.05	7,011	0.06
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	69,194	0.65	71,095	0.70	72,996	0.68
อุปกรณ์	133,172	1.25	138,734	1.36	145,075	1.35
สินทรัพย์สิทธิการใช้	257,953	2.42	155,326	1.52	105,082	0.98
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	16,317	0.15	19,097	0.19	22,997	0.21
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	403,215	3.77	389,753	3.82	357,317	3.32
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	13,750	0.13	12,816	0.12	11,418	0.11
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>	<b>1,022,791</b>	<b>9.58</b>	<b>996,055</b>	<b>9.76</b>	<b>721,896</b>	<b>6.71</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>10,678,496</b>	<b>100.00</b>	<b>10,203,317</b>	<b>100.00</b>	<b>10,756,226</b>	<b>100.00</b>
<b>หนี้สิน</b>						
<u>หนี้สินหมุนเวียน</u>						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	2,260,997	21.17	2,796,022	27.40	3,852,965	35.82
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	3,864,322	36.19	3,360,144	32.93	3,077,322	28.61
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	60,509	0.56	55,932	0.55	40,356	0.37
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	18,904	0.18	1,167	0.01	28,563	0.27
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	67,270	0.63	31,182	0.31	71,774	0.67
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>	<b>6,272,002</b>	<b>58.73</b>	<b>6,244,447</b>	<b>61.20</b>	<b>7,070,980</b>	<b>65.74</b>
<u>หนี้สินไม่หมุนเวียน</u>						
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	201,714	1.89	102,137	1.00	65,814	0.61
ประมาณการหนี้สินต้นทุนการรื้อถอนสินทรัพย์	3,960	0.04	3,960	0.04	3,960	0.04
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	101,288	0.95	83,200	0.82	83,305	0.77
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>	<b>306,962</b>	<b>2.88</b>	<b>189,297</b>	<b>1.86</b>	<b>153,079</b>	<b>1.42</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>6,433,744</b>	<b>61.61</b>	<b>6,433,744</b>	<b>63.06</b>	<b>7,224,059</b>	<b>67.16</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>						
ทุนจดทะเบียนและที่ออกและเรียกชำระแล้ว	350,199	3.28	350,199	3.43	350,199	3.26
ส่วนเกินทุนมูลค่าหุ้น	435,415	4.08	435,415	4.27	435,415	4.05
ส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	18,337	0.17	-	-	-	-
กำไรสะสม-จัดสรรแล้ว (ทุนสำรองตามกฎหมาย)	35,020	0.33	35,020	0.34	35,020	0.32
กำไรสะสม-ยังไม่ได้จัดสรร	3,278,898	30.70	2,948,939	28.90	2,711,533	25.21
หุ้นทุนซื้อคืน	(18,337)	(0.17%)	-	-	-	-
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>4,099,532</b>	<b>38.39</b>	<b>3,769,573</b>	<b>36.94</b>	<b>3,532,167</b>	<b>32.84</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>10,678,496</b>	<b>100.00</b>	<b>10,203,317</b>	<b>100.00</b>	<b>10,756,226</b>	<b>100.00</b>

## งบกำไรขาดทุน

หน่วย: พันบาท

	2567		2566		2565	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
<b>รายได้</b>						
รายได้จากการขาย	28,574,680	99.10	27,469,811	99.13	28,891,360	99.37
รายได้จากการให้บริการ	220,157	0.77	177,475	0.64	150,709	0.52
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	-	-	34,636	0.13	-	-
รายได้อื่น	38,103	0.13	28,226	0.10	31,258	0.11
<b>รวมรายได้</b>	<b>28,832,940</b>	<b>100.00</b>	<b>27,710,148</b>	<b>100.00</b>	<b>29,073,327</b>	<b>100.00</b>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>						
ต้นทุนขาย	26,442,413	91.71	25,582,979	92.32	27,032,907	92.98
ต้นทุนการให้บริการ	174,227	0.60	131,455	0.47	103,883	0.36
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	841,786	2.92	709,402	2.56	637,189	2.19
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	442,070	1.53	378,151	1.37	369,419	1.27
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	16,043	0.06	-	-	57	0.00
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>	<b>27,916,539</b>	<b>96.82</b>	<b>26,801,987</b>	<b>96.72</b>	<b>28,143,455</b>	<b>96.80</b>
<b>กำไรจากการดำเนินงาน</b>	<b>916,401</b>	<b>3.18</b>	<b>908,161</b>	<b>3.28</b>	<b>929,872</b>	<b>3.20</b>
รายได้ทางการเงิน	22,371	0.08	16,230	0.06	4,222	0.01
ต้นทุนทางการเงิน	(80,653)	(0.28)	(96,144)	(0.35)	(54,250)	(0.19)
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน (กลับรายการ)	11,621	0.04	(28,702)	(0.10)	(21,763)	(0.07)
<b>กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้</b>	<b>869,740</b>	<b>3.02</b>	<b>799,545</b>	<b>2.89</b>	<b>858,081</b>	<b>2.95</b>
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(172,136)	(0.60)	(153,960)	(0.56)	(169,597)	(0.58)
<b>กำไรสำหรับปี</b>	<b>697,604</b>	<b>2.42</b>	<b>645,585</b>	<b>2.33</b>	<b>688,484</b>	<b>2.37</b>
<b>กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน<sup>(1)</sup></b>	<b>1.99</b>		<b>1.84</b>		<b>1.97</b>	

## งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หน่วย: พันบาท

	2567		2566		2565	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
<b>กำไรสำหรับปี</b>	<b>697,604</b>	<b>2.42</b>	<b>645,585</b>	<b>2.33</b>	<b>688,484</b>	<b>2.37</b>
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น</b>						
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์	-	-	15,074	0.05	15,536	0.05
ประกันภัย	-	-	(3,015)	(0.01)	(3,107)	(0.01)
หัก : ผลกระทบของภาษีเงินได้	-	-	-	-	-	-
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>12,059</b>	<b>0.04</b>	<b>12,429</b>	<b>0.04</b>
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</b>	<b>697,604</b>	<b>2.42</b>	<b>657,644</b>	<b>2.37</b>	<b>700,913</b>	<b>2.41</b>

หมายเหตุ: (1) กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสุทธิประจำปีด้วยจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้วในระหว่างปีตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

## งบกระแสเงินสด

หน่วย: พันบาท

	2567	2566	2565
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>			
กำไรก่อนภาษี	869,740	799,545	858,081
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษี			
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	126,194	120,924	108,450
การลดค่าเช่าตามสัญญาจากผู้ให้เช่า	-	-	(93)
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(2,855)	(7,298)	(11,621)
หนี้สูญตัดบัญชี	6,392	1,136	16,058
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน (กลับรายการ)	(17,859)	26,945	3,104
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน (กลับรายการ)	(154)	620	2,600
ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ (กลับรายการ)	(9,874)	(66,775)	65,617
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	18,907	20,000	20,410
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์	(222)	(228)	(146)
ดอกเบี้ยรับ	(22,371)	(16,230)	(4,222)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	73,212	89,281	47,389
ค่าใช้จ่ายโครงการร่วมลงทุนสำหรับพนักงาน	18,337	-	-
<b>กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน</b>	<b>1,059,447</b>	<b>967,920</b>	<b>1,105,627</b>
<b>การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน</b>			
สินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น) ลดลง			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(45,553)	(285,823)	(349,836)
สินค้าคงเหลือ	(54,166)	1,091,374	895,368
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	84,069	(63,556)	336,286
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(962)	(1,404)	(1,906)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	509,021	288,717	(864,463)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	36,088	(40,592)	57,438
เงินสดจาก(ใช้ไป)ในกิจกรรมดำเนินงาน			
เงินสดจ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(820)	(5,031)	(8,813)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(167,861)	(216,806)	(233,771)
เงินสดรับคืนจากภาษีเงินได้	-	-	-
<b>เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไป)ในกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>1,419,263</b>	<b>1,734,799</b>	<b>935,930</b>



	2567	2566	2565
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>			
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออุปกรณ์	(3,668)	(494)	(4,229)
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์	405	444	329
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(194)	(1,028)	(70,115)
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	-	67,114
เงินสดรับค่าดอกเบี้ย	21,282	16,230	4,222
เงินสดรับจากเงินลงทุนในหุ้นภาคเอกชน	173,786	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อลงทุนในหุ้นภาคเอกชน	(241,426)	(34,960)	-
เงินสดรับชำระคืนจากเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทอื่น	392	560	1,882
<b>เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมการลงทุน</b>	<b>(49,423)</b>	<b>(19,248)</b>	<b>(797)</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>			
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	150,000	-	-
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(150,000)	-	(200,000)
ชำระคืนเงินต้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า	(57,642)	(52,220)	(46,184)
เจ้าหนี้บัตรเครดิตเพิ่มขึ้น(ลดลง)	(535,025)	(1,056,943)	(405,021)
เงินสดจ่ายหุ้นซื้อคืนเพื่อโครงการร่วมลงทุนสำหรับพนักงาน	(18,337)	(1,056,943)	(405,021)
เงินปันผลจ่าย	(367,645)	(420,238)	(420,238)
เงินสดจ่ายค่าดอกเบี้ย	(75,533)	(87,780)	(46,502)
<b>เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>(1,054,182)</b>	<b>(1,617,181)</b>	<b>(1,117,945)</b>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)	315,658	98,370	(182,812)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	335,574	237,204	420,016
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม</b>	<b>651,232</b>	<b>335,574</b>	<b>237,204</b>

#### 4.3.2 อัตราส่วนทางการเงิน

	2567	2566	2565
<b>อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)</b>			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.54	1.47	1.42
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.97	0.90	0.77
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.23	0.26	0.12
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	5.25	5.18	5.68
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	69.54	70.51	64.28
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	8.80	7.32	6.39
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	41.49	49.85	57.16
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	11.63	12.44	11.15
ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)	31.37	29.34	32.75
Cash Cycle (วัน)	79.66	91.02	88.70
<b>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability Ratio)</b>			
อัตรากำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (ร้อยละ)	3.73	3.67	3.51
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	7.56	6.99	6.56
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (ร้อยละ)	3.18	3.28	3.20
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	2.42	2.33	2.37
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	17.73	17.68	20.30
อัตรากำไรหมุนของสินทรัพย์ถาวร (เท่า)	60.49	72.11	83.99
อัตราส่วนรายได้อื่นต่อรายได้รวม (ร้อยละ)	0.25	0.18	0.05
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (ร้อยละ)	154.87	191.02	100.65
<b>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน</b>			
อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (เท่า)	13.35	10.57	18.82
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า)	0.46	0.36	0.26
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.60	1.71	2.05
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม (เท่า)	0.62	0.78	1.12
เงินปันผลต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)	1.12	1.05	1.20
อัตรากำไรจ่ายปันผล (ร้อยละ)	56.22	56.96	61.04
อัตราผลตอบแทนจากเงินปันผล (ร้อยละ)	3.93	4.86	4.62
อัตราส่วนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินต่อหนี้สินรวม (เท่า)	0.90	0.95	0.97
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยที่ครบกำหนด 1 ปี ต่อหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยทั้งหมด (เท่า)	0.92	0.97	0.98
หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (เท่า)	2.34	2.91	3.88
<b>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)</b>			
อัตรากำไรหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	2.76	2.64	2.56
อัตราส่วนผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ร้อยละ)	6.68	6.16	6.06
อัตราส่วนผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (ร้อยละ)	191.38	209.89	230.49



## 5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

### 5.1 ข้อมูลทั่วไป

- ชื่อบริษัท : บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
- ประเภทธุรกิจ : จำหน่ายสินค้าไอทีให้กับผู้ประกอบการ โดยบริษัทฯ เป็นผู้แทนจำหน่ายให้กับผู้ผลิตกว่า 200 รายและจำหน่ายสินค้าให้กับผู้ประกอบการกว่า 10,000 ราย
- ที่ตั้งสำนักงาน : **สำนักงานใหญ่:** เลขที่ 9 อาคารภคินท์ ชั้นที่ 9 ห้องเลขที่ 901 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400  
โทร. (02) 020 3000
- สำนักงานขายและศูนย์บริการต่างจังหวัด**
- สาขาเชียงใหม่ : 244 ถนนวัวลาย ตำบลหายยา อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่ 50100  
โทรศัพท์ (052) 060 355
- สาขากูเกิ้ล : เลขที่ 185/43 ถนนพังงา ตำบลตลาดใหญ่ อำเภอเมือง จังหวัดภูเก็ต 83000  
โทรศัพท์ (076) 355 106
- สาขาขอนแก่น : เลขที่ 114/65-66 ถนนมิตรภาพ ตำบลในเมือง อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น 40000  
โทรศัพท์ (043) 245 588
- สาขาหาดใหญ่ : เลขที่ 62 ถนนโชติวิถีทะเลกุล 3 ตำบลหาดใหญ่ อำเภอหาดใหญ่ จังหวัดสงขลา 90110  
โทรศัพท์ (074) 559 082
- สาขาอุบลราชธานี : เลขที่ 148 ถนนพรหมเทพ ตำบลในเมือง อำเภอเมือง จังหวัดอุบลราชธานี 34000  
โทรศัพท์ (045) 244 521
- ศูนย์บริการกรุงเทพฯ**
- ศูนย์บริการสำนักงานใหญ่: 88/6-9 ถนนพัฒนาชนบท 3 แขวงคลองสองต้นนุ่น เขตลาดกระบัง กรุงเทพมหานคร 10520  
โทร (02) 020-3001
- ศูนย์บริการไอทีมอลล์: 5 อาคารศูนย์การค้าฟอร์จูนทาวน์ ห้องเลขที่ 031 ชั้น 4 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400  
โทร (02) 020 3000 ต่อ 4004, 4014
- ที่ตั้งคลังสินค้า : 88/6-9 ถนนพัฒนาชนบท 3 แขวงคลองสองต้นนุ่น เขตลาดกระบัง กรุงเทพมหานคร 10520  
โทร (02) 020 3007
- เลขทะเบียน : บมจ. 0107547000052
- บริษัท
- เว็บไซต์ : ส่วนกลาง [www.sisthai.com](http://www.sisthai.com)  
นักลงทุนสัมพันธ์ <https://sis-th.listedcompany.com>
- อีเมล : ส่วนกลาง [sis@sisthai.com](mailto:sis@sisthai.com)  
เลขานุการบริษัท [companysecretary@sisthai.com](mailto:companysecretary@sisthai.com)  
ร้องเรียน/แนะนำสินค้าและบริการ [complain@sisthai.com](mailto:complain@sisthai.com)  
ร้องเรียน/แจ้งเบาะแสทุจริตคอร์รัปชัน [independentdirector@sisthai.com](mailto:independentdirector@sisthai.com)
- นักลงทุนสัมพันธ์ : อีเมล [investorinfo@sisthai.com](mailto:investorinfo@sisthai.com)
- ทุนจดทะเบียน : 350,198,655 บาท เป็นหุ้นสามัญ 350,198,655 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท เรียกชำระแล้ว 350,198,655 บาท

#### บริษัทย่อย

ชื่อบริษัท : บริษัท เอสไอเอส เวนเจอร์ จำกัด  
ประเภทธุรกิจ : ลงทุนในบริษัทอื่นๆ  
ที่ตั้งสำนักงาน : เลขที่ 9 อาคารภคินท์ ชั้นที่ 9 ห้องเลขที่ 901 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง  
เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400  
โทร (02) 020-3000  
ทุนจดทะเบียน : 120,000,000 บาท เป็นหุ้นสามัญ 12,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท  
เรียกชำระแล้ว 120,000,000 บาท  
สัดส่วนการลงทุน : บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 99.99

ชื่อบริษัท : บริษัท คูล ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด  
ประเภทธุรกิจ : จำหน่ายสินค้าไอที สมาร์ทโฟนและบริการให้กับผู้ประกอบการคอมพิวเตอร์  
ที่ตั้งสำนักงาน : เลขที่ 9 อาคารภคินท์ ชั้นที่ 9 ห้องเลขที่ 901 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง  
เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400  
โทร (02) 020-3000  
ทุนจดทะเบียน : 200,000,000 บาท เป็นหุ้นสามัญ 20,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท  
เรียกชำระแล้ว 200,000,000 บาท  
สัดส่วนการลงทุน : บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 99.99

ชื่อบริษัท : บริษัท พี ที ออโตเมชั่น (ไทยแลนด์) จำกัด  
ประเภทธุรกิจ : จำหน่ายสินค้าประเภท Industrial Internet of Things  
ที่ตั้งสำนักงาน : เลขที่ 9 อาคารภคินท์ ชั้นที่ 9 ห้องเลขที่ 901 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง  
เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400  
โทร (02) 020-3000  
ทุนจดทะเบียน : 8,000,000 บาท เป็นหุ้นสามัญ 80,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท  
เรียกชำระแล้ว 8,000,000 บาท  
สัดส่วนการลงทุน : บริษัท เอสไอเอส เวนเจอร์ จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 99.99

#### บริษัทร่วม

ชื่อบริษัท : บริษัท นิปปอน แพ็ค เทคดิง จำกัด  
ประเภทธุรกิจ : จำหน่ายสื่อโฆษณาที่เน้นสื่ออิเล็กทรอนิกส์  
ที่ตั้งสำนักงาน : 283/99 อาคารโอมเพลส ออฟฟิศ บิล딩 ชั้นที่ 20 ซอยสุขุมวิท 55 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองตันเหนือ  
เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110  
โทร (02) 452-8326-29  
ทุนจดทะเบียน : 20,000,000 บาท เป็นหุ้นสามัญ 2,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท  
เรียกชำระแล้ว 20,000,000 บาท  
สัดส่วนการลงทุน : บริษัท เอสไอเอส เวนเจอร์ จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 49



### บริษัทที่เกี่ยวข้อง

ชื่อบริษัท : บริษัท อไลน์เอนซ์ แอนด์ ลิงค์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด  
ประเภทธุรกิจ : เลิกกิจการ อยู่ระหว่างชำระบัญชี  
ที่ตั้งสำนักงาน : เลขที่ 383 ซอยศูนย์วิจัย 4 (พระราม 9 ซอย 13) ถนนพระราม 9 แขวงบางกะปิ  
เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310  
โทร (02) 685 8800  
ทุนจดทะเบียน : 226,800,000 บาท เป็นหุ้นสามัญ 22,680,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท  
เรียกชำระแล้ว 226,800,000 บาท  
สัดส่วนการลงทุน : บริษัท เอสไอเอส เวนเจอร์ จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 15

ชื่อบริษัท : บริษัท คลิก คอนเนค จำกัด  
ประเภทธุรกิจ : การจัดทำซอฟต์แวร์สำเร็จรูป (ยกเว้นซอฟต์แวร์เกมสำเร็จรูป)  
ที่ตั้งสำนักงาน : เลขที่ 81/21-25 ถนนอารักษ์ ตำบลพระสิงห์ อำเภอเมือง เชียงใหม่ 50200  
โทร (053) 279 201  
ทุนจดทะเบียน : 6,666,670 บาท เป็นหุ้นสามัญ 666,667 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท  
เรียกชำระแล้ว 6,666,670 บาท  
สัดส่วนการลงทุน : บริษัท เอสไอเอส เวนเจอร์ จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 15

### บุคคลอ้างอิงอื่นๆ

นายทะเบียนหลักทรัพย์ : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด  
เลขที่ 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย  
ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400  
โทร (02) 009 9000 โทรสาร (02) 009 9991  
SET Call Center : (02) 009 9888  
ผู้สอบบัญชี : นางสาวณัฐธิดา พงษ์พินิจภิญโญ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 7362  
บริษัท สำนักงานอวิวาย จำกัด  
ชั้น 33 อาคารเลครัชดา เลขที่ 193/136-137  
ถนนรัชดาภิเษก คลองเตย กรุงเทพฯ 10110  
โทร (02) 264 9090 โทรสาร (02) 264 0789

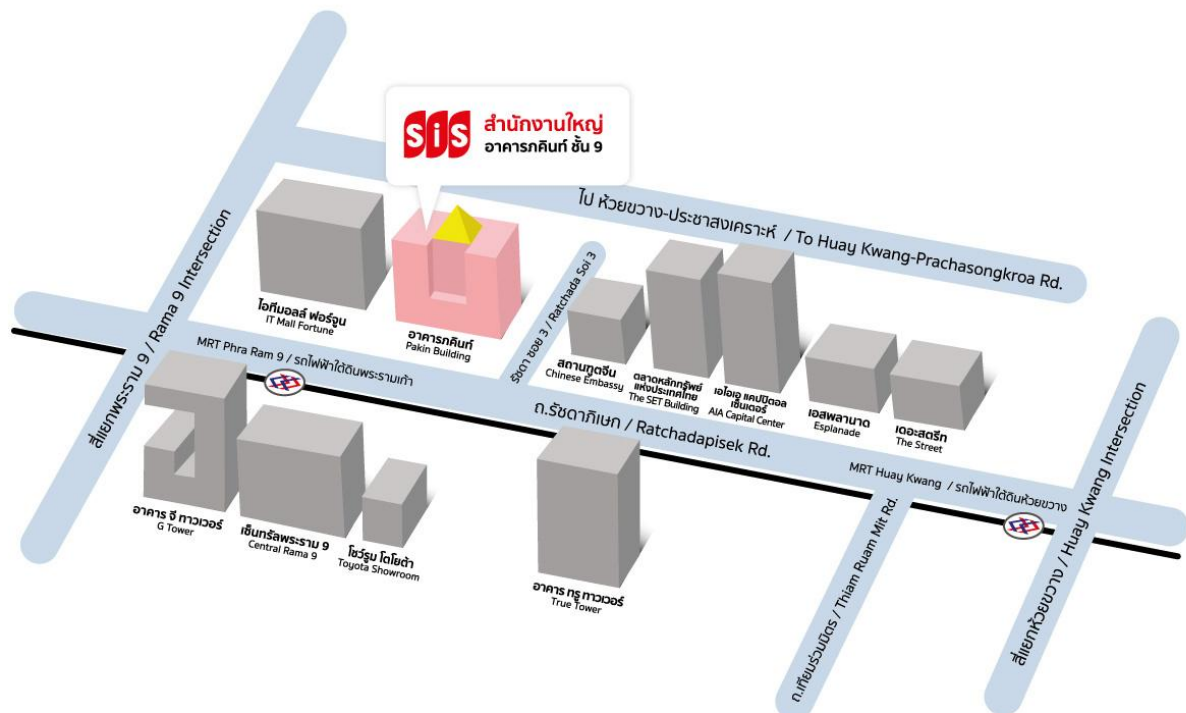
กรรมการอิสระที่ทำหน้าที่ : อีเมล: [independentdirector@sisthai.com](mailto:independentdirector@sisthai.com)  
ดูแลผู้ถือหุ้นรายย่อย

## ที่ตั้งสำนักงานใหญ่

สำนักงานใหญ่ มีพื้นที่ 3,300 ตารางเมตร ตั้งอยู่ที่ เลขที่ 9 อาคารภคินท์ ชั้นที่ 9 ห้องเลขที่ 901 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 โทร (02) 020 3000 อีเมล : [sis@sisthai.com](mailto:sis@sisthai.com)



อาคารภคินท์ ที่ตั้งสำนักงานใหญ่



**ที่ตั้ง Address** เลขที่ 9 อาคารภคินท์ ชั้นที่ 9 ห้องเลขที่ 901 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400  
9 Pakin Building, 9 Floor, Room No.901, Ratchadapisek Rd., Din Deang, Bangkok 10400

**โทรศัพท์ Telephone** (+66)2-020-3000

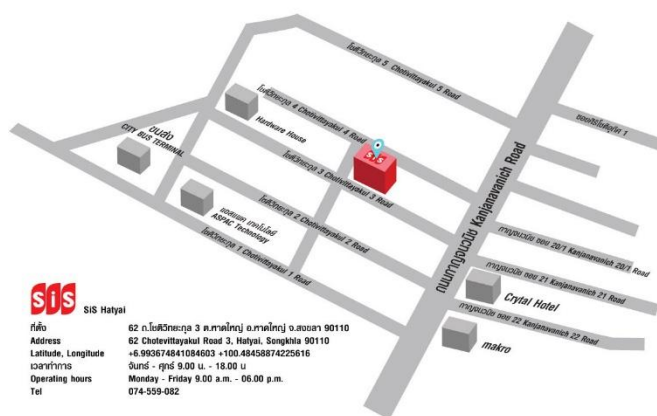
**latitude, longitude** +13.76108, +100.56614

## ศูนย์บริการกรุงเทพฯ และต่างจังหวัด

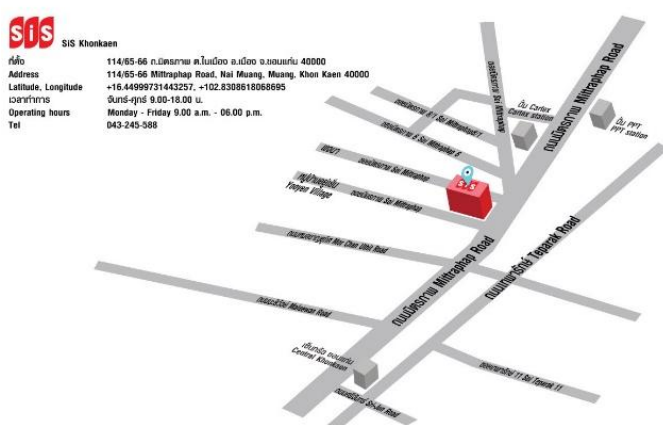
## สาขาเชียงใหม่



## สาขาขาดใหญ่



สาขาขอนแก่น



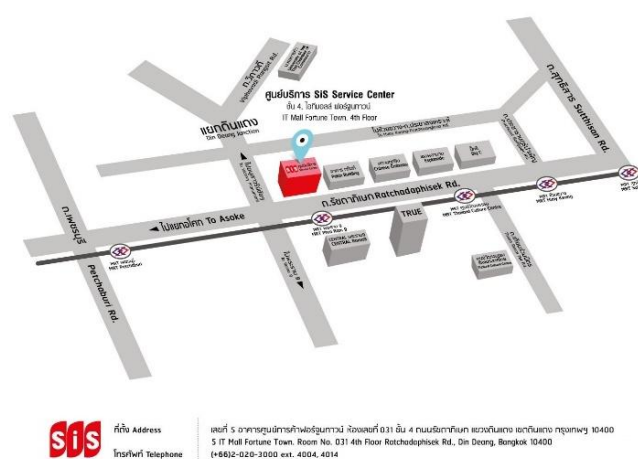
สาขาอุบลราชธานี



สาขาภูเก็ต

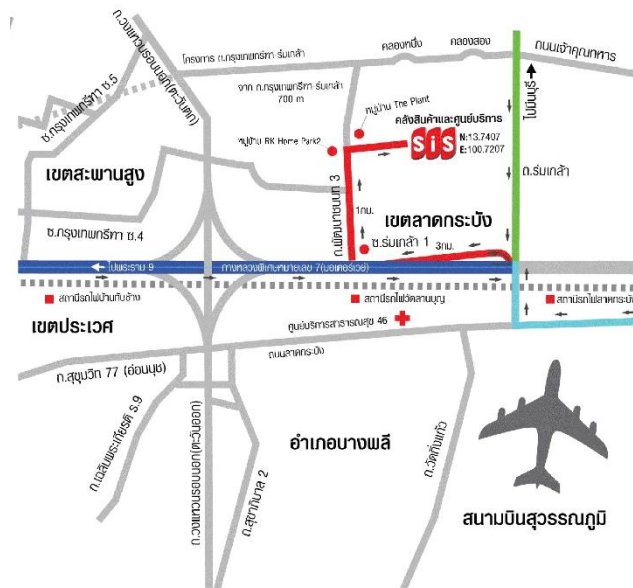


## ศูนย์บริการกรุงเทพฯ - ฟอรั่มทาวน



\_\_\_\_\_

## ศูนย์บริการกรุงเทพ – ร่มเกล้า



### ศูนย์บริการ เอสไอเอส (สำนักงานใหญ่)

ที่ตั้ง : 88/6-7 ถนนพหลโยธิน กม. 3 แขวงคลองสองต้นนุ่น  
เขตลาดกระบัง กรุงเทพฯ 10520  
โทรศัพท์ : 02-020-3001

### คลังสินค้า เอสไอเอส

ที่ตั้ง : 88/6-7 ถนนพหลโยธิน กม. 3 แขวงคลองสองต้นนุ่น  
เขตลาดกระบัง กรุงเทพฯ 10520  
โทรศัพท์ : 02-020-3007



## คลังสินค้า

บริษัทฯ มีคลังสินค้าขนาด 13,245 ตารางเมตร บริหารจัดการด้วยโปรแกรม Warehouse Management ของ SAP ECC6 และเพื่อความแม่นยำในการจัดส่ง บริษัทฯ ได้ใช้ระบบสแกนบาร์โค้ดของรหัสสินค้าและ serial number ของสินค้าทุกชิ้นก่อนส่ง เพื่อให้แน่ใจว่าลูกค้าจะได้รับสินค้าถูกต้องตามคำสั่งซื้อ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังติดตั้งกล้อง Network Camera ทั่วบริเวณคลังสินค้า เพื่อรักษาความปลอดภัยและสามารถตรวจสอบการทำงานย้อนหลังได้



### เส้นทางการเดินทาง

#### การเดินทางมาจากลาดกระบัง

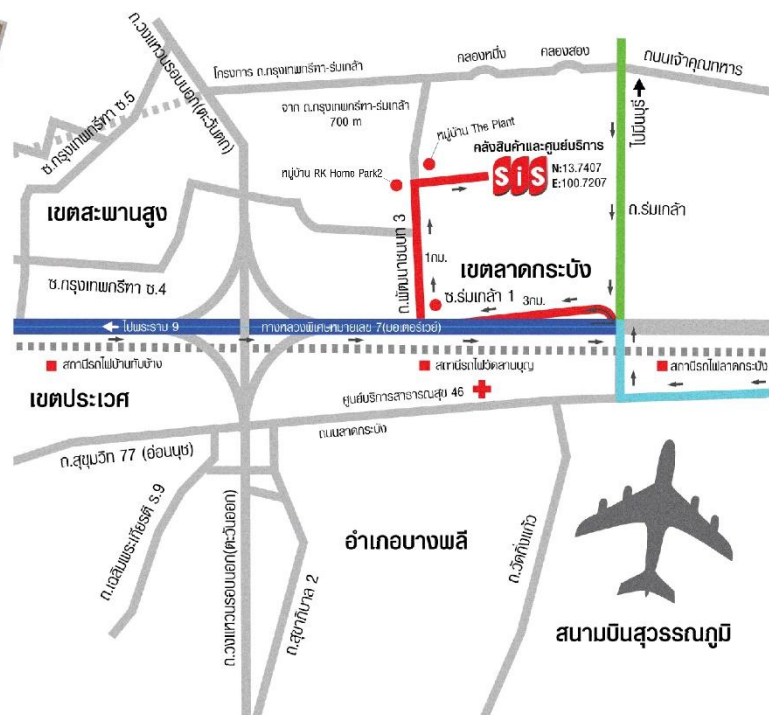
ขับรถตามเส้นทางถนนสุขุมวิท-ลาดกระบัง มาถึงสามแยกไฟแดงลาดกระบัง-รังสิต ให้ชิดขวาเพื่อเลี้ยวขวาเข้าถนนรังสิต หลังจากเลี้ยวขวาแล้วให้ชิดซ้ายตลอด ขับรถข้ามสะพานเพื่อลงสะพานจะพบสี่แยก ให้เลี้ยวซ้ายตรงสี่แยกไฟแดง แล้วขึ้นตรงไปเรื่อยๆ เลียบทางมอเตอร์เวย์ ประมาณ 3 กม. จะพบสามแยกป้าย SIS และ The Plant แล้วให้ชิดขวา เพื่อเลี้ยวขวาเข้าถนนพหลโยธินกม3 ขับตรงไปประมาณ 1 กม. จะเห็นคลังสินค้าอยู่ขวามือระหว่างร้านอาหารอินน้ำคำร้านกับหมู่บ้าน The Plant โครงการ1

#### การเดินทางมาจากมีนบุรี

ขับรถตามเส้นทางถนนรังสิต-ลำลูกกาไปออกถนนสุขุมวิทจนถึงสี่แยกไฟแดงเข้าถนนสุขุมวิท ให้ขึ้นตรงขึ้นมาจากถนนสุขุมวิทให้ชิดเลนกลางก่อนถึงทางแยกซ้ายเข้าถนนมอเตอร์เวย์ที่จะไปชลบุรี จะเห็นสี่แยกไฟแดงให้ชิดขวาสุดเพื่อเลี้ยวขวาเข้าสี่แยกไฟแดงหลังจากเลี้ยวขวา แล้วให้ขึ้นตรงขึ้นเรื่อยๆ เลียบทางมอเตอร์เวย์ประมาณ 3 กม. จะพบสามแยกป้าย SIS และ The Plant แล้วให้ชิดขวา เพื่อเลี้ยวขวาเข้าถนนพหลโยธินกม3 ขับตรงไปประมาณ 1 กม. จะเห็นคลังสินค้าอยู่ขวามือระหว่างร้านอาหารอินน้ำคำร้านกับหมู่บ้าน The Plant โครงการ1

#### การเดินทางมาจากถนนพระรามเก้า

ขับรถตามถนนพระรามเก้า หรือขึ้นทางด่วนพระรามเก้า แล้วเข้าถนนมอเตอร์เวย์ ขับตรงไปทางชลบุรี ประมาณ 12 กม. ให้ชิดเลนซ้าย จะพบทางแยกซ้ายมือออกถนนรังสิต ก่อนถึงทางแยกเข้าสนามบินสุวรรณภูมิ (เขตท่าอากาศยาน) ให้เข้าให้ชิดเลนบนสุวรรณภูมิ แล้วออกทางถนนรังสิต หรือถนนลาดกระบัง-อ่อนนุช) ให้แยกออกจากถนนรังสิต จะพบสามแยก ให้เลี้ยวซ้ายสามแยก แล้วขึ้นตรงขึ้นเรื่อยๆ เลียบทางมอเตอร์เวย์ ประมาณ 3 กม. จะพบสามแยกป้าย SIS และ The Plant แล้วให้ชิดขวา เพื่อเลี้ยวขวาเข้าถนนพหลโยธินกม3 ขับตรงไปประมาณ 1 กม. จะเห็นคลังสินค้าอยู่ขวามือระหว่างร้านอาหารอินน้ำคำร้านกับหมู่บ้าน The Plant โครงการ1



#### ศูนย์บริการ เอสไอเอส (สำนักงานใหญ่)

ที่ตั้ง : 88/6-7 ถนนพหลโยธินกม 3 แขวงคลองสองต้นนุ่น  
เขตลาดกระบัง กรุงเทพฯ 10520  
โทรศัพท์ : 02-020-3001

#### คลังสินค้า เอสไอเอส

ที่ตั้ง : 88/6-7 ถนนพหลโยธินกม 3 แขวงคลองสองต้นนุ่น  
เขตลาดกระบัง กรุงเทพฯ 10520  
โทรศัพท์ : 02-020-3007



## 5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

### 5.2.1 ข้อมูลที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ

ปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนได้แก่ ความเสี่ยงด้านผลประกอบการ เนื่องจากผลประกอบการของบริษัทฯ มีความสัมพันธ์โดยตรงกับภาวะเศรษฐกิจและสภาพแวดล้อมทางอุตสาหกรรม นอกจากนี้ ความไม่แน่นอนของอัตราผลตอบแทนก็เป็นอีกหนึ่งปัจจัย เนื่องจากราคาหลักทรัพย์ที่ผันผวนอาจทำให้ผู้ลงทุนไม่ได้รับผลตอบแทนตามที่คาดหวัง

เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางการดำเนินงานอย่างรอบคอบ ตามที่ระบุในหัวข้อ 2.3

### 5.2.2 ข้อจำกัดของผู้ถือหุ้นในต่างประเทศ

บริษัทฯ กำหนดสัดส่วนการถือหุ้นโดยนักลงทุนต่างชาติไว้ไม่เกินร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด

### 5.2.3 สรุปสัญญาค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee Agreement)

วันที่สัญญามีผลบังคับใช้ : 1 มกราคม 2547 เป็นต้นไป

คู่สัญญา : SiS International Holdings Ltd.

#### สาระสำคัญของสัญญา

- บริษัทฯ ได้รับสิทธิภายใต้โครงการความร่วมมือกับบริษัท SiS International Holdings Ltd. และบริษัทที่เกี่ยวข้อง เพื่อรับคำแนะนำช่วยเหลือและสนับสนุนทางด้านการตลาด การเจรจาต่อรองกับผู้ผลิตและสถาบันการเงิน ตลอดจนการบริหารจัดการภายใน จาก SiS International Holdings Ltd.
- บริษัทฯ จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมในอัตราร้อยละ 0.0625 ของยอดขายรายเดือน ให้แก่บริษัท SiS International Holdings Ltd.
- การยกเลิกหรือเปลี่ยนแปลงสัญญาต้องได้รับความยินยอมจากทั้งสองฝ่ายเป็นลายลักษณ์อักษร โดยการเปลี่ยนแปลงนั้น จะต้องได้รับการพิจารณาเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อน

## 5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ข้อพิพาททางกฎหมาย ณ สิ้นปี 2567 มีดังนี้

- บริษัทฯ และบริษัทย่อย (บจ. คูส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)) มีสัญญาสินค้าฝากขายกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (บจ. ฮาร์ดแวร์ เ้าส์อินเตอร์เนชั่นแนล) โดยในเดือนพฤศจิกายน 2555 บริษัทฯ ได้แจ้งเรียกคืนสินค้าฝากขายทั้งหมดจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว เนื่องจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันทำผิดสัญญารับฝากสินค้า บริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงได้ดำเนินการเรียกชดเชยความเสียหายจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ยอดลูกหนี้ความเสียหายจากสินค้าฝากขายมียอดคงเหลือเป็นเงินประมาณ 537.09 ล้านบาท สำหรับงบการเงินรวม และ 521.54 ล้านบาท สำหรับงบการเงินเฉพาะกิจการตามลำดับ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ฟ้องร้องและดำเนินคดีตามกฎหมายต่อบริษัทที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว ดังนั้นบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ประมาณการค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับลูกหนี้ดังกล่าวไว้เป็นจำนวน 537.09 ล้านบาทและ 521.54 ล้านบาทตามลำดับ

- บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้ตั้งสำรองค่าความเสียหายไว้เต็มจำนวนแล้ว และคาดว่าจะไม่มีความเสียหายเพิ่มเติมอีกในอนาคต ทั้งนี้ ส่วนของความเสียหายข้างต้น บริษัทฯ ได้ดำเนินการเรียกร้องโดยการยื่นขอรับชำระหนี้ ในกระบวนการแผนฟื้นฟูกิจการของลูกค้านี้ เนื่องจากลูกค้าได้ขอเข้าสู่กระบวนการฟื้นฟูกิจการ และศาลล้มละลายกลางมีคำสั่งให้ฟื้นฟูกิจการ เมื่อวันที่ 26 มิถุนายน 2555 แต่เนื่องจากลูกค้าไม่สามารถปฏิบัติตามแผนฟื้นฟูกิจการได้ ทางเจ้าหนี้ได้ยื่นคำร้องต่อศาลล้มละลายกลางว่า ผู้บริหารแผนไม่สามารถชำระหนี้ตามแผนได้ ศาลล้มละลายกลางจึงมีคำสั่งพิทักษ์ทรัพย์ลูกค้านี้เด็ดขาด ตาม พรบ.ล้มละลาย พุทธศักราช 2483 มาตรา 90/67 เมื่อวันที่ 27 สิงหาคม 2557 ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ดำเนินการเรียกร้องโดยการขอรับชำระหนี้ ในกระบวนการของคดีล้มละลายเรียบร้อยแล้ว และอยู่ในระหว่างการดำเนินการของเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์เพื่อรวบรวมและจัดการกับทรัพย์สินของลูกค้าต่อไป





บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ



## 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

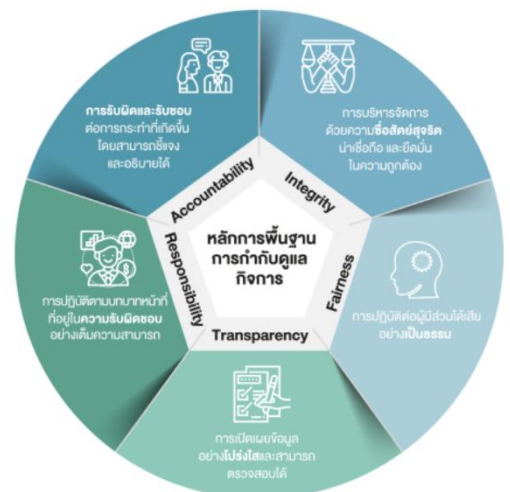
คณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืนตระหนักถึงความสำคัญและมุ่งมั่นให้บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยยึดถือการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและหลักจริยธรรมทางธุรกิจซึ่งได้วางกรอบปฏิบัติและกำหนดเป็นนโยบาย เพื่อให้การดำเนินงานด้านธรรมาภิบาลของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล สร้างความเชื่อมั่นต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ส่งเสริมให้การดำเนินงานของบริษัทฯ สอดคล้องกับนโยบายธรรมาภิบาลและจริยธรรม รวมทั้งปรับปรุงแนวปฏิบัติให้สอดคล้องตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้ บริษัทฯ ยึดหลักการดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับการดูแลสังคมและสิ่งแวดล้อมภายใต้หลักจริยธรรม การกำกับดูแลกิจการที่ดี ไม่สนับสนุนการดำเนินการที่มีลักษณะเป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ จัดให้มีระบบการบริหารจัดการที่สามารถป้องกันการจ่ายสินบน ทูจริตและเป็นระบบที่ตรวจสอบได้รวดเร็ว และมีการนำปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงมาใช้เพื่อนำไปสู่การดำเนินธุรกิจที่ประสบความสำเร็จอย่างยั่งยืน โดยส่งเสริมให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง

### 6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

“การกำกับดูแลกิจการ” หมายถึง ความสัมพันธ์ในเชิงการกำกับดูแล รวมทั้งกลไก มาตรการที่ใช้กำกับการตัดสินใจของคนในองค์กรให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ซึ่งรวมถึงการกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ นโยบายและพิจารณาอนุมัติแผนงานและงบประมาณ รวมทั้งการติดตาม ประเมิน และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงได้จึงกำหนดโครงสร้างและระบบการกำกับดูแลกิจการอย่างมีประสิทธิภาพทั้งในแง่การกำกับดูแล การติดตาม และการประเมินผล ซึ่งสอดคล้องกับ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้เป็นแนวทางปฏิบัติภายใต้หลักพื้นฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดี 5 ประการ ได้แก่

- **ความซื่อสัตย์ (Integrity)** คือ การบริหารจัดการด้วยความซื่อสัตย์สุจริตน่าเชื่อถือ และยึดมั่นในความถูกต้อง
- **ความยุติธรรม (Fairness)** คือ การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียขององค์กรอย่าง เป็นธรรม
- **ความโปร่งใส (Transparency)** คือ การดำเนินงานที่มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องและสามารถตรวจสอบได้
- **ความรับผิดชอบ (Responsibility)** คือ การปฏิบัติตามบทบาทหน้าที่ที่อยู่ในความรับผิดชอบของตนด้วยสติปัญญาและความสามารถอย่างเต็มกำลัง มุ่งมั่นให้งานสำเร็จและพัฒนางานให้ดีขึ้น
- **การรับผิดชอบ (Accountability)** คือ ความรับผิดชอบและรับผิดชอบต่อผลของการกระทำที่เกิดขึ้น อันเนื่องจากการกระทำ การสั่งการ การมอบหมาย และการตัดสินใจ ตามบทบาทหน้าที่ของตนเอง โดยสามารถชี้แจงและอธิบายการตัดสินใจนั้นได้



นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังใช้แนวทางจากหลักเกณฑ์ของ ASEAN CG Scorecard และหลักเกณฑ์ตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทยของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ซึ่งนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าวกำหนดโดยคณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน และได้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณา และมีการทบทวนเป็นประจำทุกปี ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

## 6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ

### 6.1.1.1 ภาพรวมนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการสรรหากรรมการ

บริษัทฯ กำหนดคุณสมบัติของกรรมการไว้อย่างชัดเจน โดยเมื่อมีตำแหน่งว่างลง เลขานุการบริษัทจะพิจารณารายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติตามที่กำหนดจากฐานข้อมูลกรรมการของ Thai IOD ควบคู่ไปกับการพิจารณาความหลากหลายของโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ทั้งในด้านความเชี่ยวชาญ ประสบการณ์ เพศ และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งตรวจสอบประเด็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่สรรหา คัดเลือก และกลั่นกรองบุคคลที่เหมาะสม โดยพิจารณาจากฐานข้อมูลกรรมการ ประสบการณ์ของผู้สมัคร ลักษณะธุรกิจของบริษัท แผนงานในอนาคต ขนาดองค์กร และองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ก่อนเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ หากมีผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมมากกว่าหนึ่งราย คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาเลือกตั้งเป็นรายบุคคล และดำเนินการแต่งตั้งตามลำดับ

เมื่อคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ รายชื่อกรรมการดังกล่าวจะถูกนำเสนอในการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติด้วยเสียงข้างมาก กรณีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้ชี้ขาด ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดคุณสมบัติกรรมการ และกระบวนการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท ซึ่งมีการทบทวนเป็นระยะเพื่อให้สอดคล้องกับหลักบรรษัทภิบาลที่ดี

### 6.1.1.2 ภาพรวมนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทน

#### กรรมการ

#### 1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่พิจารณาและเสนอค่าตอบแทนกรรมการ โดยคำนึงถึงความรับผิดชอบ ภาระงาน และโครงสร้างค่าตอบแทนที่เหมาะสม รวมถึงให้สอดคล้องกับมาตรฐานในอุตสาหกรรม

ทั้งนี้ ค่าตอบแทนกรรมการแบ่งออกเป็นประเภทดังต่อไปนี้

องค์ประกอบค่าตอบแทน	เงินประจำตำแหน่ง (บาท)	เบี้ยประชุมต่อครั้ง (บาท)
<b>คณะกรรมการบริษัท (จัดการประชุมอย่างน้อยทุกไตรมาส)</b>		
· ประธานคณะกรรมการบริษัท	36,000	33,000
· กรรมการบริษัท	18,000	22,000
<b>หมายเหตุ: ยกเว้นกรรมการผู้จัดการ และกรรมการบริหาร ซึ่งได้รับเงินเดือนในฐานะผู้บริหารอยู่แล้ว</b>		
<b>คณะกรรมการตรวจสอบ (จัดการประชุมอย่างน้อยปีละ 6 ครั้ง)</b>		
· ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	32,500	20,000
· กรรมการตรวจสอบ	25,000	15,000
<b>คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (จัดการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง)</b>		
· ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	-	33,000
· กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	-	22,000
<b>คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง(จัดการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง)</b>		
· ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	-	33,000
· กรรมการบริหารความเสี่ยง	-	22,000
<b>คณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืน (จัดการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง)</b>		
· ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืน	-	33,000
· กรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืน	-	22,000

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการพิจารณาให้มี

- **รางวัลพิเศษประจำปี:** จ่ายปีละ 1 ครั้งตามผลการปฏิบัติงาน โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาตามเกณฑ์ที่กำหนด ทั้งนี้ รางวัลดังกล่าวจะมอบให้กรรมการทุกท่าน ยกเว้น กรรมการบริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
- **เงินสมทบการซื้อหุ้น EJIP:** จ่ายให้กรรมการบริหารตามเงื่อนไขที่ได้รับอนุมัติในฐานของผู้บริหาร

## 2) ค่าตอบแทนอื่น

ไม่มี

### 6.1.1.3 ภาพรวมนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับความเป็นอิสระของ

#### คณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับความเป็นอิสระของคณะกรรมการ เพื่อให้การกำกับดูแลกิจการเป็นไปอย่างโปร่งใสและมีประสิทธิภาพ โดยกำหนดให้องค์ประกอบของคณะกรรมการเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งรวมถึงการมีกรรมการอิสระไม่น้อยกว่าหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด และไม่น้อยกว่า 3 คน พร้อมทั้งมีกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่า 3 คน

เพื่อรักษาสมดุลอำนาจ บริษัทฯ ได้แยกตำแหน่งประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการออกจากกัน โดย

- **ประธานกรรมการ** มีหน้าที่กำหนดทิศทางเชิงนโยบาย ควบคุมการประชุมคณะกรรมการ และส่งเสริมการมีส่วนร่วมของกรรมการ
- **กรรมการผู้จัดการ** เป็นผู้นำฝ่ายบริหาร รับผิดชอบดำเนินธุรกิจตามนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ

คณะกรรมการยังมีบทบาทร่วมกันในการกำหนดนโยบาย งบประมาณ และแผนดำเนินงานอย่างใกล้ชิด รวมถึงกำหนดให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณา งดเว้นการลงมติในเรื่องที่เกี่ยวข้อง เพื่อรักษาความเป็นกลางและความโปร่งใส

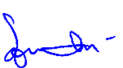
บริษัทฯ มีแนวทางแบ่งแยกหน้าที่ของคณะกรรมการและฝ่ายบริหารอย่างชัดเจน โดยคณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลกิจการ กำหนดนโยบาย และแผนงานต่างๆ ในขณะที่ฝ่ายบริหารรับผิดชอบดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบายดังกล่าว รวมถึงควบคุมและบริหารการลงทุนของบริษัทฯ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังจัดให้มีการสื่อสารกลยุทธ์ เป้าหมาย ผลการดำเนินงาน และทิศทางการดำเนินงานแก่ผู้บริหารและพนักงานอย่างต่อเนื่อง ผ่านการประชุมรวมประจำเดือน รวมถึงมีแผนการพัฒนาและสืบทอดตำแหน่งสำหรับกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้สามารถบริหารงานได้อย่างต่อเนื่องในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงตำแหน่งสำคัญ

### 6.1.1.4 ภาพรวมนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับการพัฒนากรรมการ

บริษัทฯ มุ่งมั่น ส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาความรู้ของกรรมการอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยครอบคลุมหลักสูตรจากสถาบันที่ได้รับการยอมรับ อาทิเช่น Thai IOD ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ (สภาวิชาชีพบัญชี) และหลักสูตรอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับบทบาทกรรมการภายใต้หลักการ กำกับดูแลกิจการที่ดี

ทั้งนี้ บริษัทฯ กำหนดให้การพัฒนาความรู้ของกรรมการเป็นหนึ่งในหลักการสำคัญของการกำกับดูแลกิจการ โดยส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้กรรมการได้รับการฝึกอบรมจากหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องและองค์กรอื่นๆ อย่างสม่ำเสมอ ผ่านการสนับสนุนและการอำนวยความสะดวกโดยเลขานุการบริษัท



บริษัทฯ จัดให้มีการปฐมนิเทศโดยกรรมการผู้จัดการทุกครั้งให้กับกรรมการใหม่ เพื่อให้กรรมการมีเข้าใจในอุตสาหกรรมและการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งยังได้มีการชี้แจงลักษณะธุรกิจ กลยุทธ์ในการดำเนินงาน โดยปี 2567 มีการแต่งตั้งกรรมการใหม่เข้าทดแทนกรรมการที่ถึงแก่กรรม โดยมีวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการท่านเดิม ซึ่งจะครบวาระในปี 2568) และได้ผ่านการปฐมนิเทศเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

#### 6.1.1.5 ภาพรวมนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทสามารถพิจารณาและทบทวนผลงานของตนเอง คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย บริษัทฯ จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี โดยใช้หลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นแนวทาง เพื่อปรับปรุงและพัฒนาการดำเนินงานให้ดียิ่งขึ้น ซึ่งการประเมินครอบคลุม โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ บทบาทหน้าที่ การประชุม ผลการดำเนินงาน ความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหาร และการพัฒนาตนเองของกรรมการ โดยแบ่งการประเมินเป็น 3 ระดับ ได้แก่

- คณะกรรมการบริษัท
- คณะกรรมการชุดย่อย
- กรรมการบริษัทรายบุคคล

เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้รวบรวมผลการประเมิน และนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเพื่อวางแผนทางการพัฒนาประสิทธิภาพของคณะกรรมการ ก่อนส่งต่อไปให้เลขานุการบริษัทเพื่อดำเนินการประมวลผล บันทึกข้อมูล และเปิดเผยตามกระบวนการที่กำหนด

#### 6.1.1.6 ภาพรวมนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ กำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสอดคล้องกับแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีแนวปฏิบัติดังต่อไปนี้

##### 1) การแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหาร

- คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจในการแต่งตั้งกรรมการ ผู้บริหาร หรือตำแหน่งงานอื่นที่มีความสำคัญของบริษัทย่อย โดยได้แต่งตั้งกรรมการบริษัทจำนวน 4 ท่าน ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อย เพื่อดำเนินการและตัดสินใจเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทย่อย รวมถึงการกำกับดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบายและกลยุทธ์ของบริษัทแม่
- การแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัทย่อย ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

##### 2) การกำกับดูแลระบบควบคุมภายใน

- คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้บริษัทย่อยมีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมและสอดคล้องกับมาตรฐาน รวมถึงการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
- กำหนดให้มีการตรวจสอบภายในเป็นระยะ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ



### 3) การเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการสำคัญ

- บริษัทต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงาน ก.ล.ต. เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล รายการเกี่ยวโยง การได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือรายการสำคัญอื่นใด
- บริษัทต้องมีระบบจัดเก็บข้อมูลทางบัญชีที่สามารถตรวจสอบได้และสามารถนำมารวบรวมเพื่อจัดทำงบการเงินรวมของบริษัทได้ทันกำหนดเวลา

เนื่องจากบริษัทร่วมของบริษัทฯ ได้หยุดดำเนินธุรกิจและอยู่ระหว่างการพิจารณาเลิกกิจการ บริษัทฯ จึงไม่ได้แต่งตั้งกรรมการบริษัทเข้าไปกำกับดูแลเพิ่มเติม โดยในปี 2567 มีการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่เป็นไปตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่ตั้งไว้

### 6.1.1.7 ภาพรวมนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับแนวปฏิบัติอื่นๆ เกี่ยวกับ

#### คณะกรรมการ

#### 1) คุณสมบัติของกรรมการบริษัท

บริษัทฯ ได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการบริษัทไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

- มีคุณสมบัติการเป็นกรรมการตามที่พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับของบริษัทได้กำหนดไว้ รวมทั้งต้องไม่มีคุณสมบัติต้องห้ามตามประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. เรื่องข้อกำหนดเกี่ยวกับคุณสมบัติของผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียน
- มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล และเข้าใจลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
- สามารถปฏิบัติหน้าที่และแสดงความคิดเห็นได้โดยอิสระ และสามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเพียงพอ
- ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนรวมไม่เกิน 5 บริษัท

#### 2) กฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นในการขับเคลื่อนองค์กร โดยมีบทบาทในการกำหนดกลยุทธ์ นโยบาย และกำกับดูแลการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ โปร่งใส และเป็นธรรมต่อทุกภาคส่วน ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งสนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืนร่วมกับสังคม

บริษัทฯ จึงได้จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อเป็นแนวทางให้กรรมการปฏิบัติหน้าที่อย่างถูกต้อง และมีการทบทวนกฎบัตรเป็นประจำ โดยเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ และตามเอกสารแนบที่ 7 ซึ่งครอบคลุมหัวข้อสำคัญ ได้แก่

- ขอบเขตหน้าที่
- บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ
- องค์ประกอบของคณะกรรมการ
- คุณสมบัติของกรรมการ
- วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการ
- การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ
- การประชุมและองค์ประชุม
- อำนาจอนุมัติ
- คำตอบแทน



### 3) บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ


ประธานกรรมการในฐานะผู้กำหนดทิศทางเชิงนโยบาย ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการมีบทบาทหน้าที่ในการดำเนินงานดังต่อไปนี้

- พิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทร่วมกับกรรมการผู้จัดการ และดูแลให้กรรมการบริษัทได้รับข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ชัดเจน และทันเวลาก่อนการประชุม เพื่อให้กรรมการบริษัทสามารถตัดสินใจได้อย่างเหมาะสม
- เป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท และเป็นประธานในการประชุมคณะกรรมการบริษัท
  - ▶ ดำเนินการประชุมคณะกรรมการบริษัทตามระเบียบวาระ ข้อบังคับของบริษัท และกฎหมาย
  - ▶ จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ และส่งเสริมให้กรรมการบริษัททุกคนอภิปราย แลกเปลี่ยนความคิดเห็นได้อย่างเป็นอิสระ และใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบ โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายอย่างครบถ้วน
  - ▶ สรุปมติที่ประชุมและสิ่งที่จะต้องดำเนินการต่อไปอย่างชัดเจน
  - ▶ กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยไม่มีการกรรมการบริษัทมาจากฝ่ายบริหาร
- เป็นผู้นำในการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามระเบียบวาระ ข้อบังคับของบริษัทฯ และกฎหมาย โดยจัดสรรเวลาให้เหมาะสม รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความเห็นอย่างเท่าเทียมกัน และดูแลให้มีการตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสมและโปร่งใส
- สนับสนุนและเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณของบริษัทฯ รวมทั้งหลักความยั่งยืน
- เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ และฝ่ายบริหาร รวมทั้งสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการและฝ่ายบริหารตามนโยบายของบริษัทฯ
- กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและการจัดการอย่างโปร่งใสในกรณีที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- กำกับดูแลให้คณะกรรมการบริษัทมีโครงสร้างและองค์ประกอบที่เหมาะสม
- กำกับดูแลให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม คณะอนุกรรมการชุดต่างๆ และกรรมการบริษัทแต่ละคน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล
- กำกับดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม คณะอนุกรรมการชุดต่างๆ กรรมการบริษัทรายบุคคล และกรรมการผู้จัดการ เพื่อนำผลไปปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ และเสริมสร้างความรู้ความสามารถของกรรมการบริษัทและอนุกรรมการ

### 4) บทบาทหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ

กรรมการผู้จัดการในฐานะผู้นำฝ่ายบริหารผู้รับผิดชอบดำเนินธุรกิจตามนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการมีบทบาทหน้าที่ในการดำเนินงานดังต่อไปนี้

- มีอำนาจดำเนินการและบริหารจัดการภายใต้นโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยต้องเป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับ และมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- กำกับดูแลและบริหารจัดการการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้อยู่ภายใต้แนวทางที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และให้เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล
- พิจารณาและเสนอปรับปรุงระเบียบปฏิบัติงานให้มีความเหมาะสม ทันสมัย และเป็นไปตามข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ



- พิจารณานุมัติการดำเนินงานที่เป็นธุรกรรมปกติตามเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป ไม่เกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติในหลักการไว้ โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกี่ยวกับรายการเกี่ยวโยงกันและรายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน
- ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ภายใต้ขอบเขตอำนาจที่ได้รับอนุมัติ

#### ข้อจำกัดของอำนาจกรรมการผู้จัดการ

- การมอบอำนาจให้แก่กรรมการผู้จัดการ รวมถึงการมอบอำนาจต่อไปให้แก่บุคคลอื่นที่กรรมการผู้จัดการเห็นสมควร จะต้องไม่มีผลเป็นการให้อำนาจในการอนุมัติรายการที่ตนเองหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องอาจมีผลประโยชน์ทับซ้อน หรือขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- การดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน ต้องเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไปของบริษัท และอยู่ภายใต้ขอบเขตที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- การทำธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ที่มีนัยสำคัญต้องเป็นไปตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต.
- ธุรกรรมที่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น ต้องนำเสนอให้ที่ประชุมที่เกี่ยวข้องพิจารณาและอนุมัติตามลำดับ

#### 5) อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติเรื่องต่างๆ ของบริษัทฯ ตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัทฯ กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึงการกำหนดและทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ในการดำเนินงานแผนหลัก นโยบายในการบริหารความเสี่ยง แผนงบประมาณและแผนดำเนินงานธุรกิจประจำปี แผนธุรกิจ การกำหนดเป้าหมายที่ต้องการของผลการดำเนินงาน การติดตามและประเมินผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ และการดูแลรายจ่ายลงทุน รายการระหว่างกันที่สำคัญ การเข้าควบรวมกิจการ การแบ่งแยกกิจการ การเข้าร่วมทุน การแต่งตั้งกรรมการ ผู้บริหาร หรือตำแหน่งงานอื่นที่มีความสำคัญของบริษัทย่อย และการมอบอำนาจช่วง

#### 6) การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการ

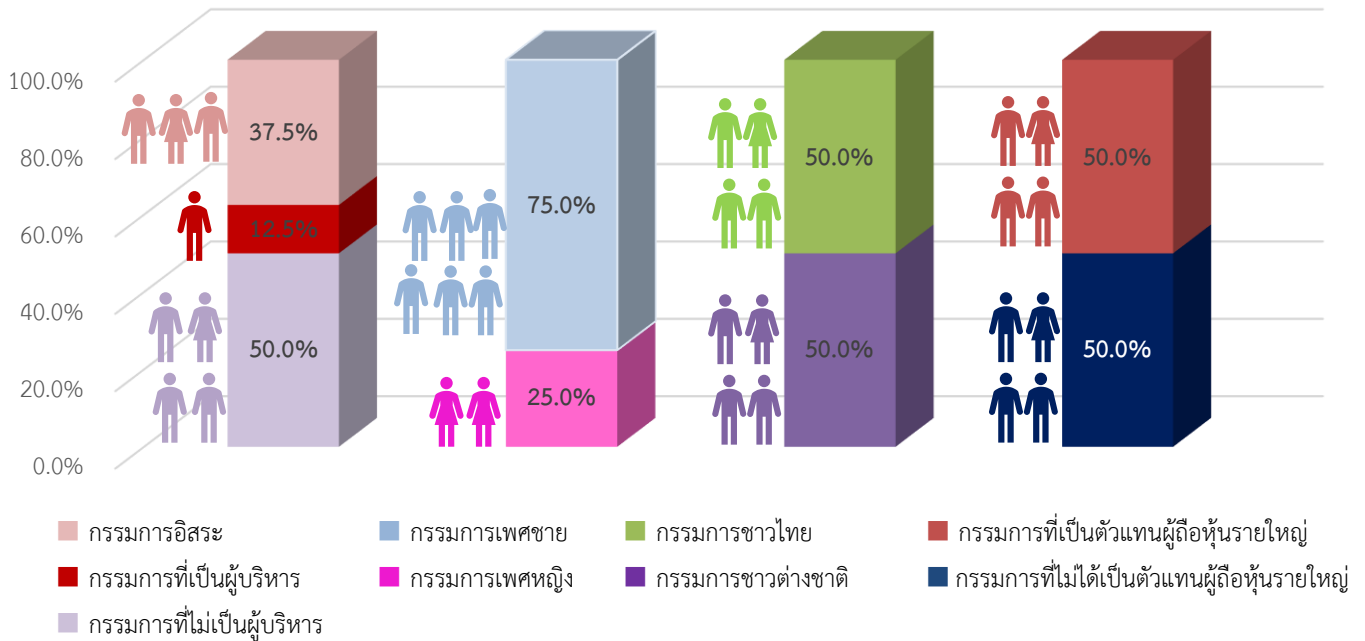
บริษัทฯ กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการและกรรมการผู้จัดการให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีที่กำหนดหรือแนะนำโดยหน่วยงานกำกับดูแล โดยกำหนดให้กรรมการแต่ละคนสามารถดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนรวมกันได้ไม่เกิน 5 บริษัท และกรรมการผู้จัดการดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นรวมกันได้ไม่เกิน 2 บริษัท ทั้งนี้ สำหรับการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทก่อน

#### 7) ความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการกำหนดและให้ความเห็นชอบเกี่ยวกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ ยุทธศาสตร์ เป้าหมาย แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามแผนที่กำหนดไว้ นอกจากนี้ คณะกรรมการยังมีหน้าที่ติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามกฎระเบียบและมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้บรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทฯ จึงมีนโยบายให้โครงสร้างของคณะกรรมการมีความหลากหลายในด้านต่างๆ รวมถึงประสบการณ์ การศึกษา เพศ เชื้อชาติ และสัญชาติ ปัจจุบัน คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีสัญชาติไทยและต่างชาติ กรรมการเพศ หญิง 2 ท่าน มีสัดส่วนกรรมการอิสระมากกว่าหนึ่งในสาม และมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารคิดเป็นกึ่งหนึ่งของกรรมการ ทั้งหมดเพื่อให้สามารถตัดสินใจได้อย่างอิสระและรักษาสมดุลอำนาจในการบริหาร

**โครงสร้างคณะกรรมการ:** คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการ 8 ท่าน โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทนได้พิจารณาแล้วว่า คณะกรรมการมีความรู้ ความสามารถที่หลากหลาย และมีประสบการณ์ในสาขาที่เกี่ยวข้องกับ ธุรกิจของบริษัท ซึ่งช่วยให้การกำกับดูแลกิจการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และสร้างผลประโยชน์สูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มี ส่วนได้เสีย



*[Signature]*

ในปี 2567 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในหลากหลายสาขา สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ด้านความหลากหลายของบริษัท ได้แก่

กรรมการ/ ข้อมูลและทักษะ	นายลิ้ม เคีย ฝิ่ง	รศ. ดร. โรจนศักดิ์ โฉมวิไลลักษณ์	นายภาณุวัฒน์ ฉลองความดี	นางสาวสุภาพร ทะวาปี	นายลิ้ม ฮวี ไฮ	นางลิ้ม ฮวี นอย	นายลิ้ม อี อเล็กซ์	นายสมชัย สิทธิชัยศิริชาติ	รวม	นายลิ้ม เคีย ฮอง*
ข้อมูล										
เพศ	ชาย	ชาย	ชาย	หญิง	ชาย	หญิง	ชาย	ชาย	ชาย 6 คน หญิง 2 คน	ชาย
สัญชาติ	สิงคโปร์	ไทย	ไทย	ไทย	สิงคโปร์	สิงคโปร์	สิงคโปร์	ไทย	สิงคโปร์ 4 คน ไทย 4 คน	สิงคโปร์
ทักษะ										
เทคโนโลยี	a				a		a	a	4 คน	a
บริหารธุรกิจ	a	a	a	a	a	a	a	a	8 คน	a
การตลาด	a	a			a	a	a	a	6 คน	a
บัญชี		a		a	a	a			4 คน	
ภาษีอากร				a					1 คน	
การเงิน	a			a	a	a		a	5 คน	a
กฎหมาย			a						1 คน	
วิศวกรรม								a	1 คน	

\*นายลิ้ม เคีย ฮอง ถึงแก่กรรมเมื่อเดือนสิงหาคม 2567

นอกจากมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่มีประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ โดยตรง ตั้งแต่ปี 2561 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติเป็นเอกฉันท์ แต่งตั้งนายภาณุวัฒน์ ฉลองความดี กรรมการอิสระ เป็นหัวหน้ากรรมการอิสระ ซึ่งมีหน้าที่หลักในการพิจารณากำหนดวาระการประชุมร่วมกับประธานกรรมการ เพื่อส่งเสริมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลของบริษัทฯ อีกด้วย

## 8) ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์ของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการกำหนดทิศทางและวิสัยทัศน์ขององค์กร โดยยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อสร้างคุณค่าให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียในระยะยาว คณะกรรมการประกอบด้วยบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญในหลากหลายสาขา มีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ และสามารถกำหนดกลยุทธ์ที่ตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมทางธุรกิจได้อย่างมีประสิทธิภาพ

เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทเป็นไปตามหลักบรรษัทภิบาล คณะกรรมการจึงปฏิบัติตามแนวทางต่อไปนี้

- **วิสัยทัศน์และทิศทางที่ชัดเจน:** คณะกรรมการมุ่งมั่นกำหนดกลยุทธ์ระยะยาว เป้าหมายองค์กร และแผนธุรกิจที่สอดคล้องกับพันธกิจของบริษัท โดยส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดหลักนวัตกรรม ความโปร่งใส และความยั่งยืน เพื่อสร้างความมั่นคงและความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

- **ความรับผิดชอบและหลักธรรมาภิบาล:** คณะกรรมการดำเนินงานโดยยึดมั่นในหลักกฎหมาย จรรยาบรรณทางธุรกิจ และแนวปฏิบัติที่ดีที่สุดของ กสท. และ IOD เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบควบคุมภายในที่รัดกุม มีความโปร่งใส และดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม
- **การบริหารทีมและการสืบทอดตำแหน่งอย่างยั่งยืน:** คณะกรรมการส่งเสริมการพัฒนาผู้บริหารและบุคลากรให้มีศักยภาพสูง สนับสนุนการทำงานเป็นทีม และมีแผนการสืบทอดตำแหน่งสำหรับผู้บริหารระดับสูง โดยเตรียมความพร้อมสำหรับสถานการณ์ที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปอย่างต่อเนื่องและมีเสถียรภาพ
- **การสื่อสารที่โปร่งใสและเชื่อถือได้:** คณะกรรมการสนับสนุนให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา แก่ผู้ถือหุ้น หน่วยงานกำกับดูแล และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ เพื่อให้เกิดความโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้
- **ความยืดหยุ่นและความสามารถในการปรับตัว:** ในสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว โดยเฉพาะในธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับเทคโนโลยี คณะกรรมการมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลให้บริษัทฯ มีความคล่องตัว สามารถปรับกลยุทธ์ให้เหมาะสมกับสถานการณ์ และพร้อมรับมือกับความท้าทายที่เกิดขึ้น

#### 9) การมีส่วนร่วมในระบบกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ สนับสนุนให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนมีส่วนร่วมในระบบกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยให้ความสำคัญกับความโปร่งใสในการเปิดเผยข้อมูลและการมีช่องทางรับฟังความคิดเห็น บริษัทฯ ดำเนินการดังต่อไปนี้

- เปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการผ่านช่องทางต่างๆ เช่น เว็บไซต์ของบริษัทฯ และระบบการเปิดเผยข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียสามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างสะดวกและทั่วถึง
- จัดให้มีช่องทางรับแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต คอร์รัปชัน หรือการดำเนินงานที่ไม่เป็นธรรม ผ่านหน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯ หรืออีเมลร้องเรียน ([complain@sisthai.com](mailto:complain@sisthai.com)) รวมถึงการแจ้งโดยตรงถึงกรรมการอิสระ ([independentdirector@sisthai.com](mailto:independentdirector@sisthai.com))
- มีระบบบริหารจัดการข้อร้องเรียนที่เป็นมาตรฐาน โดยจัดเก็บข้อมูลอย่างเป็นระบบ พร้อมคณะทำงานเฉพาะกิจในการพิจารณาข้อเสนอนะและเรื่องร้องเรียน เพื่อหาทางป้องกัน แก้ไข และพัฒนาระบบกำกับดูแลกิจการให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
- เผยแพร่นโยบายกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายที่เกี่ยวข้องผ่านหน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯ พร้อมทั้งสื่อสารให้พนักงาน คู่ค้า ลูกค้าและตัวแทนของบริษัทฯ รับทราบ เพื่อให้แน่ใจว่าทุกฝ่ายมีความเข้าใจและปฏิบัติตามแนวปฏิบัติที่ดี ผ่านหลากหลายช่องทาง

#### 10) การให้กรรมการและผู้บริหารเปิดเผยการซื้อขายหลักทรัพย์

เพื่อเสริมสร้างความโปร่งใสและป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารเปิดเผยการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ตามหลักธรรมาภิบาล ดังนี้

- กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทผ่านเลขานุการบริษัท โดยกำหนดให้เป็นวาระประจำในที่ประชุมคณะกรรมการรายไตรมาส
- ตั้งแต่ปี 2557 เป็นต้นมา บริษัทฯ ได้เพิ่มข้อกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องแจ้งให้คณะกรรมการบริษัททราบล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วันทำการ ก่อนดำเนินการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ

## 11) รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ มีกระบวนการตรวจสอบและรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างโปร่งใส ปราศจากผลประโยชน์ทับซ้อน โดยกำหนดให้

- กรรมการและผู้บริหารต้องจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่เกี่ยวข้องส่งให้กับเลขานุการบริษัท อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และต้องแจ้งทันทีเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล
- เลขานุการบริษัททำหน้าที่ในการรวบรวมและนำเสนอรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร ต่อประธานคณะกรรมการบริษัทและประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
- รายงานนี้เป็นข้อมูลสำคัญที่ช่วยให้บริษัทสามารถดำเนินการตามข้อกำหนดเกี่ยวกับ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และต้องเป็นไปตามข้อกำหนดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และประกาศคณะกรรมการตลาดทุน ที่ ทจ. 2/2552
- เลขานุการบริษัทมีหน้าที่จัดเก็บรายงานการมีส่วนได้เสีย ณ สำนักงานใหญ่ พร้อมนำเสนอรายงานต่อ ประธานคณะกรรมการ และ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้เกิดการกำกับดูแลที่โปร่งใสและมีประสิทธิภาพ การจัดเก็บและนำเสนอเอกสารสามารถทำในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ได้

## 12) ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการติดตามและกำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ โดยคณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในและระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและเพียงพอในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งครอบคลุมประเด็นสำคัญดังต่อไปนี้

- **การสร้างสภาพแวดล้อมการควบคุม:** สนับสนุนให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่ให้ความสำคัญกับการควบคุมภายในและจริยธรรมทางธุรกิจ
- **การประเมินความเสี่ยง:** กำหนดแนวทางในการระบุ วิเคราะห์ และบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กร
- **กิจกรรมการควบคุม:** วางมาตรการและกระบวนการควบคุมเพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงในการดำเนินงาน
- **ข้อมูลและการสื่อสาร:** เสริมสร้างช่องทางการสื่อสารภายในองค์กรเพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลสำคัญถูกส่งต่อและเข้าถึงได้อย่างถูกต้องและทันเวลา
- **การติดตาม:** ติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง

เพื่อเสริมสร้างความแข็งแกร่งของระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ขึ้นมาเพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลและประสานงานกับหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีบทบาทสำคัญในการตรวจสอบและประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัทใน 8 ด้านหลัก ได้แก่

- |                       |                          |
|-----------------------|--------------------------|
| • การขายสินค้า        | • ลูกหนี้การค้าและเครดิต |
| • สินค้าคงคลัง        | • จัดซื้อและนำเข้า       |
| • เจ้าหนี้/ค่าใช้จ่าย | • งานซ่อมและบริการ       |
| • สินทรัพย์ถาวร       | • การเงินและบัญชี        |

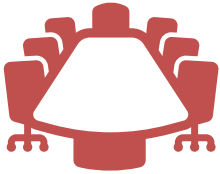
คณะกรรมการตรวจสอบจัดให้มีการทบทวนผลการตรวจสอบภายในร่วมกับหน่วยงานตรวจสอบเป็นประจำและทุกครั้งที่มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังมีการสื่อสารอย่างใกล้ชิดกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงผ่านเลขานุการคณะกรรมการ เพื่อให้การตรวจสอบมีความสอดคล้องกับการประเมินความเสี่ยงขององค์กร และสามารถปรับปรุงแนวทางการควบคุมภายในให้เหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการประเมินและทบทวนความเพียงพอของระบบควบคุมภายในเป็นประจำทุกปี โดยใช้แนวทางที่ออกโดยสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อให้มั่นใจว่าระบบควบคุมภายในมีความเหมาะสม ทันสมัย และสามารถตอบสนองต่อสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ

## 6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ตระหนักถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน และได้กำหนดเป็นนโยบายของบริษัทฯ ในการปฏิบัติกับผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นธรรมและเหมาะสม ภายใต้หลักสิทธิมนุษยชน ดังนี้

### 6.1.2.1 ผู้ถือหุ้น



ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการกำกับดูแลบริษัทผ่านการแต่งตั้งคณะกรรมการและ ตัดสินใจในเรื่องสำคัญ เช่น การซื้อขายหรือโอนหุ้น การรับเงินปันผล การเข้าถึงข้อมูลกิจการ และการออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการแต่งตั้งกรรมการ การกำหนดเงินปันผล การแก้ไขข้อบังคับ และการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างทุน ทั้งนี้ บริษัทฯ ดำเนินงานอย่างโปร่งใสและมีประสิทธิภาพเพื่อสร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมในระยะสั้นและระยะยาว พร้อมปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ เคารพและคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท โดยเฉพาะสิทธิพื้นฐาน ดังนี้

#### 1) สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนนในเรื่องสำคัญ

- จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นตามกฎหมายกำหนด และอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นให้สามารถเข้าร่วมประชุมได้อย่างทั่วถึงและเป็นธรรม โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้
  - ▶ ส่งหนังสือเชิญประชุมล่วงหน้าพร้อมเอกสารประกอบให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างน้อย 21 วันก่อนการประชุม พร้อมทั้งเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าอย่างน้อย 28 วันก่อนการประชุม
  - ▶ จัดประชุมในสถานที่ที่สะดวกและเหมาะสมในกรณีที่มีการจัดประชุมแบบพบหน้า รวมถึงจัดให้มีช่องทางการเข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์
  - ▶ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระสำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าผ่านหน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯ
  - ▶ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถาม และแสดงความคิดเห็นในวาระต่างๆ อย่างอิสระก่อนการลงมติใดๆ และยังได้กำหนดวาระท้ายสุด เป็นวาระการตอบข้อซักถาม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น และผู้รับมอบฉันทะได้ซักถาม และแสดงความคิดเห็นอย่างเต็มที่
  - ▶ จัดให้มีการบันทึกมติและข้อซักถามในรายงานการประชุมเพื่อความโปร่งใส
  - ▶ กำหนดสิทธิออกเสียงในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นอย่างชัดเจน
  - ▶ ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการลงคะแนนเสียงเท่าเทียมกัน โดยกำหนดให้มีการลงคะแนนแบบหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
  - ▶ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมอบฉันทะให้บุคคลอื่นหรือกรรมการอิสระเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นแทน โดยมีการกำหนดเอกสารการมอบฉันทะอย่างชัดเจนซึ่งเป็นเอกสารการแสดงตนทั่วไปที่ไม่มีลักษณะกีดกันการเข้าร่วมประชุม
  - ▶ เผยแพร่วิธีการเข้าร่วมประชุม การออกคะแนนเสียงและการมอบฉันทะอย่างชัดเจน





- ▶ ใช้ระบบการลงทะเบียนและการลงคะแนนเสียงแบบอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อให้ขั้นตอนการลงทะเบียนและตรวจนับคะแนนเสียงเป็นไปอย่างถูกต้อง แม่นยำ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และมีการสรุปผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ พร้อมเก็บข้อมูลจากระบบอิเล็กทรอนิกส์ไว้เป็นหลักฐาน
- ▶ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถขอให้มีการลงคะแนนด้วยวิธีลับได้ หากมีผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่าห้าคนร้องขอ และที่ประชุมมีมติอนุมัติการร้องขอลงคะแนนลับนั้น ด้วยคะแนนเสียงข้างมาก
- ▶ บันทึกรายงานการประชุมอย่างถูกต้อง ครบถ้วนและประกอบไปด้วยข้อมูลที่สำคัญต่างๆ ที่จำเป็น
- **การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2567 ประจำปี 2567**
  - ▶ จัดขึ้นในวันศุกร์ที่ 26 เมษายน 2567 ซึ่งเป็นการประชุมสำหรับนำเสนอผลการดำเนินงานระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2566 ถึง 31 ธันวาคม 2566
  - ▶ จัดประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์เพียงรูปแบบเดียว ซึ่งบริษัทฯ เลือกใช้บริการระบบการจัดประชุมผู้ถือหุ้น และลงคะแนนเสียงจากบริษัท ดิจิทัล แอคเซส แพลตฟอร์ม จำกัด ซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานตามพระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ.2563 และประกาศกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม เรื่องมาตรฐานการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ โดยมีการชี้แจงวิธีการเข้าร่วมประชุมและลงคะแนนเสียงอย่างชัดเจนก่อนการประชุม
  - ▶ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ ในระหว่างวันที่ 1 ธันวาคม 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2567 โดยมีการเปิดเผยข้อมูลไว้ในระบบข่าวสารของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งนี้ ไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการในช่วงเวลาดังกล่าวแต่อย่างใด
  - ▶ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้สอบถามในที่ประชุมและส่งคำถามล่วงหน้าผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ ได้ตอบข้อสอบถามของผู้ถือหุ้นในที่ประชุมอย่างครบถ้วน
  - ▶ กรรมการบริษัททุกท่าน ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน เลขานุการบริษัท ผู้สอบบัญชี ได้เข้าร่วมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น รวมทั้งจัดให้มีที่ปรึกษากฎหมาย ร่วมเป็นพยานในการตรวจนับคะแนน
  - ▶ มีผู้ถือหุ้นได้สอบถามในที่ประชุม ซึ่งบริษัทฯ ได้ตอบข้อสอบถามของผู้ถือหุ้นในที่ประชุมอย่างครบถ้วน
  - ▶ พิจารณาวาระการประชุมตามลำดับวาระที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุม โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงและไม่มีการขอให้ที่ประชุมพิจารณาเรื่องอื่นๆ ที่นอกเหนือไปจากที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุมแต่อย่างใด
  - ▶ เปิดเผยมติการประชุมของแต่ละวาระต่อสาธารณชนผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัทฯ ภายหลังเสร็จสิ้นการประชุมในวันเดียวกัน
  - ▶ มีการบันทึกรายงานการประชุมที่ประกอบไปด้วยข้อมูลที่สำคัญต่างๆ ที่จำเป็น รวมทั้งประเด็นซักถาม และข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเผยแพร่ต่อสาธารณชนภายใน 14 วัน หลังการประชุม
  - ▶ เผยแพร่รายละเอียดเกี่ยวกับประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในปีที่ผ่านมาบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- **การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2568 ประจำปี 2568**
  - ▶ จะถูกจัดขึ้นในวันพุธที่ 23 เมษายน 2568 ซึ่งเป็นการประชุมสำหรับนำเสนอผลการดำเนินงานระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2567 ถึง 31 ธันวาคม 2567
  - ▶ จัดประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์เพียงรูปแบบเดียว ซึ่งบริษัทฯ เลือกใช้บริการระบบการจัดประชุมผู้ถือหุ้น และลงคะแนนเสียง ซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานตามพระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ.2563 และประกาศกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม เรื่องมาตรฐานการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์



- ▶ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ ในระหว่างวันที่ 1 ธันวาคม 2567 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2568 โดยมีการเปิดเผยข้อมูลไว้ในระบบข่าวสารของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งนี้ ไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการในช่วงเวลาดังกล่าวแต่อย่างใด
- ▶ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้สอบถามในที่ประชุมและส่งคำถามล่วงหน้าผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- ▶ แจ้งวาระการประชุมพร้อมทั้งความเห็นของกรรมการในแต่ละวาระต่อผู้ถือหุ้นอย่างชัดเจน
- ▶ เผยแพร่รายละเอียดเกี่ยวกับประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

- การประเมินโดยหน่วยงานภายนอก

- ▶ สำนักงาน ก.ล.ต. ได้ร่วมกับสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยและสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย ในการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นสามัญ ซึ่งบริษัทฯ จะได้รับผลการประเมินที่ร้อยละ 100 อย่างต่อเนื่องมาตั้งแต่ปี 2564

## 2) สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา

- การเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญและจำเป็นต่อการตัดสินใจที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ อย่างโปร่งใส ชัดเจน และทันการณ์ โดยเปิดเผยผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- การประชาสัมพันธ์ข้อมูลทางการเงิน รายงานประจำปี และผลการดำเนินงานผ่านแบบ 56-1 One Report เป็นประจำ
- การจัดตั้งหน่วยงานผู้ลงทุนสัมพันธ์เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นผ่านช่องทางการติดต่อในหลากหลายรูปแบบ รวมทั้งการจัดทำหน้านักลงทุนสัมพันธ์บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ข้อมูลแก่ผู้ถือหุ้น
- เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียได้รับรู้ข้อมูลของบริษัทฯ ผ่านกิจกรรมต่างๆ อย่างเท่าเทียม อาทิเช่น การจัด Opportunity Day ร่วมกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทุกไตรมาส การจัดประชุมนักวิเคราะห์ทางการเงิน การเปิดโอกาสให้นักลงทุน ผู้ถือหุ้นและผู้บริหารกองทุนฯ เข้าเยี่ยมชมกิจการและพบปะผู้บริหารอย่างสม่ำเสมอ



## 3) สิทธิในการรับส่วนแบ่งกำไรจากการดำเนินงานของบริษัท

- บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลในอัตราประมาณร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีและสำรองตามกฎหมาย ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจในการพิจารณาขเว้น ไม่ดำเนินการตามนโยบายดังกล่าวหรือเปลี่ยนแปลงนโยบายดังกล่าวได้เป็นครั้งคราว โดยอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่การดำเนินการดังกล่าวจะต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น เช่น ใช้จ่ายเป็นทุนสำรองสำหรับการชำระคืนเงินกู้ ใช้จ่ายเป็นเงินลงทุนเพื่อขยายธุรกิจของบริษัทฯ หรือกรณีมีการเปลี่ยนแปลงสภาวะตลาด ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อกระแสเงินสดของบริษัทฯ ในอนาคต
- สำหรับบริษัทย่อย บริษัทฯ ไม่ได้กำหนดอัตราส่วนในการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยให้กับบริษัทฯ ซึ่งการจ่ายเงินปันผลจะขึ้นอยู่กับผลประกอบการของแต่ละบริษัทในแต่ละปี
- ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิในการรับเงินปันผลในอัตราที่ผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน



## 4) สิทธิในการซื้อ ขาย หรือโอนหุ้นของตน

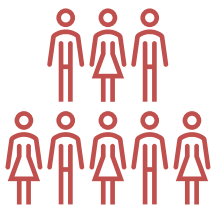
- ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการซื้อ ขาย หรือโอนหุ้นของตนได้อย่างเสรี เว้นแต่จะมีข้อจำกัดตามที่กำหนดไว้ในกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท หรือสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้นกำหนดไว้



นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีมาตรการในการปกป้องสิทธิของผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรม โดยกำหนดมาตรการดังต่อไปนี้

- **นโยบายการรายงานการมีส่วนได้เสียและการถือครองหลักทรัพย์**
  - ▶ ให้กรรมการและผู้บริหารจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่เกี่ยวข้องอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลส่งไปยังเลขานุการบริษัท
  - ▶ มีให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เมื่อสิ้นไตรมาสจนกว่าบริษัทฯ จะเผยแพร่งบการเงินของบริษัทฯ ต่อสาธารณชน ในกรณีที่มีความจำเป็นจะต้องซื้อขายหลักทรัพย์ ต้องขออนุมัติจากหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ก่อนการซื้อขาย
  - ▶ กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารยื่นรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 เมื่อมีการ ซื้อ ขาย โอน หรือ รับหลักทรัพย์ของบริษัทฯ
- **นโยบายการรักษาความลับของข้อมูลและการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน**
  - ▶ ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนนำข้อมูลภายในเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน ไปใช้ในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือเพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตัวอื่นๆ
  - ▶ ให้กรรมการและผู้บริหารรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ต่อคณะกรรมการบริษัทผ่านเลขานุการบริษัท
  - ▶ มีการแจ้งเตือนให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนรับทราบถึงข้อปฏิบัติในการงดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วงเวลาที่กำหนดทุกไตรมาส
- **นโยบายการจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์**
  - ▶ กำหนดให้หลีกเลี่ยงการทำธุรกรรม รายการที่เกี่ยวข้องกับตนเอง เว้นแต่ในกรณีที่มีความจำเป็นต้องทำรายการดังกล่าวเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ โดยผู้เกี่ยวข้องต้องแจ้งต่อหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงานหรือเลขานุการบริษัทล่วงหน้า และให้กระทำการรายการนั้น เสมือนการทำการรายการกับบุคคลภายนอก โดยบุคคลที่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมดังกล่าว ต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ
  - ▶ กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร แจ้งให้คณะกรรมการบริษัททราบผ่านเลขานุการบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วันทำการ ก่อนที่จะมีการซื้อขายหลักทรัพย์

#### 6.1.2.2 พนักงาน



บริษัทฯ ตระหนักดีว่า พนักงานเป็นรากฐานหนึ่งแห่งความสำเร็จอย่างยิ่งย่น จึงให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อเสริมสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดี และสนับสนุนให้พนักงานสามารถพัฒนาศักยภาพของตนเองได้อย่างเต็มที่ โดยมีนโยบายและแนวปฏิบัติดังต่อไปนี้

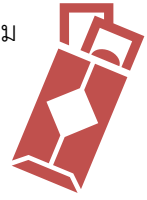
##### 1) การจ้างงานและเลิกจ้างอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม

- บริษัทฯ มีแนวปฏิบัติที่โปร่งใสและเป็นธรรมในการสรรหาและคัดเลือกพนักงาน โดยพิจารณาจากคุณสมบัติ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เหมาะสมกับตำแหน่งงาน รวมถึงการพิจารณาเรื่องความหลากหลายและการไม่เลือกปฏิบัติ เพื่อให้มั่นใจว่าทุกคนมีโอกาสที่เท่าเทียมกันในการเข้าทำงานกับบริษัท เห็นได้จากการจ้างงานที่เท่าเทียมทั้งในแง่ของจำนวนพนักงานและค่าตอบแทนเฉลี่ยของพนักงานแต่ละเพศ ช่วงอายุของพนักงานที่มีความหลากหลาย รวมถึงการจ้างงานผู้ด้อยโอกาสและผู้พิการในการทำงาน
- สำหรับการเลิกจ้าง บริษัทฯ มีการตั้งคณะกรรมการพิจารณาอย่างถี่ถ้วน เสมอภาค และเป็นธรรมเพื่อให้มั่นใจได้ว่าทุกขั้นตอนของกระบวนการเป็นไปอย่างเสมอภาค โปร่งใส และเป็นธรรม โดยไม่เลือกปฏิบัติ



## 2) ค่าตอบแทนและสวัสดิการ

- บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการกำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมทั้งระยะสั้นและระยะยาว เป็นธรรม และสอดคล้องกับมาตรฐานอุตสาหกรรม รวมถึงจัดให้มีสวัสดิการที่ครอบคลุมและเป็นไปตามกฎหมายแรงงาน
- การกำหนดค่าตอบแทนของบริษัทฯ อ้างอิงตามคุณค่าของงานแต่ละประเภท โดยมีการประเมินผลการทำงานทุก 6 เดือนเพื่อใช้เป็นข้อมูลในการปรับปรุงค่าตอบแทนที่มีเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ การประเมินดังกล่าวครอบคลุมถึงจรรยาบรรณในการปฏิบัติงานของพนักงาน
- นอกเหนือจากค่าตอบแทนพื้นฐาน บริษัทฯ ยังมีสวัสดิการและผลตอบแทนเพิ่มเติม อาทิเช่น



- ▶ **โบนัสไตรมาส:** บริษัทฯ กำหนดเป้าหมายผลการดำเนินงานรายไตรมาส และจ่ายโบนัสให้พนักงานตามผลการดำเนินงานของหน่วยธุรกิจที่พนักงานสังกัด รวมถึงผลประโยชน์โดยรวมของบริษัทฯ
- ▶ **โบนัสประจำปี:** บริษัทฯ จ่ายโบนัสประจำปีโดยพิจารณาจากผลประกอบการของบริษัทฯ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน
- ▶ **กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ:** บริษัทฯ จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพโดยคัดเลือกผู้จัดการกองทุนที่บริหารกองทุนอย่างรับผิดชอบภายใต้หลักธรรมาภิบาล สำหรับพนักงานทุกคนที่ผ่านการทดลองงาน โดยพนักงานสามารถเลือกอัตราการออมสะสมเข้ากองทุนได้ตั้งแต่ร้อยละ 2 ถึงร้อยละ 15 ของฐานเงินเดือนตามความสมัครใจ และบริษัทฯ จะจ่ายเงินสมทบในอัตราเดียวกันแต่ไม่เกินร้อยละ 5 ของฐานเงินเดือน โดยพนักงานจะได้รับสิทธิในเงินสมทบของบริษัทฯ ตามระยะเวลาการทำงาน ดังนี้



อายุงาน	อัตราส่วนที่ได้รับ
น้อยกว่า 2 ปี	จ่ายคืนเฉพาะส่วนของพนักงานพร้อมผลประโยชน์จากกองทุน
2 – 3 ปี	จ่ายคืนส่วนของพนักงานและร้อยละ 20 ของบริษัทฯ พร้อมผลประโยชน์จากกองทุน
3 – 4 ปี	จ่ายคืนส่วนของพนักงานและร้อยละ 40 ของบริษัทฯ พร้อมผลประโยชน์จากกองทุน
4 – 5 ปี	จ่ายคืนส่วนของพนักงานและร้อยละ 70 ของบริษัทฯ พร้อมผลประโยชน์จากกองทุน
5 ปีขึ้นไป	จ่ายคืนส่วนของพนักงานและร้อยละ 100 ของบริษัทฯ พร้อมผลประโยชน์จากกองทุน

- ▶ **ประกันอุบัติเหตุ:** บริษัทฯ มีการทำประกันอุบัติเหตุให้กับพนักงานทุกคนโดยมีจำนวนเงินทุนประกันดังนี้

ปี	2563	2564	2565	2566	2567
เงินทุนประกันรวม (ล้านบาท)	481.8	592.0	660.5	677.2	680.0

- ▶ **EJIP:** พนักงานสามารถเข้าร่วม EJIP หรือโครงการลงทุนซื้อหุ้นของบริษัทฯ ผ่านการหักเงินเดือนในอัตราร้อยละ 1-10 ของฐานเงินเดือนตามความสมัครใจ โดยบริษัทฯ จะจ่ายสมทบในจำนวนเท่ากัน ทั้งนี้ พนักงานจะเริ่มได้รับผลประโยชน์จากเงินสมทบของบริษัทฯ เมื่อมีอายุงานครบ 2 ปีนับจากวันเข้าร่วมโครงการ

- ข้อมูลเกี่ยวกับการจ้างงานและค่าตอบแทนของพนักงานในปี 2567 มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ฝ่าย	พนักงาน* (คน)	ค่าตอบแทน**	พนักงานที่เข้าร่วม โครงการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ*
ขาย	330	 พนักงานชายรวม 355 คน ค่าตอบแทนรวม 288.27 ล้านบาท	จำนวน 746 คน คิดเป็นร้อยละ 100 ของพนักงานที่มีสิทธิ บริษัทฯ สมทบเงินจำนวน 14.9 ล้านบาท
สินค้า/การตลาด	187		
บัญชี/การเงิน/เครดิต	28		
คลังสินค้า	35	 พนักงานหญิงรวม 433 คน ค่าตอบแทนรวม 290.39 ล้านบาท	
เทคนิค	123		
บริการ	32		
อื่นๆ	53	พนักงานทั้งหมดรวม 788 คน ค่าตอบแทนรวม 578.66 ล้านบาท	
รวม	788		
*ไม่นับรวมผู้บริหาร			
**เงินเดือน โบนัสไตรมาส เงินโบนัสประจำปี และเงินได้อื่นๆ			

ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา จำนวนพนักงานมิได้มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญจนส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังคงสรรหาพนักงานเพิ่มเติมอย่างต่อเนื่องเพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจ

### 3) การพัฒนาศักยภาพพนักงาน

- บริษัทฯ สนับสนุนให้พนักงานได้รับการพัฒนาอย่างต่อเนื่องผ่านโปรแกรมอบรมทั้งภายในและภายนอกองค์กร เพื่อเสริมสร้างทักษะ ความรู้ และความสามารถที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน รวมถึงโอกาสในการเติบโตในสายอาชีพ
- บริษัทฯ เปิดโอกาสให้พนักงานปัจจุบันสมัครเข้ารับตำแหน่งที่เปิดรับก่อนการสรรหาภายนอก โดยพนักงานต้องผ่านกระบวนการคัดเลือกตามมาตรฐานเดียวกับผู้สมัครภายนอก นอกจากนี้ พนักงานสามารถแจ้งความประสงค์ในการเปลี่ยนสายงานตามความถนัด ซึ่งบริษัทฯ จะพิจารณาตามความเหมาะสม
- บริษัทฯ ส่งเสริมการพัฒนาทักษะทั้งในสายงานหลักและทักษะเสริมที่ช่วยเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน ผ่านการเรียนรู้ด้วยตนเอง การอบรม และสัมมนา เพื่อส่งเสริมทัศนคติที่ดีและการเติบโตร่วมกับองค์กร
- นอกเหนือจากการอบรมโดยผู้เชี่ยวชาญภายในแล้ว บริษัทฯ ยังเชิญวิทยากรภายนอกมาจัดอบรมสำหรับหัวหน้างานใหม่ เพื่อเพิ่มทักษะการบริหารจัดการ นอกจากนี้ ยังมีการอบรมตามข้อกำหนดของผู้ผลิต โดยบริษัทฯ มีห้องประชุมขนาดใหญ่รองรับพนักงานมากกว่า 300 คน พร้อมห้องประชุมขนาดกลางและขนาดเล็กที่เพียงพอพร้อมด้วยอุปกรณ์ทันสมัย รวมถึงระบบ E-Learning ที่ทันสมัย เพื่ออำนวยความสะดวกในการอบรมให้กับพนักงานทุกคน
- บริษัทฯ จัดให้มีการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ทุกคนผ่านระบบ E-Learning ซึ่งครอบคลุมข้อมูลเกี่ยวกับองค์กร สวัสดิการ ระเบียบการทำงาน จรรยาบรรณธุรกิจและนโยบายที่เกี่ยวข้อง อาทิเช่น นโยบายต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายการรักษาความลับของข้อมูล และการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน นโยบายด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม ซึ่งในปี 2567 พนักงานใหม่ทุกคนคิดเป็นร้อยละ 100 ได้ผ่านการฝึกอบรมในหลักสูตรการปฐมนิเทศเป็นที่เรียบร้อยแล้ว
- บริษัทฯ จัดให้มีระบบ “พี่เลี้ยง” สำหรับพนักงานใหม่ทุกคน เพื่อสนับสนุนการปรับตัวให้เข้ากับวัฒนธรรมองค์กร เสริมสร้างความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ และเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานตั้งแต่ระยะแรกของการเข้าร่วมองค์กร



- บริษัทฯ จัดสรรงบประมาณประจำปีสำหรับการฝึกอบรมพนักงาน ทั้งหลักสูตรอบรมภายในและภายนอกอย่างเหมาะสม
- ในปี 2567 จำนวนบุคลากรด้านการฝึกอบรมและจำนวนชั่วโมงการฝึกอบรมเฉลี่ยต่อพนักงานมีรายละเอียดดังนี้

บุคลากรด้านการอบรม	คน
อบรมการเสนอขายผลิตภัณฑ์ให้ลูกค้าโดยตรง	2
อบรมให้พนักงาน Outsource ที่ขายผลิตภัณฑ์หน้าร้าน	2
อบรมระบบการทำงานเบื้องต้นให้พนักงานที่ดูแลผลิตภัณฑ์	1
ผู้ประสานงานด้านการฝึกอบรม	2
ผู้ดูแลระบบ E-learning	1

การอบรม	จำนวนชั่วโมง ฝึกอบรมพนักงาน เฉลี่ยต่อคน (ชั่วโมง)
อบรมภายในองค์กร	8.51
อบรมภายนอกองค์กร	1.31
อบรมเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์	27.16
รวม	36.98

#### 4) สภาพแวดล้อมการทำงานและวัฒนธรรมองค์กร

- บริษัทฯ ส่งเสริมสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดี ปลอดภัย และให้ความเคารพซึ่งกันและกัน พนักงานได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมและสามารถแสดงความคิดเห็นหรือเสนอแนวทางพัฒนาองค์กรได้โดยเสรี นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับวัฒนธรรมองค์กรที่ส่งเสริมการทำงานเป็นทีม ความโปร่งใส และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ
- บริษัทฯ ดำเนินมาตรการด้านความปลอดภัย โดยออกแบบสถานที่ทำงานให้เหมาะสมกับการปฏิบัติงาน เลือกใช้อุปกรณ์ที่มีมาตรฐานความปลอดภัยสูง และจัดหาเครื่องมือที่ช่วยเพิ่มความปลอดภัยให้แก่พนักงาน
- บริษัทฯ สนับสนุนการทำงานที่มีประสิทธิภาพสูงสุด โดยจัดหาเครื่องมือและเทคโนโลยีที่เหมาะสม เช่น คอมพิวเตอร์สำหรับพนักงานทุกคน คอมพิวเตอร์แบบพกพาพร้อมระบบสื่อสารไร้สายสำหรับพนักงานที่ทำงานภายนอก รวมถึงระบบ Electronic Workflow และระบบจัดเก็บข้อมูลเพื่อให้พนักงานสามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็นได้อย่างสะดวกและรวดเร็ว
- บริษัทฯ กำหนดวันหยุดประจำปีและวันลาภักดิ์ที่ได้รับค่าจ้างรวม 12 วันต่อปี โดยสามารถใช้สิทธิดังกล่าวได้ตั้งแต่เริ่มงาน
- บริษัทฯ มีนโยบายเปิดเผยข้อมูลแก่พนักงาน โดยรายงานผลประกอบการเป็นรายเดือนเพื่อให้พนักงานรับทราบข้อมูลที่เป็ประโยชน์ต่อการตัดสินใจ และกำหนดให้พนักงานจดซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างสิ้นสุดไตรมาสจนถึงวันที่บริษัทฯ รายงานผลประกอบการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- บริษัทฯ ส่งเสริมให้พนักงานสามารถแสดงความคิดเห็นหรือแจ้งปัญหาได้อย่างเสรี โดยมีระบบฐานข้อมูลสำหรับรวบรวมความคิดเห็น ซึ่งพนักงานสามารถเลือกให้ข้อมูลได้ทั้งแบบเปิดเผยและไม่เปิดเผยชื่อ
- บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร โดยจัดกิจกรรมสานสัมพันธ์ภายในบริษัท อาทิเช่น การจัดกิจกรรมประจำปี การเลี้ยงทีม การจัดเลี้ยงและมอบของขวัญวันเกิดแก่พนักงาน
- จากผลสำรวจในปี 2567 บริษัทฯ ได้รับข้อมูลดังต่อไปนี้
  - ▶ มีพนักงานลาออกด้วยความสมัครใจจำนวน 145 คน โดยแบ่งเป็นพนักงานชาย 67 คน และพนักงานหญิง 78 คน คิดเป็นร้อยละ 17.88 ของจำนวนพนักงานเฉลี่ยในแต่ละเดือน ซึ่งมากกว่าร้อยละ 85 เป็นการลาออกด้วยความจำเป็นส่วนตัว
  - ▶ อายุงานเฉลี่ยของพนักงานในปี 2567 อยู่ที่ 6.7 ปี ซึ่งเพิ่มขึ้นเล็กน้อยเมื่อเทียบกับค่าเฉลี่ยของปี 2566

## 5) การดูแลสุขภาพและความปลอดภัยของพนักงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับสุขภาพและความปลอดภัยของพนักงาน โดยดำเนินมาตรการต่างๆ เพื่อสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัยและส่งเสริมคุณภาพชีวิตที่ดีของพนักงาน ดังนี้



- **มาตรการด้านสุขภาพและความปลอดภัย:** จัดหาอุปกรณ์ป้องกันอันตรายที่เหมาะสม จัดฝึกอบรมด้านความปลอดภัยในการทำงาน และจัดให้มีการตรวจสุขภาพประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานสามารถปฏิบัติงานได้อย่างปลอดภัย
- **การตรวจสุขภาพประจำปีและการส่งเสริมสุขภาพ:** พนักงานทุกคนจะได้รับการตรวจสุขภาพประจำปี เพื่อติดตามภาวะสุขภาพของตนเอง พร้อมทั้งได้รับคำแนะนำจากแพทย์เกี่ยวกับแนวทางการดูแลสุขภาพ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังสนับสนุนการฉีดวัคซีนป้องกันไข้หวัดใหญ่ โดยร่วมออกค่าใช้จ่ายร้อยละ 50
- **สุขอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน:** บริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมสุขอนามัยพื้นฐานของพนักงาน โดยดูแลให้สถานที่ทำงานสะอาด มีระบบระบายอากาศที่ดี แสงสว่างที่เหมาะสม และจัดให้มีอ่างล้างมือและห้องสุขาอย่างเพียงพอ รวมถึงรณรงค์ให้พนักงานร่วมกันรักษาความสะอาด
- **อุปกรณ์ปฐมพยาบาลและห้องพยาบาล:** จัดหาอุปกรณ์ปฐมพยาบาลที่เพียงพอและเหมาะสม พร้อมทั้งจัดอบรมการปฐมพยาบาลเบื้องต้นให้กับพนักงานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงมีห้องพยาบาลสำหรับให้บริการเบื้องต้นแก่พนักงาน
- **การฝึกอบรมด้านความปลอดภัย:** กำหนดให้การฝึกอบรมด้านความปลอดภัยเป็นส่วนหนึ่งของการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ และมีการจัดอบรมให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มความตระหนักและความสามารถในการปฏิบัติงานอย่างปลอดภัย
- **มาตรการลดความเสี่ยงและแผนฉุกเฉิน**
  - ▶ ดำเนินมาตรการเพื่อลดความเสี่ยงจากอัคคีภัย เช่น การตรวจสอบอุปกรณ์ไฟฟ้าอย่างสม่ำเสมอ การจัดเก็บวัสดุอันตรายให้เหมาะสม และกำหนดพื้นที่สูบบุหรี่โดยห้ามสูบบุหรี่ในพื้นที่คลังสินค้าและสถานที่ทำงาน
  - ▶ จัดทำแผนฉุกเฉินในกรณีเกิดอุบัติเหตุ โดยร่วมมือกับเจ้าของอาคารที่บริษัทเช่า เพื่อซักซ้อมแผนเผชิญเหตุ เช่น การอพยพจากอาคารเมื่อเกิดไฟไหม้ และการใช้งานเครื่องดับเพลิง โดยดำเนินการฝึกซ้อมเป็นประจำทุกปี นอกจากนี้ ยังมีการแต่งตั้งผู้รับผิดชอบหลักในกรณีเกิดเหตุฉุกเฉิน และดูแลให้เส้นทางอพยพปราศจากสิ่งกีดขวางอยู่เสมอ
- **การบันทึกและติดตามอุบัติเหตุ:** บริษัทจัดทำฐานข้อมูล “การเกิดอุบัติเหตุ” ในระบบอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อบันทึกข้อมูลอุบัติเหตุที่เกิดขึ้นทุกกรณี โดยพนักงานที่เกี่ยวข้องสามารถติดตามและวิเคราะห์สาเหตุเพื่อนำไปสู่มาตรการป้องกันอย่างเป็นระบบ ทั้งนี้ ในปี 2567 มีอุบัติเหตุเกิดขึ้นเล็กน้อยจำนวน 3 ครั้ง ระหว่างการขนย้ายสินค้า โดยไม่มีความเสียหายต่อชีวิตหรือการบาดเจ็บรุนแรง

## 6) สิทธิและเป็นธรรมในที่ทำงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับสิทธิของพนักงานและมุ่งมั่นสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่เป็นธรรม โปร่งใส และปราศจากการเลือกปฏิบัติ โดยดำเนินมาตรการดังต่อไปนี้

- **การปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานและหลักสิทธิมนุษยชน:** บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานและมาตรฐานด้านสิทธิมนุษยชนอย่างเคร่งครัด โดยไม่ยอมรับการเลือกปฏิบัติ การคุกคาม หรือการใช้แรงงานที่ไม่เป็นธรรม พนักงานทุกคนได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน และมีสิทธิได้รับค่าตอบแทน สวัสดิการ และโอกาสก้าวหน้าในอาชีพอย่างเป็นธรรม





- **กลไกการร้องเรียนและข้อเสนอแนะ:** บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางที่ปลอดภัยและเป็นความลับสำหรับพนักงานในการร้องเรียนหรือให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับปัญหาที่พบ โดยรับรองว่าพนักงานจะไม่ถูกกลั่นแกล้งหรือได้รับผลกระทบทางลบจากการใช้สิทธิดังกล่าว
- **สิทธิในการรวมกลุ่มและการเจรจาต่อรอง:** บริษัทฯ เคารพสิทธิของพนักงานในการรวมตัวหรือรวมกลุ่มในรูปแบบที่ชอบด้วยกฎหมาย และจะไม่ดำเนินการใดๆ ที่เป็นการขัดขวางหรือแทรกแซงการใช้สิทธิของพนักงานในกระบวนการเจรจาต่อรองตามกฎหมาย
- **การแก้ไขข้อร้องทุกข์อย่างมีประสิทธิภาพ:** บริษัทฯ ส่งเสริมให้มีระบบการรับเรื่องร้องทุกข์ที่โปร่งใสและมีประสิทธิภาพ โดยเปิดโอกาสให้พนักงานสามารถแสดงความคิดเห็นและแจ้งปัญหาที่เกิดขึ้นได้อย่างเสรี พร้อมทั้งให้ความสำคัญกับการรับฟังและดำเนินการแก้ไขข้อร้องทุกข์อย่างเป็นธรรมและเหมาะสม

## 7) การประเมินผลการทำงานและการจูงใจ

บริษัทฯ มีระบบประเมินผลการทำงานที่ชัดเจนและเป็นธรรม เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปรับปรุงประสิทธิภาพของพนักงาน รวมถึงการให้รางวัลหรือผลตอบแทนตามผลการปฏิบัติงาน เพื่อเป็นแรงจูงใจให้พนักงานทำงานอย่างมีประสิทธิภาพและมีความพึงพอใจในการทำงาน



### 6.1.2.3 ลูกค้า



บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของลูกค้าในฐานะพันธมิตรทางธุรกิจที่มีส่วนสำคัญต่อความสำเร็จของบริษัทฯ และมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบ โปร่งใส และคำนึงถึงความพึงพอใจของลูกค้าเป็นสำคัญ บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับคุณภาพสินค้าและบริการ ความเป็นธรรมในการดำเนินธุรกิจ การพัฒนาอย่างยั่งยืน และการเสริมสร้างความสัมพันธ์ระยะยาวกับลูกค้า โดยกำหนดแนวปฏิบัติหลัก ดังนี้

#### 1) การจัดจำหน่ายและให้บริการอย่างมีความรับผิดชอบ

- คัดเลือกและนำเสนอสินค้าที่มีคุณภาพ ปลอดภัย เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และมีนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่ออำนวยความสะดวกให้ลูกค้า
- ปฏิบัติต่อลูกค้าทุกรายอย่างเป็นธรรม ปราศจากการเลือกปฏิบัติ และยึดถือหลักจริยธรรมทางธุรกิจ
- ให้บริการหลังการขายที่มีคุณภาพและมีเครือข่ายศูนย์บริการครอบคลุมทุกภูมิภาค
- กำหนดมาตรการป้องกันและรับมือกับปัญหาที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้ลูกค้าได้รับบริการที่ดีที่สุด



#### 2) ความโปร่งใสในการสื่อสารข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการ

- ให้ข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอเกี่ยวกับสินค้าและบริการ รวมถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น
- โฆษณาสินค้าและบริการตามความเป็นจริง ไม่บิดเบือนหรือทำให้เกิดความเข้าใจผิด
- ใช้ช่องทางการสื่อสารที่เข้าถึงง่าย เช่น เว็บไซต์ ฉลากสินค้า เอกสารประกอบการใช้งาน และสื่อสังคมออนไลน์
- จัดให้มีช่องทางรับเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และการให้บริการอย่างเป็นระบบ



### 3) การเสริมสร้างความพึงพอใจและความสัมพันธ์กับลูกค้า

- ดำเนินการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าเป็นประจำ และนำผลที่ได้รับมาปรับปรุงพัฒนาสินค้าและบริการ
- จัดกิจกรรมส่งเสริมความสัมพันธ์กับลูกค้า เช่น ส่วนลดพิเศษ และการแจ้งข้อมูลโปรโมชั่น
- มีผู้ดูแลรับผิดชอบประสานงานกับลูกค้า เพื่อหาแนวทางแก้ไขและปรับปรุงการให้บริการ



### 4) การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า

- ปฏิบัติตามมาตรฐานด้านความปลอดภัยของข้อมูล และไม่มีประวัติการละเมิดข้อมูลลูกค้า
- ดำเนินการตามนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลอย่างเคร่งครัด และแจ้งให้ลูกค้าทราบถึงแนวทางปกป้องข้อมูล



### 5) การพัฒนาและเติบโตร่วมกับลูกค้าอย่างยั่งยืน

- ส่งเสริมความรู้เกี่ยวกับเทคโนโลยีใหม่ๆ ให้กับลูกค้า ผ่านกิจกรรมอบรมและสัมมนาโดยวิทยากรผู้เชี่ยวชาญ
- สนับสนุนให้ลูกค้านำเทคโนโลยีไปประยุกต์ใช้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานและเสริมสร้างความปลอดภัยของระบบและข้อมูล



#### 6.1.2.4 คู่แข่งทางการค้า



บริษัทฯ มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการแข่งขันเสรีและเป็นธรรม โดยเชื่อว่าการแข่งขันที่โปร่งใสและเป็นธรรมเป็นกลไกสำคัญในการส่งเสริมประสิทธิภาพของอุตสาหกรรมและการเติบโตของตลาด บริษัทฯ จึงกำหนดแนวปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า ดังนี้

#### 1) การปฏิบัติต่อคู่แข่งอย่างเป็นธรรม

- ดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์และเป็นธรรม ไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการจำกัดหรือบิดเบือนการแข่งขันทางการค้า รวมถึงไม่นำเสนอข้อมูลอันเป็นเท็จหรือกล่าวร้ายคู่แข่งเพื่อให้เกิดความเสียหายต่อชื่อเสียงหรือธุรกิจของคู่แข่ง
- ไม่เข้าทำข้อตกลงหรือความร่วมมือกับคู่แข่งหรือผู้ประกอบการรายอื่นที่อาจนำไปสู่การผูกขาด ลดการแข่งขัน หรือเป็นการขัดต่อกฎหมายการแข่งขันทางการค้า
- ไม่กระทำการที่เป็นการจำกัดการแข่งขันอย่างผิดกฎหมาย ซึ่งครอบคลุมถึงการควบคุมราคาที่ผิดกฎหมาย การฮั้วประมูล การคว่ำบาตรที่ห้ามโดยกฎหมายที่เกี่ยวข้อง การแบ่งตลาด การจำกัดการแข่งขัน การบังคับเลือกผู้จัดจำหน่ายให้ลูกค้าแบบเฉพาะเจาะจง
- ไม่แสวงหาหรือใช้ข้อมูลที่เป็นความลับทางธุรกิจของคู่แข่งโดยวิธีการที่ไม่ถูกต้องหรือไม่สุจริต



#### 2) การดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบกฎหมาย

- ปฏิบัติตามกฎหมายการแข่งขันทางการค้าอย่างเคร่งครัด รวมถึงข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อยู่ในกรอบของกฎหมายและจริยธรรมทางธุรกิจ
- ให้ความรู้และสร้างความตระหนักแก่พนักงานเกี่ยวกับกฎหมายการแข่งขันทางการค้า เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้องและสอดคล้องกับแนวปฏิบัติของบริษัทฯ





ในปี 2567 บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายหรือข้อร้องเรียนใดๆ กับคู่แข่งทางการค้า

### 6.1.2.5 คู่ค้าธุรกิจ



บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าด้วยความเป็นมืออาชีพ โปร่งใส และเป็นธรรม เพื่อสร้างความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่ยั่งยืนและเป็นประโยชน์ร่วมกัน บริษัทฯ มุ่งมั่นปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การจัดซื้อจัดจ้างที่โปร่งใสและเป็นธรรม รวมถึงคำนึงถึงคุณภาพของผลิตภัณฑ์ ความรับผิดชอบต่อสังคม และการดำเนินธุรกิจตามหลักจรรยาบรรณ ดังต่อไปนี้

#### 1) หลักเกณฑ์ในการจัดซื้อจัดจ้าง

- บริษัทฯ มีแนวทางที่โปร่งใส เป็นธรรม และไม่เลือกปฏิบัติ ในการคัดเลือกคู่ค้าที่มีศักยภาพในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ผ่านกระบวนการคัดเลือกคู่ค้าที่พิจารณาถึงคุณภาพของผลิตภัณฑ์ มาตรฐานการดำเนินงาน การส่งมอบสินค้าตรงตามเวลา การดำเนินธุรกิจอย่างมีธรรมาภิบาล การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และการดำเนินงานตามหลักสิทธิมนุษยชน
- กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างของบริษัทฯ เป็นไปอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม โดยไม่เลือกปฏิบัติ
- คู่ค้าต้องปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน สิทธิมนุษยชน และจรรยาบรรณทางธุรกิจ



#### 2) การส่งเสริมศักยภาพและความสามารถของคู่ค้า

- บริษัทฯ ร่วมมือกับคู่ค้าในการพัฒนาสินค้า บริการ และนวัตกรรม เพื่อสร้างประโยชน์ร่วมกัน
- บริษัทฯ จัดอบรมและสัมมนาให้กับคู่ค้าเพื่อพัฒนาความรู้และศักยภาพในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง
- มีการประเมินผลโครงการที่ดำเนินการร่วมกับคู่ค้าเพื่อตรวจสอบความสำเร็จและพัฒนาต่อยอด



#### 3) มาตรการเพื่อความเป็นธรรมและจรรยาบรรณคู่ค้า

- บริษัทฯ ได้จัดทำจรรยาบรรณคู่ค้าเพื่อให้แนวทางในการดำเนินธุรกิจร่วมกันอย่างเหมาะสม โปร่งใส และเป็นธรรม
- บริษัทฯ เคารพสิทธิมนุษยชนและทรัพย์สินทางปัญญาของคู่ค้า และสนับสนุนให้คู่ค้าปฏิบัติตามมาตรฐานด้านแรงงาน สิ่งแวดล้อม และธรรมาภิบาล
- บริษัทฯ เปิดโอกาสให้คู่ค้าสามารถร้องเรียนหากพบว่าการดำเนินธุรกิจไม่ได้รับความเป็นธรรม ผ่านช่องทางที่บริษัทฯ กำหนด โดยในปี 2567 บริษัทฯ มิได้รับข้อร้องเรียนใดๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจที่ไม่เป็นธรรม



#### 4) แนวทางปฏิบัติเพื่อความร่วมมือและเติบโตร่วมกัน

- ปฏิบัติต่อคู่ค้าตามสัญญาอย่างเป็นธรรมและเสมอภาค
- พัฒนาศักยภาพและแลกเปลี่ยนความรู้กับคู่ค้าโดยการจัดอบรมและสัมมนาร่วมกัน และมีการทดสอบความรู้ความเข้าใจภายหลังการอบรมซึ่งได้ผลลัพธ์โดยรวมที่ดี สื่อให้เห็นว่าพนักงานมีความรู้ความเข้าใจมากขึ้น
- มีหน่วยงานที่รับผิดชอบในการกลั่นกรองและวิเคราะห์ข้อมูลจากคู่ค้าเพื่อหาแนวทางในการพัฒนาและสรรหาผลิตภัณฑ์เพื่อประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และคู่ค้า
- ใช้เทคโนโลยีเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานร่วมกัน เช่น การชำระเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์
- สนับสนุนคู่ค้าในการแนะนำสินค้าและเทคโนโลยีใหม่ให้กับตลาดในประเทศไทย
- จัดให้มีสวัสดิการเพิ่มเติมให้กับพนักงานของบริษัทตัวแทนที่บริษัทฯ ว่าจ้างให้เข้ามาทำงานตามที่กล่าวในหัวข้อ



3.4.2.3

### 6.1.2.6 เจ้าหนี้



บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของเจ้าหนี้ซึ่งเป็นกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยเฉพาะอย่างยิ่งสถาบันการเงินที่ให้สินเชื่อและเจ้าหนี้การค้าที่ให้เครดิต บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับการบริหารความสัมพันธ์กับเจ้าหนี้อย่างเป็นธรรม โปร่งใส และมีความรับผิดชอบ เพื่อเสริมสร้างความเชื่อมั่นและรักษาความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มั่นคงและยั่งยืน บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบาย แนวปฏิบัติ และมาตรการเกี่ยวกับเจ้าหนี้ ดังต่อไปนี้

#### 1) การปฏิบัติที่เป็นธรรมและความรับผิดชอบต่อเจ้าหนี้

- ปฏิบัติตามเงื่อนไขการชำระหนี้ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด
- บริหารจัดการเงินทุนอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อให้สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันทางการเงินได้อย่างต่อเนื่อง
- ให้ข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นจริงแก่เจ้าหนี้ เพื่อประกอบการพิจารณาในการทำธุรกรรมทางการเงิน
- แจ้งให้เจ้าหนี้ทราบล่วงหน้าหากมีเหตุการณ์ที่อาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้
- ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมทางการเงิน



#### 2) การปฏิบัติตามเงื่อนไขกับเจ้าหนี้

- ดำเนินการชำระคืนเงินกู้และดอกเบี้ยตามเงื่อนไขที่ตกลงกับสถาบันการเงิน
- ในกรณีที่เกิดข้อขัดข้องในการชำระเงิน บริษัทฯ จะประสานงานกับเจ้าหนี้เพื่อหาแนวทางแก้ไขที่เหมาะสมล่วงหน้า



#### 3) การบริหารจัดการเงินทุนและหลักประกัน

- บริหารสภาพคล่องทางการเงินอย่างรอบคอบ เพื่อให้สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันทางการเงินได้อย่างต่อเนื่อง
- ใช้หลักประกันทางการเงินตามที่ตกลงกันกับเจ้าหนี้โดยเคร่งครัด



#### 4) มาตรการป้องกันการผิดนัดชำระหนี้

- ติดตามและประเมินสถานะทางการเงินของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ
- กำหนดแผนสำรองทางการเงินในกรณีที่เกิดสถานการณ์ที่อาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้
- ในกรณีที่เกิดการผิดนัดชำระหนี้ บริษัทฯ จะประสานงานกับเจ้าหนี้เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขที่เหมาะสม ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังไม่เคยผิดนัดชำระหนี้กับเจ้าหนี้แต่อย่างใด



### 6.1.2.7 หน่วยงานราชการ



ด้วยลักษณะธุรกิจของบริษัทฯ ที่มีการนำเข้าและขายสินค้า ทำให้บริษัทฯ ต้องมีการติดต่อกับหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องในหลายขั้นตอน ตั้งแต่กระบวนการนำเข้าสินค้า การดำเนินพิธีศุลกากร การขออนุญาตและการรับรองมาตรฐาน ไปจนถึงการจัดจำหน่าย บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และแนวทางที่เกี่ยวข้องของหน่วยงานภาครัฐทุกประการ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างถูกต้อง โปร่งใส และเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด จึงกำหนดมาตรการดังต่อไปนี้

## 1) ความโปร่งใสและเป็นธรรม

- ดำเนินการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภาครัฐด้วยความโปร่งใส ตรงไปตรงมา และปฏิบัติตามระเบียบและแนวปฏิบัติของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- ห้ามมิให้พนักงานหรือผู้แทนของบริษัทให้หรือรับสินบน หรือผลประโยชน์ที่ไม่เหมาะสมแก่เจ้าหน้าที่รัฐหรือหน่วยงานราชการ



## 2) การเปิดเผยข้อมูลและการรายงาน

- ปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลตามที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด เช่น การรายงานข้อมูลทางการเงิน ข้อมูลสำคัญของบริษัท และธุรกรรมที่มีนัยสำคัญ
- จัดทำรายงานประจำปี และแบบ 56-1 One Report ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย



## 3) การปลูกฝังจิตสำนึก

- จัดให้มีการอบรมพนักงานเกี่ยวกับกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับภาครัฐที่เกี่ยวข้อง
- มีการจัดทำบรรยายบรรณธุรกิจ ตลอดจนนโยบายต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชันและสื่อสารให้พนักงานและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องรับทราบ



## 4) การควบคุมภายในและการตรวจสอบ

- มีระบบการควบคุมภายในที่รัดกุม รวมถึงกระบวนการประเมินความเสี่ยงและการตรวจสอบภายในที่ครอบคลุมการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบของหน่วยงานภาครัฐ
- คณะกรรมการตรวจสอบและฝ่ายตรวจสอบภายในในการทำหน้าที่ดูแลและติดตามการดำเนินงานให้เป็นไปตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง
- มีช่องทางที่ปลอดภัยและเป็นความลับในการแจ้งเบาะแส หรือรายงานข้อสงสัยเกี่ยวกับการกระทำที่ไม่เป็นไปตามกฎหมาย



### 6.1.2.8 สังคมและชุมชน



บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม โดยมุ่งเน้นการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี และสอดคล้องกับกฎหมายและมาตรฐานสากลที่เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างผลกระทบเชิงบวกต่อสังคมอย่างยั่งยืน บริษัทฯ จึงกำหนดแนวปฏิบัติหลักดังต่อไปนี้

## 1) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับความโปร่งใสและจริยธรรมทางธุรกิจ โดยมีนโยบายห้ามกรรมการผู้บริหาร และพนักงานเข้าไปเกี่ยวข้องกับการทุจริตในทุกรูปแบบ และกำหนดมาตรการป้องกันดังนี้

- จัดทำและเปิดเผยนโยบายต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชันต่อสาธารณะเพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน
- มีการบริหารจัดการและทบทวนความเสี่ยงด้านการทุจริตอย่างต่อเนื่อง



- คณะกรรมการบริษัท มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่ในการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับทุจริตคอร์รัปชัน
- กำหนดมาตรการควบคุมภายในและกลไกการตรวจสอบที่มีประสิทธิภาพ
- จัดให้มีช่องทางรับแจ้งเบาะแส และคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส พร้อมมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนและผู้แจ้งเบาะแสที่เหมาะสม ซึ่งในปี 2567 บริษัทฯ ไม่พบการรายงานการกระทำผิดเกี่ยวกับการทุจริตและคอร์รัปชันแต่อย่างใด

## 2) การมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทฯ มุ่งมั่นสร้างสรรค์คุณค่าให้แก่ชุมชนและสังคมผ่านโครงการด้านการศึกษา สิ่งแวดล้อม และสาธารณสุข โดยให้ความสำคัญกับความยั่งยืนและผลลัพธ์ที่เป็นรูปธรรม โดยมีแนวทางดังต่อไปนี้

- **โครงการพัฒนาชุมชน:** สนับสนุนสุขภาพและคุณภาพชีวิตของประชาชน โดยการบริจาคเครื่องยั่วยั้ยเชื้อโรคแบบรตเช่น (UV-C) ให้แก่โรงพยาบาล ศูนย์อนามัย มูลนิธิ และโรงเรียนทั่วประเทศ
- **โครงการสร้างโอกาสด้วยการจ้างงาน:** สนับสนุนการจ้างงานในท้องถิ่น โดยเฉพาะผู้ที่จบการศึกษาใหม่ ผู้สูงอายุ และผู้พิการ เพื่อสร้างอาชีพและรายได้ที่ยั่งยืน
- **โครงการขับเคลื่อนปลอดภัยไร้กังวล:** ให้การสนับสนุนพนักงานขนส่งสินค้าโดยจัดทำประกันรถยนต์ที่ใช้ในการขนส่ง ซึ่งดำเนินการต่อเนื่องมาเป็นปีที่ 10
- **การฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากร:** ส่งเสริมการเรียนรู้และพัฒนาทักษะให้แก่พนักงานทุกระดับ เพื่อเพิ่มศักยภาพในการทำงานและสร้างโอกาสความก้าวหน้าในอาชีพ



## 3) การดำเนินการด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยยึดมั่นในหลักสิทธิมนุษยชนสากล และให้ความสำคัญกับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมต่อพนักงาน คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสีย โดยมีมาตรการดังนี้

- จัดทำและเปิดเผยนโยบายด้านสิทธิมนุษยชนต่อสาธารณะเพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน
- ส่งเสริมสภาพแวดล้อมการทำงานที่เป็นธรรมและปลอดจากการเลือกปฏิบัติ
- ห้ามใช้แรงงานเด็กและแรงงานบังคับ
- สนับสนุนความหลากหลายและความเท่าเทียม โดยไม่แบ่งแยกความแตกต่างในทุกด้าน
- มีการบริหารจัดการและทบทวนความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนอย่างต่อเนื่อง พร้อมรายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและคณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืนอย่างสม่ำเสมอ
- จัดให้มีกลไกป้องกันและแก้ไขปัญหาการละเมิดสิทธิมนุษยชน
- ในปี 2567 บริษัทฯ มีการปรับปรุงนโยบายและการดำเนินการด้านสิทธิมนุษยชนให้สอดคล้องข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งคำแนะนำจากคู่ค้าและลูกค้าเพิ่มเติม โดยบริษัทฯ ไม่ได้รับรายงานการละเมิดสิทธิมนุษยชนหรือข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องแต่อย่างใด



## 4) การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า พนักงาน และผู้เกี่ยวข้อง โดยปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 อย่างเคร่งครัดและดำเนินการตามมาตรการ ดังนี้

- จัดทำและเปิดเผยนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลต่อสาธารณะเพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน



- การเก็บรวบรวม การใช้ การแบ่งปัน การโอนย้าย และการจัดเก็บข้อมูลส่วนบุคคลอย่างปลอดภัยและเป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด
- ให้สิทธิ์เจ้าของข้อมูลในการเข้าถึง แก้ไข และร้องเรียนเกี่ยวกับข้อมูลของตนเอง
- จัดให้มีช่องทางรับข้อร้องเรียนและกลไกตอบสนองต่อเหตุการณ์ข้อมูลรั่วไหลผ่านหน่วยงานคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลตามที่ระบุในนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ซึ่งสามารถเข้าถึงได้ผ่านหน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยในปี 2567 บริษัทฯ ไม่ได้รับรายงานการร้องเรียนเกี่ยวกับการละเมิดข้อมูลส่วนบุคคลแต่อย่างใด

## 5) การรักษาความปลอดภัยทางสารสนเทศ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูลและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อป้องกันภัยคุกคามทางไซเบอร์และลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น โดยดำเนินมาตรการ ดังนี้

- กำหนดมาตรฐานความปลอดภัยทางไซเบอร์ที่เข้มงวด พร้อมทั้งจัดทำและเปิดเผยนโยบายความปลอดภัยระบบสารสนเทศซึ่งมีการทบทวนโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน
- มีการบริหารจัดการและทบทวนความเสี่ยงด้านความปลอดภัยทางสารสนเทศ รวมทั้งการตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมอ
- ใช้เทคโนโลยีช่วยในการติดตาม เฝ้าระวังและป้องกันความเสี่ยงจากภัยคุกคามไซเบอร์อย่างต่อเนื่อง
- จัดอบรมเพื่อให้ความรู้พนักงานเกี่ยวกับการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล
- ตรวจสอบและปรับปรุงระบบความปลอดภัยอย่างสม่ำเสมอ



## 6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยยึดมั่นในหลักจรรยาบรรณและธรรมาภิบาล มุ่งเน้นความโปร่งใส ซื่อสัตย์ และเป็นธรรม เพื่อสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมถึงพนักงาน คู่ค้า ลูกค้า ผู้ถือหุ้น หน่วยงานกำกับดูแล และสังคมโดยรวม

เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน บริษัทฯ ได้กำหนดจรรยาบรรณธุรกิจที่ครอบคลุมประเด็นสำคัญ ได้แก่

- ความรับผิดชอบต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น
- ความรับผิดชอบต่อพนักงาน ลูกค้า คู่ค้า และคู่แข่งทางการค้า
- ความรับผิดชอบต่อเจ้าหนี้การค้าและสถาบันการเงิน
- ความรับผิดชอบต่อหน่วยงานกำกับดูแล
- ความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดทำนโยบายที่เกี่ยวข้องเพื่อเสริมสร้างแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน พร้อมทั้งกำหนดจรรยาบรรณธุรกิจสำหรับคู่ค้า เพื่อให้แนวทางปฏิบัติของลูกค้า คู่ค้า และตัวแทนเป็นไปในทิศทางเดียวกับมาตรฐานจริยธรรมของบริษัทฯ

บริษัทฯ สื่อสารจรรยาบรรณธุรกิจให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนรับทราบเพื่อสร้างความตระหนักรู้ด้านจรรยาบรรณธุรกิจ ผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ อาทิ อีเมล SharePoint และเว็บไซต์ของบริษัทฯ

ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการทบทวนและอนุมัติจรรยาบรรณธุรกิจเป็นประจำทุกปีโดยคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่ามีความทันสมัย สอดคล้องกับกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง รวมถึงข้อเสนอแนะจากผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่อุปทาน โดยหน่วยงานตรวจสอบภายในมีหน้าที่ติดตามการปฏิบัติตามจรรยาบรรณอย่างสม่ำเสมอ

บริษัทฯ สนับสนุนให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียสามารถรายงานการละเมิดจรรยาบรรณผ่านช่องทางที่กำหนดในจรรยาบรรณธุรกิจ โดยมีมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสอย่างเหมาะสม ทั้งนี้ ในปี 2567 บริษัทฯ ไม่มีรายงานกรณีการละเมิดจรรยาบรรณธุรกิจ สะท้อนถึงวัฒนธรรมองค์กรที่ให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์สุจริตและการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน

เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียในทุกภาคส่วนสามารถเข้าถึงจรรยาบรรณธุรกิจตลอดจนนโยบายที่เกี่ยวข้องได้ บริษัทฯ จึงได้เปิดเผยเอกสารดังกล่าวไว้ในแบบ 56-1 One Report ตามเอกสารแนบที่ 5 และหน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯ

### 6.2.1 การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ มุ่งเน้นการบริหารจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างโปร่งใสจึงมีการกำหนดนโยบายการจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ขึ้น เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานหลีกเลี่ยงการดำเนินกิจกรรมที่อาจส่งผลกระทบต่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ รวมถึงธุรกรรมที่เกี่ยวข้องต้องได้รับการพิจารณาอย่างรอบคอบและโปร่งใส ซึ่งรายละเอียดของนโยบายได้ถูกเผยแพร่ในแบบ 56-1 One Report ตามเอกสารแนบที่ 5 และหน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯ

### 6.2.2 การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มุ่งเน้นการต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม จึงมีการจัดทำนโยบายต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน

การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตสามารถทำได้ผ่านช่องทางที่บริษัทฯ กำหนดในนโยบายต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งเผยแพร่ในแบบ 56-1 One Report ตามเอกสารแนบที่ 5 และหน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯ

นอกจากนี้ ในปี 2567 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมเป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ซึ่งสะท้อนถึงความมุ่งมั่นในการรักษามาตรฐานจริยธรรมสูงสุดและการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่อต้านการทุจริตทั้งในประเทศและระหว่างประเทศอย่างครบถ้วน

### 6.2.3 การป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการรักษาความลับของข้อมูลและการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัว จึงได้กำหนดนโยบายการรักษาความลับของข้อมูลและการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในขึ้น เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินงานซึ่งห้ามให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานนำข้อมูลของบริษัทฯ ที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะไปใช้ในการซื้อขายหลักทรัพย์ หรือแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัว

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีการกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ของตนเอง และบุคคลเกี่ยวข้องของตน แก่บริษัทฯ เพื่อให้สามารถตรวจสอบได้อย่างโปร่งใส และกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานงดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วงสั้นไตรมาสจนกว่าบริษัทฯ จะเผยแพร่งบการเงินสู่สาธารณะอีกด้วย นโยบายการรักษาความลับของข้อมูลและการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในได้ถูกเผยแพร่ในแบบ 56-1 One Report ตามเอกสารแนบที่ 5 และหน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯ

#### 6.2.4 การป้องกันการฟอกเงิน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันการฟอกเงินและการสนับสนุนการก่อการร้าย โดยมีการกำหนดนโยบายต่อต้านการฟอกเงินและการสนับสนุนการก่อการร้ายที่ชัดเจนเพื่อให้การดำเนินธุรกิจโปร่งใสและปลอดภัยจากการใช้เป็นช่องทางในการฟอกเงินหรือสนับสนุนการก่อการร้าย ดังปรากฏในแบบ 56-1 One Report ตามเอกสารแนบที่ 5 และหน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯ

บริษัทฯ ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานมีส่วนเกี่ยวข้องกับการฟอกเงินหรือการสนับสนุนการก่อการร้ายในทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม และยังกำหนดให้มีการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่ครอบคลุมถึงเรื่องดังกล่าวด้วย

#### 6.2.5 การให้หรือรับของขวัญ การบันเทิง หรือการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการหลีกเลี่ยงการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดจากการรับหรือให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ จึงได้กำหนดนโยบายการรับหรือให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดขึ้น เพื่อใช้เป็นแนวทางในการทำงาน

นโยบายดังกล่าวห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานรับหรือให้ของขวัญ เงิน หรือประโยชน์อื่นใดที่อาจมีผลต่อการตัดสินใจทางธุรกิจหรือเพื่อจูงใจให้บุคคลปฏิบัติหน้าที่ในทางที่มิชอบ รวมทั้งกำหนดให้การเลี้ยงรับรองเป็นไปตามสมควรแก่เหตุ ตามที่ระบุในนโยบายการรับหรือให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด ซึ่งสามารถเข้าถึงได้จากเอกสารแนบที่ 5 ของแบบ 56-1 One Report และหน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯ

#### 6.2.6 การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบต่างๆ

บริษัทฯ มุ่งมั่นในการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมาตรฐานจริยธรรมที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยมีกระบวนการที่เข้มงวดเพื่อให้มั่นใจว่า ทุกการดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปตามข้อกำหนดทางการค้าที่เกี่ยวข้องจึงได้จัดทำนโยบายการปฏิบัติตามข้อกำหนดทางการค้าขึ้นเพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ซึ่งนโยบายดังกล่าวได้ถูกเผยแพร่ในเอกสารแนบที่ 5 ของแบบ 56-1 One Report และหน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯ

#### 6.2.7 การใช้และรักษาข้อมูลและทรัพย์สิน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการรักษาและการใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการจัดทำนโยบายการรักษาและการใช้ทรัพย์สินของบริษัทขึ้นเพื่อใช้เป็นแนวทาง โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนมีหน้าที่ในการใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ อย่างเหมาะสมและไม่ใช้ทรัพย์สินเหล่านี้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือเพื่อประโยชน์ของผู้อื่น เพื่อให้บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจได้อย่างราบรื่นและมีประสิทธิภาพ



## 6.2.8 การต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม

บริษัทฯ มุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและแข่งขันในตลาดอย่างเป็นธรรม เพื่อให้การดำเนินธุรกิจไม่ก่อให้เกิดการจำกัดการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม จึงได้กำหนดแนวทางการต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรมไว้ในนโยบายการปฏิบัติตามข้อกำหนดทางการค้า เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน โดยบริษัทฯ มีนโยบายไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการจำกัดหรือบิดเบือนการแข่งขันทางการค้า ไม่เข้าทำข้อตกลงหรือความร่วมมือกับคู่แข่งหรือผู้ประกอบการรายอื่นที่อาจนำไปสู่การผูกขาด ลดการแข่งขัน หรือเป็นการขัดต่อกฎหมายการแข่งขันทางการค้า ไม่กระทำการที่เป็นการจำกัดการแข่งขันอย่างผิดกฎหมาย ซึ่งครอบคลุมถึงการควบคุมราคาที่ไม่ผิดกฎหมาย การฮั้วประมูล การคว่ำบาตรที่ห้ามโดยกฎหมายที่เกี่ยวข้อง การแบ่งตลาด การจำกัดการแข่งขัน การบังคับเลือกผู้จัดจำหน่ายให้ลูกค้าแบบเฉพาะเจาะจง

## 6.2.9 การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศ โดยได้จัดทำนโยบายความปลอดภัยระบบสารสนเทศขึ้น เพื่อคุ้มครองทรัพย์สินสารสนเทศของบริษัทฯ และรักษาความปลอดภัยของข้อมูลจากการเข้าถึงที่ไม่ได้รับอนุญาต นโยบายนี้ครอบคลุมการควบคุมการเข้าถึงข้อมูล การจัดการระบบเครือข่าย และการป้องกันการโจมตีทางไซเบอร์ รวมถึงการจัดการทรัพย์สินสารสนเทศของบริษัทฯ โดยผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางการรักษาความปลอดภัยที่บริษัทฯ กำหนด

นอกจากนี้ยังมีการกำหนดขั้นตอนและมาตรการในการประเมินความเสี่ยง และรับมือกับเหตุการณ์ละเมิดความปลอดภัยสารสนเทศ รวมถึงการอบรมให้ความรู้กับพนักงานเกี่ยวกับเรื่องความปลอดภัยสารสนเทศด้วย

## 6.2.10 การจัดการสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยมีแนวทางการจัดการสิ่งแวดล้อมที่สอดคล้องกับกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการจัดซื้อจัดจ้างผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมและการนำเสนอฟิลต์เมนต์ที่ปลอดภัยต่อผู้ใช้และสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ ยังมุ่งลดมลพิษทางอากาศและการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดยการใช้เทคโนโลยีในการขนส่งและการจัดการพลังงานที่มีประสิทธิภาพ

## 6.2.11 สิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการปกป้องและเคารพสิทธิมนุษยชนของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยยึดหลักการที่มุ่งเน้นการปฏิบัติต่อทุกคนอย่างเท่าเทียมและเคารพสิทธิของบุคคลในทุกด้าน จึงได้กำหนดนโยบายด้านสิทธิมนุษยชนขึ้น ซึ่งครอบคลุมถึงการสนับสนุนและเคารพการปกป้องสิทธิมนุษยชน ตามกฎหมายและสนธิสัญญาต่างๆ โดยมีการปฏิบัติตามหลักการค้าแรงงานที่เป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติ รวมถึงการต่อต้านการค้ามนุษย์และการละเมิดสิทธิมนุษยชนในทุกช่องทางของธุรกิจ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามหลักการทางสุขภาพและความปลอดภัยในการทำงาน การไม่สนับสนุนการใช้แรงงานเด็ก และการรับฟังข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน ผ่านช่องทางที่หลากหลาย เพื่อให้การดำเนินงานในองค์กรเป็นไปอย่างโปร่งใส มีคุณธรรม และเคารพสิทธิของทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องดังนโยบายที่ถูกเผยแพร่ในเอกสารแนบที่ 5 ของแบบ 56-1 One Report และหน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯ

## 6.2.12 ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน

บริษัทฯ มุ่งเน้นการสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัยและดีต่อสุขภาพ โดยบริษัทฯ ได้พัฒนาระบบการจัดการความปลอดภัยที่สอดคล้องกับกฎหมายแรงงานและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันอันตรายที่อาจเกิดขึ้นในกระบวนการทำงาน

บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการสนับสนุนทรัพยากรที่เหมาะสม เช่น อุปกรณ์ป้องกันภัยส่วนบุคคล ระบบป้องกันอัคคีภัย และการฝึกซ้อมการหนีไฟ การอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับความปลอดภัยและอาชีวอนามัย รวมถึงการส่งเสริมสุขภาพพนักงานผ่านการตรวจสุขภาพประจำปีและสวัสดิการการรักษาพยาบาล นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการจัดเก็บข้อมูลเพื่อวิเคราะห์อุบัติเหตุและหาสาเหตุในการป้องกันและแก้ไข เพื่อลดความเสี่ยงในการทำงานอย่างมีประสิทธิภาพ และเพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานทุกคนจะได้มีความปลอดภัยและอาชีวอนามัยที่ดีในการทำงาน

## 6.2.13 แนวปฏิบัติอื่นๆ ที่เกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ

นอกจากนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าวข้างต้น บริษัทฯ ยังมีการจัดทำนโยบายที่เกี่ยวข้องและเปิดเผยไว้ในเอกสารแนบที่ 5 ของแบบ 56-1 One Report และหน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินกิจการอีกด้วย

# 6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ

## 6.3.1 การทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติของระบบการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ได้ดำเนินการทบทวนและปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ กฎบัตรคณะกรรมการ ตลอดจนจรรยาบรรณทางธุรกิจ จรรยาบรรณสำหรับคู่ค้าธุรกิจและนโยบายที่เกี่ยวข้อง โดยได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีความโปร่งใส

## 6.3.2 หลักการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีและได้ดำเนินการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อเสริมสร้างความโปร่งใส ความรับผิดชอบ และความยั่งยืนของธุรกิจ โดยบริษัทฯ ได้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาเป็นแนวทางในการดำเนินงาน ดังต่อไปนี้

- **โครงสร้างคณะกรรมการและบทบาทหน้าที่** โดยจัดให้มีคณะกรรมการที่มีความเป็นอิสระและมีความเชี่ยวชาญในหลากหลายสาขา ทำหน้าที่ในการกำกับดูแลและกำหนดนโยบายที่สอดคล้องกับเป้าหมายขององค์กรเพื่อสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืน
- **กลยุทธ์และการบริหารองค์กรอย่างยั่งยืน** โดยการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายทางธุรกิจที่คำนึงถึงผลกระทบต่อเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อให้เกิดการเติบโตอย่างยั่งยืน
- **การเสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ** โดยให้ความสำคัญกับการสรรหาและแต่งตั้งคณะกรรมการที่มีความสามารถและคุณธรรม รวมถึงการประเมินผลการดำเนินงานของคณะกรรมการอย่างต่อเนื่อง

- **การสรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูง และการบริหารบุคลากร** โดยสนับสนุนการพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพของบุคลากร รวมถึงกำหนดหลักเกณฑ์ในการสรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงให้มีความสามารถในการนำองค์กรไปสู่เป้าหมาย
- **การส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรมและความรับผิดชอบต่อสังคม** โดยการส่งเสริมให้มีการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรมและความรับผิดชอบต่อสังคม ยึดหลักคุณธรรมและจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และให้พนักงานทุกระดับปฏิบัติตามแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้
- **การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน** โดยจัดให้มีระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการดำเนินธุรกิจ
- **การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส** โดยมุ่งเน้นการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลาแก่ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน เพื่อให้สามารถตัดสินใจลงทุนได้อย่างมีข้อมูลที่เพียงพอ
- **การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นธรรม** โดยให้ความสำคัญกับสิทธิของผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า พนักงาน และสังคม โดยดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรมและรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

ในปี 2567 บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางรองรับสำหรับหลักการที่ยังไม่ได้ดำเนินการอย่างครบถ้วนดังต่อไปนี้

- **ประธานกรรมการไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ** ปัจจุบันประธานกรรมการเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารผู้มีความเชี่ยวชาญในธุรกิจ และดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้กำหนดบทบาทและหน้าที่ของประธานกรรมการไว้อย่างชัดเจน พร้อมทั้งแต่งตั้งหัวหน้ากรรมการอิสระเพื่อร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมของคณะกรรมการบริษัท
- **กรรมการอิสระดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี** ในปี 2567 มีกรรมการอิสระ 1 ท่าน ที่ดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี เนื่องจากเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีประสบการณ์ในวิชาชีพมาอย่างยาวนาน ซึ่งจะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพ และความสามารถหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้แน่ใจว่าจะสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีอิสระ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาคุณสมบัติของกรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี อย่างเคร่งครัด และได้ดำเนินการทบทวนคุณสมบัติดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง

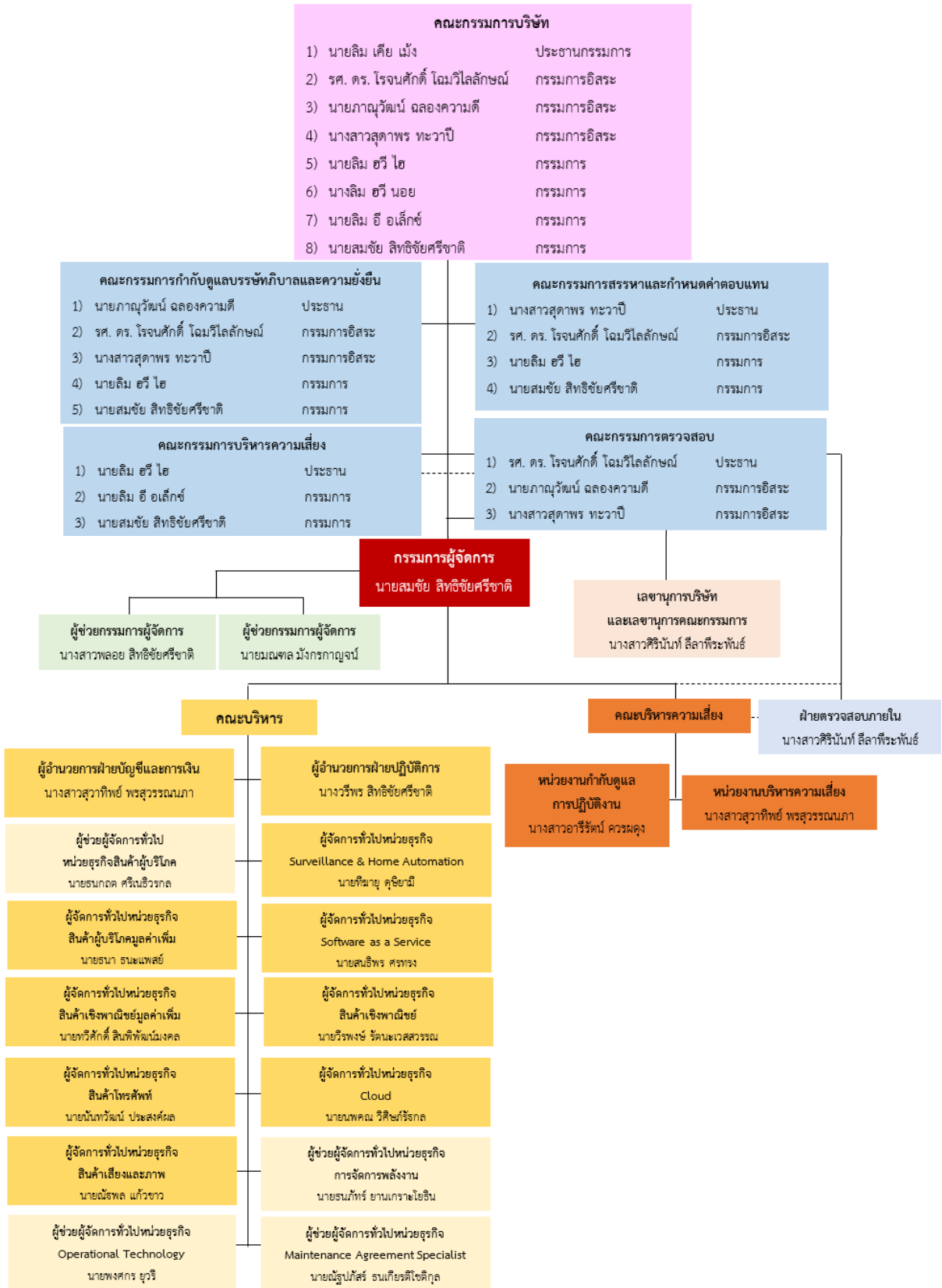
### 6.3.3 ผลการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการ

ในปี 2567 บริษัทฯ ได้ดำเนินการพัฒนาและยกระดับระบบการกำกับดูแลกิจการให้มีมาตรฐานสูงขึ้น โดยมีผลการดำเนินงานที่สำคัญดังนี้

- **การเสริมสร้างมาตรการป้องกันการทุจริตและคอร์รัปชัน** ผ่านการทบทวนแนวทางการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน และยังได้รับการรับรองเข้าเป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต เพื่อยืนยันถึงความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและยึดมั่นในหลักจริยธรรม
- **การกำหนดเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นรูปธรรม** โดยการกำหนดเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อมที่ชัดเจน อ้างอิงข้อมูลที่ได้รับการตรวจสอบจากหน่วยงานภายนอกที่ได้รับอนุญาต เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมน้อยที่สุด และสอดคล้องกับแนวปฏิบัติด้านความยั่งยืนในระดับสากล
- **การพัฒนากลไกการกำกับดูแลกิจการให้สอดคล้องกับมาตรฐานสากล** โดยการปรับปรุงกลไกการกำกับดูแลกิจการให้มีความทันสมัย และเพิ่มความโปร่งใสในการเปิดเผยข้อมูล รวมถึงพัฒนาบทบาทของคณะกรรมการบริษัทให้มีความเข้มแข็งยิ่งขึ้น

# 7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ คณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน

## 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

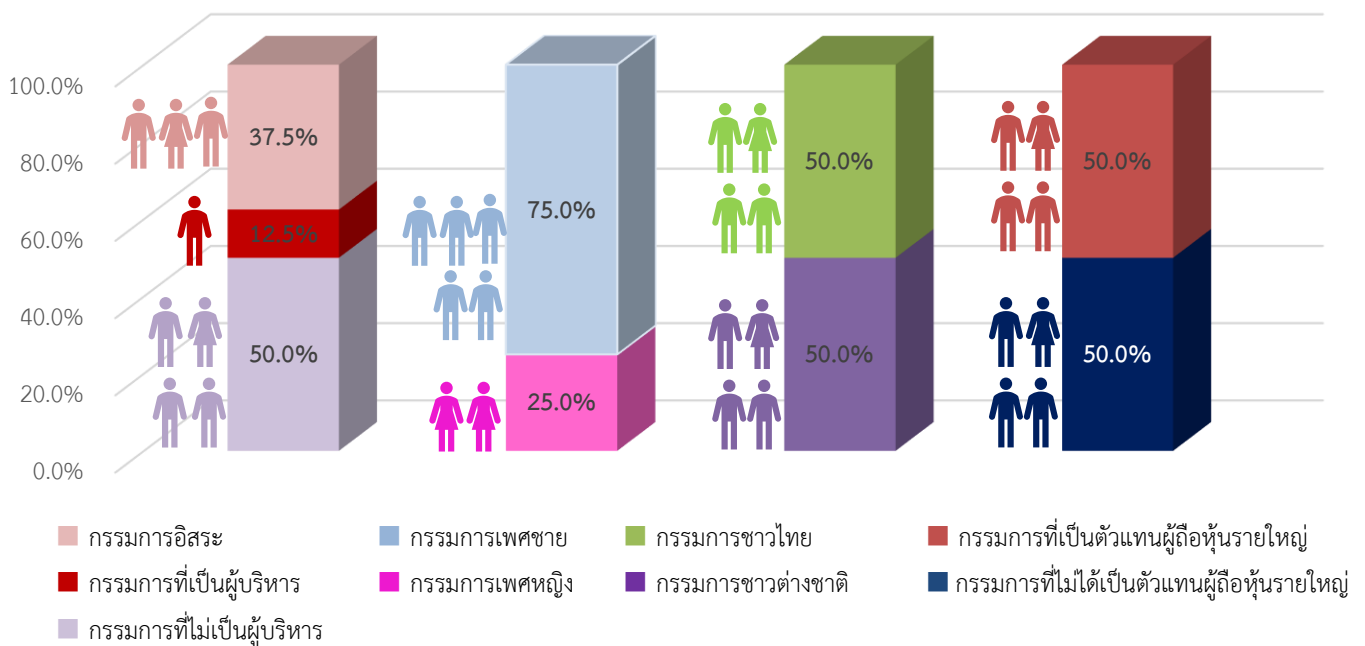


## 7.2 คณะกรรมการบริษัท

### 7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

#### คณะกรรมการบริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

- |                                  |  |
|----------------------------------|--|
| 1) นายลิ้ม เคีย มั่ง             | กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร/ ประธานกรรมการ                        |
| 2) นายลิ้ม ฮวี ไฮ                | กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร/ ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง     |
| 3) นางลิ้ม ฮวี นอย               | กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร                                       |
| 4) นายลิ้ม อี อเล็กซ์            | กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร                                       |
| 5) รศ. ดร. วิจารณ์ โฉมวิไลลักษณ์ | กรรมการอิสระ/ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ                            |
| 6) นายภาณุวัฒน์ ฉลองความดี       | กรรมการอิสระ/ ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืน |
| 7) นางสาวสุตาพร ทะวาปี           | กรรมการอิสระ/ ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน             |
| 8) นายสมชัย สิทธิชัยศรีชาติ      | กรรมการที่เป็นผู้บริหาร/ กรรมการผู้จัดการ                        |
| 9) นายลิ้ม เคีย ฮอง*             | กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร                                       |



#### คณะกรรมการของบริษัทย่อย

- |                                |         |
|--------------------------------|---------|
| 1) นายทวีศักดิ์ สีนพิพัฒน์มงคล | กรรมการ |
| 2) นางสาววราภา อินทรอุดม       | กรรมการ |

\*นายลิ้ม เคีย ฮอง ถึงแก่กรรมเมื่อเดือนสิงหาคม 2567

*[Signature]*

## 7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการบริษัท

บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)



นายลิม เคีย แม็ง

อายุ 71 ปี สัญชาติ สิงคโปร์

ตำแหน่ง

- ประธานกรรมการ

ประเภทกรรมการ

- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

วันที่และจำนวนปีที่เป็นกรรมการ

- 26 เมษายน 2556 – 12 ปี

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของ บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)

- 26 เมษายน 2556

การศึกษา

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ, มหาวิทยาลัยหนานหยาง, สิงคโปร์
- ปริญญาโท บริหารธุรกิจระหว่างประเทศ, American Graduate School of International Management, สหรัฐอเมริกา

การฝึกอบรมที่เกี่ยวข้องจาก IOD

- Directors Accreditation Program (DAP)

สัดส่วนการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)

- ถือหุ้นทางอ้อมจำนวน 214,510,470 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 61.25 โดยผ่านการถือหุ้นในบริษัท SIS Technologies (Thailand) Pte.Ltd. จำนวน 165,616,595 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 47.29 และบริษัท ไทย อัลลิแอนซ์ จำกัด จำนวน 48,893,875 หุ้น หรือร้อยละ 13.96 ตามลำดับ

ประวัติการทำงาน

- 2567 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ, กลุ่มบริษัท SiS
- 2567 – ปัจจุบัน ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร, กลุ่มบริษัท SiS
- 2560 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2556 – ปัจจุบัน กรรมการ, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2550 – 2567 รองประธานกรรมการ, กลุ่มบริษัท SiS
- 2529 – ปัจจุบัน กรรมการบริหาร, กลุ่มบริษัท SiS
- 2522 – 2529 ธนาคารแห่งอเมริกา

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- 2560 – ปัจจุบัน กรรมการ บจ. คูล ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)  
(ถือหุ้นร้อยละ 99.99 โดย บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย))
- 2560 – ปัจจุบัน กรรมการ บจ. เอสไอเอส เวนเจอร์  
(ถือหุ้นร้อยละ 99.99 โดย บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย))

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ/ผู้บริหาร

- บิดาของนายลิม อี อเล็กซ์
- พี่น้องของนางลิม ฮวี นอย และนายลิม เคีย ฮอง



## นายลิม ฮวี ไฮ

อายุ 75 ปี

สัญชาติ สิงคโปร์

### ตำแหน่ง

- ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- กรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน

### ประเภทกรรมการ

- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

### วันที่และจำนวนปีที่เป็นกรรมการ

- 12 มิถุนายน 2543 – 25 ปี

### วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของ บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)

- 1 มีนาคม 2548

### การศึกษา

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ (เกียรตินิยมอันดับหนึ่ง), มหาวิทยาลัยหนานหยาง, สิงคโปร์
- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ, มหาวิทยาลัยแห่งชาติสิงคโปร์, สิงคโปร์

### การฝึกอบรมที่เกี่ยวข้องจาก IOD

- Director Accreditation Program (DAP)
- Director Certification Program (DCP)

### สัดส่วนการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)

- ถือหุ้นทางอ้อมจำนวน 214,510,470 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 61.25 โดยผ่านการถือหุ้นในบริษัท SiS Technologies (Thailand) Pte.Ltd. จำนวน 165,616,595 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 47.29 และบริษัท ไทย อัลลิแอนซ์ จำกัด จำนวน 48,893,875 หุ้น หรือร้อยละ 13.96 ตามลำดับ

### ประวัติการทำงานและการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารในกิจการอื่น

#### ประวัติการทำงาน

- 2567 – ปัจจุบัน รองประธานกรรมการ, กลุ่มบริษัท SiS
- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2551 - ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2551 - ปัจจุบัน กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2547 - ปัจจุบัน กรรมการ, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น ประเทศไทย
- 2543 - 2547 กรรมการ, บจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น ประเทศไทย
- 2526 - ปัจจุบัน กรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่, กลุ่มบริษัท SiS
- 2522 - 2525 ผู้จัดการ, Banque Nationale De Paris
- 2519 - 2521 เจ้าหน้าที่อาวุโส, Development Bank of Singapore

#### การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

#### การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการ, บจ. ไทย อัลลิแอนซ์
- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการ, บจ. ไทย ชัคเซช
- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการ, บจ. ไทยพรอสเพอริตี้
- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการ, บจ. ไทยจอยฟูล
- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการ, บจ. ไทย ฮีโร่
- 2553 - ปัจจุบัน กรรมการ, บจ. คูส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)  
(ถือหุ้นร้อยละ 99.99 โดย บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย))
- 2552 - ปัจจุบัน กรรมการ, บจ. เอสไอเอส เวนเจอร์  
(ถือหุ้นร้อยละ 99.99 โดย บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย))

#### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- คู่สมรสของนางลิม ฮวี นอย





## นางลิม ฮวี นอย

อายุ 75 ปี

สัญชาติ สิงคโปร์

ตำแหน่ง

- กรรมการ

ประเภทกรรมการ

- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

วันที่และจำนวนปีที่เป็นกรรมการ

- 15 ธันวาคม 2560 – 7 ปี

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของ บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)

- 15 ธันวาคม 2560

การศึกษา

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ, มหาวิทยาลัยหนานหยาง, สิงคโปร์
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ประเทศสิงคโปร์

การฝึกอบรมที่เกี่ยวข้องจาก IOD

- Director Accreditation Program (DAP)

สัดส่วนการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)

- ถือหุ้นทางอ้อมจำนวน 214,510,470 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 61.25 โดยผ่านการถือหุ้นในบริษัท SiS Technologies (Thailand) Pte.Ltd. จำนวน 165,616,595 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 47.29 และ บริษัท ไทย อัลลิแอนซ์ จำกัด จำนวน 48,893,875 หุ้น หรือร้อยละ 13.96 ตามลำดับ

ประวัติการทำงานและการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารในกิจการอื่น

ประวัติการทำงาน

- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการ, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2526 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร, กลุ่มบริษัท SiS

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการ, บจ. ไทย อัลลิแอนซ์
- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการ, บจ. ไทย ชัคเซซ
- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการ, บจ. ไทยพรอสเพอริตี้
- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการ, บจ. ไทยจอยฟูล
- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการ, บจ. ไทย ฮีโร่
- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการ, บจ. คูล ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)  
(ถือหุ้นร้อยละ 99.99 โดย บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย))
- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการ, บจ. เอสไอเอส เวนเจอร์  
(ถือหุ้นร้อยละ 99.99 โดย บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย))

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- คู่สมรสของนายลิม ฮวี ไฮ
- ป้าของนายลิม อี อเล็กซ์
- พี่น้องของนายลิม เคีย เม้ง และนายลิม เคีย ฮอง



## นายลิม อี อเล็กซ์

อายุ 31 ปี สัญชาติ สิงคโปร์

### ตำแหน่ง

- กรรมการบริหารความเสี่ยง

### ประเภทกรรมการ

- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

### วันที่และจำนวนปีที่เป็นกรรมการ

- 12 สิงหาคม 2567 – 1 ปี

### วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของ บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)

- 8 พฤศจิกายน 2567

### การศึกษา

- ปริญญาโทธุรกิจระหว่างประเทศและการบริหาร, มหาวิทยาลัยเวสต์มินสเตอร์, สหราชอาณาจักร

### การฝึกอบรมที่เกี่ยวข้อง

- การฝึกอบรมเกี่ยวกับความรับผิดชอบของกรรมการ, Sidley Austin

### สัดส่วนการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)

- ไม่มีการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)

### ประวัติการทำงานและการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารในกิจการอื่น

#### ประวัติการทำงาน

- 2567 - ปัจจุบัน กรรมการบริหารความเสี่ยง, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2567 - ปัจจุบัน กรรมการ, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2567 - ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ, บจ. เอสไอเอส (ฮ่องกง)
- 2565 - 2566 ตัวแทนการพัฒนาการขายอาวุโส, Cledara
- 2561 - 2563 Management Trainee, บจ. เอสไอเอส อินเตอร์เนชั่นแนล

#### การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน

#### การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- 2567 - ปัจจุบัน กรรมการ, บจ. ไทย อัลลิแอนซ์
- 2567 - ปัจจุบัน กรรมการ, บจ. ไทย ชัคเซช
- 2567 - ปัจจุบัน กรรมการ, บจ. ไทยพรอสเพอริตี้
- 2567 - ปัจจุบัน กรรมการ, บจ. ไทยจอยฟูล
- 2567 - ปัจจุบัน กรรมการ, บจ. ไทย ฮีโร่
- 2567 - ปัจจุบัน กรรมการ, บจ. คูล ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)  
(ถือหุ้นร้อยละ 99.99 โดย บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย))
- 2567 - ปัจจุบัน กรรมการ, บจ. เอสไอเอส เวนเจอร์  
(ถือหุ้นร้อยละ 99.99 โดย บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย))

#### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- บุตรของนายลิม เคีย แม้ง
- หลานของนายลิม เคีย ฮอง และนางลิม ฮวี นอย



## รศ. ดร. โรจนศักดิ์ โหมวิไลลักษณ์ เครื่องราชอิสริยาภรณ์ จตุตถดิเรกคุณาภรณ์ (จ.ภ.)

อายุ 62 ปี สัญชาติ ไทย

### ตำแหน่ง

- ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- กรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน

### ประเภทกรรมการ

- กรรมการอิสระ

### วันที่และจำนวนปีที่เป็นการกรรมการอิสระ

- 9 กุมภาพันธ์ 2547 – 21 ปี

### วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นการกรรมการของ บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)

- 9 กุมภาพันธ์ 2547

### การศึกษา

- Doctor of Philosophy in Marketing & Management, Charles Sturt University

### การฝึกอบรมที่เกี่ยวข้องจาก IOD

- Directors Accreditation Program (DAP)
- Directors Certification Program (DCP)
- Audit Committee Program (ACP)

### สัดส่วนการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)

- ไม่มีการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)

### ประวัติการทำงานและการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารในกิจการอื่น

#### ประวัติการทำงาน

- 2566 - ปัจจุบัน กรรมการตรวจสอบ, บมจ. เอ็ม ที เอ็ม โฮลดิ้ง
- 2566 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน, บมจ. เอ็ม ที เอ็ม โฮลดิ้ง
- 2566 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ, บจ. ซีนีท สมาร์ท เทค
- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2552 - ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2552 - ปัจจุบัน กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2552 - 2557 กรรมการบริหารความเสี่ยง, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2551 - 2552 ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2547 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)

#### การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นการกรรมการ/ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

#### การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- 2566 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ, บมจ. เอ็ม ที เอ็ม โฮลดิ้ง
- 2566 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ, บจ. ซีนีท สมาร์ท เทค
- 2547 - ปัจจุบัน รองศาสตราจารย์, มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย

#### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี



## นายภาณุวัฒน์ วอลงคามดี

อายุ 43 ปี สัญชาติ ไทย

### ตำแหน่ง

- ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน
- กรรมการตรวจสอบ

### ประเภทกรรมการ

- กรรมการอิสระ

### วันที่และจำนวนปีที่เป็นกรรมการอิสระ

- 21 กุมภาพันธ์ 2561 – 7 ปี

### วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของ บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)

- 21 กุมภาพันธ์ 2561

### การศึกษา

- นิติศาสตรบัณฑิต (เกียรตินิยมอันดับ 1), จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- เนติบัณฑิต, เนติบัณฑิตยสภา ในพระบรมราชูปถัมภ์

### การฝึกอบรมที่เกี่ยวข้องจาก IOD

- Directors Accreditation Program (DAP)
- ESG in the Boardroom: A practical Guide for Board

### สัดส่วนการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)

- ไม่มีการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)

### ประวัติการทำงานและการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารในกิจการอื่น

#### ประวัติการทำงาน

- 2564 - ปัจจุบัน วิทยากรพิเศษ, สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- 2563 - ปัจจุบัน หนายความหุ้นส่วน, บจ. เอสอาร์พีพี
- 2561 - ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2561 - ปัจจุบัน กรรมการตรวจสอบ, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)

#### การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- 2567 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน/ กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี, บมจ. ไรจิส อินเทอร์เน็ตชั้นนำ

#### การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- 2563 - ปัจจุบัน หนายความหุ้นส่วน, บจ. เอสอาร์พีพี
- 2559 - 2563 หนายความหุ้นส่วน, บจ. วีระวงศ์ ชินวัฒน์ และพาร์ทเนอร์ส
- 2555 - 2558 หนายความอาวุโส, บจ. วีระวงศ์ ชินวัฒน์ และเพ็ญพนา
- 2547 - 2555 หนายความ, บจ. คลิฟฟอร์ด ชานซ์ (ประเทศไทย)

#### อนุญาตตุลาการ / การไกล่เกลี่ย

- 2566 - ปัจจุบัน อนุญาตตุลาการ, สำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจ ประกันภัย
- 2564 - ปัจจุบัน อนุญาตตุลาการ, สถาบันอนุญาตตุลาการ
- 2564 - ปัจจุบัน อนุญาตตุลาการ, สำนักงานศาลยุติธรรม

#### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี



## นางสาวสุดาพร ทหาปี

อายุ 54 ปี

สัญชาติ ไทย

### ตำแหน่ง

- ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- กรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืน
- กรรมการตรวจสอบ

### ประเภทกรรมการ

- กรรมการอิสระ

### วันที่และจำนวนปีที่เป็นการกรรมการอิสระ

- 12 ธันวาคม 2561 – 7 ปี

### วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นการกรรมการของ บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)

- 12 ธันวาคม 2561

### การศึกษา

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาโท บัณฑิตบริหารบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ประกาศนียบัตรบัณฑิตการภาษีอากร มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
- ประกาศนียบัตรบัณฑิต สาขาการวิชาการสอบบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ประเทศไทย
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต สำนักงาน ก.ล.ด.

### การฝึกอบรมที่เกี่ยวข้องจาก IOD

- Directors Certification Program (DCP)
- Advanced Audit Committee Program (AACP)
- Board Nomination and Compensation Program (BCNP)

### สัดส่วนการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)

- ไม่มีการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)

### ประวัติการทำงานและการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารในกิจการอื่น

#### ประวัติการทำงาน

- 2561 - ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2561 - ปัจจุบัน กรรมการตรวจสอบ, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2561 - ปัจจุบัน กรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืน, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2561 - ปัจจุบัน ผู้สอบบัญชีหุ้นส่วน, บจ. บัญชีกิจ
- 2535 - 2561 ผู้สอบบัญชีอาวุโส, บจ. บัญชีกิจ

#### การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นการกรรมการ / ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

#### การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- 2561 - ปัจจุบัน ผู้สอบบัญชีหุ้นส่วน, บจ. บัญชีกิจ

#### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี



## นายสมชัย สิทธิชัยศรีชาติ

อายุ 65 ปี

สัญชาติ ไทย

### ตำแหน่ง

- กรรมการผู้จัดการ
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- กรรมการกำกับดูแลบริษัทมหาชนและความยั่งยืน
- กรรมการบริหารความเสี่ยง

### ประเภทกรรมการ

- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

### วันที่และจำนวนปีที่เป็นกรรมการ

- 17 มิถุนายน 2541 – 27 ปี

### วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของ บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)

- 1 มีนาคม 2548

### การศึกษา

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมไฟฟ้า มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์
- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

### การฝึกอบรมที่เกี่ยวข้องจาก IOD

- Director Certification Program (DCP)
- Directors Accreditation Program (DAP)
- Successful Formulation & Execution the Strategy (SFE)
- Anti Corruption for Executive Program (ACEP)

### สัดส่วนการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)\* (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)

- ถือหุ้นทางตรง 81,244 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.02 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด
- ถือหุ้นทางอ้อมจำนวน 48,893,875 หุ้น หรือร้อยละ 13.96 โดยผ่านการถือหุ้นใน บจ. ไทย อัลลิแอนซ์

\*รวมหุ้นสามัญจากการเข้าร่วมโครงการ EJIP

### ประวัติการทำงานและการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารในกิจการอื่น

#### ประวัติการทำงาน

- 2558 - ปัจจุบัน กรรมการบริหารความเสี่ยง, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการกำกับดูแลบริษัทมหาชนและความยั่งยืน, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2551 - ปัจจุบัน กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2547 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)

#### การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ / ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

#### การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการ, บจ. ไทย อัลลิแอนซ์
- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการ, บจ. ไทย ชัคเซซ
- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการ, บจ. ไทยพรอสเพอริตี้
- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการ, บจ. ไทยจอยฟูล
- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการ, บจ. ไทย ฮีโร่
- 2560 - 2564 กรรมการ, บจ. วีโก โมบาย (ประเทศไทย)
- 2553 - ปัจจุบัน กรรมการ, บจ. คูล ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)  
(ถือหุ้นร้อยละ 99.99 โดย บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย))
- 2552 - ปัจจุบัน กรรมการ, บจ. เอสไอเอส เวนเจอร์  
(ถือหุ้นร้อยละ 99.99 โดย บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย))

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- คู่สมรสของนางวรีพร สิทธิชัยศรีชาติ
- บิดาของนางสาวพลอย สิทธิชัยศรีชาติ



## นายลิม เคีย ฮอง\*

อายุ 67 ปี

สัญชาติ สิงคโปร์

ตำแหน่ง

- กรรมการบริหารความเสี่ยง

ประเภทกรรมการ

- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

### วันที่และจำนวนปีที่เป็นกรรมการ

- 12 มิถุนายน 2543 – 25 ปี

### วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของ บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)

- 1 มีนาคม 2548

### การศึกษา

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ, มหาวิทยาลัยวอชิงตัน, สหรัฐอเมริกา

### การฝึกอบรมที่เกี่ยวข้องจาก IOD

- Directors Accreditation Program (DAP)

### สัดส่วนการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)

- ถือหุ้นทางตรง 241,875 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.07 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด
- ถือหุ้นทางอ้อมจำนวน 214,510,470 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 61.25 โดยผ่านการถือหุ้นในบริษัท SiS Technologies (Thailand) Pte.Ltd. จำนวน 165,616,595 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 47.29 และบริษัท ไทย อัลลิแอนซ์ จำกัด จำนวน 48,893,875 หุ้น หรือร้อยละ 13.96 ตามลำดับ

\*นายลิม เคีย ฮอง เสียชีวิตในเดือนสิงหาคม 2567

### ประวัติการทำงานและการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารในกิจการอื่น

#### ประวัติการทำงาน

- 2561 - 2567 กรรมการบริหารความเสี่ยง, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2547 - 2567 กรรมการ, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2543 - 2547 กรรมการ, บจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2526 - 2567 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร, กลุ่มบริษัท SiS

#### การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

#### การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- 2560 - 2567 กรรมการ, บจ. ไทย อัลลิแอนซ์
- 2560 - 2567 กรรมการ, บจ. ไทย ชัคเซซ
- 2560 - 2567 กรรมการ, บจ. ไทยพรอสเพอริตี้
- 2560 - 2567 กรรมการ, บจ. ไทยจอยฟูล
- 2560 - 2567 กรรมการ, บจ. ไทย ฮีโร่
- 2558 - 2564 กรรมการ, บจ. วิโก โมบาย (ประเทศไทย)
- 2553 - 2567 กรรมการ, บจ. คุล ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)  
(ถือหุ้นร้อยละ 99.99 โดย บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย))
- 2552 - 2567 กรรมการ, บจ. เอสไอเอส เวนเจอร์  
(ถือหุ้นร้อยละ 99.99 โดย บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย))

#### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- อาของนายลิม อี อเล็กซ์
- พี่น้องของนางลิม ฮวี ไฮ และ นายลิม เคีย แม้ง



## คณะกรรมการ

### บริษัทย่อย



### นายวิทักดี สิ้นพิพัฒน์มงคล

อายุ 48 ปี สัญชาติ ไทย

ตำแหน่ง

- กรรมการ

ประเภทกรรมการ

- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

### วันที่และจำนวนปีที่เป็นกรรมการ

- 1 พฤศจิกายน 2564 – 3 ปี

### วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของ บจ.พี ที ออโตเมชัน (ไทยแลนด์)

- 1 พฤศจิกายน 2564

### การศึกษา

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมคอมพิวเตอร์ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

### สัดส่วนการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)\* (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)

- ถือหุ้นทางตรง 24,881 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.01 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด

\*รวมหุ้นสามัญจากการเข้าร่วมโครงการ EJIP

### ประวัติการทำงานและการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารในกิจการอื่น

#### ประวัติการทำงาน

- 2564 – ปัจจุบัน กรรมการ, บจ.พี ที ออโตเมชัน (ไทยแลนด์)
- 2562 – ปัจจุบัน ผู้จัดการทั่วไปฝ่าย Value Added Commercial, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2543 – 2562 Senior Vice President, บจ. เน็ทวัน เน็ทเวิร์ค โซลูชั่น

#### การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

#### การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- 2564 – ปัจจุบัน กรรมการ, บจ.พี ที ออโตเมชัน (ไทยแลนด์)

#### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี



## นางสาววราภา อินทรอุดม

อายุ 49 ปี สัญชาติ ไทย

ตำแหน่ง

- กรรมการ

ประเภทกรรมการ

- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

วันที่และจำนวนปีที่เป็นกรรมการ

- 1 พฤศจิกายน 2564 – 3 ปี

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของ บจ.พี ที ออโตเมชัน (ไทยแลนด์)

- 1 พฤศจิกายน 2564

การศึกษา

- ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาคณิตศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต เน้นการบริหารทรัพยากรมนุษย์และองค์การ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

สัดส่วนการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)\* (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)

- ถือหุ้นทางตรง 20,624 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.01 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด

\*รวมหุ้นสามัญจากการเข้าร่วมโครงการ EJIP

ประวัติการทำงานและการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารในกิจการอื่น

ประวัติการทำงาน

- 2564 – ปัจจุบัน กรรมการ, บจ. พี ที ออโตเมชัน (ไทยแลนด์)
- 2553 – ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายบุคคล, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2551 – 2553 ผู้จัดการฝ่ายบุคคล, บจ.อัลคาเทล-ลูเซ่น (ประเทศไทย)
- 2544 – 2551 Human Resource Executive, บจ.ซีบา สเปเชียลตี้ เคมิคอลส์ (ประเทศไทย)

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- 2564 – ปัจจุบัน กรรมการ, บจ.พี ที ออโตเมชัน (ไทยแลนด์)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี

### 7.2.3 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

- 1) บริหารกิจการให้เป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ บริษัทย่อย และผู้ถือหุ้นโดยรวม (Fiduciary Duty) โดยยึดถือแนวปฏิบัติสำคัญ 4 ประการ คือ
  - 1.1 การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวังและรอบคอบ (Duty of Care)
  - 1.2 การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty)
  - 1.3 การปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ มติคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Duty of Obedience)
  - 1.4 เปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ตรวจสอบได้ และทันเวลา (Duty of Disclosure)
- 2) กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ โดยมีการทบทวนและอนุมัติเป็นประจำทุกปี
- 3) พิจารณาแผนหลักในการดำเนินงาน งบประมาณ เป้าหมายและนโยบายในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนพัฒนาขีดความสามารถของบริษัทฯ
- 4) ติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทฯ ไปปฏิบัติ และติดตามการวัดผลการดำเนินงาน โดยกำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งให้นโยบายเพื่อการพัฒนารับปรุงการดำเนินงานของธุรกิจ โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและสุขอนามัย ความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม
- 5) อุทิศเวลาโดยไม่แสวงหาผลประโยชน์แก่กรรมการหรือผู้ใดผู้หนึ่ง และไม่ดำเนินการใดๆ ที่เป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ
- 6) จัดการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ มติคณะกรรมการ และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง รอบคอบ และซื่อสัตย์สุจริต เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ บริษัทย่อยและผู้ถือหุ้นโดยรวม รวมทั้งโปร่งใสและเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน
- 7) กำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการทบทวนและประเมินระบบการจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ และเมื่อระดับความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลง
- 8) กำกับดูแล ส่งเสริมและพัฒนาบรรษัทภิบาลของบริษัทฯ เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจ ติดตามให้มีการปฏิบัติ และเป็นแบบอย่างในการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ
- 9) เปิดเผยข้อมูลที่เป็นไปตามข้อกำหนดและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องต่อหน่วยงานกำกับ ซึ่งครอบคลุมไปถึงข้อมูลการซื้อขายหลักทรัพย์และการนำหุ้นของบริษัทฯ ไปวางเป็นหลักประกัน
- 10) ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับมีจิตสำนึกในจริยธรรมและคุณธรรม และปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาล จรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัทฯ ตลอดจนนโยบายอื่นๆที่เกี่ยวข้อง
- 11) สนับสนุนและส่งเสริมการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรและหน่วยงานภายในบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจถึงการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งสนับสนุนการพัฒนาบุคลากรเพื่อยกระดับองค์ความรู้และทักษะที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ
- 12) จัดให้มีเลขานุการบริษัทเพื่อรับผิดชอบการดำเนินการต่างๆ ในนามของบริษัทฯ หรือคณะกรรมการตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 13) กำกับดูแลให้มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบที่มีประสิทธิภาพ เพียงพอและเหมาะสม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริตและการใช้อำนาจอย่างไม่ถูกต้อง รวมทั้งป้องกันการกระทำผิดกฎหมาย

- 14) กำหนดนโยบายการจัดการด้านความยั่งยืนที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน
- 15) ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่และรายย่อยตามสิทธิอย่างเป็นธรรม ตลอดจนส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิในการดูแลรักษาผลประโยชน์ของตนและได้รับข่าวสารอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ตรวจสอบได้ และทันเวลา
- 16) ดำเนินการจัดให้มีกลไกในการกำกับดูแลและติดตามธุรกรรมที่เป็นรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีมูลค่านัยสำคัญและการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันรวมถึงธุรกรรมการระดมทุนของบริษัทฯ
- 17) ตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท เคารพสิทธิและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเป็นธรรมและโปร่งใส กำกับดูแลให้มีกระบวนการและช่องทางในการรับและจัดการข้อร้องเรียนของผู้ที่ประสงค์จะแจ้งเบาะแสอย่างชัดเจน และเปิดโอกาสให้สามารถติดต่อและร้องเรียนในเรื่องที่อาจเป็นปัญหาเกี่ยวกับคณะกรรมการโดยตรง
- 18) พิจารณาแผนพัฒนาและแผนสืบทอดผู้บริหารระดับสูง และกำกับให้ดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงที่มีประสิทธิภาพเป็นประจำทุกปี และมีระบบการกำหนดค่าตอบแทนแก่ผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสมและสอดคล้องกับผลการดำเนินงานเพื่อก่อให้เกิดแรงจูงใจทั้งระยะสั้นและระยะยาว
- 19) ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี โดยประกอบด้วยการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการโดยรวม การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการเป็นรายบุคคล และการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ รวมทั้งติดตามผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการเพื่อพิจารณาร่วมกันในคณะกรรมการบริษัท
- 20) กำกับดูแลให้มีกระบวนการสรรหาและเลือกตั้งบุคคลเป็นกรรมการบริษัทอย่างโปร่งใส และมีการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและอนุกรรมการอย่างเหมาะสม
- 21) เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่ในกรณีที่มีเหตุสุดวิสัยโดยกรรมการบริษัทที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ต้องแจ้งให้ประธานกรรมการหรือเลขานุการคณะกรรมการบริษัททราบล่วงหน้าก่อนการประชุม
- 22) พัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง เข้าอบรมหรือเข้าร่วมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการหรือกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง
- 23) ในการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการบริษัทอาจขอคำปรึกษาจากที่ปรึกษาอิสระภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญในวิชาชีพอื่นๆ หากเห็นว่ามีความจำเป็นและเหมาะสม

## 7.3 คณะกรรมการชุดย่อย

เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างครอบคลุมและมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทจึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อรับผิดชอบในแต่ละด้านโดยเฉพาะ ทั้งนี้ คณะกรรมการชุดย่อยจะนำเสนอผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาหรือรับทราบ นอกจากนี้ ยังมีการกำหนดกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด เพื่อระบุขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบ คุณสมบัติ และแนวทางการประชุม โดยคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ ประกอบด้วย

### 7.3.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

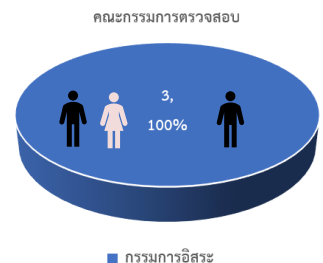
#### 7.3.1.1 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบเป็นคณะกรรมการชุดย่อยที่ประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับการดำเนินงานหรือการควบคุมบริษัท

หน้าที่หลักของคณะกรรมการตรวจสอบ ได้แก่ การสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินและระบบการรายงานทางการเงินและบัญชี การประเมินประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง รวมถึงการกำกับดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล นอกจากนี้ ยังทำหน้าที่ตรวจสอบรายการเกี่ยวโยงของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง พร้อมทั้งกำกับกำกับการใช้อำนาจของกรรมการบริหารให้เป็นไปตามกรอบที่ได้รับอนุมัติ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน โดยในจำนวนนี้มีกรรมการ 2 ท่านที่มีความรู้และประสบการณ์ทางบัญชีเพียงพอสำหรับสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน รายละเอียดดังต่อไปนี้

ตำแหน่ง	รายชื่อ	ประเภทกรรมการ	ประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน
ประธาน:	รศ. ดร. วิจารณ์ งามวิไลลักษณ์	กรรมการอิสระ	มี
คณะกรรมการตรวจสอบ:	นายภาณุวัฒน์ ฉลองความดี	กรรมการอิสระ	ไม่มี
	นางสาวสุตาพร ทะวาปี	กรรมการอิสระ	มี



บริษัทฯ มีหน่วยงานตรวจสอบภายในซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระที่รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีนางสาวศิรินันท์ ลีลาพิระพันธ์ ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังให้มีการประชุมร่วมกับหน่วยงานตรวจสอบภายในอย่างน้อยปีละ 6 ครั้ง เพื่อกำกับดูแลและติดตามผลการดำเนินงานด้านตรวจสอบภายใน รวมถึงจัดให้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และประชุมร่วมกับกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้สามารถแลกเปลี่ยนความคิดเห็นและแสดงความเห็นได้อย่างเป็นอิสระ

#### 7.3.1.2 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

- 1) สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงิน ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และตามที่กฎหมายกำหนด อย่างถูกต้อง เพียงพอ เชื่อถือได้ภายในกรอบระยะเวลาที่กฎเกณฑ์กำหนด
- 2) สอบทานให้มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพ ตลอดจนสอบทานให้มีการตรวจสอบภายในที่น่าเชื่อถือ มีประสิทธิภาพ และมีความเป็นมาตรฐานสากลที่เป็นที่ยอมรับทั่วไป
- 3) ดำเนินการตรวจสอบและกำหนดมาตรการเพื่อยับยั้งพฤติกรรมอันควรสงสัย ในกรณีได้รับทราบพฤติกรรมอันควรสงสัยของกรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลที่รับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยทันที พร้อมทั้งรายงานผลการตรวจสอบดังกล่าวต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และผู้สอบบัญชีภายใน 30 วันนับตั้งแต่ได้รับแจ้งจากข้อมูลจากผู้สอบบัญชีและ/หรือรายงานจากหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- 4) สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และสำนักงาน ก.ล.ต. ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายอื่นๆที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

- 5) พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง ถอดถอนหรือเลิกจ้าง ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 6) พิจารณาและติดตามการทำการรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีมูลค่านัยสำคัญ การทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีผลประโยชน์ขัดแย้ง ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และสำนักงาน ก.ล.ต.
- 7) ดำเนินการให้มีกลไกในการดูแลและติดตามการใช้เงินระดมทุนอย่างถูกต้องและเหมาะสมและเป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่ได้มีการเปิดเผยไว้
- 8) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ และเปิดเผยในรายงานประจำปีของบริษัทฯ อย่างสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- 9) จัดให้มีการรายงานสรุปผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส
- 10) จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยรวม และการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองเป็นประจำทุกปี
- 11) ร่วมวางแผนและพิจารณาอนุมัติกฎบัตรหน่วยงานตรวจสอบภายใน แผนงานตรวจสอบภายใน งบประมาณ และทรัพยากรบุคคลของหน่วยงานตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมอ หรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง เพื่อให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป หรือข้อกำหนดต่างๆ
- 12) พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาจากการปฏิบัติหน้าที่ และสายงานการบังคับบัญชา รวมทั้งพิจารณาแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย หรือเลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- 13) จัดให้มีการประเมินผลคุณภาพการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยการประเมินจากทั้งหน่วยงานภายใน และหน่วยงานตรวจสอบอิสระภายนอก ให้เป็นไปตามมาตรฐานที่ยอมรับทั่วไป และตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 14) สอบทานและให้ความเห็นในการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน และประสานงานที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ
- 15) สอบทานให้บริษัทฯ มีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิผล
- 16) สอบทานแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันตามที่หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ประเมินและนำเสนอให้พิจารณา รวมทั้งสอบทานระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อให้สอดคล้องกับหลักปฏิบัติที่ดี และเป็นไปตามที่ได้รายงานไว้ในแบบประเมินตนเองของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- 17) ส่งเสริมให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนถึงพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสม รวมทั้งสอบทานการตรวจสอบด้านทุจริต และสอบทานกระบวนการแจ้งเบาะแส และร้องเรียนการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ รวมทั้งกำหนดมาตรการป้องกัน
- 18) มีอำนาจหน้าที่ในการเชิญฝ่ายบริหาร หัวหน้างาน และพนักงานบริษัทฯ เข้าร่วมประชุม รายงาน ส่งเอกสาร และให้ความเห็นตามที่เกี่ยวข้องและจำเป็น รวมทั้งมีอำนาจในการขอความเห็นจากที่ปรึกษาอิสระ เมื่อมีกรณีที่เกี่ยวข้อง และพึงเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ
- 19) สอบทานกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี เพื่อให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป หรือข้อกำหนดต่างๆ
- 20) ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ หรือตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนดในขอบเขตที่ไม่เกินอำนาจของคณะกรรมการตรวจสอบ

21) รายงานต่อคณะกรรมการบริษัท และปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร ในกรณีที่พบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ดังต่อไปนี้

21.1 รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

21.2 การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญของระบบควบคุมภายใน

21.3 การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงาน ก.ล.ต. หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

ข้อมูลอื่นๆ เกี่ยวกับคณะกรรมการตรวจสอบบรรจุอยู่ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดทำและทบทวนก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติเป็นประจำปี โดยกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบดังกล่าวได้ถูกเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงาน

## 7.3.2 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

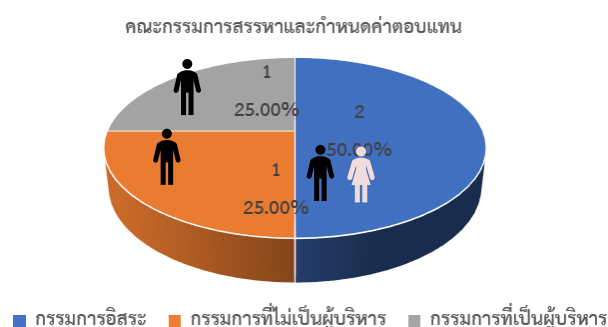
### 7.3.2.1 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นคณะกรรมการชุดย่อยที่มีหน้าที่กำหนดหลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้มั่นใจว่าผู้ได้รับการเสนอชื่อมีคุณสมบัติที่เหมาะสม ทั้งด้านความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และความเป็นอิสระ ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง

นอกจากนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนยังมีหน้าที่พิจารณาแนวทางและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และค่าตอบแทนกรรมการเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ โดยพิจารณาให้สอดคล้องกับอำนาจหน้าที่ ปริมาณความรับผิดชอบ และความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายขององค์กร

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการ 4 ท่าน แบ่งเป็นกรรมการอิสระ 2 ท่าน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 ท่าน และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 ท่าน โดยมีกรรมการอิสระเป็นประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ดังรายละเอียดต่อไปนี้

ตำแหน่ง	รายชื่อ	ประเภทกรรมการ
ประธาน:	นางสาวสุตาพร ทะวาปี	กรรมการอิสระ
คณะกรรมการ	รศ. ดร. โรจนศักดิ์ โหมวิไลลักษณ์	กรรมการอิสระ
สรรหาและ	นายลิม ฮวี ไฮ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
กำหนด	นายสมชัย สิทธิชัยศรีชาติ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
ค่าตอบแทน:		



### 7.3.2.2 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

- กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์ในการพิจารณาค่าตอบแทนในรูปแบบต่างๆ ให้กับกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูงให้มีความเป็นธรรม สอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และเทียบเคียงได้กับค่าตอบแทนในอุตสาหกรรมเดียวกัน
- นำเสนอค่าตอบแทนที่กำหนดต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบ และนำเสนอต่อผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อยในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี



- 3) กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ และแนวทางการประเมินผลงานของกรรมการที่เป็นผู้บริหาร (กรรมการผู้จัดการ และกรรมการบริหาร) เปรียบเทียบกับเป้าหมายและวัตถุประสงค์ประจำปีเพื่อพิจารณาปรับผลตอบแทนในฐานะผู้บริหาร โดยคำนึงถึงหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลการปฏิบัติงาน และผลประกอบการขององค์กร
- 4) พิจารณาให้ความเห็นชอบในเรื่องงบประมาณในการปรับเงินเดือนประจำปี การจ่ายเงินโบนัสประจำปี ผลตอบแทนพิเศษหรือค่าตอบแทนด้านแรงจูงใจอื่นๆ ที่บริษัทกำหนดให้พนักงาน
- 5) พิจารณาความเหมาะสมในการจัดสรรหลักทรัพ์ใหม่ให้กับกรรมการ และผู้บริหาร รวมถึงให้ความเห็นชอบในการจัดสรรหลักทรัพ์ใหม่ให้กับพนักงาน
- 6) ทบทวนและปรับปรุงหลักเกณฑ์การสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนตามความเหมาะสมและความสมเหตุสมผลของเป็นประจำปี
- 7) กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์และวิธีการที่ชัดเจน โปร่งใส เป็นธรรม ในการสรรหา ประเมิน คัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามเกณฑ์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ และสรรหาผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ตำแหน่งผู้จัดการทั่วไปขึ้นไป เพื่อทดแทนตำแหน่งที่ว่าง หรือเพิ่มเติมตำแหน่งดังกล่าวตามความเหมาะสม และเป็นไปตามองค์ประกอบของคณะกรรมการแต่ละชุด
- 8) เสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด เพื่อรับการคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย ต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความเห็นชอบ และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาและเลือกตั้งบุคคลที่เสนอเป็นกรรมการของบริษัทฯ
- 9) ดูแลและปรับเปลี่ยนจำนวนกรรมการและองค์ประกอบที่เหมาะสมของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ให้มีขนาดที่เหมาะสมกับขนาดและความซับซ้อนของธุรกิจขององค์กร หน้าที่ และสภาพแวดล้อม
- 10) จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งของกรรมการที่เป็นผู้บริหาร และผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ตำแหน่งผู้จัดการทั่วไปขึ้นไป เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่า บริษัทฯ สามารถที่จะดำเนินการได้อย่างต่อเนื่อง
- 11) นำเสนอค่าตอบแทนกรรมการ กรรมการชุดย่อย และนำเสนอบุคคลเพื่อให้ผู้ถือหุ้นเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย ในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 12) เปิดเผยหลักเกณฑ์และจำนวนการจ่ายผลตอบแทนของกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยในรายงานประจำปีของบริษัทฯ
- 13) รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทนต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 14) จัดทำและเปิดเผยรายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ในรายงานประจำปีของบริษัทฯอย่างสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- 15) จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทนโดยรวม และการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองเป็นประจำทุกปี
- 16) สอบทานกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นประจำทุกปี เพื่อให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป หรือข้อกำหนดต่างๆ
- 17) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน หรือตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนดในขอบเขตที่ไม่เกินอำนาจของคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน
- 18) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีอำนาจในการจัดหา ว่าจ้างที่ปรึกษาจากภายนอกบริษัทฯ หรือผู้เชี่ยวชาญทางวิชาชีพอื่นใด เพื่อขอความเห็น คำแนะนำ หรือความช่วยเหลือในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน หรืองานอื่นใดที่จำเป็นและเกี่ยวข้องเพื่อช่วยให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายอย่างมีประสิทธิภาพด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ

ข้อมูลอื่นๆ เกี่ยวกับคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนบรรจุอยู่ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้จัดทำและทบทวนก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติเป็นประจำทุกปี โดยกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนดังกล่าวได้ถูกเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงาน

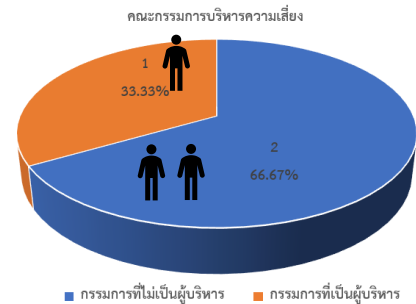
### 7.3.3 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

#### 7.3.3.1 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นคณะกรรมการชุดย่อยที่มีหน้าที่เสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทในการพิจารณาความเหมาะสมของแผนบริหารความเสี่ยงในด้านต่างๆ เพื่อให้บริษัทฯ สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่องและบรรลุเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงยังมีบทบาทในการกำกับติดตามและประเมินประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยง รวมถึงให้คำแนะนำเกี่ยวกับมาตรการป้องกันและลดผลกระทบจากความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่าน แบ่งเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 2 ท่าน และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 ท่าน โดยมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเป็นประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ดังรายละเอียดต่อไปนี้

ตำแหน่ง	รายชื่อ	ประเภทกรรมการ
ประธาน:	นายлим ฮวี ไฮ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
คณะกรรมการบริหาร	นายлим เคีย ฮอง*	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
ความเสี่ยง:	นายлим อี อเล็กซ์	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
	นายสมชัย สิทธิชัยศรีชาติ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร



\*นายлим เคีย ฮอง ถึงแก่กรรมเมื่อเดือนสิงหาคม 2567

#### 7.3.3.2 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- กำหนดนโยบาย กลยุทธ์ และกรอบการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจและเป้าหมายของบริษัทฯ โดยครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่สำคัญและเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
- กำหนดแผนจัดการความเสี่ยงและกระบวนการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรอย่างเหมาะสม เพียงพอและมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยงโดยสามารถประเมิน ติดตามและควบคุมความเสี่ยงของบริษัทฯ โดยรวมให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและยอมรับได้
- กำกับดูแลการนำมาตรการบริหารความเสี่ยงไปปฏิบัติและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการประเมินความเสี่ยงและการปรับปรุงมาตรการและกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับสถานการณ์ความเสี่ยงใหม่ๆ ที่อาจเกิดขึ้น
- สนับสนุน และผลักดันให้เกิดความร่วมมือในการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทฯ จากพนักงานทุกฝ่ายในองค์กร และทบทวนความเพียงพอของนโยบายการบริหารความเสี่ยง รวมถึงประสิทธิผลของระบบและการปฏิบัติตามนโยบาย
- กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามแผนการบริหารความเสี่ยง สอบทานการเปิดเผยข้อมูลความเสี่ยงต่อหน่วยงานกำกับดูแล และนักลงทุนทั่วไป
- รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง
- จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ อย่างสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

- 8) จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงโดยรวม และการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองเป็นประจำทุกปี
- 9) สอบทานกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกปี เพื่อให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป หรือข้อกำหนดต่างๆ
- 10) ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง หรือตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนดในขอบเขตที่ไม่เกินอำนาจของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- 11) มีอำนาจในการจัดหา ว่าจ้างที่ปรึกษาจากภายนอกบริษัทฯ หรือผู้เชี่ยวชาญทางวิชาชีพอื่นใด เพื่อขอความเห็น คำแนะนำ หรือความช่วยเหลือในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง หรืองานอื่นใดที่จำเป็นและเกี่ยวข้องด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ

ข้อมูลอื่นๆ เกี่ยวกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงบรรจุอยู่ในกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้จัดทำและทบทวนก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติเป็นประจำทุกปี โดยกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงดังกล่าวได้ถูกเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงาน

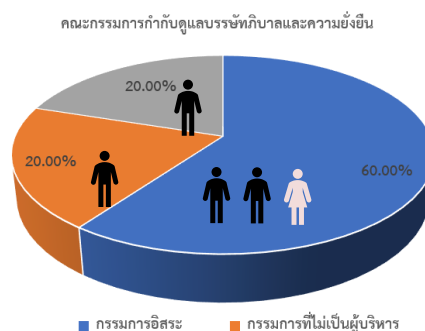
### 7.3.4 คณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน

#### 7.3.4.1 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน

คณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน เป็นคณะกรรมการชุดย่อยที่ทำหน้าที่กลั่นกรองและกำกับดูแลงานด้านบรรษัทภิบาลและความยั่งยืนอย่างมีประสิทธิภาพ ภายใต้นโยบายและหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการดำเนินงานให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ควบคู่ไปกับการส่งเสริมแนวทางการพัฒนาที่ยั่งยืนในมิติด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อสร้างคุณค่าในระยะยาวแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

คณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน ประกอบด้วยกรรมการ 5 ท่าน แบ่งเป็นกรรมการอิสระ 3 ท่าน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 ท่านและกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 ท่าน โดยมีกรรมการอิสระเป็นประธาน ดังรายละเอียดต่อไปนี้

ตำแหน่ง	รายชื่อ	ประเภทกรรมการ
ประธาน:	นายภาณุวัฒน์ ฉลองความดี	กรรมการอิสระ
คณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน:	รศ. ดร. วิจารณ์ งามวิไลลักษณ์	กรรมการอิสระ
	นางสาวสุธารัตน์ ทะวาปี	กรรมการอิสระ
	นายลิ้ม ฮวี ไฮ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
	นายสมชัย สิทธิชัยศรีชาติ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร



#### 7.3.4.2 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน

- 1) กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ความรับผิดชอบต่อสังคม และการพัฒนาที่ยั่งยืน
- 2) พิจารณาและทบทวนนโยบายกำกับดูแลบรรษัทภิบาล จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายด้านความยั่งยืน นโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนนโยบายอื่นๆที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มีความเป็นปัจจุบัน เหมาะสมและเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงาน ก.ล.ต. หรือหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ

- 3) พัฒนาและจัดทำแผนการกำกับดูแลการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืนให้ครอบคลุมทุกมิติตามที่ประกาศกำหนด
- 4) พิจารณาทบทวนแนวทางการปฏิบัติงานของกรรมการให้มีความต่อเนื่องและเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทฯ
- 5) สนับสนุนให้มีการเผยแพร่วัฒนธรรมในการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการเติบโตอย่างยั่งยืนให้เป็นที่เข้าใจของกรรมการผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ และให้มีผลในทางปฏิบัติ
- 6) ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารในเรื่องที่เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ความรับผิดชอบต่อสังคม และการพัฒนาที่ยั่งยืน
- 7) ติดตามดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ มาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งนโยบายด้านบรรษัทภิบาลและความยั่งยืนของบริษัทฯ
- 8) รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืนต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 9) พิจารณานโยบาย และให้คำแนะนำในการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย
- 10) จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน และเปิดเผยในรายงานประจำปีของบริษัทฯ อย่างสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- 11) จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืนโดยรวม และการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองเป็นประจำทุกปี
- 12) สอบทานกฎบัตรของคณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืนเป็นประจำทุกปี เพื่อให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป หรือข้อกำหนดต่างๆ
- 13) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน หรือตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนดในขอบเขตที่ไม่เกินอำนาจของคณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน
- 14) มีอำนาจในการจัดหา ว่าจ้างที่ปรึกษาจากภายนอกบริษัทฯ หรือผู้เชี่ยวชาญทางวิชาชีพอื่นใด เพื่อขอความเห็น คำแนะนำ หรือความช่วยเหลือในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน หรืองานอื่นใดที่จำเป็นและเกี่ยวข้องเพื่อช่วยให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายอย่างมีประสิทธิภาพด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ

ข้อมูลอื่นๆ เกี่ยวกับคณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืนบรรจุอยู่ในกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืนที่คณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืนได้จัดทำและทบทวนก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติเป็นประจำทุกปี โดยกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืนดังกล่าวได้ถูกเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงาน

### 7.3.5 กรรมการบริหาร

#### 7.3.5.1 ข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการบริหาร

กรรมการบริหารมีหน้าที่ในการบริหารจัดการ กำกับดูแล และควบคุมกิจการของบริษัทตามอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย ภายใต้กรอบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

กรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการ 1 ท่าน ซึ่งเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 ท่าน ดังรายละเอียดต่อไปนี้

**กรรมการ:** นายสมชัย สิริชัยศรีชาติ      กรรมการผู้จัดการ

### 7.3.5.2 ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

- 1) มีอำนาจดำเนินการตามนโยบายของคณะกรรมการซึ่งอยู่ภายใต้กฎหมาย เงื่อนไข กฎระเบียบ และข้อบังคับบริษัท
- 2) ดูแลการดำเนินกิจการให้เป็นไปตามแนวนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 3) พิจารณาเสนอแก้ไขปรับปรุงระเบียบปฏิบัติงานต่างๆตามความเหมาะสม และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
- 4) พิจารณาอนุมัติการดำเนินงานที่เป็นธุรกรรมปกติตามเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป ไม่เกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติในหลักการไว้ โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกี่ยวกับรายการเกี่ยวโยงกันและรายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน
- 5) ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ทั้งนี้การมอบอำนาจให้แก่กรรมการผู้จัดการตลอดจนการมอบอำนาจแก่ผู้อื่นที่กรรมการผู้จัดการเห็นสมควรจะรวมถึงอำนาจและ/หรือการมอบอำนาจในการอนุมัติรายการใดที่ตนเองหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้ส่วนเสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน (ยกเว้นรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินค้าหรือบริการหรือการให้ความช่วยเหลือทางการเงินอันเป็นธุรกิจปกติและตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปของบริษัทฯ ที่กระทำเป็นประจำอย่างต่อเนื่องเพื่อก่อให้เกิดรายได้หลักแก่บริษัทฯ ภายใต้ขอบเขตที่คณะกรรมการกำหนด) และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทจดทะเบียนตามกฎหมายเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยรวมถึงเรื่องอื่นๆ ที่กำหนดให้ต้องขออนุมัติจากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าว จะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณา

## 7.4 ผู้บริหาร

### 7.4.1 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

รายชื่อผู้บริหาร ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท ตามเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. มีดังนี้

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง
1. นายสมชัย สิริชัยศรีชาติ	กรรมการผู้จัดการ
2. นางสาวพลอย สิริชัยศรีชาติ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
3. นายมณฑล มังกรกาญจน์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
4. นางสาวสุวาทิพย์ พรสุวรรณา	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน
5. นางวรีพร สิริชัยศรีชาติ	ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการ
6. นายทวีศักดิ์ สิ้นพิพัฒน์มงคล	ผู้จัดการทั่วไปหน่วยธุรกิจสินค้าเชิงพาณิชย์มูลค่าเพิ่ม
7. นายวิรพงษ์ รัตนเวสสุวรรณ	ผู้จัดการทั่วไปหน่วยธุรกิจสินค้าเชิงพาณิชย์
8. นายนันทวัฒน์ ประสงค์ผล	ผู้จัดการทั่วไปหน่วยธุรกิจสินค้าโทรศัพท์
9. นายนพคุณ วิศิษฐ์รัฐกุล	ผู้จัดการทั่วไปหน่วยธุรกิจ Cloud
10. นายสนธิพร ศรีทรง	ผู้จัดการทั่วไปหน่วยธุรกิจ Software as a Service
11. นายทีฆายุ ดุขิยามิ	ผู้จัดการทั่วไปหน่วยธุรกิจ Surveillance & Home Automation
12. นายธนา ธนะแพสย์	ผู้จัดการทั่วไปหน่วยธุรกิจสินค้าผู้บริโภคมูลค่าเพิ่ม
13. นายณัฐพล แก้วขาว	ผู้จัดการทั่วไปหน่วยธุรกิจสินค้าเสียงและภาพ
14. นางสาวมยุรี ประสงค์	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี
15. นางสาวศิรินันท์ ลีลาพิระพันธ์	เลขานุการบริษัท

## นางสาวพลอย สิทธิชัยศรีชาติ

อายุ 38 ปี สัญชาติ ไทย

### ตำแหน่ง

- ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

### การศึกษา

- ปริญญาตรี บริหาร, London School of Economics

สัดส่วนการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)

- ไม่มีการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)

### ประวัติการทำงาน

- 2559 - ปัจจุบัน ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2557 - 2559 Project Manager, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2556 - 2557 Regional VP Marketing, บจ. ลาซาด้า
- 2554 - 2556 Business Analyst Consulting, McKinsey & Company (Thailand) Co., Ltd.

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- บุตรของนายสมชัย สิทธิชัยศรีชาติและนางวีพร สิทธิชัยศรีชาติ



## นายมงคล มังกรกาญจน์

อายุ 61 ปี สัญชาติ ไทย

### ตำแหน่ง

- ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

### การศึกษา

- ปริญญาตรี สถิติคอมพิวเตอร์, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ, California State University, Dominguez Hills

สัดส่วนการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)\* (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)

- ถือหุ้นทางตรง 26,382 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.01 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียง

### ประวัติการทำงาน

- 2568 - ปัจจุบัน ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2560 - 2567 ผู้จัดการทั่วไปหน่วยธุรกิจสินค้าเชิงพาณิชย์, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2547 - 2559 ผู้อำนวยการ แผนกลูกค้าองค์กร, บจ. ไทยซัมซุง อิเลคทรอนิกส์
- 2544 - 2547 ผู้จัดการฝ่ายผลิตภัณฑ์, บจ. ฮิวเลตต์-แพคการ์ด (ประเทศไทย)
- 2541 ผู้จัดการฝ่ายขาย, บจ. คอมแพค คอมพิวเตอร์
- 2540 ผู้จัดการฝ่ายผลิตภัณฑ์, บจ. ดิจิตอลอีควิเมนต์คอร์เปอร์เรชัน
- 2537 - 2540 ผู้จัดการฝ่ายขาย, TN Nixdorf (Thailand)

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี

\*รวมหุ้นสามัญจากการเข้าร่วมโครงการ EJIP





## นางสาวสุวาทิพย์ พรสุวรรณนา

อายุ 55 ปี สัญชาติ ไทย

### ตำแหน่ง

ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน

### การศึกษา

- ปริญญาโท การบัญชี, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

สัดส่วนการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)

- ถือหุ้นทางตรง 358,096 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.10 ของหุ้นทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียง

### ประวัติการทำงาน

- 2542 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน, บมจ.เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2537 - 2542 ผู้จัดการฝ่ายบัญชี, บจ. เอ็มแอนด์วีเทคโนโลยี
- 2534 - 2536 ผู้ตรวจสอบบัญชีอาวุโส, บจ. คูเปอร์สแอนด์ไลน์แบรนต์

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี



## นางวรีพร สิทธิชัยศรีชาติ

อายุ 65 ปี สัญชาติ ไทย

### ตำแหน่ง

- ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการ

### การศึกษา

- ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์, มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์

สัดส่วนการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)\* (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)

- ถือหุ้นทางตรง 46,413 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.01 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียง

### ประวัติการทำงาน

- 2542 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการ, บมจ.เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2537 - 2542 ผู้จัดการฝ่ายข้อมูลและสารสนเทศ, บจ. เอ็มแอนด์วีเทคโนโลยี

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- คู่สมรสของนายสมชัย สิทธิชัยศรีชาติ
- มารดาของนางสาวพลอย สิทธิชัยศรีชาติ

\*รวมหุ้นสามัญจากการเข้าร่วมโครงการ EJIP





## นายทวีศักดิ์ สิ้นพิพัฒน์มงคล

อายุ 48 ปี สัญชาติ ไทย

### ตำแหน่ง

- ผู้จัดการทั่วไปหน่วยธุรกิจสินค้าเชิงพาณิชย์มูลค่าเพิ่ม

### การศึกษา

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์, มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

สัดส่วนการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)\* (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)

- ถือหุ้นทางตรง 24,881 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.01 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียง

### ประวัติการทำงาน

- 2564 - ปัจจุบัน กรรมการ, บจ.พี ที ออโตเมชั่น (ไทยแลนด์)
- 2562 - ปัจจุบัน ผู้จัดการทั่วไปหน่วยธุรกิจสินค้าเชิงพาณิชย์มูลค่าเพิ่ม, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2543 - 2562 Senior Vice President, บจ. เน็ทวัน เน็ทเวิร์ค โซลูชั่น

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี

\*รวมหุ้นสามัญจากการเข้าร่วมโครงการ EJIP



## นายวีรพงษ์ รัตนเวสสุวรรณ

อายุ 54 ปี สัญชาติ ไทย

### ตำแหน่ง

- ผู้จัดการทั่วไปหน่วยธุรกิจสินค้าเชิงพาณิชย์

### การศึกษา

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาการตลาด, มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ, มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

สัดส่วนการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)\* (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)

- ถือหุ้นทางตรง 17,343 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.005 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียง

### ประวัติการทำงาน

- 2566 - ปัจจุบัน ผู้จัดการทั่วไปหน่วยธุรกิจสินค้าเชิงพาณิชย์, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2559 - 2565 ผู้จัดการทั่วไปหน่วยธุรกิจสินค้าเชิงพาณิชย์และผู้บริโภค, บจ. อินแกรม ไมโคร (ประเทศไทย)
- 2558 - 2559 ผู้จัดการแผนกอาวุโสฝ่าย Advanced Solutions, บจ. อินแกรม ไมโคร (ประเทศไทย)
- 2554 - 2558 ผู้จัดการผลิตภัณฑ์อาวุโสกลุ่มสินค้า Server & Storage, บจ. อินแกรม ไมโคร (ประเทศไทย)

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี

\*รวมหุ้นสามัญจากการเข้าร่วมโครงการ EJIP



## นายณัฏฐวัฒน์ ประสงค์ผล

อายุ 50 ปี สัญชาติ ไทย

### ตำแหน่ง

- ผู้จัดการทั่วไปหน่วยธุรกิจสินค้าโทรศัพท์

### การศึกษา

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ, มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
- ปริญญาโท การจัดการเทคโนโลยี, มหาวิทยาลัยเดนมาร์ก

สัดส่วนการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)\* (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)

- ถือหุ้นทางตรง 6,763 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.002 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียง

### ประวัติการทำงาน

- 2565 - ปัจจุบัน ผู้จัดการทั่วไปหน่วยธุรกิจสินค้าโทรศัพท์, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2565 ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไปหน่วยธุรกิจสินค้าโทรศัพท์, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2563 - 2565 ผู้อำนวยการฝ่ายขาย, บจ. วิโกโมบาย (ประเทศไทย) จำกัด
- 2562 - 2563 Senior Client Leader, บจ. ไทยซัมซุงอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด
- 2561 - 2562 ผู้อำนวยการฝ่าย Retail, บจ. วิโกโมบาย (ประเทศไทย) จำกัด

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี

\*รวมหุ้นสามัญจากการเข้าร่วมโครงการ EJP



## นายณพคุณ วิชิษฐ์รัฐกุล

อายุ 48 ปี สัญชาติ ไทย

### ตำแหน่ง

- ผู้จัดการทั่วไปหน่วยธุรกิจ Cloud

### การศึกษา

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาโท สาขาวิทยาศาสตร์, (Computer Information System) มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ, มหาวิทยาลัยแมริแลนด์

สัดส่วนการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)\* (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)

- ถือหุ้นทางตรง 17,799 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.005 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียง

### ประวัติการทำงาน

- 2565 - ปัจจุบัน ผู้จัดการทั่วไปหน่วยธุรกิจ Cloud, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2562 - 2565 ผู้จัดการทั่วไปหน่วยธุรกิจ Advanced Solutions, บจ. อินแกรม ไมโคร (ประเทศไทย)
- 2561 - 2561 ผู้จัดการแผนกอาวุโสฝ่าย Advanced Solutions, บจ. อินแกรม ไมโคร (ประเทศไทย)
- 2557 - 2561 ผู้จัดการแผนก Networking & Power, บจ. อินแกรม ไมโคร (ประเทศไทย)

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี

\*รวมหุ้นสามัญจากการเข้าร่วมโครงการ EJP



## นายสนธิพร ศรีทรง

อายุ 42 ปี สัญชาติ ไทย

### ตำแหน่ง

- ผู้จัดการทั่วไปหน่วยธุรกิจ Software as a Service

### การศึกษา

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจระหว่างประเทศ (เกียรตินิยมอันดับ 1), มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ, มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย

สัดส่วนการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)\* (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)

- ถือหุ้นทางตรง 13,330 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.004 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียง

### ประวัติการทำงาน

- 2566 - ปัจจุบัน ผู้จัดการทั่วไปหน่วยธุรกิจ Software as a Service, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2563 - 2565 ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไปหน่วยธุรกิจสินค้าเชิงพาณิชย์มูลค่าเพิ่ม, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2559 - 2562 ผู้จัดการฝ่ายผลิตภัณฑ์, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี

\*รวมหุ้นสามัญจากการเข้าร่วมโครงการ EJIP



## นายทีฆายุ ดุขิยามิ

อายุ 52 ปี สัญชาติ ไทย

### ตำแหน่ง

- ผู้จัดการทั่วไปหน่วยธุรกิจ Surveillance and Home Automation

### การศึกษา

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์, สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ, สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

สัดส่วนการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)\* (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)

- ถือหุ้นทางตรง 24,759 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.007 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียง

### ประวัติการทำงาน

- 2564 - ปัจจุบัน ผู้จัดการทั่วไปหน่วยธุรกิจ Surveillance and Home Automation, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2559 - 2564 กรรมการผู้จัดการ, บจ.ฟอร์เวิร์ด ชีสเต็ม ในเครือ บมจ.ยูนิเวนเจอร์

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี

\*รวมหุ้นสามัญจากการเข้าร่วมโครงการ EJIP



## นายธนา ณะแพสย์

อายุ 63 ปี สัญชาติ ไทย

### ตำแหน่ง

- ผู้จัดการทั่วไปหน่วยธุรกิจสินค้าผู้บริโภคมูลค่าเพิ่ม

### การศึกษา

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ, มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
- ปริญญาโท การตลาด, มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

สัดส่วนการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)

- ไม่มีการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)

### ประวัติการทำงาน

- 2566 - ปัจจุบัน ผู้จัดการทั่วไปหน่วยธุรกิจสินค้าผู้บริโภคมูลค่าเพิ่ม, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2551 - 2566 ผู้จัดการทั่วไปหน่วยธุรกิจสินค้าผู้บริโภค, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2548 - 2551 ผู้จัดการทั่วไป, บจ. ไทยซัมซุง อิเลคโทรนิคส์
- 2539 - 2548 Consumer Sales Manager, บจ. ฮิวเลตต์ - แพคการ์ด (ประเทศไทย)

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี



## นายณัฐพล แก้วขาว

อายุ 41 ปี สัญชาติ ไทย

### ตำแหน่ง

- ผู้จัดการทั่วไปหน่วยธุรกิจสินค้าเสียงและภาพ

### การศึกษา

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาการตลาด, มหาวิทยาลัยศรีปทุม
- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขาการตลาด, มหาวิทยาลัยศรีปทุม

สัดส่วนการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)

- ไม่มีการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)

### ประวัติการทำงาน

- 2566 - ปัจจุบัน ผู้จัดการทั่วไปหน่วยธุรกิจเสียงและภาพ, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2565 ผู้จัดการทั่วไปฝ่ายพัฒนาธุรกิจ, บจ. ด้าหัว เทคโนโลยี (ประเทศไทย)
- 2562 - 2564 ผู้จัดการทั่วไป, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2561 ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี



## นางสาวมยุรี ประสงค์

อายุ 49 ปี สัญชาติ ไทย

### ตำแหน่ง

- ผู้จัดการฝ่ายบัญชี

### การศึกษา

- ปริญญาโท เทคโนโลยีสารสนเทศ, สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
- สัดส่วนการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)\* (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)
- ถือหุ้นทางตรง 55,164 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.016 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียง

### ประวัติการทำงาน

- 2557 - ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายบัญชี, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี



## นางสาวศิรินันท์ ลีลาพิระพันธ์

อายุ 39 ปี สัญชาติ ไทย

### ตำแหน่ง

- เลขานุการบริษัท/ หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

### การศึกษา

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาโท ศิลปศาสตร์ นิติเศรษฐศาสตร์การค้าระหว่างประเทศ, มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

### การอบรม

- เลขานุการบริษัทรุ่นที่ 117/2021
- การบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน
- กรอบการบริหารความเสี่ยง ตามแนวทาง COSO ERM 2017 รุ่นที่ 2/67

### สัดส่วนการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)

- ไม่มีการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)

### ประวัติการทำงาน

- 2567 - ปัจจุบัน หัวหน้างานตรวจสอบภายใน, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2566 - ปัจจุบัน เลขานุการบริษัท, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2563 - 2565 ผู้อำนวยการฝ่ายเลขานุการบริษัทและนักลงทุนสัมพันธ์, บมจ. สายการบินนกแอร์
- 2563 - 2565 ผู้ช่วยรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร, บมจ. สายการบินนกแอร์
- 2557 - 2563 นายตรวจแผนกประกันคุณภาพ ฝ่ายวิศวกรรม, บจ. ไทยแอร์เอเชียเอ็กซ์

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี



## 7.4.2 ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

### 7.4.2.1 ค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้กำหนดค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการในรูปแบบค่าตอบแทนระยะสั้น ซึ่งประกอบด้วยเงินเดือน โบนัส เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและโครงการ EJIP โดยไม่มีค่าตอบแทนระยะยาว ทั้งนี้ เงินเดือนและโบนัสของกรรมการผู้จัดการจะได้รับการพิจารณาและประเมินผลเป็นรายปี โดยอิงจากเกณฑ์หลัก 2 ด้าน ได้แก่

- เป้าหมายด้านการเงินและกลยุทธ์ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 65
- เป้าหมายที่ไม่ใช่ด้านการเงินและตัวชี้วัดผลการดำเนินงานที่สำคัญอื่นๆ เช่น ธรรมาภิบาล ประสิทธิภาพในการดำเนินงาน การประชาสัมพันธ์ และปัจจัยอื่นๆ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 35

การประเมินผลดังกล่าวจะเปรียบเทียบกับเป้าหมายที่กำหนดไว้และข้อมูลอ้างอิงในอุตสาหกรรม ทั้งนี้ เป้าหมายจะได้รับการทบทวนและกำหนดใหม่ในแต่ละปี

นอกจากนี้ กรรมการผู้จัดการจะได้รับค่าตอบแทนในรูปแบบค่าเบี้ยประชุมกรรมการบริษัทเมื่อเข้าร่วมประชุม แต่จะไม่ได้รับเงินประจำตำแหน่งกรรมการบริษัท เช่นเดียวกับกรรมการประเภทอื่น

เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่รวบรวมผลการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเพื่อประกอบการพิจารณาค่าตอบแทน และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ทั้งนี้ ในปี 2567 กรรมการผู้จัดการได้รับผลการประเมินอยู่ที่ร้อยละ 76.2

### 7.4.2.2 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

สำหรับผู้บริหารระดับรองลงมา กรรมการผู้จัดการเป็นผู้กำหนดค่าตอบแทนโดยอ้างอิงจากผลการประเมินรายปี และเป้าหมายที่ตั้งไว้ของทั้งบริษัทและแต่ละหน่วยธุรกิจ ทั้งนี้ กรรมการผู้จัดการจะรายงานยอดรวมของค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่ผู้บริหารระดับรองลงมาต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมถึงเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวในแบบ 56-1 One Report ซึ่งค่าตอบแทนผู้บริหารมีรายละเอียด ดังต่อไปนี้

#### 1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ในปี 2567 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนประกอบด้วยเงินเดือน เงินรางวัลประจำไตรมาส เงินโบนัสประจำปี เงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพของผู้บริหารและโครงการ EJIP ให้แก่ผู้บริหารเป็นจำนวนเงินรวม 96.05 ล้านบาท

#### 2) ค่าตอบแทนอื่น

##### • เงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพของผู้บริหาร

บริษัทฯ ได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหารที่ผ่านการทดลองงานแล้ว ซึ่งในปี 2567 บริษัทฯ ได้สมทบเงินในอัตราส่วนร้อยละ 2-5 ของฐานเงินเดือน เป็นจำนวนเงิน 2.90 ล้านบาท โดยผู้บริหารจะต้องมีอายุงานตั้งแต่ 2 ปีขึ้นไป จึงจะเริ่มได้รับบางส่วน of ค่าตอบแทนนี้ และจะได้รับเต็มจำนวนเมื่ออายุงาน 5 ปี ขึ้นไป

##### • เงินสมทบเข้าโครงการ EJIP

บริษัทฯ ได้จัดโครงการ EJIP ให้แก่ผู้บริหารที่ผ่านการทดลองงานแล้ว ซึ่งในปี 2567 บริษัทฯ ได้สมทบเงินในการซื้อหุ้นบริษัทฯ ในอัตราส่วนร้อยละ 1-10 ของฐานเงินเดือนตามรายละเอียดของโครงการที่ได้เปิดเผยไว้ เป็นจำนวนเงิน 3.73 ล้านบาท

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาแล้วเห็นว่า ค่าตอบแทนของผู้บริหารมีความเหมาะสมและสมเหตุสมผล สอดคล้องกับสภาวะการดำเนินงานและเป็นไปตามมาตรฐานอุตสาหกรรม



## 7.5 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

### 7.5.1 ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งนางสาวสุวาทิพย์ พรสุวรรณนภา ให้ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2548 เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน คอยกำกับดูแลงานด้านบัญชีและการเงินของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามมาตรฐานบัญชีและข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการบริหารงบประมาณและสภาพคล่องขององค์กร เพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ โดยรายละเอียดเกี่ยวกับผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงินปรากฏในเอกสารแนบที่ 3

### 7.5.2 ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งนางสาวมยุรี ประสงค์ ให้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2557 เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี คอยกำกับดูแลการบันทึกบัญชีให้ถูกต้องครบถ้วนตามมาตรฐานบัญชีและข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล พร้อมทั้งจัดทำรายงานทางการเงินให้ถูกต้องตามระยะเวลาที่กำหนด โดยรายละเอียดเกี่ยวกับผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีปรากฏในเอกสารแนบที่ 3

### 7.5.3 เลขานุการบริษัท

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 12 มกราคม 2566 คณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้งนางสาวศิรินันท์ สีสาทิระพันธ์ ให้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 16 มกราคม 2566 เป็นต้นไป ทั้งนี้เนื่องจากเป็นผู้มีคุณสมบัติครบถ้วน มีความรู้และประสบการณ์ในการปฏิบัติงานที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นว่า มีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพ

บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทมีดังต่อไปนี้

- **หน้าที่เลขานุการบริษัท** ทำหน้าที่ตามที่ระบุในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และกำหนดโดยสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งรวมถึง
  - ▶ การจัดทำและเก็บรักษาเอกสารสำคัญของบริษัทฯ อันได้แก่ ทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ และรายงานการประชุมคณะกรรมการ แบบ 56-1 One Report หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร
  - ▶ ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
- **หน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริษัท**
  - ▶ ประสานงานและจัดการประชุมคณะกรรมการบริษัทและประชุมผู้ถือหุ้น โดยประสานงานกับกรรมการผู้จัดการ ประธานกรรมการ และหัวหน้ากรรมการอิสระ
  - ▶ กำหนดวาระการประชุมเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและจัดทำหนังสือเชิญประชุม
  - ▶ ประสานงานกับกรรมการบริษัททุกท่านเพื่อการจัดประชุม
  - ▶ จัดทำเอกสารประกอบวาระการประชุม และบันทึกรายงานการประชุม
  - ▶ ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ข้อมูลหรือชี้แจงต่อที่ประชุม
- **หน้าที่ดำเนินการตามมติที่ประชุมเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงทะเบียนบริษัทฯ** รับผิดชอบการเปลี่ยนแปลงทะเบียนบริษัทฯ ให้เป็นไปตามมติที่ประชุมของกรรมการหรือผู้ถือหุ้น
- **หน้าที่ให้คำปรึกษาแก่คณะกรรมการ** ให้คำแนะนำเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบของสำนักงาน ก.ล.ต. รวมถึงข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและรายงานข้อมูลให้แก่หน่วยงานกำกับดูแลภายในกรอบระยะเวลาที่กำหนด



- **หน้าที่ประสานงานการจัดทำแบบ 56-1 One Report** ประสานงานกับหน่วยงานต่างๆ เพื่อรวบรวมข้อมูลให้ครบถ้วนตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงาน ก.ล.ต. ตลอดจนข้อบังคับและข้อแนะนำที่เกี่ยวข้อง
- **หน้าที่เป็นนายทะเบียนหุ้นบริษัทในเครือ** ดำรงตำแหน่งนายทะเบียนหุ้นของบริษัทในเครือที่เป็นบริษัทจำกัดในกรณีที่มีบริษัทในเครือ รวมถึงการแจ้งการเปลี่ยนแปลงต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์
- **หน้าที่ประสานงานกับนักลงทุนสัมพันธ์** ดูแลการเปิดเผยข้อมูลให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- **หน้าที่อื่นๆ** เพื่อดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด และตามที่ได้รับมอบหมายจากบริษัทฯ

รายละเอียดเกี่ยวกับเลขานุการบริษัทปรากฏในเอกสารแนบที่ 3

#### 7.5.4 หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ตามที่มีการพิจารณาและอนุมัติการแต่งตั้ง ถอดถอน หรือโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท จะต้องได้รับการอนุมัติหรือความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบนั้น ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2567 คณะกรรมการตรวจสอบมีมติเห็นชอบให้แต่งตั้ง นางสาวศิรินันท์ สีสาวีระพันธ์ ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ที่รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลและตรวจสอบการดำเนินงานภายในองค์กรให้เป็นไปตามนโยบาย กฎระเบียบ และมาตรฐานสากล ตลอดจนบริหารความเสี่ยงและควบคุมระบบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการดำเนินงานของบริษัทฯ มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และเป็นไปตามหลักบรรษัทภิบาล พร้อมทั้งรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบเพื่อให้คำแนะนำ เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและโปร่งใส

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในปรากฏในเอกสารแนบที่ 3

#### 7.5.5 หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

บริษัทฯ ได้มอบหมายให้นางสาวอารีรัตน์ วรรณผดุง ผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย ดำรงตำแหน่งเป็นหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ และนโยบายที่เกี่ยวข้อง พร้อมให้คำปรึกษาและสนับสนุนฝ่ายบริหารและพนักงานในการปฏิบัติตามข้อกำหนดทางกฎหมาย รวมถึงการสื่อสารและอบรมเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของหัวหน้างานกำกับดูแลงานปฏิบัติงานมีดังต่อไปนี้

- กำกับดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายเกณฑ์ ข้อกำหนด และแนวปฏิบัติที่กำหนดโดยหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม
- ให้คำปรึกษาและคำแนะนำด้านกฎหมายและกฎระเบียบให้คำปรึกษาและแนะนำแนวทางแก่ฝ่ายบริหารและพนักงาน เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ ตลอดจนนโยบายของหน่วยงานกำกับดูแลและจรรยาบรรณของบริษัทฯ รวมถึงการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- สนับสนุนและพัฒนานโยบายด้านการกำกับดูแลการปฏิบัติงานสนับสนุนนโยบายของบริษัทฯ ในด้านการกำกับดูแล พร้อมทั้งเสนอแนวทางหรือกระบวนการที่เหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่า มีการกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ
- สื่อสารและจัดอบรมด้านกฎหมายและบรรษัทภิบาลดำเนินการสื่อสารและจัดอบรมเกี่ยวกับกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ นโยบายบรรษัทภิบาล และจรรยาบรรณธุรกิจให้แก่คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อเสริมสร้างความเข้าใจและการปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

- ทบทวนและปรับปรุงนโยบายบริษัทภิบาลและจรรยาบรรณธุรกิจเสนอการทบทวนและปรับปรุงนโยบายบริษัทภิบาลจรรยาบรรณธุรกิจ รวมถึงกฎ ระเบียบ ข้อบังคับของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับกฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล รวมถึงให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป
  - ประเมินความเสี่ยงด้านกฎหมายและเสนอแนวทางการบริหารจัดการทำการประเมินความเสี่ยงด้านกฎหมายที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจ และเสนอแนวทางการบริหารจัดการที่เหมาะสม เพื่อให้บริษัทฯ สามารถดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามข้อกำหนดทางกฎหมาย
  - ติดต่อและประสานงานกับหน่วยงานกำกับดูแลทำหน้าที่เป็นตัวแทนของบริษัทฯ ในการติดต่อและประสานงานกับหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่ามีการดำเนินงานที่โปร่งใสและเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด
  - รายงานผลการกำกับดูแลการปฏิบัติงานจัดทำรายงานผลการกำกับดูแลการปฏิบัติงานเสนอต่อผู้บริหารตามระยะเวลาที่กำหนด รวมถึงรายงานผลโดยทันทีเมื่อพบประเด็นสำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
- รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานปรากฏในเอกสารแนบที่ 3

### 7.5.6 หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทฯ ได้มอบหมายให้นางสาวสุวาทิพย์ พรสุวรรณา ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน ดำรงตำแหน่งเป็นหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อเป็นผู้รับผิดชอบในการสื่อสารข้อมูลทางการเงินและข้อมูลสำคัญของบริษัทไปยังนักลงทุน ผู้ถือหุ้น และนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ เพื่อให้เกิดความเข้าใจที่ถูกต้องเกี่ยวกับสถานะทางการเงินและแนวโน้มธุรกิจของบริษัทฯ โดยสามารถติดต่อผ่านช่องทางดังต่อไปนี้

นักลงทุนสัมพันธ์

โทรศัพท์

02-020-3000

อีเมล

investorinfo@sisthai.com

### 7.5.7 ผู้สอบบัญชี

#### 7.5.7.1 ค่าตอบแทนจากผู้สอบบัญชี

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา มีจำนวนรวมทั้งสิ้น 2,855,000 บาท โดยไม่มีค่าใช้จ่ายที่ไม่ใช่ค่าสอบบัญชี ซึ่งแบ่งเป็นค่าสอบบัญชีของบริษัทฯ จำนวน 2,540,000 บาท และค่าสอบบัญชีของบริษัทย่อย 3 บริษัทรวมจำนวน 315,000 บาท

ประเภทค่าใช้จ่าย	บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)	บจ. คูล	บจ. เอสไอเอส เวนเจอร์	บจ. พี ที ออโตเมชัน	รวม
ค่าสอบบัญชีประจำปี	1,660,000	120,000	120,000	15,000	1,915,000
ค่าสอบบัญชีประจำไตรมาส	630,000	30,000	30,000	-	690,000
ค่าตรวจสอบระบบรายงาน	250,000	-	-	-	250,000
<b>รวมค่าสอบบัญชี</b>	<b>2,540,000</b>	<b>150,000</b>	<b>150,000</b>	<b>15,000</b>	<b>2,855,000</b>
ค่าใช้จ่ายที่ไม่ใช่ค่าสอบบัญชี	-	-	-	-	-
<b>รวม</b>	<b>2,540,000</b>	<b>150,000</b>	<b>150,000</b>	<b>15,000</b>	<b>2,855,000</b>
<b>ผู้สอบบัญชี</b>	<b>บจ. สำนักงาน อีวาย</b>			<b>บจ. ซีแอนด์เค คอนซัลแทนท์</b>	

#### 7.5.7.2 ค่าบริการอื่น

บริษัทฯ ไม่มีการจ่ายค่าบริการอื่นในรอบปี 2567

## 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

### 8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปี 2567

#### 8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

##### 1) กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่ในปี 2567

บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท ระหว่างวันที่ 1 ธันวาคม 2566 - 31 มกราคม 2567 อย่างไรก็ตาม ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอรายชื่อบุคคลเข้ารับการพิจารณา คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจึงได้พิจารณาและเสนอรายชื่อกรรมการที่หมดวาระให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีมติให้เสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งกรรมการที่หมดวาระให้ดำรงตำแหน่งต่อไปอีกวาระหนึ่ง โดยประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 มีมติเห็นชอบให้กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง ดังรายละเอียดต่อไปนี้

- **นายภาณุวัฒน์ ผลองความดี** ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน และกรรมการตรวจสอบ
- **นายลิ้ม เคีย เม้ง** ดำรงตำแหน่งกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และประธานกรรมการ
- **นายสมชัย สิทธิชัยศรีชาติ** ดำรงตำแหน่งกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการผู้จัดการ

กระบวนการพิจารณาแต่งตั้งกรรมการดังกล่าว คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ให้ความสำคัญกับคุณสมบัติของกรรมการ ความสามารถ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท ตลอดจนพิจารณาความหลากหลายของโครงสร้างคณะกรรมการ เพื่อให้การกำกับดูแลกิจการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงาน ก.ล.ต. Thai IOD ตลอดจนข้อกำหนดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

##### 2) กรรมการใหม่ที่ได้รับการแต่งตั้งทดแทนกรรมการในปี 2567


ในเดือนสิงหาคม 2567 นายลิ้ม เคีย ฮอง กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ถึงแก่กรรม คณะกรรมการบริษัทจึงได้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการใหม่เพื่อทดแทนตำแหน่งที่ว่างลง โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้เสนอและคณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติให้แต่งตั้ง นายลิ้ม อี อเล็กซ์ ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการบริหารความเสี่ยงแทน

การแต่งตั้งดังกล่าวมีผลตั้งแต่วันที่ 8 พฤศจิกายน 2567 เป็นต้นไป ทั้งนี้ กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่จะดำรงตำแหน่งต่อไปจนครบวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการท่านเดิม ซึ่งจะครบวาระในปี 2568 การแต่งตั้งดังกล่าวเป็นไปตามกระบวนการสรรหาของบริษัทฯ ที่มุ่งเน้นคุณสมบัติ ประสบการณ์ และความเหมาะสมของกรรมการในการบริหารงานของบริษัทให้เป็นไปตามมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

##### 3) กรรมการอิสระในรอบปี 2567

กรรมการอิสระ หมายถึง กรรมการที่เป็นอิสระในการตัดสินใจ ไม่เป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้องของ บริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ เพื่อดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน โดยมีคุณสมบัติดังนี้

- 1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ให้รวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย



- 2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงานลูกจ้างพนักงานหรือที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำจากบริษัทหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทั้งในปัจจุบันและ 2 ปีก่อนหน้าที่จะรับตำแหน่งกรรมการอิสระ
- 3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้องและบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหารผู้ถือหุ้นรายใหญ่ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- 4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทบริษัทใหญ่บริษัทย่อยบริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนรับตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ
- 5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและไม่ใช่ผู้ถือหุ้นที่มีนัยผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนผู้จัดการของสำนักงานสอบบัญชีซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนรับตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ
- 6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปี จากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่ใช่ผู้ถือหุ้นที่มีนัยผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนผู้จัดการของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนรับตำแหน่งกรรมการอิสระ
- 7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- 8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่เป็นนัยกับกิจการของบริษัทหรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในทางหุ้นส่วนหรือเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยหรือเป็นกรรมการของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่เป็นนัยกับกิจการของบริษัท
- 9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
- 10) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- 11) ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
- 12) มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย โดยต้องสามารถอุทิศเวลาได้อย่างเพียงพอในการดำเนินงานของบริษัท
- 13) ไม่ควรเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นเกินกว่า 5 บริษัท เนื่องจากอาจมีผลให้การปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทใดบริษัทหนึ่งทำได้ไม่เต็มที่

บริษัทฯ มีหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการอิสระโดยคำนึงถึงคุณสมบัติตามที่กำหนดไว้ในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. โดยกรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติตามที่กำหนดข้างต้นและต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีผลประโยชน์ทับซ้อนกับบริษัทฯ และต้องสามารถปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเป็นกลางและเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร



ในปี 2567 บริษัทฯ มีกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ได้แก่ รศ. ดร. วิจารณ์ โฉมวิไลลักษณ์ นายภาณุวัฒน์ ฉลองความดีและนางสาวสุตาพร ทะวาปี ซึ่งทั้งสามท่านไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ หรือการให้บริการทางวิชาชีพกับบริษัทฯ แต่อย่างใด และสามารถปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเป็นอิสระตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

#### 4) กรรมการเป็นตัวแทนจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ในปี 2567 บริษัทฯ มีกรรมการที่เป็นตัวแทนจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ SiS Technologies Pte.Ltd จำนวน 4 ท่าน ได้แก่ นายลิ้ม เคีย แม็ง นายลิ้ม ฮวี ไฮ นางลิ้ม ฮวี นอย และนายลิ้ม เคีย ฮอง ซึ่งต่อมานายลิ้ม เคีย ฮองได้ถึงแก่กรรมลง จึงได้มีการแต่งตั้งนายลิ้ม อี อเล็กซ์ เข้ามาดำรงตำแหน่งแทน

#### 5) สิทธิของผู้ลงทุนรายย่อยในการแต่งตั้งกรรมการ

ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเข้ารับการพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทผ่านช่องทางที่บริษัทฯ กำหนดและมีสิทธิในการเลือกตั้งกรรมการผ่านที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งจะใช้วิธีการออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคล

#### 6) การสรรหากรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 2 ท่าน จากจำนวนกรรมการทั้งหมด 4 ท่าน มีหน้าที่รับผิดชอบในการคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามข้อบังคับของบริษัทฯ เพื่อเสนอชื่อบุคคลที่มีความเชี่ยวชาญและความหลากหลาย โดยพิจารณาจากโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ จำนวนกรรมการที่ได้รับการเสนอชื่อจะสอดคล้องกับจำนวนกรรมการที่ครบวาระ และจะถูกนำเสนอเพื่อขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท ก่อนเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป

ในการพิจารณาสรรหากรรมการ บริษัทฯ ได้คำนึงถึงลักษณะการดำเนินธุรกิจและแผนในอนาคต โดยกำหนดคุณสมบัติของกรรมการ ดังนี้

- มีคุณสมบัติตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับของบริษัทฯ รวมถึงต้องไม่มีลักษณะต้องห้ามตามประกาศของสำนักงาน ก.ล.ด.
- มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล และเข้าใจลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
- สามารถปฏิบัติหน้าที่และแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ และสามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเพียงพอ ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนรวมไม่เกิน 5 บริษัท

นอกจากนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาก่อนนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ

ตามข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทต้องประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน และการแต่งตั้งกรรมการต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยใช้เสียงข้างมากตามหลักเกณฑ์ ดังนี้

- ในการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการให้ถือว่าผู้ถือหุ้นแต่ละคนมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียงหรือตามจำนวนหุ้นที่ถือ
- ในการลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการอาจใช้วิธีการออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคลคราวละคน หรือคราวละหลายคนรวมกันเป็นคณะ หรือด้วยวิธีการอื่นใดก็ได้ตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการลงมติแต่ละครั้งผู้ถือหุ้นต้องออกเสียงด้วยคะแนนที่มีตามข้อ 1 ทั้งหมดจะแบ่งคะแนนเสียงแก่คนใดหรือคณะใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
- การออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการให้ใช้เสียงข้างมาก ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับเลือกตั้งมีคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงก่อนครบวาระ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งแทน เว้นแต่กรรมการที่พ้นตำแหน่งมีวาระเหลือน้อยกว่า 2 เดือน โดยกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งแทนจะดำรงตำแหน่งจนครบวาระของกรรมการเดิม ทั้งนี้ การแต่งตั้งต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของกรรมการที่เหลืออยู่

## 7) การพัฒนากรรมการ

บริษัทฯ มุ่งมั่น ส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาความรู้ของกรรมการอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยครอบคลุมหลักสูตรจากสถาบันที่ได้รับการยอมรับ อาทิเช่น Thai IOD ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ (สภาวิชาชีพบัญชี) และหลักสูตรอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับบทบาทกรรมการภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ทั้งนี้ บริษัทฯ กำหนดให้การพัฒนาความรู้ของกรรมการเป็นหนึ่งในหลักการสำคัญของการกำกับดูแลกิจการ โดยส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้กรรมการได้รับการฝึกอบรมจากหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องและองค์กรชั้นนำ ผ่านการสนับสนุนและการอำนวยความสะดวกโดยเลขานุการบริษัท

บริษัทฯ จัดให้มีการปฐมนิเทศสำหรับกรรมการใหม่ โดยกรรมการผู้จัดการจะเป็นผู้ให้ข้อมูลเกี่ยวกับอุตสาหกรรมและการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงกลยุทธ์ในการดำเนินงาน เพื่อให้กรรมการใหม่สามารถเข้าใจและปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเหมาะสม ทั้งนี้ ในปี 2567 บริษัทฯ ได้แต่งตั้งกรรมการใหม่ 1 ท่านและได้ผ่านการปฐมนิเทศเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

ณ ปัจจุบัน บริษัทฯ มีกรรมการรวม 8 ท่าน โดยแบ่งเป็นกรรมการชาวต่างชาติ 4 ท่าน และกรรมการที่มีสัญชาติไทย 4 ท่าน ทั้งนี้ กรรมการจำนวน 7 ท่าน ได้ผ่านการอบรมหลักสูตร DAP และกรรมการ 4 ท่าน ได้ผ่านการอบรมหลักสูตร DCP จาก Thai IOD

นอกจากนี้ กรรมการจำนวน 6 ท่านมีประสบการณ์ด้านการเงินมากกว่า 10 ปี ในขณะที่กรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระ 2 ท่าน ได้ผ่านการฝึกอบรมหลักสูตร Audit Committee Program จาก Thai IOD และกรรมการตรวจสอบอีก 1 ท่านเป็นผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่มีประสบการณ์ด้านบัญชีและภาษีอากรมากกว่า 20 ปี

ในปี 2567 มีการเข้ารับการฝึกอบรมของกรรมการดังนี้

ชื่อกรรมการ	การฝึกอบรม/สัมมนา	หน่วยงานที่จัดอบรม/สัมมนา
นายลิ้ม เคียะ เม้ง	● ประเด็นสำคัญด้านธรรมาภิบาลขององค์กรและกรณีการบังคับใช้กฎหมายล่าสุดที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน	YC Solicitors LLP, the Hong Kong Institute of Directors
นายลิ้ม ฮวี ไฮ	● ประเด็นสำคัญด้านธรรมาภิบาลขององค์กรและกรณีการบังคับใช้กฎหมายล่าสุดที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน	YC Solicitors LLP, the Hong Kong Institute of Directors
นางลิ้ม ฮวี นอย	● ประเด็นสำคัญด้านธรรมาภิบาลขององค์กรและกรณีการบังคับใช้กฎหมายล่าสุดที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน	YC Solicitors LLP, the Hong Kong Institute of Directors
นายลิ้ม อี อเล็กซ์	● ประเด็นสำคัญด้านธรรมาภิบาลขององค์กรและกรณีการบังคับใช้กฎหมายล่าสุดที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน ● การฝึกอบรมเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อของกรรมการ	YC Solicitors LLP, the Hong Kong Institute of Directors Sidley Austin



ชื่อกรรมการ	การฝึกอบรม/สัมมนา	หน่วยงานที่จัดอบรม/สัมมนา
รศ. ดร. วิจารณ์ โฉมวิไล ลักษณ์	<ul style="list-style-type: none"> <li>● การป้องปรามปราบปรามพฤติกรรมไม่เหมาะสมของบริษัทจดทะเบียน</li> <li>● Emerging Audit Standards and Implications for the Audit Committee</li> <li>● Key concerns of Audit Committees - In the age of greate transformation</li> <li>● Business Transformation and Leadership Summit 2024</li> </ul>	<p>สำนักงาน ก.ล.ต. ร่วมกับ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ Thai IOD</p> <p>Thai IOD</p> <p>สำนักงาน EY</p> <p>Thai IOD</p>
นายภาณุวัฒน์ ฉลองความดี	<ul style="list-style-type: none"> <li>● Board Nomination and Compensation Program (BNCP 19/2024)</li> <li>● ESG in the Boardroom: A practical Guide for Board (ESG 2/2024) รุ่น 2 ปี 2567</li> <li>● R-CF - Director Forum (R-DF 1/2024) รุ่น 1 ปี 2567</li> <li>● Facilitation Skills Training Program</li> </ul>	<p>Thai IOD</p> <p>Thai IOD</p> <p>Thai IOD</p> <p>Thai IOD</p>
นางสาวสุตาพร ทะวาปี	<ul style="list-style-type: none"> <li>● ประเด็นปัญหาและกรณีศึกษาเกี่ยวกับบัญชีและสอบบัญชีของบริษัท IPO และบริษัทจดทะเบียน</li> <li>● งบการเงินถูกต้อง ป้องกันทุจริต ธุรกิจมีธรรมาภิบาล</li> <li>● การทุจริตที่เกี่ยวข้องกับเทคโนโลยีสารสนเทศเบื้องต้น รุ่นที่ 1/67</li> <li>● สรุปการเปลี่ยนแปลงและประเด็นที่สำคัญของ TFRS (ฉบับปรับปรุง 2566) รุ่นที่ 1/67</li> <li>● บัญชีบริหารเพื่อการวางแผนและตัดสินใจ รุ่นที่ 1/67</li> </ul>	<p>สภาวิชาชีพบัญชีฯ</p> <p>กรมพัฒนาธุรกิจการค้า</p> <p>สภาวิชาชีพบัญชีฯ</p> <p>สภาวิชาชีพบัญชีฯ</p> <p>สภาวิชาชีพบัญชีฯ</p>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>● สร้างความเข้าใจหลักการมาตรฐานการรายงานทางการเงิน TFRS 16 เรื่อง สัญญาเช่า รุ่นที่ 1/67</li> <li>● Hot Issue for Directors-Enhancing Governance, Standards, and Financial Insights</li> <li>● การคำนวณผลประโยชน์พนักงาน (TAS19), การคำนวณเครื่องมือทางการเงิน (TFRS9), การคำนวณสัญญาเช่า (TFRS16)</li> <li>● Blockchain, Risks and Controls รุ่นที่ 2/67</li> <li>● TFRS ทุกฉบับ ปี 2567 รุ่นที่ 2/67 (หลักสูตรที่ 3)</li> </ul>	<p>สภาวิชาชีพบัญชีฯ</p> <p>Thai IOD</p> <p>Actuarial Business Solutions Co., Ltd.</p> <p>สภาวิชาชีพบัญชีฯ</p> <p>สภาวิชาชีพบัญชีฯ</p>
นายสมชัย ลิทธิชัยศรีชาติ	<ul style="list-style-type: none"> <li>· Refreshment Training Program (RFP) รุ่น 13 ปี 2567</li> </ul>	Thai IOD
นายลิ้ม เคีย ฮอง	<ul style="list-style-type: none"> <li>· ประเด็นสำคัญด้านธรรมาภิบาลขององค์กรและกรณีการบังคับใช้กฎหมายล่าสุดที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน</li> </ul>	YC Solicitors LLP, the Hong Kong Institute of Directors

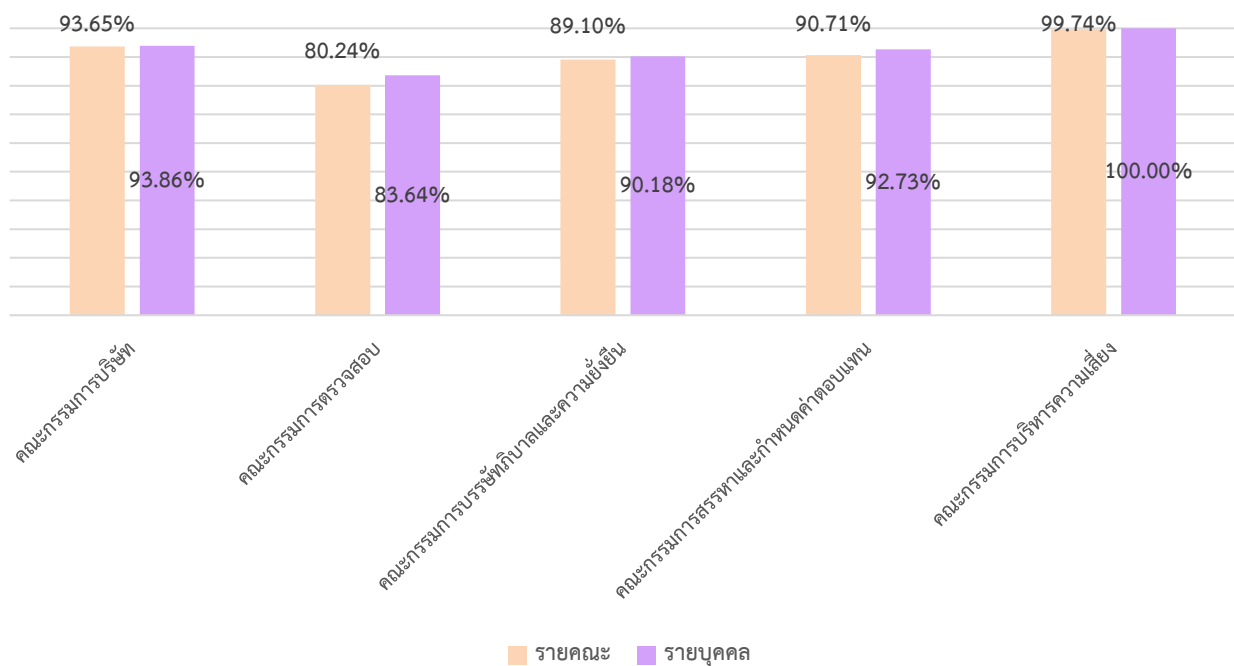


## 8) การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปี 2567

บริษัทฯ ดำเนินการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยเป็นประจำทุกปี เพื่อให้คณะกรรมการสามารถพิจารณาและทบทวนผลการดำเนินงานของตนเองอย่างต่อเนื่อง โดยการประเมินในปี 2567 ยึดตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นแนวทางหลักในการพัฒนาและปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานให้ดียิ่งขึ้น

การประเมินครอบคลุมหัวข้อสำคัญ ได้แก่ โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ บทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการ ประสิทธิภาพในการประชุม ผลการดำเนินงานของคณะกรรมการ ความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายบริหาร และการพัฒนาตนเองและการเรียนรู้ของกรรมการ

รูปแบบการประเมินแบ่งออกเป็น 3 ระดับ ได้แก่ การประเมินคณะกรรมการบริษัทโดยรวม คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล โดยผลการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการประจำปี 2567 มีรายละเอียดดังต่อไปนี้



## 9) การสรรหาผู้บริหารระดับสูงสุด

คณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้พิจารณาเบื้องต้นในการกลั่นกรองและสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน เหมาะสม มีความรู้ความสามารถ ทักษะ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ตลอดจนมีความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ เป็นอย่างดี รวมถึงสามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้

การสรรหาผู้บริหารระดับสูงสุดและกรรมการผู้จัดการจะดำเนินการตามขั้นตอนดังนี้

- คณะกรรมการบริหารคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติและความเหมาะสม
- นำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนนำเสนอรายชื่อบุคคลที่ได้รับการคัดเลือกต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติขั้นสุดท้าย

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนรับผิดชอบเรื่องแผนการสืบหาดำเนินการ โดยมีกรรมการผู้จัดการเป็นผู้จัดทำแผนทดแทนตำแหน่งงานหลัก ซึ่งดำเนินการตามแนวทางดังนี้

- กำหนดคุณสมบัติและความสามารถที่จำเป็นสำหรับตำแหน่งงานหลัก
- คัดเลือกพนักงานที่มีศักยภาพจากบุคลากรภายในบริษัท พร้อมประเมินตามเกณฑ์ที่กำหนด

- วิเคราะห์ช่องว่างด้านความรู้และทักษะของพนักงานที่ได้รับการคัดเลือก
- จัดให้มีการฝึกอบรมพัฒนาเพิ่มเติม หรือมอบหมายงานใหม่เพื่อเพิ่มประสบการณ์ให้สอดคล้องกับความต้องการของตำแหน่งงาน
- ประเมินความก้าวหน้าของบุคลากรที่อยู่ในแผนสืบทอดตำแหน่งเป็นระยะ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของแผนสืบทอดตำแหน่ง และรายงานความคืบหน้าให้คณะกรรมการบริษัททราบผ่านการประชุมคณะกรรมการบริษัท

## 8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

### 8.1.2.1 การประชุมคณะกรรมการ

บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำ โดยทุกการประชุมมีการกำหนดวาระการประชุมอย่างชัดเจน ทั้งในส่วนของวาระเพื่อทราบและวาระเพื่อพิจารณา พร้อมแจ้งกำหนดการประชุมล่วงหน้าตลอดทั้งปีในช่วงปลายปีก่อนหน้า นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการติดตามผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง โดยจัดเตรียมเอกสารประกอบการประชุมอย่างครบถ้วนและส่งให้คณะกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 5 วัน

สำหรับวาระการประชุมที่กรรมการท่านใดมีส่วนได้เสียหรือมีผลประโยชน์เกี่ยวข้อง กรรมการผู้นั้นจะต้องออกจากที่ประชุมเป็นการชั่วคราวก่อนการพิจารณา เพื่อให้คณะกรรมการสามารถอภิปรายและตัดสินใจได้อย่างอิสระและโปร่งใส นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังเชิญผู้บริหารเข้าร่วมประชุมเพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติม รวบรวมหรือแนวทางแก้ไข และตอบข้อซักถามในประเด็นที่เกี่ยวข้อง

นอกเหนือจากการประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยรวมแล้ว บริษัทฯ ยังจัดให้มีการประชุมเฉพาะระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบกับผู้ตรวจสอบบัญชี รวมถึงการประชุมของคณะกรรมการที่ไม่มีกรรมการผู้จัดการและกรรมการบริหารเข้าร่วม โดยหลังจากการประชุมดังกล่าว จะมีการเปิดเผยประเด็นสำคัญที่หารือและแจ้งผลให้กรรมการบริหารรับทราบ เพื่อการพัฒนาและปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์เกี่ยวกับองค์ประชุม โดยในขณะที่มีการลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการ ต้องมีกรรมการเข้าร่วมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้กำหนดให้กรรมการทุกท่านต้องเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมทั้งหมดในปีนั้น (ยกเว้นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่)

สถิติการเข้าร่วมประชุมของกรรมการในปี 2567 มีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท	ประชุมกรรมการ	ประชุมกรรมการ ตรวจสอบ	ประชุมกรรมการ สรรหาและ กำหนด ค่าตอบแทน	ประชุมกรรมการ บริหารความเสี่ยง	ประชุมกรรมการ กำกับดูแลบริษัท ภิบาลและความ ยั่งยืน	ประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้นประจำปี 2567	ประชุมกรรมการที่ ไม่ใช่ฝ่ายบริหาร	ประชุมกรรมการ ตรวจสอบกับ ผู้สอบบัญชี	รวม
-------------------------	---------------	--------------------------	---	-----------------------------------	---	--	--------------------------------------	--	-----


ผ่านทางเลือกในการประชุมแบบ ก (การประชุมด้วยตนเอง) และแบบ ข (การประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์)\*

	ก	ข	รวม	ก	ข	รวม	ก	ข	รวม	ก	ข	รวม	ก	ข	รวม	ก	ข	รวม	ก	ข	รวม	ก	ข	รวม	ก	ข	รวม
1. นายลิ้ม เคีย เม้ง	0/6	6/6	6/6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0/1	1/1	1/1	0/1	1/1	1/1	-	-	-	0/8	8/8	8/8
2. รศ. ดร. โรจนศักดิ์ โฉมวิไล ลักษณ์	0/6	6/6	6/6	0/6	6/6	6/6	0/3	3/3	3/3	-	-	-	0/2	2/2	2/2	0/1	1/1	1/1	0/1	1/1	1/1	-	1/1	1/1	0/20	20/20	20/20
3. นายภาณุวัฒน์ ฉลองความดี	0/6	6/6	6/6	0/6	6/6	6/6	-	-	-	-	-	-	0/2	2/2	2/2	0/1	1/1	1/1	0/1	1/1	1/1	-	1/1	1/1	0/17	17/17	17/17
4. นางสาวสุตาพร ทะวาปี	1/6	5/6	6/6	0/6	6/6	6/6	1/3	2/3	3/3	-	-	-	0/2	2/2	2/2	0/1	1/1	1/1	0/1	1/1	1/1	-	1/1	1/1	2/20	18/20	20/20
5. นายลิ้ม ฮวี ไฮ	1/6	5/6	6/6	-	-	-	1/3	2/3	3/3	0/2	2/2	2/2	0/2	2/2	2/2	0/1	1/1	1/1	0/1	1/1	1/1	-	-	-	2/15	13/15	15/15
6. นายลิ้ม อี อเล็กซ์**	0/1	1/1	1/1	-	-	-	-	-	-	0/0	0/0	0/0	-	-	-	0/0	0/0	0/0	0/1	1/1	1/1	-	-	-	0/2	2/2	2/2
7. นางลิ้ม ฮวี นอย	1/6	5/6	6/6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0/1	1/1	1/1	0/1	1/1	1/1	-	-	-	1/8	7/8	8/8
8. นายสมชัย สิทธิชัยศรีชาติ	1/6	5/6	6/6	-	-	-	1/3	2/3	3/3	0/2	2/2	2/2	0/2	2/2	2/2	0/1	1/1	1/1	-	-	-	-	-	-	2/14	12/14	14/14
9. นายลิ้ม เคีย ฮอง***	0/3	3/3	3/3	-	-	-	-	-	-	0/1	1/1	1/1	-	-	-	0/1	1/1	1/1	-	-	-	-	-	-	0/6	6/6	6/6

\*ข้อมูลที่แสดงในรูปแบบ X/Y X คือจำนวนครั้งที่เข้าประชุม และ Y คือจำนวนครั้งที่จัดประชุม

\*\*นายลิ้ม อี อเล็กซ์ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการวันที่ 8 พฤศจิกายน 2567

\*\*\*นายลิ้ม เคีย ฮอง ถึงแก่กรรมเมื่อเดือนสิงหาคม 2567



### 8.1.2.2 ค่าตอบแทนกรรมการ

สำหรับปี 2567 บริษัทฯ ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ดำเนินการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ ตามโครงสร้างที่กำหนดไว้ในหัวข้อ 6.1.1.2 โดยกำหนดวงเงินค่าตอบแทนกรรมการรวมไม่เกิน 8 ล้านบาท ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ดำเนินการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการจริงเป็นจำนวน 6,378,810 บาท และจะมีการเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 พิจารณาอนุมัติวงเงินค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2568 ในอัตราเดิมคือไม่เกิน 8 ล้านบาท

โดยในปี 2567 กรรมการแต่ละท่านได้รับผลตอบแทนตามประเภทรายได้ดังนี้

ชื่อ/ตำแหน่ง	เงินประจำตำแหน่ง		เบี้ยประชุม					เงินรางวัล	รวม
	กรรมการ	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการ	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการกำกับดูแลบริษัท ภิบาลและความยั่งยืน		
นายлим เคีย มั่ง • ประธานกรรมการ	432,000	-	198,000	-	-	-	-	-	630,000
รศ. ดร. โรจนศักดิ์ โฉมวิไลลักษณ์ • กรรมการอิสระ • ประธานกรรมการตรวจสอบ • กรรมการกำกับดูแลบริษัท ภิบาลและความยั่งยืน • กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	216,000	390,000	132,000	120,000	44,000	-	44,000	587,541	1,533,541
นายภาณุวัฒน์ ฉลองความดี • กรรมการอิสระ • กรรมการตรวจสอบ • ประธานกรรมการกำกับดูแลบริษัท ภิบาลและความยั่งยืน	216,000	300,000	132,000	90,000	-	-	66,000	587,541	1,391,541
นางสาวสุดาพร ทะวาปี • กรรมการอิสระ • กรรมการตรวจสอบ • กรรมการกำกับดูแลบริษัท ภิบาลและความยั่งยืน • ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	216,000	300,000	132,000	90,000	66,000	-	44,000	587,541	1,435,541
นายлим ฮวี ไฮ • กรรมการ • กรรมการกำกับดูแลบริษัท ภิบาลและความยั่งยืน • กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน • ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	216,000	-	132,000	-	44,000	66,000	44,000	-	502,000
นายлим เคีย ฮอง • กรรมการ • กรรมการบริหารความเสี่ยง	132,387	-	66,000	-	-	22,000	-	-	220,387
นางлим ฮวี นอย • กรรมการ	216,000	-	132,000	-	-	-	-	-	348,000
นายสมชัย สิทธิชัยศรีชาติ • กรรมการผู้จัดการ • กรรมการกำกับดูแลบริษัท ภิบาลและความยั่งยืน • กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน • กรรมการบริหารความเสี่ยง	-	-	132,000	-	44,000	44,000	44,000	-	264,000
นายлим อี อเล็กซ์ • กรรมการ • กรรมการบริหารความเสี่ยง	31,800	-	22,000	-	-	-	-	-	53,800

### 8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ กำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสอดคล้องกับแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีแนวปฏิบัติดังต่อไปนี้

#### 1) การแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหาร

- คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจในการแต่งตั้งกรรมการ ผู้บริหาร หรือตำแหน่งงานอื่นที่มีความสำคัญของบริษัทย่อย โดยได้แต่งตั้งกรรมการบริษัทจำนวน 4 ท่าน ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อย เพื่อดำเนินการและตัดสินใจเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทย่อย รวมถึงการกำกับดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบายและกลยุทธ์ของบริษัทแม่
- การแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัทย่อย ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

#### 2) การกำกับดูแลระบบควบคุมภายใน

- คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้บริษัทย่อยมีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมและสอดคล้องกับมาตรฐาน รวมถึงการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
- กำหนดให้มีการตรวจสอบภายในเป็นระยะ เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ

#### 3) การเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการสำคัญ

- บริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงาน ก.ล.ต. เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล รายการเกี่ยวโยง การได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือรายการสำคัญอื่นใด
- บริษัทย่อยต้องมีระบบจัดเก็บข้อมูลทางบัญชีที่สามารถตรวจสอบได้และสามารถนำมารวบรวมเพื่อจัดทำงบการเงินรวมของบริษัทได้ทันกำหนดเวลา

เนื่องจากบริษัทร่วมของบริษัทฯ ได้หยุดดำเนินธุรกิจและอยู่ระหว่างการพิจารณาเลิกกิจการ บริษัทฯ จึงไม่ได้แต่งตั้งกรรมการบริษัทเข้าไปกำกับดูแลเพิ่มเติม โดยในปี 2567 มีการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่เป็นไปตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่ตั้งไว้

### 8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

#### 8.1.4.1 การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์และมีแนวปฏิบัติที่ชัดเจนเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนรับทราบและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด ดังต่อไปนี้

##### • โครงสร้างกรรมการและการกำกับดูแลความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ด้วยโครงสร้างคณะกรรมการที่ประกอบกรรมการอิสระ กรรมการที่เป็นตัวแทนผู้ถือหุ้นรายใหญ่และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร จึงมีความเป็นอิสระจากการดำเนินงาน ทำให้สามารถกำกับดูแลรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ได้อย่างเหมาะสม

##### • มาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- ▶ คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ตรวจสอบและรับรองรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ การดำเนินรายการดังกล่าวต้องอยู่ภายใต้ราคาตลาดและเงื่อนไขที่เป็นธรรม พร้อมทั้งเปิดเผยรายละเอียดในแบบ 56-1 One Report
- ▶ ในกรณีที่มีการพิจารณาว่ากรรมการมีส่วนได้เสีย กรรมการดังกล่าวจะต้องออกจากที่ประชุม เพื่อให้ที่ประชุมสามารถอภิปรายและตัดสินใจได้อย่างอิสระ

- ▶ บริษัทฯ กำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายใน โดยกำหนดให้ผู้บริหารรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของตนเองต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง
- ▶ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนถูกห้ามซื้อ-ขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ตั้งแต่สิ้นไตรมาสจนกว่าผลประกอบการจะถูกเปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ▶ กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารทุกคนแจ้งให้คณะกรรมการบริษัททราบล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วันทำการก่อนทำการซื้อ-ขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ
- ▶ บริษัทฯ มีนโยบายการจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้รับการทบทวนและอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี และเผยแพร่ต่อสาธารณะผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ พร้อมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนรับทราบและปฏิบัติตาม
- **การให้ความรู้และการสื่อสารแนวปฏิบัติ**
  - ▶ บริษัทฯ จัดให้มีการให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ เช่น การอบรมออนไลน์ การเผยแพร่ข้อมูลผ่านระบบ Intranet ของบริษัทฯ
  - ▶ สำหรับพนักงานใหม่ บริษัทฯ ได้บรรจุแนวทางการจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้ในหลักสูตรปฐมนิเทศพนักงาน เพื่อสร้างความตระหนักรู้ให้กับผู้บริหารและพนักงานทุกคนตั้งแต่เริ่มปฏิบัติงาน
  - ▶ ในปี 2567 บริษัทฯ ได้ดำเนินการให้ความรู้แก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

บริษัทฯ ได้มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2567 บริษัทฯ ไม่มีรายงานการกระทำผิดที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์แต่อย่างใด

#### 8.1.4.2 การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทฯ มุ่งมั่นดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการรักษาความลับของข้อมูลและการใช้ข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษร พร้อมทั้งสื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนรับทราบผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ดำเนินมาตรการที่สำคัญ ดังต่อไปนี้

- **มาตรการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์**
  - ▶ กำหนดห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนนำข้อมูลภายในเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้ในการซื้อขายหลักทรัพย์ หรือเพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตัวในทุกรูปแบบ
  - ▶ กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตลอดจนบุคคลที่เกี่ยวข้องตามมาตรา 258 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดในการรายงานการถือครองและการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 ของพระราชบัญญัติฯ อย่างเคร่งครัด
  - ▶ ให้กรรมการและผู้บริหารรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อเลขาธิการบริษัท เพื่อบันทึกและสรุปรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์เป็นรายบุคคล เพื่อนำเสนอให้แก่คณะกรรมการบริษัทและเปิดเผยในแบบ 56-1 One Report
  - ▶ กำหนดห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วงระยะเวลาก่อนการเผยแพร่งบการเงินต่อสาธารณชน เว้นแต่จะได้รับการอนุมัติจากฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

- ▶ บริษัทฯ ได้จัดทำนโยบายเกี่ยวกับการรักษาความลับของข้อมูลและการใช้ข้อมูลภายใน โดยมีการทบทวนและปรับปรุงเป็นประจำทุกปีภายใต้การพิจารณาและอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท และเผยแพร่ผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนรับทราบและปฏิบัติตาม

#### ● การให้ความรู้และการสื่อสารแนวปฏิบัติ

- ▶ บริษัทฯ จัดให้มีการให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการรักษาความลับของข้อมูลและการใช้ข้อมูลภายใน แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ เช่น การอบรมออนไลน์ การเผยแพร่ข้อมูลผ่านระบบ Intranet ของบริษัทฯ
- ▶ สำหรับพนักงานใหม่ บริษัทฯ ได้บรรจุแนวทางการรักษาความลับของข้อมูลและการใช้ข้อมูลภายในเข้าในหลักสูตรปฐมนิเทศพนักงาน เพื่อสร้างความตระหนักรู้ให้กับผู้บริหารและพนักงานทุกคนตั้งแต่เริ่มปฏิบัติงาน
- ▶ ในปี 2567 บริษัทฯ ได้ดำเนินการให้ความรู้แก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

บริษัทฯ ได้มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2567 บริษัทฯ ไม่มีรายงานการกระทำผิดที่เกี่ยวข้องกับการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์แต่อย่างใด

### 8.1.4.3 การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และได้ดำเนินมาตรการที่เข้มงวดเพื่อป้องกันและต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และถือว่าการทุจริตและคอร์รัปชันเป็นความผิดร้ายแรง จึงมีการกำหนดแนวปฏิบัติที่สำคัญดังต่อไปนี้

#### ● มาตรการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

- ▶ จัดทำและเผยแพร่ นโยบายต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงนโยบายที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ นโยบายการรับหรือให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด นโยบายด้านการบริจาคและเงินสนับสนุน นโยบายด้านการเมือง และนโยบายการจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- ▶ จัดทำและเผยแพร่จรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจ เพื่อเน้นย้ำเรื่องการต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน ให้กับคู่ค้า ลูกค้าและตัวแทนของบริษัทฯ
- ▶ บริษัทฯ ทบทวนและปรับปรุงนโยบายต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชันให้สอดคล้องกับมาตรฐานและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งแนวทางจากแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ตลอดจนข้อเสนอแนะจากคู่ค้าและลูกค้า และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี
- ▶ ออกแบบระบบงานให้มีการตรวจสอบและคานอำนาจกันในทุกส่วนงาน เพื่อป้องกันความเสี่ยงในการเกิดการทุจริตคอร์รัปชัน
- ▶ ส่งเสริมและปลูกฝังค่านิยมด้านการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันให้แก่พนักงานทุกระดับ รวมทั้งคู่ค้า ลูกค้าและตัวแทนของบริษัทฯ
- ▶ จัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตและคอร์รัปชัน ตามที่ระบุในนโยบายและหน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯ พร้อมจัดให้มีระบบจัดเก็บข้อมูลที่มีประสิทธิภาพ
- ▶ กำหนดแนวปฏิบัติที่ชัดเจนเกี่ยวกับการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายของพนักงาน และมีระบบตรวจสอบโดยฝ่ายที่เกี่ยวข้อง
- ▶ บริษัทฯ ถือว่าการทุจริตและคอร์รัปชันเป็นความผิดร้ายแรง โดยกำหนดมาตรการสอบสวนและลงโทษอย่างชัดเจน
- ▶ ให้ความสำคัญคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธการมีส่วนร่วมในพฤติกรรมที่ขัดต่อจรรยาบรรณ แม้ว่าการปฏิเสธดังกล่าวอาจส่งผลต่อโอกาสทางธุรกิจของบริษัทฯ
- ▶ เผยแพร่นโยบายและมาตรการผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ และบรรจุแนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันในหลักสูตรปฐมนิเทศพนักงานใหม่
- ▶ มีการประเมินความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และมีการรายงานข้อมูลต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ



- ▶ มีการตรวจสอบกระบวนการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยหน่วยงานตรวจสอบภายในที่รายงานตรงต่อ คณะกรรมการตรวจสอบ
- **การให้ความรู้และการสื่อสารแนวปฏิบัติ**
  - ▶ จัดให้มีการอบรมเกี่ยวกับนโยบายต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชันแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ เช่น การอบรมออนไลน์ การเผยแพร่ข้อมูลผ่านระบบ Intranet ของบริษัทฯ
  - ▶ สำหรับพนักงานใหม่ บริษัทฯ ได้บรรจุแนวทางการต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชันในหลักสูตรปฐมนิเทศพนักงาน เพื่อสร้างความตระหนักรู้ให้กับผู้บริหารและพนักงานทุกคนตั้งแต่เริ่มปฏิบัติงาน
  - ▶ ในปี 2567 บริษัทฯ ได้ดำเนินการให้ความรู้แก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

นอกจากนี้ เพื่อแสดงถึงเจตนารมณ์ของบริษัทฯ ที่มุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทฯ ได้รับการรับรองให้เป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตเรียบร้อยแล้วในปี 2567

บริษัทฯ ดำเนินการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งผลการดำเนินงานอยู่ในระดับที่น่าพึงพอใจ สอดคล้องกับนโยบายที่กำหนด และมีความเหมาะสมเพียงพอในการป้องกันการทุจริตภายในองค์กร อีกทั้งในปี 2567 ไม่มีรายงานการทุจริตหรือคอร์รัปชันภายในบริษัทฯ แต่อย่างใด

#### 8.1.4.4 การร้องเรียนและแจ้งเบาะแส

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและมีจริยธรรม จึงได้กำหนดนโยบายการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับการกระทำที่อาจขัดต่อจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายของบริษัทฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ผ่านช่องทางที่กำหนด โดยบริษัทฯ มุ่งมั่นในการจัดการข้อร้องเรียนอย่างเป็นธรรมและมีประสิทธิภาพ รวมถึงคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสให้ได้รับความปลอดภัยจากผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น

##### ● ช่องทางการแจ้งเบาะแส

บริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางสำหรับการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนที่ครอบคลุมทั้งผู้มีส่วนได้เสียภายในและภายนอกองค์กร เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลที่ได้รับจะถูกนำไปพิจารณาและดำเนินการอย่างเหมาะสม โดยผู้แจ้งสามารถติดต่อผ่านช่องทางต่างๆ เช่น คณะกรรมการตรวจสอบ หน่วยงานตรวจสอบภายใน หัวหน้างานที่เชื่อถือได้ หรือระบบฐานข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ภายในองค์กร ทั้งนี้ รายละเอียดเกี่ยวกับช่องทางการแจ้งเบาะแสมารถศึกษาเพิ่มเติมได้จากจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งเผยแพร่ในแบบ 56-1 One Report และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

##### ● กระบวนการจัดการข้อร้องเรียน

บริษัทฯ ได้มอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในดำเนินการวิเคราะห์ข้อร้องเรียนที่ได้รับ เพื่อระบุสาเหตุที่แท้จริงและจัดทำมาตรการป้องกันอย่างเป็นระบบ รวมถึงรายงานผลการดำเนินการให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นในการพัฒนากลไกการบริหารจัดการข้อร้องเรียนให้มีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีในการกำกับดูแลกิจการต่อไป

เมื่อบริษัทฯ ได้รับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน หน่วยงานตรวจสอบภายในจะเป็นผู้ดำเนินการตรวจสอบเบื้องต้น หากพบว่า ข้อมูลมีมูล คณะกรรมการตรวจสอบจะมีการแต่งตั้งคณะทำงานเฉพาะกิจเพื่อดำเนินการสอบสวนอย่างละเอียด โดยให้ความสำคัญกับความเป็นอิสระและความเหมาะสมของกระบวนการ ทั้งนี้ กระบวนการสอบสวนจะอยู่ภายใต้กรอบระยะเวลาที่กำหนดและมีการติดตามความคืบหน้าอย่างใกล้ชิด

ในกรณีที่พบว่าการกระทำผิดจริง บริษัทฯ จะดำเนินมาตรการทางวินัยหรือมาตรการทางกฎหมายที่เหมาะสม พร้อมทั้งกำหนดแนวทางป้องกันมิให้เกิดเหตุการณ์ซ้ำ โดยบริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการเยียวยาผู้ได้รับผลกระทบอย่างเหมาะสมอีกด้วย



- การคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสและผู้ร้องเรียน โดยจะรักษาข้อมูลของผู้แจ้งเป็นความลับ และดำเนินมาตรการป้องกันการตอบโต้หรือการปฏิบัติที่ไม่เป็นธรรมต่อผู้แจ้งเบาะแส ทั้งนี้ ในกรณีที่มีความเสี่ยงต่อความปลอดภัยของผู้แจ้ง บริษัทฯ พร้อมให้การคุ้มครองอย่างเหมาะสมตามแต่ละกรณี

ในปี 2567 ประเด็นที่บริษัทฯ ได้รับข้อร้องเรียนจะเป็นเรื่องเกี่ยวกับสินค้าและบริการ ซึ่งแม้ว่าจะไม่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อคุณภาพของสินค้าและบริการ แต่บริษัทฯ ได้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขอย่างเหมาะสม อย่างไรก็ตาม ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ มิได้รับข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการทุจริต คอร์รัปชัน หรือการกระทำที่ขัดต่อจรรยาบรรณทางธุรกิจแต่อย่างใด

#### 8.1.4.5 การติดตามการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการอื่นๆ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีและดำเนินธุรกิจตามหลักจรรยาบรรณอย่างเคร่งครัด นอกเหนือจากนโยบายและแนวปฏิบัติที่ได้กล่าวถึงข้างต้น บริษัทฯ ยังมีนโยบายอื่นๆ ที่สนับสนุนการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรมและความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียและเป็นไปตามมาตรฐานสากล

บริษัทฯ ได้ดำเนินการตรวจสอบและติดตามการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง โดยมีการกำหนดกระบวนการตรวจสอบภายในเพื่อติดตามการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามข้อกำหนดของนโยบายดังกล่าว ตลอดจนการรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นระยะ เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจตามหลักบรรษัทภิบาลและมาตรฐานที่กำหนดไว้

ในปี 2567 ผลการดำเนินงานด้านการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับแนวทางที่กำหนด โดยไม่พบการฝ่าฝืนที่มีนัยสำคัญ บริษัทฯ ได้ดำเนินการปรับปรุงและพัฒนากระบวนการกำกับดูแลอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการให้ความรู้และเสริมสร้างความเข้าใจแก่พนักงานเกี่ยวกับนโยบายดังกล่าว เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปตามหลักจรรยาบรรณและแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีในระยะยาว

## 8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปี 2567

### 8.2.1 การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

สรุปการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบสำหรับปี 2567 ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	
		จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้งที่ เข้าร่วมประชุม
รศ. ดร. วิจารณ์ งามวิไลลักษณ์	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	6	6
นายภาณุวัฒน์ ฉลองความดี	กรรมการตรวจสอบ	6	6
นางสาวสุตาพร ทะวาปี	กรรมการตรวจสอบ	6	6

## 8.2.2 รายงานการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระภายใต้กฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งภายใต้แนวทางและหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบ ตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัท เพื่อบรรลุเป้าหมายและทิศทางเชิงกลยุทธ์ของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการควบคุมภายใน มีการบริหารความเสี่ยงที่ดี ครอบคลุม ครบถ้วน เหมาะสม และเพียงพอ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วย กรรมการอิสระ 3 ท่าน ซึ่งมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ และมีคุณสมบัติครบถ้วนและเหมาะสมตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ตามขอบเขตของความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่หลากหลาย ประกอบด้วย ความเชี่ยวชาญทางด้านกฎหมาย บัญชีและการเงิน และการจัดการเชิงกลยุทธ์และการตลาด ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วย แนวปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบและหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี

อนึ่ง การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน ซึ่งทำหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อส่งเสริมให้บริษัทฯ ดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพและมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งเปิดเผยข้อมูลและรายงานประจำปีอย่างโปร่งใส ครบถ้วนและเหมาะสม เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้อง

การปฏิบัติหน้าที่และการดำเนินงานที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้การสนับสนุนการพัฒนาคุณภาพงานตรวจสอบภายในให้สามารถสร้างความเชื่อมั่นในระบบการควบคุมภายในและการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายทางธุรกิจ และสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้มีส่วนได้เสียในทุกภาคส่วน

ทั้งนี้ การปฏิบัติหน้าที่ที่สำคัญของคณะกรรมการตรวจสอบในปี 2567 สามารถสรุปได้ดังนี้

- ให้ความเห็นชอบในหลักการและแนวทางการตรวจสอบภายใน ผ่านงานให้ความเชื่อมั่นและงานให้คำปรึกษา ในด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เพียงพอ เพื่อสนับสนุน ให้การดำเนินงานของบริษัทฯ บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
- สนับสนุนหน่วยงานตรวจสอบภายใน ในการพัฒนาแนวทางการตรวจสอบภายในและการพัฒนาศักยภาพบุคลากรในหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อยกระดับคุณภาพการตรวจสอบภายในให้สามารถสร้างมูลค่าเพิ่มแก่องค์กร เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ
- ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแล การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ

ในปี 2567 มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งสิ้น 6 ครั้ง สรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ได้ดังนี้

### 1. การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้ติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดทำรายงานทางการเงินภายในระยะเวลาที่เหมาะสม และสอบทานข้อมูลทางการเงินและประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ พร้อมทั้งมีการสื่อสารและรับฟังคำชี้แจงจากผู้สอบบัญชีและฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่า รายงานทางการเงินมีความถูกต้อง โปร่งใส ครบถ้วน และน่าเชื่อถือ รวมทั้งมีการเปิดเผยหมายเหตุประกอบงบการเงินอย่างเพียงพอ เป็นไปตามมาตรฐานรายงานทางการเงินและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง จึงได้ให้ความเห็นชอบ



ต่อรายงานงบการเงินที่ผู้สอบบัญชีได้สอบทานและตรวจสอบแล้ว รวมถึงรายงานความเห็นของผู้สอบบัญชี ที่ให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังได้ประชุมเป็นการเฉพาะกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหาร เพื่อหารืออย่างอิสระถึงการจัดทำรายงานทางการเงิน การสนับสนุนข้อมูลจากฝ่ายบริหาร การตรวจสอบข้อมูลที่มีสาระสำคัญในการจัดทำรายงานงบการเงิน เรื่องสาระสำคัญจากการตรวจสอบของงบการเงิน การติดตามกำหนดการใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ และความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งไม่มีประเด็นที่เป็นสาระสำคัญที่น่าสงสัยเกี่ยวกับการทุจริตหรือการบิดเบือนข้อมูลทางบัญชีและการเงิน

## 2. การสอบทานการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและประเมินรายงานการตรวจสอบตรวจทานของหน่วยตรวจสอบภายในเกี่ยวกับสาระสำคัญเรื่องระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ตามแนวทางที่สอดคล้องกับแนวทางที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด และไม่พบประเด็นหรือข้อบกพร่องที่สำคัญที่ส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์หลักของบริษัทฯ ทำให้มีความเห็นว่า การควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเพียงพอ เหมาะสม สอดคล้องกับแนวทางการบริหารความเสี่ยงและมีประสิทธิภาพในการป้องกันและสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ ภายใต้แนวปฏิบัติและหลักการกำกับดูแลที่ดี โดยมีการติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายตรวจสอบภายในและเสนอแนะเพื่อให้ระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพมากขึ้น ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า ไม่พบความบกพร่อง หรือจุดอ่อนจากระบบการควบคุมภายใน ที่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงิน และการดำเนินงานต่อเนื่องของบริษัทฯ

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังได้สอบทานภารกิจ ขอบเขตการปฏิบัติงาน หน้าที่และความรับผิดชอบ รวมถึงอัตรากำลังบุคลากรภายในหน่วยงานตรวจสอบ ตลอดจนการพัฒนาคุณภาพงานตรวจสอบและบุคลากร เพื่อเสริมสร้างความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน พบว่า หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ดำเนินการปรับปรุงอัตรากำลังบุคลากรตามคำแนะนำของคณะกรรมการตรวจสอบ อย่างไรก็ตาม ยังมีความจำเป็นต้องพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของปริมาณและขอบเขตของธุรกรรม รวมทั้งสถานการณ์ สิ่งแวดล้อม และเทคโนโลยีที่เกิดขึ้นอย่างรวดเร็ว

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี 2568 และกฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมถึงได้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทบทวนอนุมัติกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันและการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯ

## 3. การสอบทานการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบมีการประสานอย่างใกล้ชิดและได้รับข้อมูลการบริหารความเสี่ยงองค์กรจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงผ่านเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และได้ดำเนินการสอบทานความเพียงพอและประสิทธิภาพของการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งมีกรรมการผู้จัดการเป็นหัวหน้าคณะทำงาน แล้วเห็นว่า บริษัทฯ สามารถระบุประเด็นความเสี่ยงสำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทฯ และบริหารความเสี่ยง ได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีการกำหนดผู้รับผิดชอบและมาตรการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม เพียงพอ ครอบคลุมประเด็นความเสี่ยงที่เป็นสาระสำคัญต่อธุรกิจ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

คณะกรรมการตรวจสอบได้มอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ในการติดตามและสอบทานความเสี่ยงที่สำคัญ พร้อมทั้งนำข้อมูลและรายงานความเสี่ยงดังกล่าวมาประกอบการพิจารณาจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี โดยให้ความสำคัญกับความเสี่ยงด้านต่างๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่ง ที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญและมีความน่าจะเป็นที่ความ

เสี่ยงเหล่านั้นมีโอกาสเกิดขึ้นได้สูง กล่าวคือ ความเสี่ยงด้านลูกหนี้การค้า สินค้าคงเหลือ อัตราแลกเปลี่ยน และการป้องกันการทุจริต รวมทั้งความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนการเฝ้าระวังความเสี่ยงใหม่ที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง โดยเฉพาะอย่างยิ่ง คณะกรรมการตรวจสอบยังได้มอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในดำเนินการตรวจสอบและประเมินการดำเนินงาน รวมถึงพฤติกรรมของบุคลากรและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องซึ่งอาจมีความเสี่ยงต่อการทุจริตคอร์รัปชันและส่งผลกระทบต่อธรรมาภิบาลของบริษัทฯ

ทั้งนี้ สำหรับปี 2567 คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทฯ มีระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพเพียงพอ และสามารถดำเนินการเชิงรุก โดยสอดคล้องกับกลยุทธ์ขององค์กรและสภาพการณ์ทางสังคมและเศรษฐกิจในปัจจุบัน

#### 4. การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี จากรายงานสรุปข้อร้องเรียนและการแจ้งเบาะแสที่ได้รับผ่านช่องทางที่กำหนด เห็นว่า บริษัทฯ มีกระบวนการในการบริหารจัดการกับเรื่องร้องเรียนและการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสมอย่างเหมาะสม มีกระบวนการกำกับกิจการที่เหมาะสมเพียงพอ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังได้สนับสนุนบริษัทฯ ให้ได้รับการรับรองให้เข้าเป็นแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทยและได้สอบทานการรับรองแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันดังกล่าว และเห็นว่า มีความเหมาะสม ครบถ้วน และเพียงพอ

#### 5. การสอบทานการตรวจสอบทุจริตและคอร์รัปชัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สนับสนุนการจัดการและการควบคุมภายในด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ซึ่งได้มีการเน้นย้ำกับพนักงานทุกระดับว่า การทุจริตและคอร์รัปชันเป็นสิ่งที่บริษัทฯ ไม่สามารถยอมรับได้ และยังปลูกฝังค่านิยมและวัฒนธรรมองค์กรด้านการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางการรับข้อร้องเรียน และแจ้งเบาะแสทั้งจากภายนอกและภายใน ตลอดจนมีระบบการดำเนินการจัดการข้อร้องเรียนที่เหมาะสม

ทั้งนี้ ในปี 2567 จากการรายงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบไม่พบข้อร้องเรียนหรือการแจ้งเบาะแสการทุจริตคอร์รัปชัน ตลอดจนการไม่ปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ ในด้านของการตรวจสอบนั้น คณะกรรมการตรวจสอบได้มอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในรายงานการตรวจสอบทุจริตและคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการตรวจสอบดังกล่าวและมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีการจัดการอย่างเหมาะสมเพียงพอ และมีประสิทธิภาพ

#### 6. การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับดูแลการดำเนินงานตรวจสอบภายใน ให้มีความเป็นอิสระและเที่ยงธรรม ส่งเสริมให้ใช้เทคโนโลยีในการยกระดับคุณภาพงานตรวจสอบภายใน ส่งเสริมให้มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงมาตรฐานสากลสำหรับการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายในฉบับใหม่ (Global Internal Audit Standards) ควบคู่กับการสนับสนุนทรัพยากรบุคคลให้มีการพัฒนาความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ และความเข้าใจในกิจการของบริษัทฯ และได้กระตุ้น สนับสนุนและให้ความเห็นกับฝ่ายบริหาร ในการพิจารณาและดำเนินการจัดสรรงบประมาณให้อย่างเพียงพอและเหมาะสมกับหน่วยงานตรวจสอบภายในในการพัฒนาประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติหน้าที่ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน นอกจากนี้ ยังสอบทานและรับทราบสิ่งที่ตรวจพบจากรายงานการตรวจสอบภายใน ให้ข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะ รวมถึงติดตามการแก้ไขสิ่งที่ตรวจพบในประเด็นที่มีนัยสำคัญอย่างสม่ำเสมอ



## 7. การสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ตลอดจนกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ผ่านรายงานการตรวจสอบภายในและการประสานงานอย่างใกล้ชิดกับเลขานุการบริษัท รวมทั้งเน้นย้ำให้ติดตามกฎหมายใหม่ที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต และที่อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อให้บริษัทฯ ปฏิบัติงานได้ถูกต้องตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

## 8. การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการได้มาจำหน่ายไป และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการได้มาจำหน่ายไป และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยได้พิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของการเข้าทำรายการ รายละเอียดและควมมีตัวตนของคู่สัญญา ผลตอบแทน และความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง ความเสี่ยงในด้านข้อมูลกฎหมายและผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงาน ก.ล.ต. โดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกราย อย่างเท่าเทียมกันเป็นสำคัญ

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นต่อรายงานจากหน่วยงานตรวจสอบภายในว่า การทำรายการดังกล่าวในรอบบัญชี 2567 เป็นการทำรายการตามแนวทางการดำเนินธุรกิจหรือเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ และมีการกำหนดราคาที่เป็นปกติ เช่นเดียวกับที่ขายให้และหรือให้บริการแก่กิจการอื่น ตามค่านิยมของหน่วยงานกำกับดูแลเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเหมาะสม รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและสอดคล้องกับข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล

## 9. การพิจารณาแต่งตั้งและค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2568

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาความเหมาะสมของเกณฑ์การคัดเลือก ในกระบวนการคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี โดยพิจารณาจากคุณสมบัติ ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ในการตรวจสอบธุรกิจของผู้สอบบัญชี แนวทางตรวจสอบ ผลการปฏิบัติงาน และความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี ตามจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี และตามแนวทางจากสำนักงาน ก.ล.ต. รวมถึงพิจารณาความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี จึงเห็นสมควรเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเสนอขออนุมัติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 แต่งตั้งนางสาวณัฐธีรา พงษ์พินิจภิญโญ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 7362 หรือนายสำราญ แดงฉ่ำ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 8021 หรือนายปิยะชัยพฤกษ์มาลาการ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 7544 จากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ให้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2568 ต่อไป โดยมีค่าตอบแทนการสอบบัญชี เป็นจำนวนเงิน 2.54 ล้านบาท

## 10. การประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง โดยได้เปรียบเทียบกับแนวทางการปฏิบัติที่ดี และผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบที่ผ่านมา เพื่อพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ



คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ผลสรุปโดยรวมของปี 2567 ผลการประเมินการปฏิบัติงานอยู่ในระดับที่ดีใกล้เคียงกับปีก่อน สามารถปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตร โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามแนวทางและมาตรฐานวิชาชีพของกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบอย่างมีประสิทธิภาพ และได้เข้าร่วมการอบรมสัมมนา เพื่อพัฒนาองค์ความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ สอบทาน โดยเฉพาะอย่างยิ่งประเด็นต่างๆ ที่ทันสมัย ทันต่อเหตุการณ์ และทันต่อสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว

## 8.3 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนในรอบปี 2567

### 8.3.1 การประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

สรุปการประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนสำหรับปี 2567 ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	
		จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้งที่ เข้าร่วม ประชุม
นางสาวสุดาพร ทะวาปี	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	3	3
รศ. ดร. โรจนศักดิ์ โฉมวิไลลักษณ์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	3	3
นายลิ้ม ฮวีโฮ	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	3	3
นายสมชัย สิทธิชัยศรีชาติ	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	3	3

### 8.3.2 รายงานการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนขึ้น โดยประกอบด้วยกรรมการอิสระทำหน้าที่ประธานคณะกรรมการ และมีกรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการผู้จัดการเป็นสมาชิกของคณะกรรมการ ซึ่งทุกท่านเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และมีประสบการณ์ที่หลากหลาย ทั้งด้านการบัญชี การตลาด กฎหมาย

ในปี 2567 มีการประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมทั้งสิ้น 3 ครั้ง สรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้ดังนี้

#### 1. การพิจารณาและประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ดำเนินการพิจารณาและประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท โดยเปรียบเทียบกับเป้าหมายและแผนกลยุทธ์ของบริษัทฯ ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีความเห็นว่า ค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2567 มีความเหมาะสม สอดคล้องกับบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการ รวมถึงผลการดำเนินงานและการบรรลุเป้าหมายของบริษัทฯ รายละเอียดเกี่ยวกับค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูงประจำปี 2567 ได้รับการเปิดเผยในแบบ 56-1 One Report





## 2. การพิจารณากลับกรองและเสนอการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาและทบทวนโครงสร้างค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชด้อยสำหรับปี 2568 ให้มีความสอดคล้องกับมาตรฐานอุตสาหกรรม ข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล และความคาดหวังของผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความเห็นชอบในการนำเสนอโครงสร้างค่าตอบแทนของ คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชด้อยสำหรับปี 2568 ต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 เพื่อพิจารณาอนุมัติ ต่อไป

## 3. การพิจารณาสรรหากรรมการทดแทนกรรมการที่ถึงแก่กรรม

เนื่องจากในเดือนสิงหาคม 2567 นายลิม เคีย ฮอง กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และ กรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ได้ถึงแก่กรรม คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจึงได้ดำเนินการสรรหา และพิจารณาผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งแทน และได้นำเสนอเพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาคุณสมบัติด้านความสามารถ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ของผู้ที่ได้รับการเสนอ ชื่อ ตลอดจนคำนึงถึงความหลากหลายของโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท และมีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายลิม อี อเล็กซ์ ดำรง ตำแหน่งกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการบริหารความเสี่ยงแทน นายลิม เคีย ฮอง โดยให้ มีผลตั้งแต่วันที่ 8 พฤศจิกายน 2567 เป็นต้นไป และมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับวาระที่เหลืออยู่ของนายลิม เคีย ฮอง ซึ่ง จะครบวาระในปี 2568

## 4. พิจารณาสรรหากรรมการทดแทนกรรมการที่จะพ้นตำแหน่งตามวาระ

ในปี 2568 กรรมการจำนวน 3 ท่านจะครบกำหนดวาระการดำรงตำแหน่ง ได้แก่ นางสาวสุตาพร ทะวาปี (กรรมการ อิสระ) นายลิม ฮวี ไฮ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร) และ นายลิม อี อเล็กซ์ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาคัดเลือก เป็นกรรมการ ตามหลักเกณฑ์และระยะเวลาที่บริษัทฯ กำหนด โดยได้แจ้งให้ทราบผ่านระบบสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย ระหว่างวันที่ 1 ธันวาคม 2567 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2568

ภายหลังครบกำหนดระยะเวลาดังกล่าว ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอรายชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณา คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจึงมีมติให้เสนอชื่อกรรมการที่ครบวาระทั้ง 3 ท่านกลับเข้าดำรงตำแหน่งต่ออีก วาระหนึ่ง เนื่องจากมีคุณสมบัติที่เหมาะสม และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทมีมติ เห็นชอบให้นำเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 ต่อไป

## 5. พิจารณาแผนสืบทอดตำแหน่ง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาแผนสืบทอดตำแหน่งสำหรับตำแหน่งสำคัญ เพื่อให้บริษัทฯ สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่องและยั่งยืน โดยมุ่งเน้นการคัดเลือกบุคลากรภายในที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อรับการ พิจารณาเป็นผู้สืบทอดหรือทดแทนตำแหน่งของกรรมการที่เป็นผู้บริหาร ทั้งนี้ ได้มีการพิจารณาศักยภาพ ความสามารถ จุด แข็ง จุดอ่อน และทัศนคติของแต่ละบุคคล เพื่อนำมากำหนดแนวทางการพัฒนาความรู้ ความสามารถ และทักษะที่จำเป็น พร้อมทั้งจัดให้บุคคลที่อยู่ในแผนสืบทอดตำแหน่งเข้ารับการพัฒนาทักษะทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดแผนพัฒนาและคัดเลือกบุคลากรระดับต้นและระดับกลางรุ่นใหม่ รวมถึงกำหนด คุณสมบัติของผู้สืบทอดตำแหน่งในแต่ละระดับ เพื่อให้การเติบโตของบุคลากรสอดคล้องกับความต้องการขององค์กร รวมทั้ง



ได้มีการกำหนดและทบทวนเกณฑ์การสรรหาบุคลากรจากภายนอก ควบคู่ไปกับการพิจารณาผู้สืบทอดตำแหน่งจากภายในองค์กร เพื่อให้สามารถรองรับการปรับโครงสร้างองค์กรและการปรับตัวทางธุรกิจท่ามกลางสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ

#### 6. พิจารณาและนำเสนอโครงการร่วมลงทุนระหว่างนายจ้างและลูกจ้าง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนตระหนักถึงความสำคัญของทรัพยากรบุคคลในฐานะรากฐานสำคัญของการพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน จึงได้เสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ โครงการร่วมลงทุนระหว่างนายจ้างและลูกจ้าง โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อส่งเสริมการออมและความมั่นคงทางการเงินของพนักงาน

โครงการดังกล่าวเปิดโอกาสให้พนักงานที่สมัครใจลงทุนซื้อหุ้นสะสมของบริษัทฯ เป็นรายงวด ผ่านการหักเงินเดือนในอัตรา ร้อยละ 1 ถึง 10 ของฐานเงินเดือน ตามความสมัครใจ โดยบริษัทฯ จะจ่ายสมทบเงินเท่ากับจำนวนเงินที่พนักงานถูกหักจากเงินเดือนทุกเดือน ทั้งนี้ พนักงานจะเริ่มได้รับผลประโยชน์บางส่วนจากเงินสมทบของบริษัทฯ เมื่อมีอายุงานครบ 2 ปี นับจากวันเข้าร่วมโครงการ

คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติให้ดำเนินโครงการดังกล่าว ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2566 เมื่อวันที่ 21 พฤศจิกายน 2566 และต่อมาได้มีมติอนุมัติการขยายโครงการเพิ่มเติม ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2567

#### 7. การประเมินตนเองของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง โดยได้เปรียบเทียบกับแนวทางการปฏิบัติที่ดี เพื่อพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีความเห็นว่า ผลสรุปโดยรวมของปี 2567 ผลการประเมินการปฏิบัติงานอยู่ในระดับที่ดี ใกล้เคียงกับปีก่อน สามารถปฏิบัติหน้าที่ครบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตร

## 8.4 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแล บริษัทภิบาลและความยั่งยืนในรอบปี 2567

### 8.4.1 การประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืน

สรุปการประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืนสำหรับปี 2567 ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืน	
		จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้งที่ เข้าร่วม ประชุม
นายภาณุวัฒน์ ฉลองความดี	ประธานกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืน	2	2
รศ. ดร. วิจารณ์ศักดิ์ โฉมวิไลลักษณ์	กรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืน	2	2
นางสาวสุดาพร ทะวาปี	กรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืน	2	2
นายลิ้ม ฮวีไฮ	กรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืน	2	2
นายสมชัย สิทธิชัยศรีชาติ	กรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืน	2	2

### 8.4.2 รายงานการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืน

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืนขึ้น โดยประกอบด้วยกรรมการอิสระทำหน้าที่ประธานคณะกรรมการ และมีกรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการผู้จัดการเป็นสมาชิกของคณะกรรมการ ซึ่งทุกท่านเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และมีประสบการณ์ที่หลากหลาย

ในปี 2567 มีการประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืน รวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง สรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืน ได้ดังนี้

#### 1. ทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติด้านบริษัทภิบาลและความยั่งยืน

คณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืนได้ดำเนินการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติด้านบริษัทภิบาลและความยั่งยืนอย่างสม่ำเสมอ ก่อนนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่านโยบายและหลักการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืนของบริษัทฯ มีความสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนของสำนักงาน ก.ล.ต. แนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ข้อเสนอแนะของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตลอดจนข้อกำหนดทางกฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องจากคู่ค้าและพันธมิตรทางธุรกิจ

## 2. พัฒนาการปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืน

คณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืน โดยการสนับสนุนจากคณะทำงานด้านบริษัทภิบาลและความยั่งยืน ได้ดำเนินการปรับปรุงนโยบาย ขั้นตอนการดำเนินงาน และแนวปฏิบัติด้านบริษัทภิบาลและความยั่งยืนอย่างต่อเนื่อง ในปี 2567 บริษัทฯ ได้ดำเนินการปรับปรุงนโยบาย หลักเกณฑ์ และกระบวนการที่เกี่ยวข้องให้สอดคล้องกับสภาวการณ์ทางธุรกิจ กฎหมาย และข้อบังคับที่มีการเปลี่ยนแปลง รวมถึงกำหนดเป้าหมาย แผนงาน และแนวทางการบริหารจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมให้มีความชัดเจนมากยิ่งขึ้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้นำเทคโนโลยีมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูลด้านการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืนแก่ผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจที่ถูกต้องเกี่ยวกับแนวปฏิบัติของบริษัทฯ

## 3. ทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ กฎบัตร จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและนโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืนได้ดำเนินการทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ กฎบัตร จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงแนวทางการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและแผนงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี แนวปฏิบัติด้านความยั่งยืนและเป็นไปตามมาตรฐานสากล รวมถึงแนวทางที่กำหนดโดยหน่วยงานกำกับดูแล โดยบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการปรับปรุงนโยบายให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน และสามารถรองรับการเปลี่ยนแปลงของสภาวะแวดล้อมทางธุรกิจได้อย่างมีประสิทธิภาพ

## 4. แผนงานด้านการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืน

คณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืนได้รับทราบผลการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืนประจำปี 2567 และได้พิจารณาแผนงานด้านการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืนประจำปี 2568 โดยมีการพัฒนาให้ครอบคลุมความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย และสอดคล้องกับแนวโน้มด้านความยั่งยืนในระดับสากล นอกจากนี้ ได้กำหนด ตัวชี้วัดผลการดำเนินงานซึ่งครอบคลุมประเด็นด้านความยั่งยืนอย่างชัดเจน เพื่อให้สามารถประเมินผลและพัฒนาแนวทางการดำเนินงานด้านบริษัทภิบาลและความยั่งยืนของบริษัทฯ ได้อย่างเป็นรูปธรรม

## 5. ติดตามการปฏิบัติตามการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืน

ภายหลังจากการกำหนดเป้าหมายและแนวทางในการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืนที่มีความชัดเจนยิ่งขึ้น บริษัทฯ สามารถดำเนินการตามเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืนได้ดำเนินการติดตามการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าวผ่านคณะทำงานด้านบริษัทภิบาลและความยั่งยืนอย่างสม่ำเสมอ โดยผลการติดตามอยู่ในระดับที่น่าพึงพอใจ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้รับการประเมินผลการปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืนจากองค์กรภายนอก เช่น โครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย โดยบริษัทฯ ได้รับการประเมินอยู่ในระดับ “ดีเลิศ” และโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี ซึ่งดำเนินการโดยสำนักงาน ก.ล.ต. ร่วมกับสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยและสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย โดยบริษัทฯ ได้รับผลการประเมินที่ร้อยละ 100

จากผลการติดตามคณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืนมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีการกำกับดูแลด้านบรรษัทภิบาลและความยั่งยืนที่ดี เพียงพอ เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

## 6. สร้างวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการเติบโตอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืนให้ความสำคัญกับ การปลูกฝังวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและแนวทางการเติบโตอย่างยั่งยืน โดยให้การสนับสนุนให้กรรมการบริษัทเข้ารับการอบรมกับสถาบันกรรมการบริษัทไทยในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง อาทิเช่น หลักสูตรพื้นฐานสำหรับกรรมการบริษัท หลักสูตรสำหรับกรรมการชุดย่อยเพื่อเสริมสร้างองค์ความรู้และพัฒนาศักยภาพของกรรมการในการดำเนินงานด้านความยั่งยืน

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ดำเนินการส่งเสริมความตระหนักรู้เกี่ยวกับการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืนให้แก่ผู้บริหารและพนักงาน โดยเริ่มจากการปลูกฝังจิตสำนึกและความเข้าใจเกี่ยวกับหลักบรรษัทภิบาลและความยั่งยืนผ่าน ระบบอิเล็กทรอนิกส์ที่สามารถเข้าถึงได้ง่าย ซึ่งได้รับการตอบรับจากพนักงานร้อยละ 100 นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้เข้าร่วมโครงการ ESG DNA ที่ดำเนินการโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อยกระดับมาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล โดยพนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในโครงการดังกล่าวอย่างพร้อมเพรียง

## 7. สนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืนได้ดำเนินการจัดทำนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และมีการทบทวนการปฏิบัติตามนโยบายอย่างสม่ำเสมอ โดยมีการรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำปีละ 2 ครั้ง

นอกจากนี้ คณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืนได้ให้การสนับสนุนให้บริษัทฯ ดำเนินการเข้ารับการประเมินและได้รับการรับรองเป็นสมาชิกของแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทยในปี 2567 ซึ่งเป็นอีกหนึ่งแนวทางสำคัญในการแสดงถึงความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม

## 8. การประเมินตนเองของคณะกรรมการกำกับบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน

คณะกรรมการกำกับบรรษัทภิบาลและความยั่งยืนมีความเห็นว่า ผลสรุปโดยรวมของปี 2567 ผลการประเมินการปฏิบัติงานอยู่ในระดับที่ดี ใกล้เคียงกับปีก่อน สามารถปฏิบัติตามหน้าที่ครบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตร



## 8.5 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ในรอบปี 2567

### 8.5.1 การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

สรุปการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสำหรับปี 2567 ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	
		จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้งที่ เข้าร่วมประชุม
นายลิ้ม ฮวีไฮ	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	2	2
นายลิ้ม เคีย ฮอง*	กรรมการบริหารความเสี่ยง	1*	1
นายสมชัย สิทธิชัยศรีชาติ	กรรมการบริหารความเสี่ยง	2	2
นายลิ้ม อี อเล็กซ์**	กรรมการบริหารความเสี่ยง	0**	0

\*นายลิ้ม เคีย ฮอง ถึงแก่กรรมเมื่อเดือนสิงหาคม 2567

\*\*นายลิ้ม อี อเล็กซ์ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงเมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2567

### 8.5.2 รายงานการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้น โดยประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารทำหน้าที่ประธานคณะกรรมการ และมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการผู้จัดการเป็นสมาชิกของคณะกรรมการ ซึ่งทุกท่านเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และมีประสบการณ์ที่หลากหลาย

ในปี 2567 มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง สรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้ดังนี้

#### 1. ทบทวนกลยุทธ์ โครงสร้าง นโยบายและกระบวนการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงร่วมกับคณะทำงานบริหารความเสี่ยงดำเนินการทบทวนกลยุทธ์ โครงสร้าง นโยบาย และกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่ามีประสิทธิภาพ เหมาะสม และสอดคล้องกับบริบททางธุรกิจ และปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลง โดยใช้กรอบการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดขึ้นในการประเมินและปรับปรุงแนวทางการบริหารความเสี่ยง ทั้งนี้ ยังคำนึงถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นใหม่และผลกระทบที่อาจมีต่อองค์กร

#### 2. ส่งเสริมวัฒนธรรมในการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้ความสำคัญกับการปลูกฝังวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร โดยมีคณะทำงานบริหารความเสี่ยงเป็นผู้สนับสนุนในการถ่ายทอดความรู้และสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับแนวทางการบริหารความเสี่ยงให้แก่พนักงานทุกระดับ โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงถูกออกแบบให้พนักงานมีบทบาทเป็นเจ้าของความเสี่ยงของตนเอง พร้อมทั้งมีส่วนร่วมในการรายงาน จัดการ และติดตามความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ ยังมีการนำแนวทางการป้องกัน 3 ระดับ (Three Lines of Defense) มาใช้เพื่อเสริมสร้างความเข้มแข็งในการบริหารความเสี่ยง และตอกย้ำว่าการบริหารความเสี่ยงเป็นหน้าที่ของทุกคนในองค์กร

### 3. ทบทวนความเสี่ยงที่สำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อองค์กร

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงดำเนินการทบทวนความเสี่ยงที่สำคัญเป็นระยะ โดยครอบคลุมทั้งความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงทางการเงิน ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านกฎหมาย ความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ความเสี่ยงด้านความยั่งยืน ความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน รวมถึงความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่และความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์ ทั้งนี้ กระบวนการทบทวนความเสี่ยงดำเนินการภายใต้หลักการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบและโปร่งใส เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรสามารถจัดการความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมและทันต่อสถานการณ์

### 4. พิจารณาการปรับปรุงแผนงานบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาและปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง โดยมุ่งเน้นแนวทางการบริหารความเสี่ยงเชิงรุก เพื่อลดผลกระทบและป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น นอกจากนี้ ยังได้กำหนดกรอบการประเมินความเสี่ยงด้านความยั่งยืนที่ครอบคลุมทุกมิติ ได้แก่ สังคม สิ่งแวดล้อม และการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรสามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างมีความรับผิดชอบและสอดคล้องกับแนวปฏิบัติสากล

### 5. ติดตามการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงดำเนินการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรอย่างสม่ำเสมอ โดยได้รับการสนับสนุนจากคณะทำงานบริหารความเสี่ยง กระบวนการติดตามครอบคลุมถึงมาตรการป้องกัน แนวทางแก้ไข และการจัดการลดผลกระทบจากความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงได้รับการดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพและทั่วถึงทั้งองค์กร ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ เหมาะสม และสามารถรองรับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างมีประสิทธิภาพ

### 6. การนำกรอบการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรของ COSO ERM 2017 มาประยุกต์ใช้

บริษัทฯ ได้นำกรอบการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรของ COSO ERM 2017 มาใช้เป็นแนวทางหลักในการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรสามารถบรรลุเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบ

### 7. รายงานการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจัดทำรายงานผลการบริหารความเสี่ยงและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทปีละ 2 ครั้ง เพื่อสอบทานและกำกับดูแลให้เป็นไปตามแนวทางที่กำหนด นอกจากนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงยังนำเสนอ นโยบายและแผนบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ รวมถึงประสานงานกับคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงมีความเพียงพอ เหมาะสม และสอดคล้องกับแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงยังได้ดำเนินการทบทวนข้อมูลการบริหารความเสี่ยงและปัจจัยความเสี่ยงที่ระบุในแบบ 56-1 One Report เพื่อสร้างความมั่นใจแก่ผู้ถือหุ้นว่า บริษัทฯ มีการวิเคราะห์และประเมินประเด็นความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อเป้าหมายทางธุรกิจ พร้อมทั้งกำหนดมาตรการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและเป็นระบบ



## 8. องค์ประกอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เนื่องด้วยนายลิ้ม เคีย ฮอง กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และสมาชิกคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ถึงแก่กรรมในปี 2567 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจึงได้พิจารณาและมีมติเห็นชอบร่วมกับคณะกรรมการบริษัทให้แต่งตั้งนายลิ้ม อี อเล็กซ์ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงแทน ตามข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทั้งนี้ การแต่งตั้งดังกล่าวมีผลตั้งแต่วันที่ 8 พฤศจิกายน 2567 เป็นต้นไป เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรเป็นไปอย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ

## 9. การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง โดยได้เปรียบเทียบกับแนวทางการปฏิบัติที่ดี เพื่อพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความเห็นว่า ผลสรุปโดยรวมของปี 2567 ผลการประเมินการปฏิบัติงานอยู่ในระดับที่ดี ใกล้เคียงกับปีก่อน สามารถปฏิบัติหน้าที่ครบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตร

# 9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

## 9.1 การควบคุมภายใน

### 9.1.1 ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจเป็นไปตามมาตรฐานและข้อกำหนด มีความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ ทั้งนี้ ระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพยังช่วยให้บริษัทฯ มีข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้องและเชื่อถือได้ อันจะเป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

เพื่อให้บรรลุเป้าหมายดังกล่าว บริษัทฯ ได้จัดตั้งหน่วยงานตรวจสอบภายในขึ้นเพื่อดำเนินการตรวจสอบกระบวนการทำงานและประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง โดยหน่วยงานดังกล่าวปฏิบัติงานภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่าระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเหมาะสมและสามารถป้องกันความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจได้อย่างมีประสิทธิภาพ

การกำกับดูแลระบบควบคุมภายในดังกล่าวยังช่วยให้บริษัทฯ สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี รวมถึงสนับสนุนการเติบโตขององค์กรอย่างยั่งยืน

### 9.1.2 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการตรวจสอบและข้อสรุปเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ อย่างน้อยปีละ 6 ครั้ง คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบข้อมูลจากทั้งคณะกรรมการตรวจสอบและฝ่ายบริหารเกี่ยวกับประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในและกระบวนการบริหารความเสี่ยง

จากข้อมูลที่ได้รับ คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ รวมถึงมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่สามารถรองรับความเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมทางธุรกิจได้อย่างเหมาะสม เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับเป้าหมายขององค์กร



### 9.1.3 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินงานร่วมกับหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระอย่างใกล้ชิด เพื่อกำหนดแผนการตรวจสอบที่ครอบคลุมทุกด้านของความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยหน่วยงานตรวจสอบภายในได้รายงานผลการตรวจสอบและความคืบหน้าของการแก้ไขข้อบกพร่องให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการตรวจสอบและหน่วยงานตรวจสอบภายในมีการประชุมร่วมกันอย่างสม่ำเสมอ อย่างน้อยปีละ 6 ครั้ง และมีการทบทวนผลการตรวจสอบทุกครั้งที่มีการประชุม เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการ วิธีการปฏิบัติงาน และแนวทางต่างๆ ที่ใช้ในการตรวจสอบมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพียงพอ รวมถึงผลการตรวจสอบมีความถูกต้องแม่นยำ เหมาะสม และเป็นประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นโดยรวม รวมถึงผู้มีส่วนได้เสีย

นอกจากนี้ ยังมีการประเมินและทบทวนความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในเป็นประจำทุกปี โดยยึดตามแนวทางที่ออกโดยสำนักงาน ก.ล.ต.

จากการตรวจสอบและทบทวน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเพียงพอ เหมาะสม มีประสิทธิผล และมีประสิทธิภาพสอดคล้องกับแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และสอดคล้องกับความเห็นของผู้สอบบัญชีที่ระบุว่า ไม่พบความบกพร่องหรือจุดอ่อนที่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในและการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบยังมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการติดตามและควบคุมดูแลการดำเนินงานอย่างเหมาะสม และเพียงพอ รวมถึงมีระบบบริหารความเสี่ยงที่สามารถลดโอกาสที่จะส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจอย่างเป็นสาระสำคัญ ระบบการบริหารความเสี่ยงดังกล่าวประกอบไปด้วย การกำหนดวัตถุประสงค์ การบ่งชี้เหตุการณ์ การประเมินความเสี่ยง การตอบสนองต่อความเสี่ยง และระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล ซึ่งเป็นไปตามแนวปฏิบัติที่ดีและเหมาะสมกับสถานะเศรษฐกิจและอุตสาหกรรมในปัจจุบัน

### 9.1.4 การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบให้ความสำคัญกับความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน และพิจารณาคคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในจากประสบการณ์ด้านการตรวจสอบและความเป็นอิสระเป็นหลัก ทั้งนี้ การพิจารณาแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย หรือเลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นอำนาจของคณะกรรมการตรวจสอบ ในส่วนของการประเมินผลงานจะเป็นการประเมินร่วมกับทางบริษัทฯ

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2567 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีมติแต่งตั้งนางสาวศิรินันท์ ลีลาพิระพันธ์ ให้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 13 ธันวาคม 2567 เป็นต้นไป โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ปรากฏในเอกสารแนบ 3

### 9.1.5 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อการดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า นางสาวศิรินันท์ ลีลาพิระพันธ์ เป็นบุคคลที่เหมาะสมสำหรับตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน เนื่องจากมีประสบการณ์ด้านการตรวจสอบภายในและเข้าใจลักษณะธุรกิจของบริษัทฯ เป็นอย่างดี นอกจากนี้ การปฏิบัติหน้าที่ของนางสาวศิรินันท์ ลีลาพิระพันธ์ มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่และการจัดทำรายงานการตรวจสอบและตรวจทานต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างเหมาะสม สม่าเสมอ ต่อเนื่อง และเพียงพอ ซึ่งช่วยให้การดำเนินงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับนโยบายของบริษัทฯ

นอกจากนี้ นางสาวศิริพันธ์ ลีลาพิระพันธ์ ยังดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทและเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทำให้มีข้อมูลที่ครบถ้วนรอบด้าน และสามารถประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญในการเสริมสร้างระบบการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ให้มีความเข้มแข็งและสอดคล้องกับแนวทางการบริหารความเสี่ยงขององค์กร

## 9.2 รายการระหว่างกัน

### 9.2.1 ข้อมูลรายการระหว่างกัน

บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายในการทำรายการระหว่างกันที่สำคัญว่าจะต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนทำการ โดยรายการระหว่างกันที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในปี 2567 โดยมีรายละเอียดดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (พันบาท)		
		2567	2566	2565
SiS International Holdings Limited	● บริษัทฯ ได้รับความช่วยเหลือในด้านการให้คำแนะนำปรึกษาประสานงาน จัดหาผู้ผลิตสินค้าไอที รายใหม่ การเจรจาติดต่อด้านการเงินกับธนาคาร รวมถึงการปันส่วนค่าใช้จ่ายจากการบริหารจัดการบางส่วนร่วมกัน โดยบริษัทฯ จะจ่ายค่าธรรมเนียมการจัดการตามสัญญาที่ตกลงกันได้	17,859	17,168	18,050
<u>ลักษณะความสัมพันธ์</u> SiS International Holdings Limited เป็นบริษัทของผู้ถือหุ้นใหญ่ เป็นบริษัทในกลุ่มลำดับสูงสุดของกลุ่มบริษัท และมีกรรมการร่วมกันกับบริษัทฯ	● เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นค้างชำระต้นงวด	2,676	2,554	3,651
	● เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นค้างชำระปลายงวด	2,877	2,676	2,554
	<u>นโยบายการกำหนดราคาและเงื่อนไขระหว่างกัน</u> ตั้งแต่ปี 2547 เป็นต้นมา บริษัทฯ ได้ทำสัญญา โดยกำหนดค่าธรรมเนียมการจัดการในอัตราร้อยละ 0.0625 ของยอดขาย			
	<u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นไปตามสัญญาที่ได้ตกลงกันได้ โดยเป็นอัตราเดิมจากปีก่อน ซึ่งบริษัทฯ ถูกเรียกเก็บในอัตราที่ต่ำกว่าบริษัทฯ ในเครืออื่นๆ จึงเห็นว่าเป็นสัญญาที่มีความเหมาะสม			

หมายเหตุ: ตั้งแต่ปี 2547 เป็นต้นมา บริษัทฯ จ่ายค่าธรรมเนียมการจัดการในอัตราร้อยละ 0.0625 ของยอดขาย

## 9.2.2 มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

การทำรายการระหว่างกันที่เป็นการค้าปกติ เช่น การซื้อขายสินค้าระหว่างกัน เป็นต้น จะอยู่ภายใต้การดำเนินการของกรรมการผู้จัดการโดยกำหนดแนวทางไว้ดังนี้

บริษัทฯ อาจมีรายการซื้อและ/หรือขายสินค้ากับบุคคลหรือบริษัทที่มีความเกี่ยวข้องกันทั้งในประเทศและต่างประเทศในอนาคตจึงขออนุมัติในหลักการให้กรรมการผู้จัดการสามารถอนุมัติการทำธุรกรรมดังกล่าวในเงื่อนไขดังต่อไปนี้

- ทำการซื้อและ/หรือขายสินค้าตามราคาตลาดในช่วงเวลานั้นในเงื่อนไขและข้อตกลงที่ไม่ต่างจากคู่ค้าอื่นโดยมีมูลค่าธุรกรรมไม่เกินร้อยละ 5 ของยอดขาย
- จ่ายค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee) ให้กับ SiS International Holdings Ltd. เพื่อปันส่วนค่าใช้จ่ายจากการใช้พนักงานระดับบริหารร่วมกันโดยจ่ายในอัตราร้อยละ 0.0625 ของยอดขายรายเดือนของแต่ละปี

ส่วนกรณีการทำรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นนอกเหนือจากการค้าปกติจะต้องมีการเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาโดยต้องมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมเพื่อพิจารณาและอนุมัติการทำรายการระหว่างกันด้วยซึ่งรายการระหว่างกันดังกล่าวต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับประกาศคำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยซึ่งผู้ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้ส่วนเสียในการทำรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิในการออกเสียงลงมติในการทำรายการระหว่างกันนั้นๆ

## 9.2.3 นโยบายและแนวโน้มนำการเกิดรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทฯ คาดว่ารายการระหว่างกันระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทที่เกี่ยวข้องจะเกิดขึ้นจากการค้าปกติทั้งในส่วนของการซื้อขายสินค้า ค่าใช้จ่ายเรียกเก็บค่าบริการซ่อม และค่าธรรมเนียมการจัดการซึ่งเกี่ยวข้องกับการใช้กำลังคนร่วมกันและการใช้ประโยชน์จากกลุ่ม SiS ซึ่งบริษัทฯ ยังคงยึดมาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันตามข้อ 9.2.1 ในการอนุมัติรายการระหว่างกัน

## 9.2.4 ทรัพย์สินและราคาประเมินประกอบการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทฯ ไม่มีการทำรายการระหว่างกันอื่นนอกเหนือจากที่เปิดเผยไว้ในข้อ 9.2.1 และไม่มีทรัพย์สินที่ต้องมีการประเมินราคาหรือตีราคาทรัพย์สินใหม่ในปี 2567



บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

### ส่วนที่ 3

งบการเงิน



## รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

การดำเนินงานของบริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) และบริษัทย่อย อยู่ภายใต้หลักธรรมาภิบาลและกรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมุ่งเน้นการบริหารงานอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และตรวจสอบได้ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเฉพาะกิจการและงบการเงินรวมของบริษัท รวมถึงข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้องซึ่งปรากฏอยู่ในรายงานประจำปีของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 ให้ถูกต้องตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและข้อกำหนดทางกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและเลือกใช้นโยบายทางบัญชีที่เหมาะสม โดยมีการปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ใช้วิธีคำนวณอย่างรอบคอบ และประมาณการทางการเงินที่สมเหตุสมผล ตลอดจนเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ทั้งนี้ งบการเงินของบริษัทฯ ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตอิสระ และได้รับความเห็นในรูปแบบที่ไม่มีเงื่อนไข ซึ่งสะท้อนฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ ทำหน้าที่กำกับดูแลคุณภาพของรายงานทางการเงิน รวมถึงการประเมินระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการบันทึกข้อมูลทางบัญชีอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และเพียงพอ รวมถึงสามารถรักษาสินทรัพย์ของบริษัท และป้องกันมิให้เกิดการทุจริตหรือความผิดปกติที่มีสาระสำคัญ

จากการดำเนินงานดังกล่าว คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีประสิทธิภาพในระดับที่น่าพึงพอใจ และสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่างบการเงินเฉพาะกิจการและงบการเงินรวมของบริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 ได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามมาตรฐานการบัญชีและหลักการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง



นายสมชัย สิทธิชัยศรีชาติ  
กรรมการผู้จัดการ



นายลิ้ม เคีย มั่ง  
ประธานคณะกรรมการบริษัท



## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 งบกำไรขาดทุนรวม งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน (รวมเรียกว่า “งบการเงิน”)

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควร ในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ งบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า





## เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงิน โดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

### การรับรู้รายได้

รายได้จากการขายถือเป็นรายการบัญชีที่มีสาระสำคัญและส่งผลกระทบโดยตรงต่อกำไรขาดทุนของกลุ่มบริษัท ประกอบกับกลุ่มบริษัทมีสัญญากับลูกค้าจำนวนมากและเงื่อนไขที่ระบุไว้ในสัญญาที่ทำกับลูกค้ามีความหลากหลาย ทำให้รายการขายของกลุ่มบริษัทมีเงื่อนไขในการรับรู้รายได้ที่แตกต่างกัน ดังนั้น ข้าพเจ้าจึงพิจารณาการรับรู้รายได้เป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบโดยให้ความสำคัญกับการเกิดขึ้นจริงของรายได้และระยะเวลาในการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัทโดยการ

- ประเมินระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่กลุ่มบริษัทออกแบบไว้
- สุ่มตัวอย่างเอกสารประกอบรายการขายเพื่อตรวจสอบการรับรู้รายได้ว่าเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในสัญญาหรือข้อตกลงที่ให้ไว้กับลูกค้า และสอดคล้องกับนโยบายการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท
- สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- สอบทานใบลดหนี้ที่ออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อยสำหรับรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชี



### ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือของกลุ่มบริษัทเป็นสินค้าประเภทเทคโนโลยีที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วเพื่อตอบสนองต่อพฤติกรรมของผู้บริโภคส่งผลต่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือ การประมาณการมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือของกลุ่มบริษัทตามที่เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 5 และ 10 ต้องอาศัยดุลพินิจของฝ่ายบริหารค่อนข้างมาก โดยเฉพาะอย่างยิ่งการประมาณการค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือสำหรับสินค้าที่เคลื่อนไหวช้า หรือถ้าสมัยซึ่งขึ้นอยู่กับการวิเคราะห์ในรายละเอียดเกี่ยวกับวงจรอายุสินค้า การแข่งขันทางการตลาด สภาพเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม ซึ่งอาจทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าของค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ข้าพเจ้าได้ประเมินการพิจารณาค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ โดยทำการตรวจสอบซึ่งรวมถึง

- ทำความเข้าใจและประเมินวิธีการและสมมติฐานที่ฝ่ายบริหารใช้ในการพิจารณาค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ รวมถึงสอบทานความสม่ำเสมอของการใช้เกณฑ์ดังกล่าว
- วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลระยะเวลาการถือครองและการเคลื่อนไหวของสินค้าคงเหลือเพื่อระบุถึงกลุ่มสินค้าที่มีข้อบ่งชี้ว่ามีการหมุนเวียนของสินค้าที่ช้ากว่าปกติ
- วิเคราะห์เปรียบเทียบจำนวนเงินสุทธิที่กิจการได้รับจากการขายสินค้าภายหลังวันที่ในงบการเงินกับราคาทุนของสินค้าคงเหลือแต่ละกลุ่มสินค้า

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่อยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องงบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป



## ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

## ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริง หรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน



- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือ หากเห็นว่าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มกิจการเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มกิจการ ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระ และการดำเนินการเพื่อจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้า เพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้



ดร. พงษ์พนิจกิจโย

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 7362

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 14 กุมภาพันธ์ 2568



(หน่วย: พันบาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2567	2566	2567	2566
<b>สินทรัพย์</b>					
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	651,232	335,574	536,726	230,429
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - หมุนเวียน	6, 8	5,410,063	5,274,698	5,410,060	5,274,779
ส่วนของเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทอื่น					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	15	5,626	3,230	5,626	3,230
สินค้าคงเหลือ	10	3,266,020	3,254,567	3,266,002	3,254,466
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	11	102,600	34,960	102,600	34,960
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		220,164	304,233	206,838	290,906
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>		<b>9,655,705</b>	<b>9,207,262</b>	<b>9,527,852</b>	<b>9,088,770</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	13	-	-	222,593	222,593
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - ไม่หมุนเวียน	9	127,193	204,449	127,193	204,449
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทอื่น -					
สุทธจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	15	1,997	4,785	1,997	4,785
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	16	69,194	71,095	69,194	71,095
อุปกรณ์	17	133,172	138,734	133,170	138,709
สินทรัพย์สิทธิการใช้	21	257,953	155,326	257,953	155,326
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	18	16,317	19,097	15,029	17,990
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	27	403,215	389,753	399,978	386,532
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		13,750	12,816	13,750	12,815
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>		<b>1,022,791</b>	<b>996,055</b>	<b>1,240,857</b>	<b>1,214,294</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>10,678,496</b>	<b>10,203,317</b>	<b>10,768,709</b>	<b>10,303,064</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>				
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	19	2,260,997	2,796,022	2,260,997
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	6, 20	3,864,322	3,360,144	3,863,111
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6	-	-	385,000
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	21	60,509	55,932	60,509
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		18,904	1,167	17,342
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		67,270	31,182	66,440
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>		<b>6,272,002</b>	<b>6,244,447</b>	<b>6,653,399</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>				
<b>หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่</b>				
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	21	201,714	102,137	201,714
ประมาณการหนี้สินต้นทุนการถือครองสินทรัพย์		3,960	3,960	3,960
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	22	101,288	83,200	101,288
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>		<b>306,962</b>	<b>189,297</b>	<b>189,297</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>6,578,964</b>	<b>6,433,744</b>	<b>6,842,696</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>				
<b>ทุนเรือนหุ้น</b>				
<b>ทุนจดทะเบียน</b>				
หุ้นสามัญ 350,198,655 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		350,199	350,199	350,199
<b>ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว</b>				
หุ้นสามัญ 350,198,655 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		350,199	350,199	350,199
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		435,415	435,415	435,415
ส่วนทุนจากการขายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	30.2	18,337	-	18,337
<b>กำไรสะสม</b>				
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	23	35,020	35,020	35,020
ยังไม่ได้จัดสรร		3,278,898	2,948,939	2,987,714
หุ้นทุนซื้อคืน		(18,337)	-	(18,337)
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>4,099,532</b>	<b>3,808,348</b>	<b>3,491,295</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>10,678,496</b>	<b>10,242,092</b>	<b>10,333,991</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กรรมการ

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น  
ครั้งที่.....เมื่อวันที่.....



(หน่วย: พันบาท ยกเว้นกำไรต่อหุ้นแสดงเป็นบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
<b>รายได้</b>				
รายได้จากการขาย	28,574,680	27,469,811	28,574,680	27,469,412
รายได้จากการให้บริการ	220,157	177,475	220,157	177,475
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	-	34,636	-	34,635
รายได้อื่น	24 38,103	28,226	34,226	26,618
<b>รวมรายได้</b>	<b>28,832,940</b>	<b>27,710,148</b>	<b>28,829,063</b>	<b>27,708,140</b>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>				
ต้นทุนขาย	26 26,442,413	25,582,979	26,442,330	25,583,000
ต้นทุนการให้บริการ	174,227	131,455	174,227	131,455
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	26 841,786	709,402	841,785	709,167
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	26 442,070	378,151	441,724	377,752
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	16,043	-	16,043	-
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>	<b>27,916,539</b>	<b>26,801,987</b>	<b>27,916,109</b>	<b>26,801,374</b>
<b>กำไรจากการดำเนินงาน</b>	<b>916,401</b>	<b>908,161</b>	<b>912,954</b>	<b>906,766</b>
รายได้ทางการเงิน	22,371	16,230	21,817	15,853
ต้นทุนทางการเงิน	25 (80,653)	(96,144)	(92,611)	(107,120)
กลับรายการ(ขาดทุน)จากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน	11,621	(28,702)	11,467	(28,548)
<b>กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้</b>	<b>869,740</b>	<b>799,545</b>	<b>853,627</b>	<b>786,951</b>
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	27 (172,136)	(153,960)	(168,929)	(151,359)
<b>กำไรสำหรับปี</b>	<b>697,604</b>	<b>645,585</b>	<b>684,698</b>	<b>635,592</b>
<b>กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)</b>	<b>28</b>			
กำไร	1.99	1.84	1.96	1.81
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	350,199	350,199	350,199	350,199

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
กำไรสำหรับปี	697,604	645,585	684,698	635,592
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	15,074	-	15,074
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	-	(3,015)	-	(3,015)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	12,059	-	12,059
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	697,604	657,644	684,698	647,651

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	ส่วนทุนจาก การจ่ายโดยผู้ถือหุ้น		กำไรสะสม	
			เป็นเงินสด	จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	หุ้นทุนซื้อคืน
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	350,199	435,415	-	35,020	2,711,533	-
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	645,585	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จขั้นต้นสำหรับปี	-	-	-	-	12,059	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	657,644	-
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 31)	-	-	-	-	(420,238)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	350,199	435,415	-	35,020	2,948,939	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	350,199	435,415	-	35,020	2,948,939	-
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	697,604	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จขั้นต้นสำหรับปี	-	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	697,604	-
การจ่ายโดยผู้ถือหุ้นเป็นเงินสด (หมายเหตุ 30.2)	-	-	18,337	-	-	-
หุ้นทุนซื้อคืนทั้งหมด (หมายเหตุ 30.2)	-	-	-	-	-	(18,337)
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 31)	-	-	-	-	(367,645)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	350,199	435,415	18,337	35,020	3,278,898	(18,337)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอลีเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบการเงินประกอบของส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

	หุ้นเรือนหุ้นออก และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	ส่วนทุนจาก		กำไรสะสม		หุ้นส่วนซื้อคืน	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
			การจ่ายโดยผู้ถือหุ้น	เป็นเงินสด	จัดสรรแล้ว -	ยังไม่ได้จัดสรร		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	350,199	435,415	-	-	35,020	2,443,248	-	3,263,882
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	-	635,592	-	635,592
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	12,059	-	12,059
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	-	647,651	-	647,651
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 31)	-	-	-	-	-	(420,238)	-	(420,238)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	350,199	435,415	-	-	35,020	2,670,661	-	3,491,295
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	350,199	435,415	-	-	35,020	2,670,661	-	3,491,295
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	-	684,698	-	684,698
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	-	684,698	-	684,698
การจ่ายโดยผู้ถือหุ้นเป็นเงินสด (หมายเหตุ 30.2)	-	-	18,337	-	-	-	-	18,337
หุ้นส่วนซื้อคืนเพิ่มขึ้น (หมายเหตุ 30.2)	-	-	-	-	-	-	(18,337)	(18,337)
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 31)	-	-	-	-	-	(367,645)	-	(367,645)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	350,199	435,415	18,337	-	35,020	2,987,714	(18,337)	3,808,348

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	869,740	799,545	853,627	786,951
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษี				
เป็นเงินสดรับ(จ่าย)จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	126,194	120,924	126,170	120,873
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(2,855)	(7,298)	(2,855)	(7,298)
หนี้สูญค้ำบัญชี	6,392	1,136	6,392	1,136
ขาดทุนจากการซื้อขายของสินทรัพย์ทางการเงิน(กลับรายการ)	(17,859)	26,945	(17,859)	26,945
ขาดทุนจากการซื้อขายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน(กลับรายการ)	(154)	620	-	467
กลับรายการค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ	(9,874)	(66,775)	(9,953)	(66,420)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	18,907	20,000	18,907	20,000
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์	(222)	(228)	(222)	(224)
ดอกเบี้ยรับ	(22,371)	(16,230)	(21,817)	(15,853)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	73,212	89,281	85,191	100,277
ค่าใช้จ่ายโครงการร่วมลงทุนสำหรับพนักงาน	18,337	-	18,337	-
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	1,059,447	967,920	1,055,918	966,854
สินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง				
ถูกหักการค้างและถูกหักอื่น	(45,553)	(285,823)	(45,469)	(285,823)
สินค้าคงเหลือ	(54,166)	1,091,374	(54,170)	1,090,991
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	84,069	(63,556)	84,068	(63,467)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(962)	(1,404)	(935)	(1,404)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	509,021	288,717	512,789	290,570
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	36,088	(40,592)	36,088	(40,592)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,587,944	1,956,636	1,588,289	1,957,129
เงินสดจ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(820)	(5,031)	(820)	(5,031)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(167,861)	(216,806)	(165,033)	(214,246)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,419,263	1,734,799	1,422,436	1,737,852

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกระแสเงินสด (ต่อ)  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>				
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออุปกรณ์	(3,668)	(494)	(3,668)	(494)
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์	405	444	405	437
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(194)	(1,028)	(194)	(1,028)
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	-	-	1,260
เงินสดรับค่าดอกเบี้ย	21,282	16,230	20,728	15,853
เงินสดรับจากเงินลงทุนในหุ้นกู้ภาคเอกชน	173,786	-	173,786	-
เงินสดจ่ายเพื่อลงทุนในหุ้นกู้ภาคเอกชน	(241,426)	(34,960)	(241,426)	(34,960)
เงินสดรับชำระคืนจากเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทอื่น	392	560	392	560
<b>เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน</b>	<b>(49,423)</b>	<b>(19,248)</b>	<b>(49,977)</b>	<b>(18,372)</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>				
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	150,000	-	150,000	-
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	(150,000)	-	(150,000)	-
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินต้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า	(57,642)	(52,220)	(57,642)	(52,220)
เข้าหนี้ทรัพย์สินถาวร	(535,025)	(1,056,943)	(535,025)	(1,056,943)
เงินสดจ่ายหุ้นซื้อคืนเพื่อโครงการร่วมลงทุนสำหรับพนักงาน	(18,337)	-	(18,337)	-
เงินปันผลจ่าย	(367,645)	(420,238)	(367,645)	(420,238)
เงินสดจ่ายค่าดอกเบี้ย	(75,533)	(87,780)	(87,513)	(98,776)
<b>เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>(1,054,182)</b>	<b>(1,617,181)</b>	<b>(1,066,162)</b>	<b>(1,628,177)</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ</b>	<b>315,658</b>	<b>98,370</b>	<b>306,297</b>	<b>91,303</b>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	335,574	237,204	230,429	139,126
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี</b>	<b>651,232</b>	<b>335,574</b>	<b>536,726</b>	<b>230,429</b>

#### ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม

รายการที่ไม่เกี่ยวข้องกับกระแสเงินสด

โอนสินค้าคงเหลือไปเป็นอุปกรณ์	52,587	54,291	52,587	54,291
โอนสินค้าคงเหลือไปเป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	23	-	23
เข้าหนี้จากการซื้ออุปกรณ์เพิ่มขึ้น(ลดลง)	334	(96)	334	(96)
เข้าหนี้จากการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนลดลง	-	(3)	-	(3)
รายการปรับปรุงดอกเบี้ยค้างรับเป็นลูกหนี้อื่น	-	(86)	-	(86)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



## 1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย โดยมีบริษัท SiS Technologies (Thailand) Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศสิงคโปร์ และบริษัท ไทย อัลลิแอนซ์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ธุรกิจหลักของบริษัทฯคือการขายอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ โทรศัพท์เคลื่อนที่ และอุปกรณ์สำนักงานอัตโนมัติ การให้บริการและให้เช่าคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อพ่วง ที่อยู่ตามที่จดทะเบียนคือเลขที่ 9 อาคารภคินท์ ชั้นที่ 9 ห้องเลขที่ 901 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร

## 2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

- 2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้น โดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

### 2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

- ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทย่อย”) (รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) ดังต่อไปนี้

#### บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัทฯ

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
		2567	2566
		ร้อยละ	ร้อยละ
บริษัท เอสไอเอส เวนเจอร์ จำกัด	ถือเงินลงทุน	99.99	99.99
บริษัท ซูล ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด	ซื้อมาขายไป	99.99	99.99



**บริษัทย่อยทางอ้อมที่ถือหุ้นโดยผ่านบริษัทย่อยของบริษัทฯ**

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
		<u>2567</u>	<u>2566</u>
		ร้อยละ	ร้อยละ
บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัท เอสไอเอส เวนเจอร์ จำกัด			
บริษัท พีที ออโตเมชั่น (ไทยแลนด์) จำกัด	ซื้อมาขายไป	99.99	99.99

บริษัทย่อยทั้งหมดจัดตั้งขึ้นในประเทศไทย

- ข) บริษัทฯจะถือว่ามี การควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อย จนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้น โดยใช้ นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- จ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกคัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

2.3 บริษัทฯจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน

### 3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

#### 3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชี และการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ให้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ ไม่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อการเงินของกลุ่มบริษัท

### 3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของกลุ่มบริษัท

## 4. นโยบายการบัญชี

### 4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

#### ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

สำหรับการขายสินค้าที่มีการรับประกันที่เป็นการให้บริการแก่ลูกค้าเพิ่มเติมนอกเหนือจากการสร้างความเชื่อมั่นว่าสินค้าจะใช้งานได้ตามคุณลักษณะที่ตกลงกัน กลุ่มบริษัทบันทึกส่วนของการรับประกันประเภทการให้บริการดังกล่าวเป็นรายได้ตลอดระยะเวลาของการให้บริการ

#### รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อกิจการให้บริการเสร็จสิ้นหรือรับรู้ตลอดช่วงเวลาที่ให้บริการ โดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน โดยรับรู้ตามจำนวนเงินซึ่งกลุ่มบริษัทมีสิทธิออกใบแจ้งหนี้ เนื่องจากจำนวนดังกล่าวสอดคล้องโดยตรงกับมูลค่าที่ให้กับลูกค้า

จำนวนเงินที่กิจการได้รับหรือมีสิทธิได้รับจากลูกค้าแต่ยังมีภาระที่ต้องโอนสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้า แสดงไว้เป็น “เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้าหรือรายได้รอตัดบัญชี” ในงบฐานะการเงิน ซึ่งจะรับรู้เป็นรายได้เมื่อได้ปฏิบัติตามภาระที่ระบุไว้ในสัญญาเสร็จสิ้น



## รายได้จากการเป็นตัวแทน

สำหรับสัญญาที่กลุ่มบริษัทดำเนินการจัดหาสินค้าหรือบริการจากบุคคลอื่นและไม่มีอำนาจควบคุมในสินค้าหรือบริการดังกล่าวก่อนที่ผู้ขายหรือผู้ให้บริการหลักจะโอนสินค้าหรือบริการนั้นให้กับลูกค้า กลุ่มบริษัทดำเนินการในลักษณะการเป็นตัวแทนและรับรู้ผลตอบแทนสุทธิของสัญญาดังกล่าวเป็นรายได้คำนวณหน้าเมื่อภาระผูกพันในการจัดหาสินค้าหรือบริการที่กำหนดไว้เสร็จสิ้น

## รายได้คอกเบี้ย

รายได้คอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีคอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราคอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราคอกเบี้ยที่แท้จริง

## ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายคอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีคอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

## เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

### 4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดขายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

### 4.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงมูลค่าตามราคาทุน (วิธีถัวเฉลี่ย) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่าราคาทุนของสินค้าประกอบด้วยต้นทุนที่ซื้อหรือต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน มูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าประมาณจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย

การปรับลดมูลค่าสินค้าถ้าสมมุติจะตั้งขึ้นสำหรับสินค้าที่เสื่อมคุณภาพ เสียหาย ถ้าสมมุติ และค้างนาน โดยอาศัยการประเมินของฝ่ายบริหาร



#### 4.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

#### 4.5 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น กลุ่มบริษัทจะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนคำนวณจากราคาทุน โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 20 ปี ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน ไม่มีการกีดค่าเสื่อมราคาสำหรับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนประเภทที่ดิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในงบกำไรขาดทุนในปีที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

#### 4.6 อุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

อุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุน โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

ยานพาหนะ	-	5 - 7 ปี
เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	-	5 - 12 ปี
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์สำนักงาน	-	3 - 12 ปี
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	-	5 - 12 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการกีดค่าเสื่อมราคาสำหรับสินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง

กลุ่มบริษัทตัดรายการอุปกรณ์ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเมื่อกฎบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

#### 4.7 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

##### อายุการให้ประโยชน์

ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์

3 - 10 ปี

กลุ่มบริษัทไม่มีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอนแต่จะใช้วิธีการทดสอบการด้อยค่าทุกปีทั้งในระดับของแต่ละสินทรัพย์นั้นและในระดับของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด กลุ่มบริษัทจะทบทวนทุกปีว่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวยังคงมีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน

#### 4.8 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

##### กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

## สิทธิประโยชน์การใช้

สิทธิประโยชน์การใช้มูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสิทธิประโยชน์การใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ประมาณการต้นทุนในการรื้อถอนและการขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิง หรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงหรือสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิง และหักด้วยสิ่งงูใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสิทธิประโยชน์การใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่า

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

### หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งงูใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

### สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า



#### 4.9 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วม และบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการ หรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

#### 4.10 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

#### 4.11 การค้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการค้อยค่าของอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัทหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจค้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการค้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการผลขาดทุนจากการค้อยค่าในงบกำไรขาดทุน

#### 4.12 ผลประโยชน์ของพนักงาน

*ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน*

กลุ่มบริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ



## ผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงาน

### โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสม และเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สิทธิประโยชน์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจาก สิทธิประโยชน์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิด รายการ

### โครงการผลประโยชน์หลังออกจางาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจางานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็น โครงการผลประโยชน์หลังออกจางานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละ หน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในงบกำไรขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการ หรือเมื่อมีการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้องแล้วแต่เหตุการณ์ใดจะเกิดขึ้นก่อน

#### 4.13 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

#### 4.14 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

##### ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

##### ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้ อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน



กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ก่อนข้างแผนที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ก่อนข้างแผนที่กลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

#### 4.15 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

##### การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

##### สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการคิดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน

## สิทธิประโยชน์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สิทธิประโยชน์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะในงบฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมซึ่งรวมถึงดอกเบี้ยรับในงบกำไรขาดทุน

ทั้งนี้ สิทธิประโยชน์ทางการเงินดังกล่าว หมายความว่ารวมถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค้า เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสิทธิประโยชน์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนถือเป็นรายได้อื่นในงบกำไรขาดทุน

### การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงส่วนลดหรือส่วนเกินมูลค่า รวมถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในงบกำไรขาดทุน

### การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สิทธิประโยชน์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสิทธิประโยชน์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสิทธิประโยชน์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสิทธิประโยชน์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสิทธิประโยชน์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในงบกำไรขาดทุน

### การด้อยค่าของสิทธิประโยชน์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสิทธิประโยชน์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา



ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตจะเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 30 วัน และพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการด้อยค่าด้านเครดิตหรือมีการผิดสัญญา เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 90 วัน อย่างไรก็ตาม ในบางกรณี กลุ่มบริษัทอาจพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญและมีการผิดสัญญา โดยพิจารณาจากข้อมูลภายในหรือข้อมูลภายนอกอื่น เช่น อันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตของผู้ออกตราสาร

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้หนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

#### การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

#### 4.16 ตราสารอนุพันธ์

กลุ่มบริษัทใช้ตราสารอนุพันธ์ เช่น สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า และสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าเริ่มแรกของตราสารอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลัง ซึ่งรวมถึงดอกเบี้ยรับในงบกำไรขาดทุน ทั้งนี้กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์เป็นสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมมากกว่าศูนย์ และแสดงเป็นหนี้สินทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมน้อยกว่าศูนย์

กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์ที่มีอายุสัญญาคงเหลือมากกว่า 12 เดือนและยังไม่ถึงกำหนดชำระภายใน 12 เดือน เป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น หรือหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น และแสดงตราสารอนุพันธ์อื่นเป็นสินทรัพย์หมุนเวียน หรือหนี้สินหมุนเวียน

#### 4.17 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 ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

#### 5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

##### สัญญาเช่า

##### การกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า ดังนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทในการคิดลดหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราดอกเบี้ยที่กลุ่มบริษัทจะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็นเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง



## **ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า**

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่คงค้างและสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกค้าที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

## **ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ**

ในการประมาณการค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้าคงเหลือ โดยคำนึงถึงภาวะตลาดและสภาพของสินค้าที่เป็นอยู่ในขณะนั้น

## **มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน**

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่รับรู้ในงบฐานะการเงิน ที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาราคาได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงความเสี่ยงทางด้านเครดิต สภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว ทั้งนี้ การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับตัวแปรที่ใช้ในการคำนวณ อาจมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่แสดงอยู่ในงบฐานะการเงิน และการเปิดเผยลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

## **สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี**

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัท ควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

## **ผลประโยชน์หลังออกจากรานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์**

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากรานของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราการลาออก อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเกษียณ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น



## 6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯ และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยสามารถสรุปรายการที่สำคัญได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2567	2566	2567	2566	
รายการธุรกิจกับบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุด					
ค่าธรรมเนียมเนื่องการจัดการจำนอง	17,859	17,168	17,859	17,168	ตามอัตราที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(คัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
ซื้อสินค้า	-	-	-	246	อ้างอิงจากต้นทุนจริงบวกค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องที่เกิดขึ้นจริง
คอกเบี้ยจ่าย	-	-	11,980	7,842	อ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยของสถาบันการเงิน

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นร่วมกันและ/หรือมีกรรมกรร่วมกัน)	46,223	46,223	46,223	46,223
รวม	46,223	46,223	46,223	46,223
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(46,223)	(46,223)	(46,223)	(46,223)
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	-	-	-	-
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นร่วมกันและ/หรือมีกรรมกรร่วมกัน)	538,957	537,087	523,412	521,542
รวม	538,957	537,087	523,412	521,542
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(537,087)	(537,087)	(521,542)	(521,542)
รวมลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	1,870	-	1,870	-



(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
2567	2566	2567	2566

**เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 20)**

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นร่วมกันและ/

หรือมีกรรมการร่วมกัน)

86	86	86	86
----	----	----	----

เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

86	86	86	86
----	----	----	----

**เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 20)**

บริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุด

2,877	2,676	2,877	2,676
-------	-------	-------	-------

รวมเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

2,877	2,676	2,877	2,676
-------	-------	-------	-------

บริษัทฯ และบริษัทย่อย (บริษัท อุต ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด) มีสัญญาสินค้าฝากขายกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (บริษัท ฮาร์ดแวร์ เฮาส์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด) โดยในเดือนพฤศจิกายน 2555 บริษัทฯ ได้แจ้งเรียกคืนสินค้าฝากขายทั้งหมดจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว เนื่องจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันทำผิดข้อตกลงตามสัญญารับฝากสินค้า บริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงได้ดำเนินการเรียกชดเชยความเสียหายจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ยอดลูกหนี้ความเสียหายจากสินค้าฝากขายมียอดคงเหลือเป็นเงินประมาณ 537.09 ล้านบาท สำหรับงบการเงินรวม (2566: 537.09 ล้านบาท) และ 521.54 ล้านบาท สำหรับงบการเงินเฉพาะกิจการ (2566: 521.54 ล้านบาท) ตามลำดับ ทั้งนี้บริษัทฯ ได้ฟ้องร้องและดำเนินคดีตามกฎหมายต่อกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว ซึ่งผลของการดำเนินคดียังไม่อาจทราบได้ ดังนั้นบริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงได้ประมาณการค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้ดังกล่าวไว้เป็นจำนวน 537.09 ล้านบาทและ 521.54 ล้านบาท ตามลำดับ

ยอดคงค้างของเงินกู้ยืมระยะสั้นระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 และการเคลื่อนไหวของเงินกู้ยืมระยะสั้นดังกล่าว มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	ในระหว่างปี		ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567
	2567	2566		เพิ่มขึ้น	ลดลง	
<b>บริษัทย่อย</b>						
บริษัท อุต ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด	2.75	3.25	385,000	-	-	385,000
<b>รวม</b>			385,000	-	-	385,000

เงินกู้ยืมระยะสั้นระหว่างบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม

## ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ผลประโยชน์ระยะสั้น	85,227	75,794	85,227	75,794
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	2,901	2,736	2,901	2,736
รวม	88,128	78,530	88,128	78,530

## ภาระค่าประกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีภาระจากการค่าประกันให้กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 32.2

## สัญญาที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

### ค่าธรรมเนียมการจัดการ

ในปี 2547 บริษัทฯ ได้ทำสัญญากับบริษัท SiS International Holdings Ltd. เพื่อปันส่วนค่าใช้จ่ายจากการใช้พนักงานระดับบริหารร่วมกัน สัญญามีกำหนดระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2547 เป็นต้นไป และจะจ่ายค่าตอบแทนเป็นรายเดือน ในอัตราร้อยละ 0.0625 ของยอดขายแต่ละเดือน สัญญาดังกล่าวนี้ไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุดสัญญาและสามารถบอกเลิกสัญญาโดยฝ่ายหนึ่งฝ่ายใด ด้วยการแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรแก่อีกฝ่ายหนึ่ง

## 7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
เงินสดในมือ	115	160	113	157
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	141,552	32,049	141,058	31,556
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	509,565	303,365	395,555	198,716
รวม	651,232	335,574	536,726	230,429

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.05 ถึง 0.40 ต่อปี (2566: ร้อยละ 0.05 ถึง 0.60 ต่อปี)

# 8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - หมุนเวียน

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
<b>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)</b>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ค้างชำระ				
มากกว่า 12 เดือน	46,223	46,223	46,223	46,223
รวม	46,223	46,223	46,223	46,223
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(46,223)	(46,223)	(46,223)	(46,223)
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	-	-	-	-
<b>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน</b>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	3,969,016	3,794,790	3,969,016	3,794,790
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	918,076	967,313	918,076	967,313
3 - 6 เดือน	267,352	187,258	267,352	187,258
6 - 12 เดือน	39,784	118,808	39,784	118,808
มากกว่า 12 เดือน	142,143	143,989	142,143	143,926
รวม	5,336,371	5,212,158	5,336,371	5,212,095
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(127,427)	(138,306)	(127,427)	(138,162)
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	5,208,944	5,073,852	5,208,944	5,073,933
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	5,208,944	5,073,852	5,208,944	5,073,933
<b>ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)</b>				
ลูกหนี้ความเสียหายจากสินค้าฝากขาย	537,087	537,087	521,542	521,542
รายได้ค้างรับ	1,870	-	1,870	-
รวมลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	538,957	537,087	523,412	521,542
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(537,087)	(537,087)	(521,542)	(521,542)
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	1,870	-	1,870	-
<b>ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน</b>				
รายได้ค้างรับ	198,311	197,787	198,311	197,787
ลูกหนี้อื่น	794	2,896	794	2,896
อื่นๆ	144	163	141	163
รวมลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	199,249	200,846	199,246	200,846
ลูกหนี้อื่น - สุทธิ	201,119	200,846	201,116	200,846
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - หมุนเวียน, สุทธิ	5,410,063	5,274,698	5,410,060	5,274,779

ระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าโดยปกติมีระยะเวลา 30 วัน ถึง 90 วัน

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้ามีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	<u>2567</u>	<u>2566</u>	<u>2567</u>	<u>2566</u>
ยอดคงเหลือต้นปี	721,616	693,172	705,927	677,482
สำรองผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(10,879)	28,444	(10,735)	28,445
ยอดคงเหลือปลายปี	<u>710,737</u>	<u>721,616</u>	<u>695,192</u>	<u>705,927</u>

ยอดคงเหลือของลูกหนี้การค้ากิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกันที่ค้างชำระนานกว่า 12 เดือนของบริษัทฯ ไม่ได้ตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเต็มจำนวน ประกอบไปด้วยลูกหนี้การค้าที่เป็นบริษัทเอกชนที่มีโครงการกับหน่วยงานของรัฐหรือเป็นบริษัทเอกชนรายใหญ่ ซึ่งลูกหนี้เหล่านี้บริษัทฯ ได้มีการพิจารณาความเสียหายที่เกิดขึ้นจากลูกหนี้เป็นรายตัว และมีการขอหลักประกันสินเชื่อประเภทอื่นๆ รวมทั้งการทำประกันภัยเพื่อป้องกันความเสี่ยงในการรับชำระเงินจากลูกหนี้เพื่อช่วยลดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น ดังนั้นฝ่ายบริหารของบริษัทฯ พิจารณาแล้วเห็นว่าค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้ที่ได้บันทึกไว้ดังกล่าวเหมาะสมและเพียงพอแล้ว

#### 9. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - ไม่หมุนเวียน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 กลุ่มบริษัทมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นที่มีกำหนดชำระตั้งแต่ 1 ถึง 4 ปี ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	<u>2567</u>	<u>2566</u>
ลูกหนี้ที่มีกำหนดชำระมากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 4 ปี	133,012	206,145
หัก: ดอกเบี้ยค้างรับรอตัดบัญชี	(5,819)	(1,696)
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - ไม่หมุนเวียน, สุทธิ	<u>127,193</u>	<u>204,449</u>



## 10. สินค้ำคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้ำคงเหลือ-สุทธิ	
	2567	2566	2567	2566	2567	2566
สินค้ำสำเร็จรูป	3,099,231	2,951,015	(180,252)	(190,126)	2,918,979	2,760,889
งานระหว่างทำ	536	988	-	-	536	988
สินค้ำระหว่างทาง	346,505	492,690	-	-	346,505	492,690
รวม	3,446,272	3,444,693	(180,252)	(190,126)	3,266,020	3,254,567

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้ำคงเหลือ-สุทธิ	
	2567	2566	2567	2566	2567	2566
สินค้ำสำเร็จรูป	3,098,575	2,950,356	(179,614)	(189,568)	2,918,961	2,760,788
งานระหว่างทำ	536	988	-	-	536	988
สินค้ำระหว่างทาง	346,505	492,690	-	-	346,505	492,690
รวม	3,445,616	3,444,034	(179,614)	(189,568)	3,266,002	3,254,466

ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทบันทึกกลับรายการปรับลดราคาทุนของสินค้ำคงเหลือเป็นจำนวน 10 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 10 ล้านบาท) โดยนำไปหักจากมูลค่าของสินค้ำคงเหลือที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในระหว่างปี (2566: 66 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 65 ล้านบาท))

## 11. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน		
เงินลงทุนในหุ้นกู้ภาคเอกชนซึ่งครบกำหนดไถ่ถอนภายในหนึ่งปี	102,600	34,960
รวมสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	102,600	34,960
รวมสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	102,600	34,960

## 12. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

### 12.1 รายละเอียดของบริษัทร่วม

(หน่วย: พันบาท)

บริษัทร่วม	ลักษณะธุรกิจ	งบการเงินรวม					
		สัดส่วนเงินลงทุน		มูลค่าเงินลงทุน		มูลค่าเงินลงทุน	
		2567	2566	ภายใต้วิธีส่วนได้เสีย		ภายใต้วิธีราคาทุน	
		(ร้อยละ)	(ร้อยละ)	2567	2566	2567	2566
บริษัท นิปปอน แพ็ค เทรดดิ้ง จำกัด	จำหน่ายโฆษณาโดยเน้นสื่ออิเล็กทรอนิกส์	49	49	-	-	9,800	9,800
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน				-	-	(9,800)	(9,800)
รวมเงินลงทุนในบริษัทร่วม - สุทธิ				-	-	-	-

### 12.2 ข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วมที่มีสาระสำคัญ

#### สรุปรายการฐานะการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	บริษัท นิปปอน แพ็ค เทรดดิ้ง จำกัด	
	2567	2566
สินทรัพย์หมุนเวียน	16	10
หนี้สินหมุนเวียน	(59,289)	(59,195)
หนี้สินสุทธิ	(59,273)	(59,185)
สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	49	49
สัดส่วนตามส่วนได้เสียของกิจการในหนี้สินสุทธิ	(29,044)	(29,000)
ผลต่างระหว่างจำนวนเงินจ่ายและมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนในบริษัทร่วม	7,089	7,089
ส่วนแบ่งขาดทุนที่ไม่ได้รับรู้	21,955	21,911
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกิจการในบริษัทร่วม	-	-

#### สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	บริษัท นิปปอน แพ็ค เทรดดิ้ง จำกัด	
	2567	2566
ขาดทุนจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	(88)	(853)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	(88)	(853)

ทั้งนี้ข้อมูลทางการเงินของบริษัท นิปปอน แพ็ค เทรดดิ้ง จำกัด เป็นข้อมูลทางการเงินที่จัดทำโดยฝ่ายบริหารของบริษัทนั้น ซึ่งยังไม่มีการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีภายนอก

### 13. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

บริษัทย่อย	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		มูลค่าเงินลงทุน ภายใต้วิธีราคาทุน	
	2567	2566	2567	2566	2567	2566
	ล้านบาท	ล้านบาท	%	%	พันบาท	พันบาท
บริษัท เอสไอเอส เวนเจอร์ จำกัด	120	120	100	100	120,000	120,000
บริษัท ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด	200	200	100	100	199,994	199,994
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย					319,994	319,994
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนใน บริษัท เอสไอเอส เวนเจอร์ จำกัด					(97,401)	(97,401)
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ					222,593	222,593

### 14. เงินลงทุนระยะยาวอื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
เงินลงทุนระยะยาวอื่น:				
หลักทรัพย์อื่นที่ไม่อยู่ในความต้องการ ของตลาด	59,601	59,601	-	-
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า	(59,601)	(59,601)	-	-
สุทธิ	-	-	-	-

เงินลงทุนระยะยาวอื่นเป็นเงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท อไลน์เอนซ์ แอนด์ ลิงก์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด และ บริษัท คลิก คอนเนค จำกัด ซึ่งบริษัทย่อยของบริษัทฯ (บริษัท เอส ไอเอส เวนเจอร์ จำกัด) ถือหุ้นอยู่ในอัตราร้อยละ 15

ในระหว่างปี 2554 บริษัท เอสไอเอส เวนเจอร์ จำกัด ได้ตั้งค่าเผื่อการลดมูลค่าของเงินลงทุนในบริษัท อไลน์เอนซ์ แอนด์ ลิงก์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด ทั้งจำนวนเป็นมูลค่า 51.0 ล้านบาท

ในระหว่างปี 2558 บริษัท เอสไอเอส เวนเจอร์ จำกัด ได้ตั้งค่าเผื่อการลดมูลค่าของเงินลงทุนในบริษัท คลิกคอนเนค จำกัด ทั้งจำนวนเป็นมูลค่า 8.6 ล้านบาท



## 15. เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯ มีเงินให้กู้ยืมระยะยาวประเภทมีหลักประกันแก่บริษัทอื่นจำนวน 1 แห่ง มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 6.00 ต่อปี (2566: ร้อยละ 6.00 ต่อปี) และมีกำหนดชำระคืนภายในเดือนสิงหาคม 2569 เงินให้กู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยการจดทะเบียนสิทธิที่ดิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566
เงินให้กู้ยืมระยะยาวต้นงวด	8,015	8,661
รายการปรับปรุงดอกเบี้ยค้างรับเป็นลูกหนี้อื่น	-	(86)
หัก: รับชำระระหว่างงวด	(392)	(560)
เงินให้กู้ยืมระยะยาวปลายงวด	7,623	8,015
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(5,626)	(3,230)
เงินให้กู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1,997	4,785

## 16. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

มูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ		
	อาคารสำนักงาน ที่ดิน และคลังสินค้า		รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567:			
ราคาทุน	36,872	38,019	74,891
หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(5,697)	(5,697)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	36,872	32,322	69,194
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566:			
ราคาทุน	36,872	38,019	74,891
หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(3,796)	(3,796)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	36,872	34,223	71,095

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับปี 2567 และ 2566 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	71,095	72,996
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(1,901)	(1,901)
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	69,194	71,095

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มูลค่ายุติธรรมของที่ดิน อาคารและห้องชุดสำนักงานประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระ โดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market Approach) สำหรับที่ดิน 1 แห่ง ซึ่งมีมูลค่ายุติธรรมจำนวนประมาณ 24.0 ล้านบาทและใช้วิธีพิจารณาจากรายได้ (Income Approach) สำหรับที่ดินพร้อมอาคารและห้องชุดสำนักงานให้เช่า โดยมีมูลค่ายุติธรรมจำนวนประมาณ 51.8 ล้านบาท ข้อสมมติฐานหลักที่ใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ดังกล่าวประกอบด้วย อัตราผลตอบแทนอัตราเงินเพื่อ อัตราพื้นที่ว่างระยะยาว และอัตราการเติบโตระยะยาวของค่าเช่า

ข้อสมมติฐานหลักที่ใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรม สรุปได้ดังนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	ผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรม เมื่ออัตราตามข้อสมมติฐานเพิ่มขึ้น
ราคาค่อตารางวา (บาท)	975	-
ค่าเช่าค่อตารางเมตร (บาท)	110 - 500	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	ผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรม เมื่ออัตราตามข้อสมมติฐานเพิ่มขึ้น
ราคาค่อตารางวา (บาท)	975	-
ค่าเช่าค่อตารางเมตร (บาท)	110 - 500	มูลค่ายุติธรรมเพิ่มขึ้น

## 17. อุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				รวม
	ยานพาหนะ	เครื่องตกแต่ง และติดตั้ง	คอมพิวเตอร์ และอุปกรณ์ สำนักงาน	ส่วนปรับปรุง อาคารเช่า	
<b>ราคาทุน</b>					
1 มกราคม 2566	6,490	15,922	392,127	69,808	484,347
เพิ่มขึ้น	-	177	54,512	-	54,689
จำหน่าย	-	-	(1,378)	-	(1,378)
31 ธันวาคม 2566	6,490	16,099	445,261	69,808	537,658
เพิ่มขึ้น	-	118	53,322	3,148	56,588
จำหน่าย	-	-	(48,916)	-	(48,916)
31 ธันวาคม 2567	6,490	16,217	449,667	72,956	545,330
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>					
1 มกราคม 2566	1,615	14,516	259,387	63,754	339,272
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	1,298	435	56,243	2,837	60,813
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	(1,161)	-	(1,161)
31 ธันวาคม 2566	2,913	14,951	314,469	66,591	398,924
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	1,298	400	59,439	830	61,967
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	(48,733)	-	(48,733)
31 ธันวาคม 2567	4,211	15,351	325,175	67,421	412,158
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>					
31 ธันวาคม 2566	3,577	1,148	130,792	3,217	138,734
31 ธันวาคม 2567	2,279	866	124,492	5,535	133,172
<b>ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี</b>					
2566 (จำนวน 28.2 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)					60,813
2567 (จำนวน 28.9 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)					61,967

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	คอมพิวเตอร์และ				รวม
	ยานพาหนะ	เครื่องตกแต่ง และติดตั้ง	อุปกรณ์ สำนักงาน	ส่วนปรับปรุง อาคารเช่า	
<b>ราคาทุน</b>					
1 มกราคม 2566	6,490	15,922	391,091	69,808	483,311
เพิ่มขึ้น	-	177	54,512	-	54,689
จำหน่าย	-	-	(1,103)	-	(1,103)
31 ธันวาคม 2566	6,490	16,099	444,500	69,808	536,897
เพิ่มขึ้น	-	118	53,322	3,148	56,588
จำหน่าย	-	-	(48,916)	-	(48,916)
31 ธันวาคม 2567	6,490	16,217	448,906	72,956	544,569
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>					
1 มกราคม 2566	1,615	14,516	258,432	63,754	338,317
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	1,298	435	56,192	2,837	60,762
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับส่วนที่ จำหน่าย	-	-	(891)	-	(891)
31 ธันวาคม 2566	2,913	14,951	313,733	66,591	398,188
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	1,298	400	59,416	830	61,944
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับส่วนที่ จำหน่าย	-	-	(48,733)	-	(48,733)
31 ธันวาคม 2567	4,211	15,351	324,416	67,421	411,399
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>					
31 ธันวาคม 2566	3,577	1,148	130,767	3,217	138,709
31 ธันวาคม 2567	2,279	866	124,490	5,535	133,170
<b>คำนวณราคาสำหรับปี</b>					
2566 (จำนวน 28.2 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)					60,762
2567 (จำนวน 28.9 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)					61,944

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัทมีอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่  
มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 248 ล้านบาท  
(2566: 244 ล้านบาท) งบการเงินเฉพาะกิจการ: 247 ล้านบาท (2566: 244 ล้านบาท)

## 18. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ซอฟต์แวร์ คอมพิวเตอร์	สินทรัพย์ดิจิทัล	รวม	ซอฟต์แวร์ คอมพิวเตอร์	สินทรัพย์ดิจิทัล	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567						
ราคาทุน	90,227	1,288	91,515	90,227	-	90,227
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(75,198)	-	(75,198)	(75,198)	-	(75,198)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	15,029	1,288	16,317	15,029	-	15,029
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566						
ราคาทุน	90,033	1,261	91,294	90,033	-	90,033
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(72,043)	-	(72,043)	(72,043)	-	(72,043)
หัก: ขาดทุนจากการด้อยค่า	-	(154)	(154)	-	-	-
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	17,990	1,107	19,097	17,990	-	17,990

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน สำหรับปี 2567 และ 2566 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ซอฟต์แวร์ คอมพิวเตอร์	สินทรัพย์ดิจิทัล	รวม	ซอฟต์แวร์ คอมพิวเตอร์	สินทรัพย์ดิจิทัล	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	17,990	1,107	19,097	17,990	-	17,990
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	194	27	221	194	-	194
ค่าตัดจำหน่าย	(3,155)	-	(3,155)	(3,155)	-	(3,155)
กลับรายการขาดทุน จากการด้อยค่า	-	154	154	-	-	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	15,029	1,288	16,317	15,029	-	15,029
ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	21,276	1,721	22,997	21,276	1,721	22,997
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	1,049	1,266	2,315	1,049	6	1,055
จำหน่ายระหว่างปี	-	(1,260)	(1,260)	-	(1,260)	(1,260)
ค่าตัดจำหน่าย	(4,335)	-	(4,335)	(4,335)	-	(4,335)
ขาดทุนจากการด้อยค่า	-	(620)	(620)	-	(467)	(467)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	17,990	1,107	19,097	17,990	-	17,990



ในระหว่างปี 2565 บริษัทฯ ได้ลงนามในสัญญาซื้อขายกับบริษัท บิทคับ บล็อกเชน เทคโนโลยี จำกัด เพื่อลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัลประเภทคริปโทเคอร์เรนซี สกุลเงิน KUB coin เป็นจำนวนเงินประมาณ 67.1 ล้านบาท เพื่อวัตถุประสงค์การเป็นพาร์ตเนอร์ในการเป็นผู้ตรวจสอบธุรกรรม (Node Validator) ในระบบการตรวจสอบธุรกรรมบล็อกเชน (Blockchain) บนแพลตฟอร์ม Bitkub Chain แบบ Proof of Staked Authority (PoSA) โดยบริษัทฯ ได้มีการชำระเงินตามสัญญาในเดือนเมษายน 2565

ต่อมาเมื่อวันที่ 9 มิถุนายน 2565 บริษัท บิทคับ บล็อกเชน เทคโนโลยี จำกัด ได้มีหนังสือแจ้งมายังบริษัทฯ เพื่อรับรองการประกันราคาการซื้อคืนเหรียญ KUB ขั้นต่ำ เมื่อสิ้นสุดระยะเวลาของสัญญาในการเป็นผู้ตรวจสอบธุรกรรมในราคาที่ไม่นำกว่าราคาที่บริษัทได้เข้าลงทุนไว้

เมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2565 บริษัท บิทคับ บล็อกเชน เทคโนโลยี จำกัด ได้ชำระเงินในการซื้อคืนเหรียญ KUB เป็นจำนวนเงิน 67.1 ล้านบาท แก่บริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีเงินลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัลซึ่งบันทึกเป็นส่วนหนึ่งของสินทรัพย์ ไม่มีตัวตนในงบฐานะการเงินเป็นจำนวน 1.7 ล้านบาท ภายใต้สัญญาการเป็นผู้ตรวจสอบธุรกรรม (Node Validator) ในระบบการตรวจสอบธุรกรรมบล็อกเชน (Blockchain) บนแพลตฟอร์ม Bitkub Chain แบบ Proof of Staked Authority (PoSA) ซึ่งสัญญาดังกล่าวได้สิ้นสุดลงแล้วเมื่อเดือนพฤษภาคม 2566

ในเดือนสิงหาคม 2566 บริษัทฯ ได้ขายเงินลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัลดังกล่าวประกอบด้วย KUB coin ทั้งหมด จำนวน 29,674.21 KUBS ให้กับบริษัท พีที โอเคเมชั่น (ไทยแลนด์) จำกัด (บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง) เป็นจำนวนเงิน 1.3 ล้านบาท ดังนั้น ตั้งแต่วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เป็นต้นมา บริษัทฯ จึงไม่มียอดคงเหลือของเงินลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัลแล้ว

## 19. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
เจ้าหนี้ทรัสต์รีซิท	2,260,997	2,796,022	2,260,997	2,796,022
รวม	2,260,997	2,796,022	2,260,997	2,796,022

ภายใต้เงื่อนไขของสัญญากู้ยืมเงินดังกล่าว บริษัทฯ จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในสัญญา เช่น การดำรงสัดส่วนหนี้สินต่อทุน เป็นต้น

ทรัสต์รีซิทของกลุ่มบริษัทมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.50 - 2.60 ต่อปี (2566: ร้อยละ 2.65 - 3.09 ต่อปี) และของ บริษัทฯ มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.50 - 2.60 ต่อปี (2566: ร้อยละ 2.65 - 3.09 ต่อปี)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัทมีวงเงินสินเชื่อซึ่งยังไม่ได้เบิกใช้เป็นจำนวนรวม 5,706 ล้านบาท (2566: 4,911 ล้านบาท) งบการเงินเฉพาะกิจการ 5,571 ล้านบาท (2566: 4,776 ล้านบาท)





## 20. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
<b>เจ้าหนี้การค้า</b>				
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	86	86	86	86
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	2,492,400	2,083,239	2,491,324	2,078,399
รวมเจ้าหนี้การค้า	2,492,486	2,083,325	2,491,410	2,078,485
<b>เจ้าหนี้อื่น</b>				
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,545	1,361	1,545	1,361
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	104,589	100,503	104,589	100,499
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,332	1,315	1,332	1,315
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขายค้างจ่าย	912,363	854,309	912,363	854,310
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานค้างจ่าย	160,517	132,330	160,517	132,330
ค่าบริการรับล่วงหน้า	72,433	40,559	72,433	40,559
อื่นๆ	119,057	146,442	118,922	146,307
รวมเจ้าหนี้อื่น	1,371,836	1,276,819	1,371,701	1,276,681
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	3,864,322	3,360,144	3,863,111	3,355,166

## 21. สัญญาเช่า

### กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมีอายุสัญญาระหว่าง 3 - 6 ปี

### ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)
	งบการเงินรวม และงบการเงิน เฉพาะกิจการ
	อาคาร
ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	105,082
เพิ่มขึ้น	104,119
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(53,875)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	155,326
เพิ่มขึ้น	161,796
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(59,169)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	257,953

ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	289,366	168,306
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(27,143)	(10,237)
รวม	262,223	158,069
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(60,509)	(55,932)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	201,714	102,137

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566
ยอดคงเหลือต้นปี	158,069	106,170
เพิ่มขึ้น	184,348	113,282
ดอกเบี้ยที่รับรู้	(22,552)	(9,164)
จ่ายค่าเช่า	(57,642)	(52,219)
ยอดคงเหลือปลายปี	262,223	158,069

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุ 34.2 ภายใต้วหัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้ (สุทธิจากส่วนลดค่าเช่าจากผู้ให้เช่า)	59,169	53,875
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	5,647	4,561

ง) อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 63.3 ล้านบาท (2566: 56.8 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ 63.3 ล้านบาท (2566: 56.8 ล้านบาท)) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

22. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงาน แสดงได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	83,200	83,305	83,200	83,305
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	16,453	13,990	16,453	13,990
ต้นทุนดอกเบี้ย	2,455	1,983	2,455	1,983
ต้นทุนบริการในอดีต	-	783	-	783
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :				
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติ				
ทางการเงิน	-	(11,830)	-	(11,830)
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(820)	(5,031)	(820)	(5,031)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	101,288	83,200	101,288	83,200

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะไม่มีการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า (2566: ไม่มี งบการเงินเฉพาะกิจการ: ไม่มี)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกุ่มบริษัทประมาณ 13.22 ปี (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 13.22 ปี) (2566: 13.22 ปี (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 13.22 ปี))

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566
	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)
อัตราคิดลด	2.95	2.95
อัตราการเงินขึ้นเงินเดือน	6.00	6.00
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0 - 19	0 - 19

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	เพิ่มขึ้น 1%		ลดลง 1%	
	2567	2566	2567	2566
อัตราคิดลด	(11.6)	(9.9)	13.7	11.6
อัตราการขึ้นเงินเดือน	14.2	11.2	(12.3)	(9.7)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(12.5)	(10.6)	5.2	4.5

## 23. ดำรงตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน ดำรงตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้ ในปัจจุบัน บริษัทฯได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายไว้ครบถ้วนแล้ว

## 24. รายได้อื่น

### 24.1 รายได้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
รายได้จากการส่งเสริมการขาย	12,087	7,956	12,087	7,956
รายได้ค่าเช่า	7,778	4,492	7,778	4,492
อื่น ๆ	18,238	15,778	14,361	14,170
รวมรายได้อื่น	38,103	28,226	34,226	26,618

### 24.2 รายได้จากการประกอบกิจการโทรคมนาคม

ในปี 2567 และ 2566 บริษัทฯ ไม่มีรายได้จากการประกอบกิจการโทรคมนาคมภายใต้ใบอนุญาตประกอบกิจการ โทรคมนาคม (แบบที่ 1) เลขที่ TEL1/2565/035 ของคณะกรรมการกิจการกระจายเสียง กิจการโทรทัศน์ และกิจการโทรคมนาคมแห่งชาติ

25. ต้นทุนทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของเงินกู้ยืม	67,565	84,720	79,545	95,716
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า	5,647	4,561	5,647	4,561
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	7,441	6,863	7,419	6,843
<b>รวม</b>	<b>80,653</b>	<b>96,144</b>	<b>92,611</b>	<b>107,120</b>

26. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
<b>รวมอยู่ในต้นทุนขาย</b>				
ซื้อสินค้าคงเหลือ	26,600,051	24,529,580	26,600,051	24,529,628
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าคงเหลือ	(147,764)	1,120,174	(147,767)	1,119,791
ขาดทุนจากการปรับมูลค่าสินค้า	(9,874)	(66,775)	(9,954)	(66,419)
<b>รวม</b>	<b>26,442,413</b>	<b>25,582,979</b>	<b>26,442,330</b>	<b>25,583,000</b>
<b>รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย</b>				
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ตอบแทนพนักงาน	533,190	459,182	533,190	459,182
ค่าโฆษณาและส่งเสริมการขาย	239,505	185,553	239,505	185,318
ค่าขนส่งสินค้า	64,383	61,514	64,382	61,514
อื่นๆ	4,708	3,153	4,708	3,153
<b>รวม</b>	<b>841,786</b>	<b>709,402</b>	<b>841,785</b>	<b>709,167</b>
<b>รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร</b>				
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ตอบแทนพนักงาน	207,462	176,595	207,462	176,595
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	95,339	89,627	95,315	89,577
ค่าบริการ	22,250	19,367	22,250	19,367
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	17,859	17,168	17,859	17,168
ค่าเช่า	998	890	998	890
อื่นๆ	98,162	74,504	97,840	74,155
<b>รวม</b>	<b>442,070</b>	<b>378,151</b>	<b>441,724</b>	<b>377,752</b>



## 27. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	185,597	189,411	182,375	186,880
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(13,461)	(35,451)	(13,446)	(35,521)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน	172,136	153,960	168,929	151,359

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์	-	3,015	-	3,015
	-	3,015	-	3,015

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	869,740	799,545	853,627	786,951
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	173,948	159,909	170,725	157,390
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	4,550	1,179	4,566	1,097
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(6,362)	(4,113)	(6,362)	(4,113)
อื่นๆ	-	(3,015)	-	(3,015)
รวม	(1,812)	(5,949)	(1,796)	(6,031)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน	172,136	153,960	168,929	151,359

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ถาวรที่ได้รับการตัดบัญชีประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
สินทรัพย์ถาวรที่ได้รับการตัดบัญชี				
ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	132,283	135,855	129,174	132,746
ค่าเพื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ	36,051	38,025	35,923	37,913
ประมาณการค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขายค้างจ่าย	182,473	170,862	182,473	170,862
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	20,257	16,640	20,257	16,640
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าสิทธิธรรมของสัญญา				
ซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	9,994	3,158	9,994	3,158
สัญญาเช่า	854	549	854	549
อื่นๆ	21,303	24,664	21,303	24,664
รวม	403,215	389,753	399,978	386,532

## 28. กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปี (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

## 29. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

กลุ่มบริษัทมี 4 ส่วนงานที่รายงาน ดังรายละเอียดข้างล่าง ซึ่งเป็นหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญของกลุ่มบริษัท หน่วยงานธุรกิจที่สำคัญนี้ผลิตสินค้าและให้บริการที่แตกต่างกัน และมีการบริหารจัดการแยกต่างหาก เนื่องจากใช้เทคโนโลยีและกลยุทธ์ทางการตลาดที่แตกต่างกัน ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน สอบทานรายงานการจัดการภายในของแต่ละหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญอย่างน้อยทุกไตรมาส การดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานของกลุ่มบริษัทโดยสรุปมีดังนี้

- ส่วนงาน 1 สินค้าเชิงพาณิชย์
- ส่วนงาน 2 สินค้าสำหรับผู้บริโภค
- ส่วนงาน 3 สินค้ามูลค่าเพิ่ม
- ส่วนงาน 4 สินค้าโทรศัพท์

การดำเนินงานอื่นไม่มีส่วนงานใดที่เข้าเกณฑ์เชิงปริมาณเพื่อกำหนดส่วนงานที่รายงาน

ข้อมูลผลการดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานได้รวมอยู่ดังข้างล่างนี้ ผลการดำเนินงานวัด โดยใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ของส่วนงาน ซึ่งนำเสนอในรายงานการจัดการภายในและสอบทานโดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ผู้บริหารเชื่อว่าการใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ในการพัฒนาผลการดำเนินงานนั้นเป็นข้อมูลที่เหมาะสมในการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงานและสอดคล้องกับกิจกรรมอื่นที่ดำเนินธุรกิจในอุตสาหกรรมเดียวกัน

ข้อมูลรายได้และกำไรของส่วนงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม						รายการปรับปรุง	
	สินค้าสำเร็จรูป	สินค้าสำหรับ	สินค้าคงเหลือ	สินค้าโพรเซส	รวมส่วนงานที่	ส่วนงานอื่น	และรายการ	งบการเงินรวม
	2567	2567	2566	2567	2567	2566	2567	2566
รายได้จากการขายและบริการ								
รายได้จากการขายและ								
บริการภายนอก	6,671	7,814	8,555	5,078	25,793	25,259	-	28,795
รายได้จากการขายและ								
บริการระหว่างกิจการที่								
เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมรายได้จากการขายและ	6,671	7,814	8,555	5,078	25,793	25,259	-	28,795
บริการ								
กำไรขั้นต้น	369	342	465	145	1,578	1,450	-	2,178
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้เป็นส่วน								
รายได้								
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย							38	63
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร							(842)	(709)
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน							(442)	(378)
รายได้ทางการเงิน							(16)	-
ต้นทุนทางการเงิน							23	16
กำไรขาดทุน(ขาดทุน)จากการดำเนินงาน							(81)	(96)
ของเงินหรือทรัพย์สินทางการเงิน							12	(29)
กำไรจากภาษีเงินได้							(172)	(154)
กำไรสำหรับปี							698	646
สินทรัพย์รวมของส่วนงาน								
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ที่ไม่หมุนเวียน								
หนี้สินรวมของส่วนงาน								
							10,679	10,203
							93	40
							6,579	6,438
								36

สินทรัพย์รวมของส่วนงาน การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ที่ไม่หมุนเวียน ที่ไม่รวมเครื่องมือทางการเงินและสินทรัพย์ทางการเงิน ได้รับการตัดบัญชี

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ช่วงเวลาในการรับรู้รายได้				
รับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	28,595	27,487	28,595	27,487
รับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง	200	160	200	160
รวมรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	28,795	27,647	28,795	27,647

### ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจในเขตภูมิศาสตร์เดียว คือประเทศไทย ดังนั้นรายได้และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

### ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2567 และ 2566 กลุ่มบริษัทไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการ

### การกระทบบยอครายได้จากการเป็นตัวแทน

การกระทบบยอครายได้จากการเป็นตัวแทนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	รายได้และต้นทุนขายขั้นต้นจากการเป็นตัวการและตัวแทน		ผลกระทบจากการเป็นตัวแทน		รายได้และต้นทุนขายสุทธิ	
	2567	2566	2567	2566	2567	2566
รายได้จากการขาย	31,550	30,060	(2,975)	(2,590)	28,575	27,470
ต้นทุนขาย	29,417	28,173	(2,975)	(2,590)	26,442	25,583

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	รายได้และต้นทุนขายขั้นต้นจากการเป็นตัวการและตัวแทน		ผลกระทบจากการเป็นตัวแทน		รายได้และต้นทุนขายสุทธิ	
	2567	2566	2567	2566	2567	2566
รายได้จากการขาย	31,550	30,059	(2,975)	(2,590)	28,575	27,469
ต้นทุนขาย	29,417	28,173	(2,975)	(2,590)	26,442	25,583



### 30. ผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

#### 30.1 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และพนักงานของบริษัทฯ ได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของบริษัทฯ บนพื้นฐานความสมัครใจของพนักงานในการเป็นสมาชิกของกองทุน โดยพนักงานจ่ายเงินสะสมในอัตรา ร้อยละ 2 - 15 ของเงินเดือนของพนักงานทุกเดือน และบริษัทฯ จ่ายสมทบในอัตรา ร้อยละ 2 - 5 ของเงินเดือนของพนักงานทุกเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้ได้จดทะเบียนเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามข้อกำหนดของกระทรวงการคลังและจัดการกองทุนโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาต ในระหว่างปี 2567 บริษัทฯ รับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 18 ล้านบาท (2566: 16 ล้านบาท)

#### 30.2 โครงการร่วมลงทุนระหว่างนายจ้างและลูกจ้างของบริษัทฯ

เมื่อวันที่ 21 พฤศจิกายน 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติอนุมัติโครงการร่วมลงทุนระหว่างนายจ้างและลูกจ้างของบริษัทฯ (Employee Joint Investment Program ("EJIP")) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นการสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงานและรักษานักลงทุนไว้กับบริษัทฯ ในระยะยาว โดยระยะเวลาสมทบเงินเข้าโครงการเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึง 31 ธันวาคม 2567 เป็นระยะเวลา 1 ปี และเมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้มีมติอนุมัติขยายระยะเวลาการสมทบเงินเข้าโครงการและระยะเวลาโครงการร่วมลงทุนระหว่างนายจ้างและลูกจ้างที่จะสิ้นสุดลงในวันที่ 31 ธันวาคม 2567 ไปอีก 1 ปี โดยขยายระยะเวลาสมทบเป็นตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 ถึง 31 ธันวาคม 2568 และมีรายละเอียดที่สำคัญดังนี้

บริษัทที่เข้าร่วมโครงการ	บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
ระยะเวลาโครงการ	ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึง 31 ธันวาคม 2571 รวมระยะเวลา 5 ปี สำหรับรอบระยะเวลาสมทบปี 2567 และ ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 ถึง 31 ธันวาคม 2572 รวมระยะเวลา 5 ปี สำหรับรอบระยะเวลาสมทบปี 2568
พนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วมโครงการ	พนักงานทุกตำแหน่งที่ผ่านช่วงทดลองงานแล้ว
รูปแบบโครงการ	ในแต่ละเดือนบริษัทฯ จะดำเนินการหักเงินเดือนผู้ที่มีสิทธิและสมัครใจเข้าร่วมโครงการในอัตรา ร้อยละ 1 ถึง 10 ของ เงินเดือนตามความสมัครใจของพนักงานผู้มีสิทธิเข้าร่วมโครงการ จนกว่าจะสิ้นสุดระยะเวลาสมทบเงินเข้าโครงการ และบริษัทฯ จะจ่ายสมทบเงินเท่ากับจำนวนที่ผู้ร่วมโครงการถูกหักจากเงินเดือนทุกเดือน โดยบริษัทตัวแทนดำเนินการจะนำเงินสะสมของผู้เข้าร่วมโครงการร่วมกับเงินสมทบของบริษัทฯ ไปซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ("หุ้น SIS") ที่ซื้อขายอยู่ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายในวันที่บริษัทฯ กำหนดของทุกเดือน
เงื่อนไขการถือครองหลักทรัพย์	ปีที่ 1 - 2 ไม่สามารถขายได้ทั้งจำนวน
	ปีที่ 3 สามารถขายหุ้นได้ 50% ของจำนวนหุ้นสะสมที่มีอยู่
	ปีที่ 4 สามารถขายหุ้นได้ 75% ของจำนวนหุ้นสะสมที่มีอยู่
	ปีที่ 5 สามารถขายหุ้นได้ทั้งหมดของจำนวนหุ้นสะสมที่มีอยู่
ตัวแทนดำเนินงาน	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด

ในระหว่าง ปี 2567 กลุ่มบริษัทได้จ่ายเงินสมทบโครงการเป็นจำนวนเงิน 18.3 ล้านบาท (เฉพาะบริษัทฯ: 18.3 ล้านบาท) (2566: ไม่มี)

### 31. เงินปันผล

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย	
		เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	ต่อหุ้น (บาท)
<u>ปี 2567</u>			
เงินปันผลประกาศจ่ายจากกำไรของปี 2566	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2567	367.71	1.05
<u>ปี 2566</u>			
เงินปันผลประกาศจ่ายจากกำไรของปี 2565	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2566	420.24	1.20

### 32. การผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

#### 32.1 หนังสือค้ำประกันธนาคาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัทมีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามบริษัทฯ และบริษัทย่อยเหลืออยู่เป็นจำนวนเงินรวมประมาณ 46.3 ล้านบาท และ 0.14 ล้านบาท (2566: 59.5 ล้านบาท) ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับการผูกพันเกี่ยวกับการปฏิบัติตามสัญญาและการประมูลงานและอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

#### 32.2 การค้ำประกันระหว่างกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีการการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อระหว่างกันแก่ธนาคารพาณิชย์จำนวน 105 ล้านบาท และ 725 ล้านบาท ตามลำดับ (31 ธันวาคม 2566: 105 ล้านบาท และ 725 ล้านบาท ตามลำดับ)

การค้ำประกันนี้มีผลผูกพันต่อบริษัทฯ นานเท่าที่ภาระหนี้สินยังไม่ได้ชำระ โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อย



### 33. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์(หนี้สิน)ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือสินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)			
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2567		2566	
	ระดับ 2	ระดับ 3	ระดับ 2	ระดับ 3
สินทรัพย์(หนี้สิน)ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ผ่านกำไรขาดทุน				
เงินลงทุนในหุ้นกู้ภาคเอกชนซึ่งครบกำหนด				
ไถ่ถอนภายในหนึ่งปี	102.6	-	35.0	-
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	(48.5)	-	(13.2)	-
สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	(1.2)	-	(2.6)	-
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	75.8	-	75.8

### 34. เครื่องมือทางการเงิน

#### 34.1 ตราสารอนุพันธ์

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวมและ	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566
สินทรัพย์(หนี้สิน)ตราสารอนุพันธ์		
สินทรัพย์(หนี้สิน)ตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกัน		
ความเสี่ยง		
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	(48,485)	(13,154)
สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	(1,182)	(2,635)
รวมสินทรัพย์(หนี้สิน)ตราสารอนุพันธ์	(49,667)	(15,789)

ตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทใช้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าและสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเพื่อบริหารความเสี่ยงในการทำธุรกรรมบางส่วน โดยเข้าทำสัญญาดังกล่าวในช่วงเวลาที่สอดคล้องกับความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศของรายการอ้างอิงซึ่งมีอายุสัญญาโดยทั่วไปตั้งแต่ 1 เดือนถึง 7 เดือน

### 34.2 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า และเงินกู้ยืมระยะสั้น กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

#### ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับ ลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม เงินฝากกับธนาคารและสถาบันการเงิน และเครื่องมือทางการเงินอื่น ๆ โดยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบฐานะการเงิน ยกเว้นตราสารอนุพันธ์ซึ่งได้เปิดเผยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียไว้ในหัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

#### ลูกหนี้การค้า

กลุ่มบริษัทมีการบริหารความเสี่ยงทางด้านลูกหนี้การค้า โดยมีการกำหนดนโยบายการให้สินเชื่อ มีการวิเคราะห์สินเชื่อสำหรับลูกหนี้เป็นรายตัว รวมทั้งมีมาตรการในการเร่งรัดติดตามหนี้ค้างชำระอย่างรัดกุม และเหมาะสม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทยังได้ซื้อประกันคุ้มครองบางส่วนให้กับลูกหนี้ทุกราย รวมทั้งมีการขอหลักประกันสินเชื่อประเภทอื่นๆ จากลูกค้าเพิ่ม เพื่อช่วยลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้ อีกทั้งการให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัท เป็นการให้สินเชื่อแบบไม่กระจุกตัวสูง เนื่องจากบริษัทมีฐานลูกค้าเป็นจำนวนมากและมาจากหลากหลายอุตสาหกรรม

กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ รวมถึงมีการพิจารณาจากความเสียหายที่เกิดขึ้นจากลูกหนี้เป็นรายตัว ซึ่งหลักประกัน รวมทั้งการทำประกันภัยลูกหนี้ ถือเป็นส่วนหนึ่งของลูกหนี้การค้าและนำมาใช้ในการคำนวณการด้อยค่าด้านเครดิต ซึ่งการคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นได้คำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลา และข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจในอนาคต

โดยทั่วไป กลุ่มบริษัทจะตัดจำหน่ายลูกหนี้การค้าออกจากบัญชีสำหรับลูกหนี้ที่ไม่มีความสามารถจะชำระเงินได้และได้มีการดำเนินการตามกฎหมายกับลูกหนี้รายดังกล่าวแล้ว

#### เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับเงินฝากธนาคารและตราสารอนุพันธ์กับธนาคารและสถาบันการเงิน โดยมีการฝากเงินประเภทออมทรัพย์และทำตราสารอนุพันธ์กับธนาคารคู่สัญญาที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิต โดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตในระดับสากล ซึ่งกลุ่มบริษัทพิจารณาแล้วว่ามีความเสี่ยงด้านเครดิตต่ำ



## ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านตลาด 2 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนและความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย กลุ่มบริษัทได้เข้าทำตราสารอนุพันธ์เพื่อบริหารความเสี่ยงดังกล่าว ดังนี้

- สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการนำเข้าหรือส่งออกสินค้าและ
- สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ เพื่อช่วยลดความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนอัตราแลกเปลี่ยน

### ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ โดยกลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงส่วนใหญ่โดยการเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งสัญญาโดยส่วนใหญ่มีอายุไม่เกินหนึ่งปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทฯมียอดคงเหลือของหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

สกุลเงิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2567	2566	2567	2566	2567	2566
	(ล้านบาท)		(ล้านบาท)		(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>						
เหรียญสหรัฐอเมริกา	19.2	15.8	19.2	15.8	34.15	34.39
หยวน	5.9	6.9	5.9	6.9	4.71	4.87

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward exchange contracts) โดยมีรายละเอียดดังนี้

สกุลเงิน	จำนวนที่ซื้อ	วันที่ครบกำหนดตามสัญญา	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา
	(ล้านบาท)		(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)
<b>2567</b>			
<u>งบการเงินรวม</u>			
เหรียญสหรัฐอเมริกา	39.3	กรกฎาคม 2568	32.42 - 36.35
<u>งบการเงินเฉพาะกิจการ</u>			
เหรียญสหรัฐอเมริกา	39.3	กรกฎาคม 2568	32.42 - 36.35
<b>2566</b>			
<u>งบการเงินรวม</u>			
เหรียญสหรัฐอเมริกา	20.5	กรกฎาคม 2567	33.29 - 35.58
<u>งบการเงินเฉพาะกิจการ</u>			
เหรียญสหรัฐอเมริกา	20.5	กรกฎาคม 2567	33.29 - 35.58



## สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจำนวนเงินประมาณ 2.1 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือจำนวนเทียบเท่า 71.1 ล้านบาท ซึ่งรายการดังกล่าวจะครบกำหนดอายุภายในเดือนพฤษภาคม 2568 (2566: 2.9 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือจำนวนเทียบเท่า 100.5 ล้านบาท ซึ่งรายการดังกล่าวครบกำหนดอายุภายในเดือนเมษายน 2567)

## ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินให้กู้ยืมระยะยาว สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบันความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของกลุ่มบริษัทจึงอยู่ในระดับต่ำ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567						
งบการเงินรวม						
อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลง		อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง	
ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	เกิน 5 ปี	ตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	(ร้อยละต่อปี)

### สินทรัพย์ทางการเงิน

#### เงินสดและรายการ

##### เทียบเท่าเงินสด

#### ถูกหนี้การค้าและถูกหนี้อื่น

##### - หมุนเวียน

##### - ไม่หมุนเวียน

#### เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่

##### บริษัทอื่น

### สินทรัพย์ทางการเงิน

##### หมุนเวียนอื่น

### หนี้สินทางการเงิน

#### เงินกู้ยืมระยะสั้นจาก

##### สถาบันการเงิน

#### เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

#### หนี้สินตามสัญญาเช่า

-

-

-

509

142

651

0.03 - 0.40

286

-

-

-

5,124

5,410

2.80 - 8.00

127

-

-

-

127

2.80 - 8.00

6

2

-

-

-

8

6.00

103

-

-

-

-

103

8.15, 8.25

2,261

-

-

-

-

2,261

2.50 - 2.60

-

-

-

3,864

3,864

-

60

202

-

-

-

262

3.60 - 4.50

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

	งบการเงินรวม						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลง		อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)	
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	เกิน 5 ปี	ตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		
							รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	303	33	336	0.05 - 0.60
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น							
- หมุนเวียน	423	-	-	-	4,852	5,275	3.50
- ไม่หมุนเวียน	-	204	-	-	-	204	3.50
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทอื่น	3	5	-	-	-	8	6.00
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	35	-	-	-	-	35	8.80
หนี้สินทางการเงิน							
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	2,796	-	-	-	-	2,796	2.65 - 3.09
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	3,360	3,360	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	56	102	-	-	-	158	3.60 - 4.20

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลง		อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)	
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	เกิน 5 ปี	ตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	396	141	537	0.05 - 0.40
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น							
- หมุนเวียน	286	-	-	-	5,124	5,410	2.80 - 8.00
- ไม่หมุนเวียน	-	127	-	-	-	127	2.80 - 8.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทอื่น	6	2	-	-	-	8	6.00
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	103	-	-	-	-	103	8.15, 8.25
หนี้สินทางการเงิน							
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	2,261	-	-	-	-	2,261	2.50 - 2.60
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	3,863	3,863	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	385	-	-	-	-	385	2.75
หนี้สินตามสัญญาเช่า	60	202	-	-	-	262	3.60 - 4.50

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

## งบการเงินเฉพาะกิจการ

	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย			อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	เกิน 5 ปี	ปรับขึ้นลง		รวม	
				ตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	199	31	230	0.05 - 0.60
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น							
- หมุนเวียน	423	-	-	-	4,852	5,275	3.50
- ไม่หมุนเวียน	-	204	-	-	-	204	3.50
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทอื่น	3	5	-	-	-	8	6.00
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	35	-	-	-	-	35	8.80
หนี้สินทางการเงิน							
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	2,796	-	-	-	-	2,796	2.65 - 3.09
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	3,355	3,355	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	385	-	-	-	-	385	3.25
หนี้สินตามสัญญาเช่า	56	102	-	-	-	158	3.60 - 4.20

## ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการติดตามความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการมีเงินกู้ยืมธนาคารและสัญญาเช่า ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินประมาณร้อยละ 97 ที่จะครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี เมื่อเทียบกับมูลค่าตามบัญชีทั้งหมดของหนี้สินดังกล่าวที่แสดงอยู่ในงบการเงิน (2566: ร้อยละ 98) เฉพาะบริษัทฯ: ร้อยละ 97 (2566: ร้อยละ 98) กลุ่มบริษัทได้ประเมินการกระจุกตัวของความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการกู้ยืมเงินเพื่อนำไปชำระหนี้สินเดิมและได้ข้อสรุปว่าความเสี่ยงดังกล่าวอยู่ในระดับต่ำ กลุ่มบริษัทมีความสามารถในการเข้าถึงแหล่งของเงินทุนที่หลากหลายอย่างเพียงพอ



รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์และเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
<b>รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	2,261	-	-	2,261
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	3,864	-	-	3,864
หนี้สินตามสัญญาเช่า	60	202	-	262
<b>รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>	<b>6,185</b>	<b>202</b>	<b>-</b>	<b>6,387</b>
<b>ตราสารอนุพันธ์</b>				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์: จ่ายชำระสุทธิ	50	-	-	50
<b>รวมตราสารอนุพันธ์</b>	<b>50</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>50</b>

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567				
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
<b>รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	-	2,261	-	-	2,261
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	3,863	-	-	3,863
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	385	-	-	-	385
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	60	202	-	262
<b>รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>	<b>385</b>	<b>6,184</b>	<b>202</b>	<b>-</b>	<b>6,771</b>
<b>ตราสารอนุพันธ์</b>					
หนี้สินตราสารอนุพันธ์:					
จ่ายชำระสุทธิ	-	50	-	-	50
<b>รวมตราสารอนุพันธ์</b>	<b>-</b>	<b>50</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>50</b>

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
<b>รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	2,796	-	-	2,796
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	3,360	-	-	3,360
หนี้สินตามสัญญาเช่า	56	102	-	158
<b>รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>	<b>6,212</b>	<b>102</b>	<b>-</b>	<b>6,314</b>
<b>ตราสารอนุพันธ์</b>				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์: จำยชำระสุทธิ	16	-	-	16
<b>รวมตราสารอนุพันธ์</b>	<b>16</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>16</b>

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566				
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
<b>รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	-	2,796	-	-	2,796
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	3,355	-	-	3,355
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	385	-	-	-	385
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	56	102	-	158
<b>รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>	<b>385</b>	<b>6,207</b>	<b>102</b>	<b>-</b>	<b>6,694</b>
<b>ตราสารอนุพันธ์</b>					
หนี้สินตราสารอนุพันธ์:					
จำยชำระสุทธิ	-	16	-	-	16
<b>รวมตราสารอนุพันธ์</b>	<b>-</b>	<b>16</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>16</b>

### 34.3 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบฐานะการเงิน

กลุ่มบริษัทมีวิธีการและสมมติฐานที่ใช้ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ดังนี้

- ก) สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้และเงินให้กู้ยืมระยะสั้น เจ้าหนี้และเงินกู้ยืมระยะสั้นแสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบฐานะการเงิน
- ข) เงินให้กู้ยืมระยะยาวมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาดแสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบฐานะการเงิน
- ค) ตราสารอนุพันธ์ แสดงมูลค่ายุติธรรมซึ่งคำนวณโดยใช้เทคนิคการคิดลดกระแสเงินสดในอนาคตและแบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่าส่วนใหญ่เป็นข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ในตลาดที่เกี่ยวข้อง เช่น อัตราแลกเปลี่ยนทันที อัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าของเงินตราต่างประเทศ และเส้นอัตราผลตอบแทนของอัตราดอกเบี้ย เป็นต้น กลุ่มบริษัทได้คำนึงถึงผลกระทบของความเสี่ยงด้านเครดิตของคู่สัญญาในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์

ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทไม่มีการ โอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

### 35. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯ คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.6:1 (2566: 1.7:1) และเฉพาะบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.8:1 (2566: 2.0:1)

### 36. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติเห็นชอบให้เสนอที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่ออนุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปี 2567 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 1.12 บาท โดยกำหนดการจ่ายเงินปันผลในเดือนพฤษภาคม 2568

### 37. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2568





บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

## ส่วนที่ 4

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล






## การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) ได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ฉบับนี้แล้วด้วยความระมัดระวัง บริษัทฯ ขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทฯ ขอรับรองว่า

- (1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/แบบ 56-1 One Report ได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยแล้ว
- (2) บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว
- (3) บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดีและควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทฯ ได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ต่อผู้สอบบัญชี และกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ แล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทฯ ได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทฯ ได้มอบหมายให้นายสมชัย สิทธิชัยศรีชาติ เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของนายสมชัย สิทธิชัยศรีชาติ กำกับไว้ บริษัทฯ จะถือว่า ไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทฯ ได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
ผู้มอบอำนาจ		
1. นายลิม เคีย เม้ง	กรรมการ	 
2. นายสมชัย สิทธิชัยศรีชาติ	กรรมการ	
ผู้รับมอบอำนาจ		
1. นายสมชัย สิทธิชัยศรีชาติ	กรรมการ	





บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)  
เอกสารแนบ





เอกสารแนบที่ 1 การเปลี่ยนแปลงของการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท

ระหว่างปี 2567 กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท ได้มีการการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ดังนี้

1.1 กรรมการ

ชื่อ	จำนวนหุ้น ณ 1 มกราคม 2567			จำนวนหุ้นซื้อระหว่างปี 2567*			จำนวนหุ้นขายระหว่างปี 2567*			จำนวนหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2567*		
	ทางตรง	ทางอ้อม	รวม	ทางตรง	ทางอ้อม	รวม	ทางตรง	ทางอ้อม	รวม	ทางตรง	ทางอ้อม	รวม
นายลิ้ม เคีย เม้ง	-	214,510,470	214,510,470	-	-	-	-	-	-	-	214,510,470	214,510,470
รศ. ดร. โรจนศักดิ์ โฉมวิไลลักษณ์	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
นายภาณุวัฒน์ ฉลองความดี	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
นางสาวสุตาพร ทะวาปี	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
นายลิ้ม ฮวี ไฮ	-	214,510,470	214,510,470	-	-	-	-	-	-	-	214,510,470	214,510,470
นายลิ้ม เคีย ฮอง	241,875	214,510,470	214,752,345	-	-	-	-	-	-	241,875	214,510,470	214,752,345
นางลิ้ม ฮวี นอย	-	214,510,470	214,510,470	-	-	-	-	-	-	-	214,510,470	214,510,470
นายสมชัย สิทธิชัยศรีชาติ*	-	48,893,875	48,893,875	81,244	-	81,244	-	-	-	81,244	48,893,875	48,975,119
นายลิ้ม อี อเล็กซ์	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

\*รวมหุ้นสามัญจากการเข้าร่วมโครงการ EJIP



## 1.2 ผู้บริหาร ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท

ชื่อ	จำนวนหุ้น ณ 1 มกราคม 2567			จำนวนหุ้นซื้อระหว่างปี 2567*			จำนวนหุ้นขายระหว่างปี 2567*			จำนวนหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2567*		
	ทางตรง	ทางอ้อม	รวม	ทางตรง	ทางอ้อม	รวม	ทางตรง	ทางอ้อม	รวม	ทางตรง	ทางอ้อม	รวม
นายทวีศักดิ์ สินพิพัฒน์มงคล	-	-	-	24,881	-	24,881	-	-	-	24,881	-	24,881
นางสาววราภา อินทรอุดม	-	-	-	20,624	-	20,624	-	-	-	20,624	-	20,624
นางสาวพลอย สิทธิชัยศรีชาติ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
นายมนทล มังกรกาญจน์	-	-	-	26,382	-	26,382	-	-	-	26,382	-	26,382
นางสาวสุวาทิพย์ พรสุวรรณา	358,096	-	358,096	-	-	-	-	-	-	358,096	-	358,096
นางวริพร สิทธิชัยศรีชาติ	-	-	-	46,413	-	46,413	-	-	-	46,413	-	46,413
นายวีรพงษ์ รัตนเวสสุวรรณ	-	-	-	17,343	-	17,343	-	-	-	17,343	-	17,343
นายณัฏวัฒน์ ประสงค์ผล	-	-	-	6,763	-	6,763	-	-	-	6,763	-	6,763
นายณพคุณ วิษณุรัฐกุล	-	-	-	17,799	-	17,799	-	-	-	17,799	-	17,799
นายสนธิพร ศรทรง	37	-	37	13,293	-	13,293	-	-	-	13,330	-	13,330
นายทีฆายุ ดุขิยามิ	-	-	-	24,759	-	24,759	-	-	-	24,759	-	24,759
นายธนา ธนะแพสย์	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
นายณัฐพล แก้วขาว	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
นางสาวมยุรี ประสงค์	47,000	-	47,000	8,164	-	8,164	-	-	-	55,164	-	55,164
นางสาวศิรินันท์ สีสลาพิระพันธ์	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

\*รวมหุ้นสามัญจากการเข้าร่วมโครงการ EJP



เอกสารแนบที่ 2 ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทในบริษัทฯ  
บริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทที่เกี่ยวข้อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

2.1 กรรมการ

เลขที่	บริษัท	นายลิม เตีย เม้ง	นายลิม ฮวี ไฮ	นางลิม ฮวี นอย	นายลิม อี อเล็กซ์	รศ. ดร. โรจนศักดิ์ โฉมวิไลลักษณ์	นายภาณุวัฒน์ ฉลองความดี	นางสาวสุภาพร ทะวาปี	นายสมชัย ลิขิตชัยศรีชาติ	นายลิม เตีย ฮอง
1	Bright Choice Limited	D	D							
2	บจ. บัญชีกิจ							P		
3	Charmax Enterprises Limited	D	D							
4	Cheer Lucky Limited	D	D							
5	Computer Zone Limited	D	D							
6	East Wealth Ltd	D	D							
7	Elegant Vision Global Ltd	D	D							
8	Ever Wealthy Ltd	D	D							
9	Faith Prosper Ltd	D	D							
10	Gain Best Ltd	D	D							
11	Glorious Prime Limited	D	D							
12	Gold Kite Ltd	D	D							
13	Happy Time Company Ltd	D	D							
14	Honshu Ventures Pte Ltd	D	D							D
15	IT Consultants PLC	D	D	D	D					
16	JP Hotel Management Limited	D	D							
17	JP20 Capital Limited	D	D							
18	Maxima Technology Ltd.	D	D							
19	บมจ. เอ็ม ที เอ็ม โฮลดิ้ง					D				
20	New Smart International Limited	D	D							
21	New Yorkshire Ltd	D	D							
22	Otaru Ventures Pte Ltd	D	D							D
23	Qool Bangladesh Ltd	D	D							D
24	บจ. คูล ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)	D	D	D	D				D, MD, M	
25	Qool International Ltd	D	D							
26	QR Capital Ltd	D	D							
27	บมจ.โรจุกิส อินเตอร์เนชั่นแนล						D			
28	SiS Asia Pte Ltd.	D	D							D
29	SiS Asset Management Pte Ltd		D							
30	SiS Assets Pte Ltd	D	D							D

เลขที่	บริษัท	นายลิม เตีย เม้ง	นายลิม ฮวี ไฮ	นางลิม ฮวี นอย	นายลิม อี อเล็กซ์	รศ. ดร. โรจนศักดิ์ โฉมวิไลลักษณ์	นายภาณุวัฒน์ ฉลองความดี	นางสาวสุภาพร ทะวาปี	นายสมชัย ลิทธิชัยศรีชาติ	นายลิม เตีย ฮอง
31	SiS Capital (Bangladesh) Pte Ltd	D	D							D
32	SiS Capital Lanka (Pvt) Ltd	D	D							D
33	SiS Capital Ltd	D	D							
34	SiS CF Ventures Pte Ltd	D	D							
35	SiS Concepts Hotel Pte Ltd	D	D							
36	บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)	C	D	D	D	D	D	D	D, MD, M	
37	SiS Distribution Limited	D	D							
38	SiS Global Fund II VCC		D		D					
39	SiS Global Fund VCC		D		D					
40	SiS HK Ltd	D	D							
41	SiS Hospitality Holdings Ltd	D	D							
42	SiS Inn Pte Ltd	D	D							D
43	SiS International Holdings Limited	D	D	D	D					
44	SiS International Limited	D	D							
45	SiS Intrepid Venture Pte Ltd	-	D		D					
46	SiS Investment Holdings Limited	D	D							
47	SiS JP21 Ventures Pte. Ltd	D	D							D
48	SiS Lanka (Private) Ltd	D	D							
49	SiS Lanka Pte Ltd	D	D							D
50	SiS Mobile Holdings Limited	D	D		D					
51	SiS Netrepreneur Ventures Corp	D	D							
52	SiS Nippon Pte Ltd	D	D							D
53	SiS Prestige Holdings (Pvt) Ltd	D	D	D						D
54	SiS Property Consultants Ltd	D	D							
55	SiS SK Ventures Pte Ltd	D	D							D
56	SiS SPAC Investment Fund Pte Ltd		D		D					
57	SiS Technologies (Thailand) Pte Ltd	D	D							D
58	SiS Technologies Pte. Ltd	D	D							
59	SiS TechVentures Corp.	D	D							
60	บจ. เอสไอเอส เวนเจอร์	D	D	D	D				D, MD, M	
61	SiSJP Realty Pte Ltd	D	D							D
62	SiSJP Ventures Pte Ltd	D	D							D
63	บจ. เอสอาร์พีพี						P			
64	Sun Well Limited	D	D							

เลขที่	บริษัท	นายลิม เตีย เม้ง	นายลิม ฮวี ไฮ	นางลิม ฮวี นอย	นายลิม อี อเล็กซ์	รศ. ดร. โรจนศักดิ์ โฉมวิไลลักษณ์	นายภาณุวัฒน์ ฉลองความดี	นางสาวสุภาพร ทะวาปี	นายสมชัย ลิขิตชัยศิริชาติ	นายลิม เตีย ฮอง
65	Synergy Technologies (Asia) Ltd	D	D							
66	บจ. ไทย ออลล์แอนซ์		D	D	D					
67	บจ. ไทย ฮีโร่		D	D	D				D	
68	Thai Investment Holdings Pte. Ltd		D	D						
69	บจ. ไทยจอยฟูล		D	D	D				D	
70	บจ. ไทยพรอสเพอริตี้		D	D	D				D	
71	บจ. ไทย ชัคเซซ		D	D	D				D	
72	UC Capital Ltd	D	D							
73	Vsceptre Ltd									
74	W-Data Technologies Ltd	D	D							
75	World Elite Limited	D	D							
76	บจ. ซินิท สมาร์ท เทคโนโลยี					MD				

AB = Advisory Board, C = Chairman, CEO = Chief Executive Officer, D = Director, M = Management, MD = Managing Director, P = Partner

2.2 กรรมการของบริษัทย่อย และผู้บริหาร

No	Company	นายทวีศักดิ์ ลินพัฒนมงคล	นางสาววราภา อินทรอุดม	นางสาวพลอย ลิทธิชัยศรีชาติ	นายมนฑล มังกรกาญจน์	นางสาวสุวาทิพย์ พรสุวรรณนา	นางวีพร ลิทธิชัยศรีชาติ	นายวีรพงษ์ รัตนเวสสุวรรณ	นายฉันทวัฒน์ ประสงค์ผล	นายณพคุณ วิศิษฐ์รัฐกุล	นายสนธิพร ศรทรง	นายพิชญายุ ดุขิยามิ	นายธนา ธนะแพทย์	นายณัฐพล แก้วขาว
1	P T Automation (Thailand) Co., Ltd	D, M	D, M											
2	Qool Distribution (Thailand) Co Ltd			M		M	M							
3	SiS Distribution (Thailand) PCL.	M		M	M	M	M	M	M	M	M	M	M	M
4	SiS Venture Co Ltd			M		M	M							





**เอกสารแนบที่ 3** รายละเอียดเกี่ยวกับผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท หัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

**3.1 ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน**

ชื่อ – ชื่อสกุล	นางสาวสุวาทิพย์ พรสุวรรณภา
ตำแหน่ง	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน
อายุ	55 ปี
สัญชาติ	ไทย
การศึกษา	ปริญญาโท การบัญชี, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
สัดส่วนการถือหุ้น (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)	ถือหุ้นทางตรง 358,096 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.10 ของหุ้นทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียง
ประวัติการทำงาน	2542 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน, บมจ.เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) 2537 – 2542 ผู้จัดการฝ่ายบัญชี, บจ. เอ็มแอนด์วีเทคโนโลยี 2534 - 2536 ผู้ตรวจสอบบัญชีอาวุโส, บจ. คูเปอร์สแอนด์ไลน์แบรנד

**3.2 ผู้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี**

ชื่อ – ชื่อสกุล	นางสาวมยุรี ประสงค์
ตำแหน่ง	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี
อายุ	49 ปี
สัญชาติ	ไทย
การศึกษา	ปริญญาโท เทคโนโลยีสารสนเทศ, สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
สัดส่วนการถือหุ้น (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)	ถือหุ้นทางตรง 55,164 หุ้น* คิดเป็นร้อยละ 0.016 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียง
ประวัติการทำงาน	2557 – ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายบัญชี, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)

\*รวมหุ้นสามัญจากการเข้าร่วมโครงการ EJP

### 3.3 เลขานุการบริษัท

ชื่อ – ชื่อสกุล	นางสาวศิรินันท์ ลีลาพิระพันธ์
ตำแหน่ง	เลขานุการบริษัท/ หัวหน้างานตรวจสอบภายใน
อายุ	39 ปี
สัญชาติ	ไทย
การศึกษา	ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาโท ศิลปศาสตร์ นิติเศรษฐศาสตร์การค้าระหว่างประเทศ, มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
การฝึกอบรม	เลขานุการบริษัทรุ่นที่ 117/2021 การบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน กรอบการบริหารความเสี่ยง ตามแนวทาง COSO ERM 2017 รุ่นที่ 2/67
สัดส่วนการถือหุ้น (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)	ไม่มี
ประวัติการทำงาน	2567 – ปัจจุบัน หัวหน้างานตรวจสอบภายใน, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) 2566 – ปัจจุบัน เลขานุการบริษัท, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) 2563 – 2565 ผู้อำนวยการฝ่ายเลขานุการบริษัทและนักลงทุนสัมพันธ์, บมจ. สายการบินนกแอร์ 2563 - 2565 ผู้ช่วยรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร, บมจ. สายการบินนกแอร์ 2557 – 2563 นายตรวจแผนกประกันคุณภาพ ฝ่ายวิศวกรรม, บจ. ไทยแอร์เอเชียเอ็กซ์

### 3.4 หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ชื่อ – ชื่อสกุล	นางสาวศิรินันท์ ลีลาพิระพันธ์
ตำแหน่ง	เลขานุการบริษัท/ หัวหน้างานตรวจสอบภายใน
อายุ	39 ปี
สัญชาติ	ไทย
การศึกษา	ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาโท ศิลปศาสตร์ นิติเศรษฐศาสตร์การค้าระหว่างประเทศ, มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
สัดส่วนการถือหุ้น (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)	ไม่มี
ประวัติการทำงาน	2567 – ปัจจุบัน หัวหน้างานตรวจสอบภายใน, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) 2566 – ปัจจุบัน เลขานุการบริษัท, บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) 2563 – 2565 ผู้อำนวยการฝ่ายเลขานุการบริษัทและนักลงทุนสัมพันธ์, บมจ. สายการบินนกแอร์ 2563 - 2565 ผู้ช่วยรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร, บมจ. สายการบินนกแอร์ 2557 – 2563 นายตรวจแผนกประกันคุณภาพ ฝ่ายวิศวกรรม, บจ. ไทยแอร์เอเชียเอ็กซ์

### 3.5 หัวหน้างานกำกับดูแลงานปฏิบัติงาน

ชื่อ – ชื่อสกุล	นางสาวอารีรัตน์ คุ้มผดุง
ตำแหน่ง	หัวหน้างานกำกับดูแลงานปฏิบัติงาน
อายุ	54 ปี
สัญชาติ	ไทย
การศึกษา	ปริญญาตรีการบัญชีมหาวิทยาลัยกรุงเทพ ปริญญาตรีนิติศาสตร์มหาวิทยาลัยรามคำแหง ใบอนุญาตประกอบวิชาชีพทนายความ
การฝึกอบรม	กฎหมายแรงงานที่นายจ้าง-ลูกจ้างต้องรู้ กรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน เทคนิคการระงับข้อพิพาทกับศาลอากร กรมศาลอากร
สัดส่วนการถือหุ้น (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)	ถือหุ้นทางตรง 9,529 หุ้น* คิดเป็นร้อยละ 0.003 ของหุ้นทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียง
ประวัติการทำงาน	2562 - ปัจจุบัน หัวหน้างานกำกับดูแลงานปฏิบัติงาน, บมจ.เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) 2547 - ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย, บมจ.เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) 2541- 2547 หัวหน้าอาวุโสแผนกกฎหมาย, บจ.รีโก้ (ประเทศไทย)

\*รวมหุ้นสามัญจากการเข้าร่วมโครงการ EJIP

## เอกสารแนบที่ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

### 4.1 ทรัพย์สินถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

#### 4.1.1 อุปกรณ์

รายการสินทรัพย์	ลักษณะกรรมสิทธิ์ (เป็นเจ้าของ/เช่าซื้อ)	ภาระผูกพัน	มูลค่าทางบัญชี สุทธิ (ล้านบาท)
1. ส่วนปรับปรุงอาคาร	เป็นเจ้าของ	ไม่มี	72.95
2. คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์สำนักงาน	เป็นเจ้าของ	ไม่มี	449.67
3. เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	เป็นเจ้าของ	ไม่มี	16.22
4. ยานพาหนะ	เป็นเจ้าของ	ไม่มี	6.49
รวม			545.33
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม			(412.16)
อุปกรณ์สุทธิ			133.17

หมายเหตุ: รายการสินทรัพย์สุทธิข้างต้นอยู่ภายใต้กรรมสิทธิ์ของบริษัทฯ โดยไม่ได้ใช้เป็นหลักประกันการกู้ยืมเงิน หรือติดภาระค้ำประกันใดๆ และบริษัทฯ ไม่มีสินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ดำเนินการ

#### 4.1.2 ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์

รายการสินทรัพย์	ลักษณะกรรมสิทธิ์ (เป็นเจ้าของ/เช่าซื้อ)	มูลค่าทางบัญชี สุทธิ (ล้านบาท)
1. ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์	เป็นเจ้าของ	90.23
รวม		90.23
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม		(75.20)
ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์สุทธิ		15.03

หมายเหตุ: บริษัทฯ ไม่มีสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ประเภทสิทธิบัตร สัมปทานและเครื่องหมายการค้า

#### 4.1.3 สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการสินทรัพย์	ลักษณะกรรมสิทธิ์ (เป็นเจ้าของ/เช่า)	มูลค่าทางบัญชี สุทธิ (ล้านบาท)
1. สินทรัพย์สิทธิการใช้	เช่าตามสัญญาเช่า ข้างต้น	317.12
รวม		317.12
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม		(59.17)
สินทรัพย์สิทธิการใช้สุทธิ		257.95

หมายเหตุ: บริษัทฯ ทำสัญญาเช่าสินทรัพย์ดังกล่าวเพื่อใช้ในการดำเนินงาน โดยมีอายุระหว่าง 3 - 6 ปี

#### 4.1.3.1 สัญญาเช่าอาคารสำนักงาน/คลังสินค้า/ศูนย์บริการภายใต้สิทธิทรัพย์สินการใช้

คู่สัญญา	ระยะเวลา	พื้นที่เช่า (ตร.ม.)	ค่าเช่า (บาท/ตร.ม. /เดือน)	ค่าบริการ (บาท/ตร.ม. /เดือน)	หมายเหตุ
1. บริษัท อาคารภคินท์ จำกัด (9 อาคารภคินท์ ชั้น ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400)	01/08/66 - 31/07/69	3,340.00	210.30	315.45	<ul style="list-style-type: none"> <li>ใช้เป็นสำนักงาน</li> <li>เมื่อครบกำหนดสัญญาบริษัทฯ สามารถเช่าต่อไปได้อีกเป็นระยะเวลา 3 ปีโดยที่ค่าเช่าจะเพิ่มขึ้นไม่เกินร้อยละ 10</li> </ul>
2. บริษัท บ้านแสงวิวัฒน์ จำกัด (88/6-7,10 ถนนพัฒนาชนบท 3 แขวงคลองสองต้นนุ่น เขตลาดกระบัง กรุงเทพฯ)	01/05/67 - 31/01/69	13,244.70	143.45	16.55	<ul style="list-style-type: none"> <li>ใช้เป็นคลังสินค้า</li> <li>เมื่อครบกำหนดสัญญาบริษัทฯ สามารถเช่าต่อไปได้อีกเป็นระยะเวลา 3 ปีโดยที่ค่าเช่าจะเพิ่มขึ้นไม่เกินร้อยละ 10</li> </ul>
3. บริษัท ซี.พี.ฟลาค้า จำกัด (ห้องเลขที่ 31 ชั้น 4 ศูนย์การค้าฟอร์ จูนทาวน์ ถนนรัชดาภิเษก แขวงดิน แดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400)	16/10/66 - 15/10/69	35.00	383.53	575.30	<ul style="list-style-type: none"> <li>ใช้เป็นศูนย์บริการ</li> </ul>
4. ห้างหุ้นส่วนจำกัด เชียงใหม่กอล์ฟ ไดร์ฟวิงเร็นจ์	01/02/66 - 31/01/69	105.00	304.76	-	<ul style="list-style-type: none"> <li>ใช้เป็นสำนักงานขายและศูนย์บริการ</li> <li>เมื่อครบกำหนดสัญญาบริษัทฯ สามารถเช่าต่อไปได้อีกเป็นระยะเวลา 3 ปีโดยที่ค่าเช่าจะเพิ่มขึ้นไม่เกินร้อยละ 10</li> </ul>
5. นางสาวศิริพร พินัยกุล (สาขาหาดใหญ่)	01/12/65 - 30/11/68	1 ห้อง	23,900.00	-	<ul style="list-style-type: none"> <li>ใช้เป็นสำนักงานขายและศูนย์บริการ</li> </ul>
6. นายวิทยา วิทยปิยานนท์ (สาขาภูเก็ต)	01/06/65 - 31/05/68	1 ห้อง	30,000.00	-	<ul style="list-style-type: none"> <li>ใช้เป็นสำนักงานขายและศูนย์บริการ</li> </ul>
7. นางอาริสรา ศรีสุกเดชะ (สาขาขอนแก่น)	01/09/65 - 31/08/68	1 ห้อง	30,000.00	-	<ul style="list-style-type: none"> <li>ใช้เป็นสำนักงานขายและศูนย์บริการ</li> </ul>

**หมายเหตุ:** รายการสัญญาเช่าข้างต้นไม่มีภาระผูกพันใดๆ บริษัทฯ ทำสัญญาเช่าสินทรัพย์ดังกล่าวเพื่อใช้ในการดำเนินงานโดยมีอายุ 3-6 ปี

#### 4.1.3.2 สัญญาบริการอุปกรณ์ภายใต้สิทธิประโยชน์การใช้ สัญญาบริการอุปกรณ์

ผู้ให้เช่า	ระยะเวลา สัญญา	ค่าบริการ (บาท/ เดือน)	หมายเหตุ
Hewlett Packard (Thailand) Ltd.	01/09/64 - 31/03/72	2,900 – 359,900	มีสัญญาเช่าบริการฮาร์ดแวร์คอมพิวเตอร์ จำนวน 14 ฉบับเพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ

หมายเหตุ: รายการสัญญาบริการข้างต้นไม่มีการผูกพันใดๆ บริษัทฯ ทำสัญญาบริการสินทรัพย์ดังกล่าวเพื่อใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยมีอายุ 5 ปี

#### 4.1.4 รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯ มีอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเป็นที่ดิน อาคารและห้องชุดสำนักงาน ดังนี้

##### 1. ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง

บริษัท	เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
ประเภททรัพย์สิน	ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง
ที่ตั้งทรัพย์สิน	เลขที่ 74 ซอยเทิดราชัน 11 ถนนเทิดราชัน แขวงสีกัน เขตดอนเมือง กรุงเทพมหานคร
เอกสารสิทธิ์ที่ดิน	เนื้อที่ดิน 1-0-01 ไร่ หรือ 401.00 ตารางวา
อาคารสิ่งปลูกสร้าง	อาคารสำนักงาน และโกดัง สูง 2 ชั้น จำนวน 1 หลัง
ภาระผูกพัน	ไม่มี
วัตถุประสงค์การประเมิน	เพื่อบันทึกมูลค่าทางบัญชี
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	19.23 ล้านบาท
มูลค่าตลาดที่ประเมิน	23.11 ล้านบาท
วันที่ประเมิน	1 กุมภาพันธ์ 2567
บริษัทผู้ประเมิน	บริษัท เคแทค แอปเพรชัล แอนด์ เซอร์วิส จำกัด

##### 2. ที่ดินว่างเปล่า

บริษัท	เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
ประเภททรัพย์สิน	ที่ดินว่างเปล่า
ที่ตั้งทรัพย์สิน	ติดถนนสายบ้านฉลุ-บ้านน้ำตกโดนปลิว ถนนสายหาดใหญ่-ท่าชะมวง (ทล. 4287) ตำบลฉลุ อำเภอนาทวี จังหวัดสงขลา
เอกสารสิทธิ์ที่ดิน	เนื้อที่ดิน 61-2-56.6 ไร่ หรือ 24,656.6 ตารางวา
ภาระผูกพัน	ไม่มี
วัตถุประสงค์การประเมิน	เพื่อบันทึกมูลค่าทางบัญชี
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	24.04 ล้านบาท
มูลค่าตลาดที่ประเมิน	24.04 ล้านบาท
วันที่ประเมิน	31 ตุลาคม 2565
บริษัทผู้ประเมิน	บริษัท เคแทค แอปเพรชัล แอนด์ เซอร์วิส จำกัด



### 3. ห้องชุดสำนักงาน

บริษัท	เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
ประเภททรัพย์สิน	ห้องชุดสำนักงาน
ที่ตั้งทรัพย์สิน	เลขที่ 65/215-216 ชั้นที่ 26 อาคารชานาญเพ็ญชาติ บิเนสเซ็นเตอร์ ถนนพระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร
เอกสารสิทธิ์ห้องชุด	เนื้อที่รวมประมาณ 391.21 ตารางเมตร
ภาระผูกพัน	ไม่มี
วัตถุประสงค์การประเมิน	เพื่อทราบมูลค่าทรัพย์สิน
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	27.83 ล้านบาท
มูลค่าตลาดที่ประเมิน	28.63 ล้านบาท
วันที่ประเมิน	15 กุมภาพันธ์ 2567
บริษัทผู้ประเมิน	บริษัท สยามแอฟเฟรชล แอนด์ เซอร์วิส จำกัด

## 4.2 นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ มีนโยบายลงทุนในบริษัทที่สอดคล้องกับเป้าหมาย วิสัยทัศน์และแผนกลยุทธ์การเติบโตของกลุ่ม โดยมุ่งเน้นการลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับไอทีซึ่งเป็นธุรกิจหลักและ/หรือสนับสนุนธุรกิจหลักให้ครอบคลุมมากยิ่งขึ้น เพื่อเพิ่มผลกำไร รวมถึงเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน

ทั้งนี้ การลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้น บริษัทฯ จะพิจารณาการลงทุนในสัดส่วนที่เหมาะสม เพื่อให้บริษัทฯ สามารถแต่งตั้งตัวแทนที่มีคุณสมบัติ และประสบการณ์เข้าร่วมเป็นคณะกรรมการ เพื่อบริหารจัดการและกำหนดทิศทางของธุรกิจดังกล่าวได้ โดยการพิจารณาการลงทุนของบริษัทฯ บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมนั้น บริษัทฯ จะทำการวิเคราะห์ความเป็นไปได้ ศักยภาพและปัจจัยเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนอย่างละเอียด และต้องได้รับความเห็นชอบรวมถึงการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (แล้วแต่กรณี)

ในปี 2567 บริษัทฯ ไม่มีนโยบายที่จะลงทุนเพิ่มเติมในส่วนอื่น นอกเหนือจากบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่มีอยู่ในปัจจุบัน



## จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)  
มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568

CODE OF CONDUCT  
BUSINESS ETHICS



# สารบัญ

เรื่อง	หน้า
คำจำกัดความและความหมาย	2
ส่วนที่ 1 จรรยาบรรณ	1
จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อบริษัทฯ	2
จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น	3
จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อพนักงาน	3
จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อลูกค้า	3
จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อคู่ค้า	3
จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อคู่แข่งทางการค้า	4
จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อเจ้าหนี้การค้า	4
จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อเจ้าหนี้สถาบันการเงิน	4
จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อหน่วยงานกำกับดูแล	4
จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม	4
ส่วนที่ 2 นโยบายที่เกี่ยวข้อง	1
นโยบายต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน	3
นโยบายต่อต้านการฟอกเงินและการสนับสนุนการก่อการร้าย	3
นโยบายการรับและให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด	3
นโยบายด้านการบริจาค และเงินสนับสนุน	3
นโยบายด้านการเมือง	3
นโยบายการจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์	3
นโยบายการรายงานการมีส่วนได้เสียและการถือครองหลักทรัพย์สิน	3
นโยบายการรักษาความลับของข้อมูลและการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน	3
นโยบายด้านการเปิดเผยข้อมูล	3
นโยบายการรักษาและการใช้ทรัพย์สินของบริษัท	3
นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน	3
นโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล	3
นโยบายการความปลอดภัยสารสนเทศ	3
นโยบายการจ่ายค่าอำนาจความสะดวก	3
นโยบายการจ้างพนักงานรัฐ	3
นโยบายการปฏิบัติตามข้อกำหนดทางการค้า	3

**ส่วนที่ 2 นโยบายที่เกี่ยวข้อง**

นโยบายด้านสิ่งแวดล้อม	3
นโยบายด้านสังคม	3
นโยบายด้านสุขภาพและอาชีวอนามัย	3

**ส่วนที่ 3 การขอคำแนะนำและรายงาน**

การขอคำแนะนำและรายงานเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ	1
---	---

## คำจำกัดความและความหมาย

คำจำกัดความ	ความหมาย
จริยธรรม	สิ่งดีงามที่ควรปฏิบัติ และยึดถือจนเป็นความเคยชิน อันเป็นคุณลักษณะหรือพฤติกรรมที่ดีงาม เป็นที่ยอมรับว่าเป็นสิ่งที่ถูกต้อง
จรรยาบรรณ	หลักประพฤติปฏิบัติอันเหมาะสมในการประกอบวิชาชีพ ซึ่งผู้ประกอบการวิชาชีพในแต่ละสาขากำหนดขึ้น เพื่อใช้เป็นหลักในการยึดถือและปฏิบัติ โดยมุ่งเน้นการปลูกฝัง และการเสริมสร้างจิตสำนึกเกี่ยวกับการประพฤติปฏิบัติในทางที่ถูกต้อง และมุ่งหวังให้ยึดถือเพื่อรักษาชื่อเสียงและส่งเสริมเกียรติคุณของตนเองและองค์กร
บริษัทฯ	บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ
กรรมการ	กรรมการบริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ
กรรมการ SIS	กรรมการบริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
ผู้บริหาร	ผู้บริหารบริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ
ผู้บริหาร SIS	ผู้บริหารตามคำจำกัดความของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. (ที่ สจ.14/40) ซึ่งหมายถึง ผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารสายแรกนับต่อจากกรรมการผู้จัดการลงมา รวมถึงผู้ที่ดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย และรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า ซึ่งได้แก่ ตำแหน่ง <ol style="list-style-type: none"> <li>1. กรรมการบริหาร</li> <li>2. ผู้จัดการทั่วไป</li> <li>3. ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการ</li> <li>4. ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน</li> </ol>
พนักงาน	พนักงานของบริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ ทั้งในส่วนที่เป็นพนักงานประจำ และพนักงานชั่วคราว
รายการที่เกี่ยวข้อง	การทำรายการระหว่างบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียน

คำจำกัดความ	ความหมาย
บุคคลที่เกี่ยวข้อง	<p>บุคคลที่อาจทำให้กรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียนมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในการตัดสินใจดำเนินงานว่าจะคำนึงถึงประโยชน์ของบุคคลนั้น หรือประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ ได้แก่</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทจดทะเบียน ผู้ที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการหรือผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุม รวมทั้งผู้เกี่ยวข้องและญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว</li> <li>2. นิติบุคคลใด ๆ ที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมเป็นบุคคลตาม (1)</li> <li>3. บุคคลใด ๆ ที่พฤติการณ์บ่งชี้ได้ว่าเป็นผู้กระทำการแทนหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลของ (1) และ (2)</li> <li>4. กรรมการของนิติบุคคลที่มีอำนาจควบคุมกิจการบริษัท</li> <li>5. คู่สมรส บุตร หรือ บุตรบุญธรรมที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการตาม (4)</li> <li>6. นิติบุคคลที่บุคคลตาม (4) หรือ (5) มีอำนาจควบคุมกิจการ</li> <li>7. บุคคลใดที่กระทำการด้วยความเข้าใจหรือความตกลงว่าหากบริษัททำธุรกรรมที่ให้ประโยชน์ทางการเงินแก่บุคคลดังกล่าว บุคคลดังต่อไปนี้จะได้รับประโยชน์ทางการเงินด้วย <ol style="list-style-type: none"> <li>7.1 กรรมการของบริษัท</li> <li>7.2 ผู้บริหารของบริษัท</li> <li>7.3 บุคคลที่มีอำนาจควบคุมกิจการบริษัท</li> <li>7.4 กรรมการของบุคคลที่มีอำนาจควบคุมกิจการบริษัท</li> <li>7.5 คู่สมรส บุตรหรือบุตรบุญธรรมที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลตาม 7.1 ถึง 7.4</li> </ol> </li> </ol>
คอร์รัปชัน	<p>การกระทำที่มีการใช้อำนาจในทางมิชอบ การให้สินบน หรือการกระทำใดๆ ที่อาจจะผิดหรือไม่ผิดกฎหมายก็ได้ แต่มีเจตนาให้ได้รับประโยชน์อันไม่สมควรจะได้ ทั้งต่อองค์กร ตนเองหรือผู้อื่น ทั้งนี้การคอร์รัปชันครอบคลุมถึงการรับ การเสนอ และการให้เงิน (รวมถึงเงินบริจาค เงินเรียไ ร และผลประโยชน์ที่สามารถเปลี่ยนเป็นเงินสด) ของขวัญ บริการ สิ่งของ การเลี้ยงรับรองและผลประโยชน์อื่นใด ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อมแก่บุคคล นิติบุคคลหรือภาครัฐ เพื่อให้บุคคลดังกล่าวปฏิบัติหน้าที่หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ อันเป็นเหตุให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์อื่นใดให้แก่ตนเอง ครอบครัว เพื่อน คนรู้จักและการดำเนินธุรกิจ</p>
การช่วยเหลือทางการเงิน	<p>การให้ความช่วยเหลือทั้งทางด้านการเงิน ทรัพย์สิน สิ่งของหรือผลประโยชน์อื่นใด เพื่อเป็นการช่วยเหลือหรือสนับสนุนกิจกรรมทางการเงินทั้งทางตรงและทางอ้อมแก่พรรคการเมือง นักการเมือง บุคคลอื่นซึ่งมีหน้าที่เกี่ยวข้องทางการเมือง รวมถึงองค์กรที่มีความสัมพันธ์ใกล้ชิดกับพรรคการเมือง ไม่ว่าในระดับท้องถิ่น ภูมิภาค ประเทศ หรือโลก</p>



## ส่วนที่ 1

### จรรยาบรรณ

ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับจรรยาบรรณธุรกิจฉบับนี้ มีดังต่อไปนี้

1. ผู้ที่มีหน้าที่ต้องถือปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจนี้
  - 1.1 กรรมการ
  - 1.2 ผู้บริหาร
  - 1.3 พนักงาน
2. ผู้ที่มีส่วนได้เสียที่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีหน้าที่ต้องรับผิดชอบ
  - 2.1 บริษัทฯ
  - 2.2 ผู้ถือหุ้น
  - 2.3 พนักงาน
  - 2.4 ลูกค้า
  - 2.5 คู่ค้า
  - 2.6 คู่แข่งทางการค้า
  - 2.7 เจ้าหนี้การค้า
  - 2.8 เจ้าหนี้สถาบันการเงิน
  - 2.9 หน่วยงานกำกับดูแล
  - 2.10 สังคม สิ่งแวดล้อม และการศึกษา

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีหน้าที่ต้องถือปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจและนโยบายที่เกี่ยวข้อง ที่บริษัทฯ กำหนดขึ้นอย่างเคร่งครัด เพื่อเป็นการแสดงถึงความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยจรรยาบรรณดังกล่าวจะครอบคลุมถึงผู้ที่มีหน้าที่ต้องถือปฏิบัติ และความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย ปรากฏตามตารางข้างล่างนี้

จรรยาบรรณที่ต้องถือปฏิบัติ	ผู้ที่มีหน้าที่ต้องถือปฏิบัติตามจรรยาบรรณ				
	กรรมการ	กรรมการ SIS	ผู้บริหาร	ผู้บริหาร SIS	พนักงาน
จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อบริษัทฯ	✓	✓	✓	✓	✓
จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น	✓	✓	✓	✓	✓
จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อพนักงาน	✓	✓	✓	✓	
จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อลูกค้า	✓	✓	✓	✓	✓
จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อคู่ค้า	✓	✓	✓	✓	✓
จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อคู่แข่งทางการค้า	✓	✓	✓	✓	✓
จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อเจ้าหนี้การค้า	✓	✓	✓	✓	✓

จรรยาบรรณที่ต้องถือปฏิบัติ	ผู้มีหน้าที่ต้องถือปฏิบัติตามจรรยาบรรณ				
	กรรมการ	กรรมการ SIS	ผู้บริหาร	ผู้บริหาร SIS	พนักงาน
จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อเจ้าหนี้สถาบันการเงิน	✓	✓	✓	✓	✓
จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อหน่วยงานกำกับดูแล	✓	✓	✓	✓	✓
จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม	✓	✓	✓	✓	✓

## 1. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อบริษัทฯ

- 1.1 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ โดยถือประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ
- 1.2 ไม่พึงประกอบการหรือดำเนินการใดๆ อันเป็นการแข่งขัน หรืออาจก่อให้เกิดการแข่งขันกับกิจการของบริษัท
- 1.3 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต
- 1.4 รับผิดชอบต่อการใช้และรักษาทรัพย์สินของบริษัทฯ ให้เกิดประโยชน์สูงสุด รวมทั้งไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือผู้อื่นนอกเหนือจากธุรกิจของบริษัท
- 1.5 ปฏิบัติงานโดยใช้ความรู้ และประสบการณ์อย่างเต็มความสามารถให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทฯ อย่างเต็มที่
- 1.6 ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทอย่างเคร่งครัด
- 1.7 หลีกเลี่ยงการใช้อำนาจหน้าที่ของตน หรือยอมให้ผู้อื่นอาศัยอำนาจหน้าที่ของตน ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น
- 1.8 หลีกเลี่ยงการรับเลี้ยงในลักษณะที่เกินกว่าความสัมพันธ์ปกติจากบุคคลอื่น ที่มีธุรกิจเกี่ยวข้องกับงานของบริษัท
- 1.9 หลีกเลี่ยงการแสดงความคิดเห็นต่อบุคคลภายนอก ในเรื่องที่สามารถกระทบกระเทือนต่อชื่อเสียงและการดำเนินงานของบริษัทฯ
- 1.10 ไม่ใช้ข้อมูลหรือข่าวสารอันเป็นสาระสำคัญของบริษัทฯ เพื่อแสวงหากำไรหรือผลประโยชน์อื่น ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และรักษาความลับของบริษัทฯ โดยดูแลและระมัดระวังมิให้เอกสารหรือข่าวสารอันเป็นความลับของบริษัทฯ ที่ไม่พึงเปิดเผยแก่บุคคลภายนอก โดยถือปฏิบัติตามนโยบายการรักษาความลับของข้อมูลและการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในและนโยบายการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ ซึ่งปรากฏในส่วนที่ 2 ของจรรยาบรรณธุรกิจนี้อย่างเคร่งครัด
- 1.11 แจ้งเบาะแส หรือร้องเรียน เมื่อพบเห็นเบาะแสการกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ หรือพฤติกรรมที่สื่อถึงการทุจริต หรือประพฤติดีมิชอบของบุคคลในองค์กร ทั้งจากพนักงาน และผู้ที่มีส่วนได้เสียอื่น รวมถึง รายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง หรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง เพื่อประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ โดยถือปฏิบัติตามนโยบายการรับเรื่องร้องเรียนของบริษัทฯ ซึ่งปรากฏในส่วนที่ 3 ของจรรยาบรรณธุรกิจนี้อย่างเคร่งครัด

## 2. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น

- 2.1 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต อยู่ภายใต้กรอบกฎหมาย และระเบียบของบริษัทฯ โดยยึดถือจรรยาบรรณนี้ ในการกระทำธุรกรรมต่างๆ และในทุกกิจกรรมการตัดสินใจ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างสุจริต มีความชัดเจน โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้
- 2.2 ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความรู้ความสามารถ ตามหลักวิชาชีพ โดยใช้ความรู้ ประสบการณ์ ในการปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มที่
- 2.3 มุ่งมั่นที่จะปฏิบัติต่อข้อมูลและสารสนเทศของผู้ถือหุ้น ด้วยการปกป้องรักษาความลับ และรักษาความไว้วางใจ เสมือนหนึ่งการปฏิบัติต่อข้อมูลและสารสนเทศของตนเอง
- 2.4 เปิดเผยข้อมูลสารสนเทศของบริษัทฯ อย่างถูกต้อง เพียงพอ และทันเวลา ตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

## 3. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อพนักงาน

- 3.1 ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรม เหมาะสม และจัดให้มีสวัสดิการที่เพียงพอ และสอดคล้องกับสถานการณ์แก่พนักงาน
- 3.2 ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ
- 3.3 การแต่งตั้ง โยกย้าย พนักงาน รวมถึงการให้รางวัล และการลงโทษพนักงานต้องกระทำด้วยความเสมอภาค สุจริตใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถ และเหมาะสม
- 3.4 ให้ความสำคัญต่อการพัฒนา การถ่ายทอดความรู้ ความสามารถของพนักงาน โดยให้โอกาสพนักงานอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ
- 3.5 จัดให้มีการอบรมสัมมนาอย่างสม่ำเสมอ เพื่อพัฒนาความรู้และทักษะ ในการทำงานของพนักงาน
- 3.6 รับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะ จากพนักงานทุกระดับ อย่างเท่าเทียม และเสมอภาค โดยเปิดช่องทางให้พนักงาน ได้ชี้แจง หรือ ร้องเรียนเกี่ยวกับการกระทำผิด เหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่มีผลกระทบต่อการทำงาน หรือการตัดสินใจของพนักงาน โดยถือปฏิบัติตามแนวทางการรับเรื่องร้องเรียนของบริษัทฯ ซึ่งปรากฏใน ส่วนที่ 3 ของจรรยาบรรณธุรกิจนี้

## 4. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อลูกค้า

- 4.1 ปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรมในเรื่องสินค้าและการให้บริการ
- 4.2 เปิดเผยข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับสินค้าและบริการอย่างถูกต้องและครบถ้วน
- 4.3 รักษาข้อมูลความลับและสารสนเทศของลูกค้า
- 4.4 ให้ความรู้ต่อลูกค้า เพื่อพัฒนาสินค้าและการให้บริการ
- 4.5 จัดให้มีช่องทางเพื่อให้ลูกค้าสามารถร้องเรียน เกี่ยวกับสินค้าและบริการ โดยถือปฏิบัติตามนโยบายการรับเรื่องร้องเรียนของบริษัทฯ ซึ่งปรากฏใน ส่วนที่ 3 ของจรรยาบรรณธุรกิจนี้

## 5. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อคู่ค้า

- 5.1 ปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาค เป็นธรรม และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย
- 5.2 ปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไข จะรีบแจ้งให้คู่ค้าทราบ เพื่อหาแนวทางในการแก้ไขร่วมกันทันที

**6. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อคู่แข่งทางการค้า**

- 6.1 ปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี
- 6.2 ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม
- 6.3 ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า ด้วยการกล่าวหาในทางร้าย

**7. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อเจ้าหนี้การค้า**

- 7.1 ปฏิบัติต่อเจ้าหนี้การค้าอย่างเสมอภาค เป็นธรรม และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย
- 7.2 ปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้ จะรีบแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบ เพื่อหาแนวทางในการแก้ไขร่วมกันทันที

**8. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อเจ้าหนี้สถาบันการเงิน**

- 8.1 ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลงอย่างเคร่งครัด ไม่ว่าจะเป็นเรื่องวัตถุประสงค์การใช้จ่ายเงิน การชำระคืน และเรื่องอื่นใดที่ได้ให้ข้อตกลงไว้
- 8.2 ปฏิบัติกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินทุกรายอย่างทัดเทียมกัน
- 8.3 รายงานฐานะและข้อมูลการเงินของบริษัทฯ ด้วยความถูกต้องอย่างสม่ำเสมอ

**9. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อหน่วยงานกำกับดูแล**

- 9.1 ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายและระเบียบต่างๆ ที่ออกโดยหน่วยงานที่กำกับดูแลบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด
- 9.2 ให้ความร่วมมือกับหน่วยงานที่กำกับดูแลบริษัทฯ และรายงานข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการฝ่าฝืนหรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย หรือกฎ ระเบียบต่างๆ ต่อหน่วยงานนั้น

**10. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม**

- 10.1 ไม่กระทำการใดๆ ที่จะมีผลกระทบต่อความเสียหายของสิ่งแวดล้อมและสังคม
- 10.2 ปลุกจิตสำนึกเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นกับพนักงานทุกระดับ
- 10.3 ส่งเสริมการใช้และการอนุรักษ์พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ
- 10.4 ส่งเสริมการพัฒนาคุณภาพสังคม โดยเน้นด้านการศึกษาและสิ่งแวดล้อม

## ส่วนที่ 2

### นโยบายที่เกี่ยวข้อง

เพื่อให้เกิดความชัดเจน และสะดวกแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ในการปฏิบัติงานให้เป็นไปภายใต้กรอบของกฎหมาย รวมถึงระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ และสอดคล้องกับหลักจรรยาบรรณธุรกิจ บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ถือปฏิบัติและเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นอย่างโปร่งใส เป็นธรรม มีความชัดเจน และสามารถตรวจสอบได้ โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

#### นโยบายที่เกี่ยวข้องมีดังนี้

1. นโยบายต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน
2. นโยบายต่อต้านการฟอกเงินและการสนับสนุนการก่อการร้าย
3. นโยบายการรับหรือให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด
4. นโยบายด้านการบริจาค และเงินสนับสนุน
5. นโยบายด้านการเมือง
6. นโยบายการจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์
7. นโยบายการรายงานการมีส่วนได้เสียและการถือครองหลักทรัพย์สิน
8. นโยบายการรักษาความลับของข้อมูลและการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน
9. นโยบายการเปิดเผยข้อมูล
10. นโยบายการรักษาและการใช้ทรัพย์สินของบริษัท
11. นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน
12. นโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล
13. นโยบายความปลอดภัยระบบสารสนเทศ
13. นโยบายการจ่ายค่าอำนาจความสะดวก
15. นโยบายการจ้างพนักงานรัฐ
16. นโยบายการปฏิบัติตามข้อกำหนดทางการค้า
17. นโยบายด้านสิ่งแวดล้อม
18. นโยบายด้านสังคม
19. นโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน



นโยบายดังกล่าวข้างต้น จะครอบคลุม ถึงผู้มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตาม ปรากฏตามตารางข้างล่างนี้

นโยบาย	ผู้มีหน้าที่ต้องถือปฏิบัติตามนโยบาย				
	กรรมการ	กรรมการ SIS	ผู้บริหาร	ผู้บริหาร SIS	พนักงาน
ต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน	✓	✓	✓	✓	✓
นโยบายต่อต้านการฟอกเงินและการสนับสนุนการก่อการร้าย	✓	✓	✓	✓	✓
การรับและให้ของขวัญ ทริพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด	✓	✓	✓	✓	✓
ด้านการบริจาค และเงินสนับสนุน	✓	✓	✓	✓	✓
ด้านการเมือง	✓	✓	✓	✓	✓
การจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์	✓	✓	✓	✓	✓
นโยบายการรายงานการมีส่วนได้เสียและการถือครองหลักทรัพย์	✓	✓	✓	✓	-
นโยบายการรักษาความลับของข้อมูล และการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน	✓	✓	✓	✓	✓
การเปิดเผยข้อมูล	✓	✓	✓	✓	✓
การรักษาและการใช้ทรัพย์สินของบริษัท	✓	✓	✓	✓	✓
ด้านสิทธิมนุษยชน	✓	✓	✓	✓	✓
การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล	✓	✓	✓	✓	✓
นโยบายความปลอดภัยระบบสารสนเทศ	✓	✓	✓	✓	✓
การจ่ายค่าอำนาจความสะดวก	✓	✓	✓	✓	✓
การจ้างพนักงานรัฐ	✓	✓	✓	✓	-
นโยบายการปฏิบัติตามข้อกำหนดทางการค้า	✓	✓	✓	✓	✓
นโยบายด้านสิ่งแวดล้อม	✓	✓	✓	✓	✓
นโยบายด้านสังคม	✓	✓	✓	✓	✓
นโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน	✓	✓	✓	✓	✓



# นโยบายที่เกี่ยวข้อง

## นโยบายต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน

### คำนิยาม

**การติดสินบนและการรับสินบน** หมายถึง การเสนอ ให้ รับ หรือเรียกร้องสิ่งของมีมูลค่าหรือผลประโยชน์ใดๆ เพื่อมีอิทธิพลต่อการกระทำหรือการตัดสินใจของบุคคลที่อยู่ในตำแหน่งที่ไว้วางใจหรือมีอำนาจ ไม่ว่าจะอยู่ในภาครัฐหรือเอกชน เพื่อให้ได้มาซึ่งธุรกิจหรือรักษาธุรกิจไว้ หรือเพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ทางธุรกิจหรือส่วนตัวที่ไม่เหมาะสม การให้สินบนอาจเกี่ยวข้องกับการจ่ายเงินสด ของขวัญ ความบันเทิง การช่วยเหลือ หรือการส่อลวงรูปแบบอื่น ๆ ที่มีเจตนาทำให้การตัดสินใจหรือการกระทำของผู้รับเสียหาย

**คอร์รัปชัน** หมายถึง การกระทำที่มีการใช้อำนาจในทางมิชอบ การติดสินบน การกรรโชก การฉ้อโกง การหลอกลวง การสมรู้ร่วมคิด การสมยอม การยักยอกเงิน หรือการกระทำใดๆ ที่อาจจะผิดหรือไม่ผิดกฎหมายก็ได้ แต่มีเจตนาให้ได้รับประโยชน์อันไม่สมควรจะได้ ทั้งต่อองค์กร ตนเองหรือผู้อื่น ทั้งนี้ การคอร์รัปชันครอบคลุมถึงการรับ การเสนอ และการให้เงิน (รวมถึงเงินบริจาค เงินเรียไ และผลประโยชน์ที่สามารถเปลี่ยนเป็นเงินตรา) ของขวัญ บริการ สิ่งของ การเลี้ยงรับรองและผลประโยชน์อื่นใด ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อมแก่บุคคล นิติบุคคลหรือภาครัฐ เพื่อให้บุคคลดังกล่าวปฏิบัติหน้าที่หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ อันเป็นเหตุให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์อื่นใดให้แก่ตนเอง ครอบครัว เพื่อน คนรู้จักและการดำเนินธุรกิจ

### นโยบายต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชัน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) มีความตั้งใจ และมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม และรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ โดยปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลบรรษัทภิบาล และจริยธรรมทางธุรกิจอย่างเคร่งครัด รวมทั้งบริษัทฯ ได้จัดให้มีการตรวจสอบ การปฏิบัติตามอย่างเสมอ เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่านโยบายต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชันมีการปฏิบัติตามอย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทฯ ตระหนักถึงผลกระทบอย่างรุนแรงของการทุจริตคอร์รัปชันที่มีต่อสังคมไทยและในระดับสากล การทุจริตก่อให้เกิดความเสี่ยงอย่างมากต่อการดำเนินธุรกิจ และเป็นอุปสรรคสำคัญต่อการเติบโตอย่างยั่งยืน ดังนั้น บริษัทฯ จึงมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านสินบนและการทุจริตอย่างเคร่งครัด บริษัทฯ ได้จัดทำนโยบายต่อต้านสินบนและการทุจริต ซึ่งครอบคลุมกิจกรรมทั้งหมดของบริษัท

นอกจากการปฏิบัติตามข้อกำหนดในการเข้าเป็นแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทยในฐานะสมาชิกแล้ว นโยบายนี้ยังสอดคล้องกับแนวทางของกฎหมายว่าด้วยการทุจริตในต่างประเทศของสหรัฐอเมริกาและกฎหมายว่าด้วยการติดสินบนของสหราชอาณาจักร ปี ค.ศ. 2010 ซึ่งสะท้อนถึงความมุ่งมั่นของเราในการรักษามาตรฐานจริยธรรมสูงสุดและการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่อต้านการทุจริตทั้งในประเทศและระหว่างประเทศอย่างครบถ้วน

บริษัทฯ ส่งเสริมการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด สำหรับกรรมการผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ รวมถึงบริษัทย่อย และตัวแทนธุรกิจทุกคน นโยบายนี้มีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นแนวทางในการป้องกันการติดสินบน การรับสินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

1. ห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ดำเนินการ มีส่วนเกี่ยวข้อง หรือยอมรับการติดสินบน การรับสินบน การทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม ในเชิงที่เป็นการเอื้อผลประโยชน์ที่ไม่เหมาะสมให้แก่ตนเอง ครอบครัว เพื่อนและธุรกิจ จากบุคคล นิติบุคคล หรือหน่วยงานที่ทำธุรกิจกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย ทั้งนี้ บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะปลูกฝังและส่งเสริมให้บริษัทฯ มีวัฒนธรรมองค์กรที่ปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน โดยให้ทุกคนตระหนักว่า การทุจริตคอร์รัปชันเป็นสิ่งที่บริษัทฯ ยอมรับไม่ได้
2. บริษัทฯ กำหนดให้มีการประเมินและบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันเป็นประจำทุกปี และมีการสอบทานการปฏิบัติตามการควบคุมภายในด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของแผนการตรวจสอบภายในประจำปี รวมทั้งกำหนดให้มีการทบทวน ตรวจสอบและปรับปรุงมาตรการ แนวปฏิบัติและข้อกำหนดด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเป็นประจำทุกปี เพื่อให้สอดคล้องและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกองค์กรครอบคลุมไปถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นใหม่
3. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน จริยธรรมทางธุรกิจและข้อปฏิบัติในการทำงานที่เกี่ยวข้องกับนโยบายต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชันที่บริษัทฯ ได้กำหนดไว้
4. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการติดสินบน การรับสินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน ในทุกกรณี ทั้งทางตรงและทางอ้อม รวมทั้งต้องไม่ละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นและทราบเบาะแสการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย
5. นโยบายต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชันเน้นย้ำให้ทุกฝ่ายตระหนักถึงและหลีกเลี่ยงช่องทางที่ก่อให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชันและให้พึงปฏิบัติตาม ดังต่อไปนี้
  - 5.1 ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รับเงิน ของขวัญ และทรัพย์สินที่สามารถเปลี่ยนเป็นเงินตรา หรือประโยชน์อื่นใด ในเชิงที่เป็นการเอื้อผลประโยชน์ที่ไม่เหมาะสมให้แก่ตนเอง ครอบครัว เพื่อนและธุรกิจ จากบุคคล นิติบุคคล หรือหน่วยงานที่ทำธุรกิจกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย ยกเว้นกรณีเทศกาลปีใหม่สากลหรือตามขนบธรรมเนียมประเพณีที่เป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป รวมทั้งการเลี้ยงรับรองต่างๆ จะต้องไม่ลักษณะสมควรแก่เหตุ โดยให้อำนาจปฏิบัติตามที่กำหนดไว้ในจริยธรรมทางธุรกิจ นโยบายที่เกี่ยวข้อง และคู่มือพนักงาน
  - 5.2 ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เสนอให้สิ่งของ ทรัพย์สิน ประโยชน์อื่นใด หรือการเลี้ยงรับรองที่หรูหราเกินควรแก่บุคคลภายนอก เพื่อจูงใจให้บุคคลเหล่านั้นปฏิบัติหน้าที่ในทางที่มีขอบหรือละเลยในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อเอื้อประโยชน์ต่อธุรกิจหรือประโยชน์ส่วนตน
  - 5.3 การบริจาคเพื่อการกุศลหรือการสนับสนุนต่างๆ ต้องเป็นไปตามข้อกำหนดของบริษัท โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ ซึ่งเจตนาในการบริจาคหรือสนับสนุนไม่ได้เป็นไปเพื่อการติดสินบน
  - 5.4 การจัดซื้อจัดจ้างที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ทั้งกับภาครัฐและเอกชน ต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส สอดคล้องกับจริยธรรมทางธุรกิจและกฎหมาย ทั้งนี้ให้พึงปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจและแนวปฏิบัติในการทำงานที่บริษัทฯ ได้กำหนดไว้
  - 5.5 บริษัทฯ มีเจตนารมณ์ที่เป็นกลางทางการเมือง โดยจะไม่ดำเนินการใดๆ ที่เป็นการสนับสนุนพรรคการเมืองใด พรรคการเมืองหนึ่ง ทั้งนี้บริษัทฯ ให้ความสำคัญของความเป็นประชาธิปไตยและเคารพในสิทธิเสรีภาพในการใช้สิทธิทางการเมือง โดยเฉพาะการเลือกตั้งของกรรมการ ผู้บริหารทุกระดับ และพนักงานบริษัทฯ

6. บริษัทฯ กำหนดให้มีระบบการตรวจสอบและควบคุมภายในที่ดีเพื่อให้มั่นใจว่า การจัดการความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชันเป็นไปอย่างเหมาะสมและเพียงพอ โดยครอบคลุมรายละเอียดดังต่อไปนี้
  - 6.1 ตรวจสอบขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อให้มั่นใจว่า การทำบัญชีและการบันทึกรายการทางการเงินเป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน รัดกุม และเป็นรายการที่เกิดขึ้นจริง
  - 6.2 ตรวจสอบขั้นตอนการเก็บรักษาสินค้า เอกสารทางการเงิน หลักฐานและข้อมูลของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างเหมาะสม รัดกุม รวมทั้งมีระบบการควบคุมที่ดี เพียงพอและเหมาะสม เพื่อให้สามารถตรวจสอบข้อมูลของรายการทางการเงินได้อย่างทันทั่วถึง
  - 6.3 ตรวจสอบกระบวนการในการขาย การตลาด การจัดซื้อและจัดทำสัญญา โดยเฉพาะส่วนที่มีความเสี่ยงต่อการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งการสรรหาวิธีแก้ไขข้อผิดพลาดที่เหมาะสม พร้อมทั้งทบทวนและพิจารณาปรับปรุงขั้นตอนหรือวิธีการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ
  - 6.4 แบ่งแยกหน้าที่ในแต่ละขั้นตอนการทำงานอย่างเด็ดขาดเพื่อให้เป็นไปตามหลักของการควบคุมภายในที่ดี
7. บริษัทฯ กำหนดขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของหน่วยงานตรวจสอบภายในเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยมีผู้บริหารทำหน้าที่รับผิดชอบในการจัดสรรทรัพยากรอย่างเพียงพอเพื่อให้เรื่องดังกล่าวถูกดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพ ดังต่อไปนี้
  - 7.1 ตรวจสอบและจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี ให้ครอบคลุมเรื่องการทำบัญชี การบันทึกรายการทางการเงิน การเก็บรักษาสินค้า เอกสารทางการเงินและข้อมูลของบริษัทฯ ตลอดจนกระบวนการในการขาย การตลาด จัดซื้อจัดจ้าง จัดทำสัญญา และการสรรหาวิธีการแก้ไขข้อผิดพลาด รวมทั้งกระบวนการอื่นที่มีความเสี่ยงต่อการเกิดคอร์รัปชัน อย่างมีประสิทธิภาพ สม่าเสมอและเพียงพอ
  - 7.2 ออกแบบมาตรการและขั้นตอนการปฏิบัติงานสำหรับกระบวนการที่เสี่ยงต่อการเกิดการทุจริตคอร์รัปชัน ให้เป็นไปตามหลักการควบคุมภายในที่ดี มีหลักฐานประกอบการทำรายการอย่างเพียงพอและมีการเก็บหลักฐานอย่างเหมาะสม รวมทั้งทบทวนและพิจารณาปรับปรุงขั้นตอนหรือวิธีการปฏิบัติงานให้เหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ
  - 7.3 หากหรือร่วมกับหน่วยงานเจ้าของความเสี่ยงหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันในการออกแบบและพิจารณาปรับปรุงแก้ไขระบบการควบคุมภายในหรือขั้นตอนในการปฏิบัติงานเพื่อลดความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน
  - 7.4 รายงานประเด็นที่พบจากการตรวจสอบภายใน ซึ่งเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันหรือพฤติกรรมอื่นที่น่าสงสัย เป็นการเร่งด่วนต่อผู้บริหารระดับสูง คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท
  - 7.5 ติดตามการนำมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปปฏิบัติเพื่อให้มั่นใจว่า คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน มีการปฏิบัติงานที่เป็นไปตามนโยบายและข้อกำหนดเรื่องการต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ
8. บริษัทฯ กำหนดให้มีการสื่อสารอย่างต่อเนื่องให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานในบริษัทฯ บริษัทย่อยและตัวแทนทางธุรกิจ รับทราบ เข้าใจและนำไปปฏิบัติซึ่งนโยบาย มาตรการและแนวทางการปฏิบัติงานในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งครอบคลุมไปถึงความคาดหวังของบริษัทฯ ช่องทางการแจ้งเบาะแสต่อคณะกรรมการตรวจสอบ บทลงโทษของการไม่ปฏิบัติตามนโยบายและมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนและผู้แจ้งเบาะแส ผ่านหลากหลายช่องทาง อาทิเช่น การปฐมนิเทศพนักงานและกรรมการใหม่ การประชุม การอบรมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ การเผยแพร่ข้อมูลหน้าเว็บไซต์บริษัทและผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์อื่นๆ เป็นต้น



9. บริษัทฯ กำหนดให้มีการสื่อสารให้บริษัทคู่ค้ารับทราบถึงจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชันและนโยบายที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ ผ่านหลากหลายช่องทาง อาทิเช่น หน้าเว็บไซต์บริษัท และสื่ออิเล็กทรอนิกส์ เป็นต้น
10. บริษัทฯ มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ในการกำกับดูแลความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงกำกับดูแลการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน และรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ
11. คณะกรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการสนับสนุนและนำนโยบายต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชันไปใช้ปฏิบัติ โดยกำหนดให้มีระบบ ให้การส่งเสริมและสนับสนุนนโยบายต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งทบทวนและปรับปรุงความเหมาะสมของนโยบาย ระบบและมาตรการต่างๆ อยู่เสมอ
12. เมื่อพบเห็นหรือทราบเบาะแสการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย ให้แจ้งให้ผู้รับผิดชอบงานด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทราบทันที โดยให้ดำเนินการแจ้งผ่านช่องทางที่กำหนดไว้
13. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ต้องให้ความร่วมมือในการสืบสวนและตรวจสอบข้อเท็จจริง ในการทุจริตคอร์รัปชัน ตามขั้นตอนและกระบวนการตรวจสอบที่ได้กำหนดไว้
14. บริษัทฯ มีมาตรการคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมกับผู้ให้ความร่วมมือหรือผู้ที่แจ้งเบาะแสการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยผู้ให้ความร่วมมือหรือผู้ที่แจ้งเบาะแสดังกล่าวจะได้รับการปฏิบัติตามมาตรการคุ้มครองที่ได้กำหนดไว้
15. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานผู้กระทำการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันหรือกระทำการใดๆ ที่ขัดต่อจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและนโยบายของบริษัทฯ ทั้งทางตรงและทางอ้อม จะได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามที่บริษัทฯ กำหนด และหากการทุจริตคอร์รัปชันนั้นผิดกฎหมายต้องได้รับพิจารณาโทษทางกฎหมายเช่นกัน
16. ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย จะต้องรับข้อมูลข่าวสาร ตลอดจนเข้ารับการศึกษาอบรม ที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันตามที่บริษัทฯ กำหนด
17. กรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ต้องตระหนักถึงความสำคัญของการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อนำไปปฏิบัติเพื่อการเติบโตที่ยั่งยืนของบริษัทฯ และเป็นพลเมืองดีของสังคมไทย
18. คณะทำงานด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน มีอำนาจหน้าที่ในการตรวจสอบและสืบสวนข้อเท็จจริง ในทุกเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งทางตรง และทางอ้อม

## ข้อกำหนดในการดำเนินการ

1. การดำเนินการตามนโยบายต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน โดยให้ยึดแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลบริษัทภิบาล จริยธรรมในการดำเนินงาน คู่มือการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องและแนวทางอื่นใดที่บริษัทฯ ได้กำหนดขึ้น เพื่อส่งเสริมจริยธรรมและธรรมาภิบาลของบริษัทฯ และพนักงาน
2. นโยบายต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชันครอบคลุมทุกกระบวนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงกระบวนการด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล ซึ่งเริ่มตั้งแต่การสรรหา การฝึกอบรม การประเมิน การเลื่อนตำแหน่งและการให้สวัสดิการและผลประโยชน์กับพนักงาน การปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านสินบนและการทุจริตถือเป็นข้อพิจารณาหลักข้อหนึ่งในกระบวนการเหล่านี้ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เน้นย้ำเสมอให้พนักงานทุกคนต้องปฏิบัติงานภายใต้นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันนี้

## แนวทางการต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน

1. การออกแบบระบบงานโดยให้ทุกส่วนงานมีการตรวจสอบและคานอำนาจกันเสมอ
2. การปลูกฝังให้พนักงานมีจิตสำนึกและค่านิยมที่ต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน
3. มีช่องทางให้ผู้เกี่ยวข้องสามารถแจ้งการทุจริตและคอร์รัปชันที่เกิดขึ้นได้ ทั้งในแง่การประชาสัมพันธ์ช่องทางการติดต่อกับผู้บริหารโดยตรงผ่าน [complain@sisthai.com](mailto:complain@sisthai.com) ซึ่งได้แจ้งไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ มีระบบในการจัดเก็บฐานข้อมูลสำหรับทุกเรื่องที่มีการส่งเข้ามา รวมถึงช่องทางการติดต่อคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรงผ่าน [independentdirector@sisthai.com](mailto:independentdirector@sisthai.com).
4. มีการกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานห้ามรับของขวัญ ยกเว้นในช่วงเทศกาลปีใหม่สากลหรือตามขนบธรรมเนียมประเพณีที่เป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป ในกรณีที่ได้รับรางวัลเดินทางท่องเที่ยวจะต้องแจ้งให้บริษัทฯ รับทราบ ซึ่งบริษัทฯ มีนโยบายในการกำหนดบุคคลที่จะได้รับรางวัลดังกล่าว
5. กำหนดให้ไม่มีการแสวงหาอำนาจเหนือบุคคลอื่นอย่างไม่เหมาะสม เช่น การให้สัญญาว่าจะให้ของมีค่าเพื่อที่จะได้มาซึ่งความได้เปรียบอย่างไม่เหมาะสม
6. บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายการเบิกค่าใช้จ่ายของพนักงานอย่างเหมาะสมและชัดเจนเพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน และมีฝ่ายตรวจสอบการเบิกค่าใช้จ่ายทุกรายการทั้งจากหัวหน้าโดยตรงและจากฝ่าย General Affair ที่ดูแลด้านการควบคุมค่าใช้จ่ายพร้อมทั้งมีการแจ้งให้พนักงานทุกคนรับทราบตั้งแต่ต้นว่าบริษัทฯ มีนโยบายด้านการเบิกค่าใช้จ่ายตามค่าใช้จ่ายจริงที่เกิดขึ้นและห้ามมิให้ถือว่าเป็นรายได้
7. บริษัทฯ ถือว่าการทุจริตและคอร์รัปชันเป็นความผิดร้ายแรง และเมื่อเกิดการทุจริตคอร์รัปชันขึ้น จะมีคณะกรรมการร่วมกันพิจารณาถึงมาตรการลงโทษซึ่งอาจจะเป็นการดำเนินคดีถอน ชดใช้ค่าเสียหาย การให้พ้นสภาพการเป็นพนักงานหรือการดำเนินคดีกับพนักงานที่ทุจริตและคอร์รัปชัน รวมทั้งให้มีการตรวจสอบรายละเอียดของปัญหาที่เกิดขึ้น เพื่อหาแนวทางในการป้องกันและแก้ไข ปรับเปลี่ยนระบบ เพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตและคอร์รัปชันขึ้นได้อีก
8. เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานตระหนักถึงข้อปฏิบัติเหล่านี้ บริษัทฯ ได้บรรจุข้อปฏิบัติเหล่านี้ไว้ในหลักสูตรปฐมนิเทศพนักงานและกรรมการใหม่ รวมทั้งการเน้นย้ำต่อผู้บริหารและพนักงานอย่างต่อเนื่องผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ทุกไตรมาส
9. บริษัทฯ จะไม่พิจารณาลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทฯ สูญเสียโอกาสทางธุรกิจ



## การขอคำแนะนำและรายงานการไม่ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการกระทำที่ผิดต่อนโยบายต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน โดยผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนต่อคณะกรรมการตรวจสอบผ่านช่องทางที่กำหนด เพื่อดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริงและวินิจัยข้อร้องเรียนนั้น โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

1. หน่วยงานตรวจสอบภายในภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้รับผิดชอบในการจัดการเมื่อได้รับเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะจัดให้มีการสอบสวนข้อร้องเรียนและเบาะแสนั้นหากพบว่ามีมูลความจริง
2. สำหรับผู้มีส่วนได้เสียภายนอก บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางในการรับเรื่องร้องเรียนจากการไม่ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งการให้คำปรึกษาหรือคำแนะนำเกี่ยวกับการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

คณะกรรมการตรวจสอบ

ที่อยู่ : เลขที่ 9 อาคารภคินท์ ชั้นที่ 9 ห้องเลขที่ 901 ถนนรัชดาภิเษก

แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400

เบอร์โทรศัพท์ : 02-020-3000 ต่อ 3291

Email: independentdirector@sisthai.com

3. สำหรับผู้มีส่วนได้เสียภายใน บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางในการรับเรื่องร้องเรียนการไม่ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งการให้คำปรึกษาหรือคำแนะนำที่เกี่ยวกับการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้
  - 3.1 หัวหน้าผู้บังคับบัญชา หรือผู้บริหารที่ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนไว้วางใจ
  - 3.2 ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล
  - 3.3 หน่วยงานตรวจสอบภายใน
  - 3.4 เลขานุการบริษัท
  - 3.5 ระบบ Lotus Notes Database ชื่อ Secret Suggestion Box
  - 3.6 คณะกรรมการตรวจสอบ ตามช่องทางติดต่อในข้อ 2

## วิธีการจัดการข้อร้องเรียน

บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดการข้อร้องเรียนการไม่ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน โดยจะมีการแต่งตั้งคณะทำงานเฉพาะกิจในการพิจารณาและดำเนินการจัดการข้อร้องเรียนและเบาะแสเป็นกรณีไป ทั้งนี้ การแต่งตั้งคณะทำงานเฉพาะกิจนั้นจะคำนึงถึงความเป็นอิสระและความเหมาะสมต่อข้อร้องเรียนนั้น

กระบวนการจัดการเบาะแสและข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน มีดังต่อไปนี้

1. ผู้รับแจ้งข้อร้องเรียนรับเบาะแสหรือข้อร้องเรียนส่งข้อมูลให้กับหน่วยงานตรวจสอบภายในเพื่อพิจารณาข้อมูลเบื้องต้นก่อนรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
2. หากตรวจสอบเบื้องต้นแล้วพบว่าเบาะแสหรือข้อร้องเรียนดังกล่าวมีมูลความจริง คณะกรรมการตรวจสอบจะแต่งตั้งคณะทำงานเฉพาะกิจ เพื่อรวบรวมข้อเท็จจริง หลักฐานและสอบสวน
3. คณะทำงานเฉพาะกิจจะนำเสนอรายละเอียดเบาะแสหรือข้อร้องเรียน พร้อมข้อเท็จจริงและหลักฐานต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อประมวลผลและพิจารณา โดยใช้เวลาประมาณ 30-60 วัน (ขึ้นอยู่กับความซับซ้อนในการหาข้อเท็จจริง)

4. คณะกรรมการตรวจสอบวินิจฉัยเบาะแสและข้อร้องเรียน เพื่อเตรียมแนวทางในการดำเนินการลงโทษผู้กระทำผิดตามบทลงโทษที่กำหนด
5. คณะกรรมการตรวจสอบ ประเมินและพิจารณาความเสียหายต่อผู้ที่ได้รับผลกระทบและผู้ร้องเรียน เพื่อเตรียมแนวทางในการดำเนินการบรรเทาความเสียหายผู้ได้รับผลกระทบตามมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน
6. ในกรณีที่เป็นเรื่องที่อยู่ในเกณฑ์ที่ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบนำรายงานการสอบสวน แนวทางการลงโทษผู้กระทำผิด แนวทางในการดำเนินการบรรเทาความเสียหายและการดำเนินการตามมาตรการต่างๆ รายงานต่อคณะกรรมการบริษัท
7. ในกรณีที่ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนเปิดเผยตัวตน คณะทำงานเฉพาะกิจจะแจ้งผลให้ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่สรุปผล

### มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนและผู้แจ้งเบาะแส

1. บริษัทฯ จะไม่เปิดเผยชื่อและข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน
2. บริษัทฯ จะเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเบาะแสและข้อร้องเรียนเป็นความลับหรือเปิดเผยเท่าที่ใช้ในการประมวลผลและพิจารณาเบาะแสและข้อร้องเรียนโดยคำนึงความปลอดภัยของผู้แจ้งเบาะแส ผู้ร้องเรียน และผู้ได้รับผลกระทบเป็นหลัก
3. ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบประเมินสถานการณ์และพบว่ามีความเสี่ยงต่อผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน คณะกรรมการจะดำเนินการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนอย่างเป็นธรรมตามแต่กรณี
4. ในกรณีที่ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนอยู่ในสถานการณ์ที่ไม่ปลอดภัยหรืออาจได้รับความเสียหาย อันเนื่องมาจากการร้องเรียนและแจ้งเบาะแส สามารถร้องขอให้บริษัทฯ กำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมได้
5. บริษัทฯ จะไม่พิจารณาลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทฯ สูญเสียโอกาสทางธุรกิจ

### บทลงโทษ

นโยบายต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชันนี้ ถือเป็นวินัยที่ต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด ผู้ที่ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตาม ถือเป็นการกระทำที่ขัดกับนโยบายและจริยธรรมธุรกิจของบริษัทฯ และการกระทำฝ่าฝืนใดๆ อันเป็นเหตุให้บริษัทฯ ได้รับความเสียหายหรือสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ ผู้ที่ฝ่าฝืนจะได้รับโทษทางวินัยตามข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัทฯ ว่าด้วยเรื่องการลงโทษทางวินัย รวมทั้งอาจเข้าข่ายความผิดตามกฎหมายและพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 เพิ่มเติมด้วย



นโยบายต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชันนี้ได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ในการประชุม  
คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2567

นโยบายนี้ให้มีผลบังคับใช้ นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 เป็นต้นไป

นายสมชัย สิทธิชัยศรีชาติ

กรรมการผู้จัดการ

บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

## นโยบายต่อต้านการฟอกเงินและการสนับสนุนการก่อการร้าย

### คำนิยาม

**การฟอกเงิน** หมายถึง การเปลี่ยนแปลงเงิน หรือทรัพย์สินที่ได้มาจากการกระทำความผิดมูลฐานให้กลายเป็นเงิน หรือทรัพย์สินที่ดูเหมือนหนึ่งว่าได้มาโดยชอบด้วยกฎหมาย หรือพิสูจน์ไม่ได้ว่าได้มาโดยไม่ชอบ

**การก่อการร้าย** หมายถึง การกระทำที่เป็นความผิดเกี่ยวกับการก่อการร้ายตามประมวลกฎหมายอาญา หรือการกระทำที่เป็นความผิดตามกฎหมายซึ่งอยู่ภายใต้ขอบเขตของอนุสัญญาและพิธีสารระหว่างประเทศเกี่ยวกับการก่อการร้ายที่ประเทศของบริษัทดำเนินธุรกิจอยู่เป็นภาคีหรือรับรอง ทั้งนี้ ไม่ว่าการกระทำที่เป็นความผิดนั้นได้กระทำให้ขึ้นในประเทศหรือนอกประเทศ

### นโยบายต่อต้านการฟอกเงินและการสนับสนุนการก่อการร้าย

บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ตระหนักถึงความสำคัญของการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย เพื่อส่งเสริมความโปร่งใสและความซื่อสัตย์ในทุกกระบวนการดำเนินงาน จึงได้กำหนดนโยบายต่อต้านการฟอกเงินและการสนับสนุนการก่อการร้ายขึ้นเพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินงานและบริหารความเสี่ยงจากการถูกใช้เป็นช่องทางในการฟอกเงิน โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

1. คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการฟอกเงินและการสนับสนุนการก่อการร้ายอย่างเคร่งครัดและต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการฟอกเงินและการสนับสนุนการก่อการร้ายในทุกกรณี ทั้งทางตรงและทางอ้อม
2. บริษัทฯ จะกำหนดผู้รับผิดชอบ ตามบทบาทหน้าที่ที่เหมาะสม พร้อมทั้งกำหนดมาตรการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ให้ครอบคลุมถึงความเสี่ยงและการควบคุมเกี่ยวกับการฟอกเงินและการสนับสนุนการก่อการร้าย
3. บริษัทฯ จะไม่ทำธุรกรรมหรือมีความสัมพันธ์กับบุคคลหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องหรือมีข้อสงสัยว่าเกี่ยวข้องกับการฟอกเงินและการสนับสนุนการก่อการร้าย
4. บริษัทฯ จะส่งเสริมให้คณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานตระหนักและมีความรู้ความเข้าใจถึงความสำคัญของการต่อต้านการฟอกเงินและการสนับสนุนการก่อการร้าย
5. เมื่อพบเห็นและทราบเบาะแสเกี่ยวกับการฟอกเงินและการสนับสนุนการก่อการร้ายที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย เป็นหน้าที่ของทุกคนในการรายงานเรื่องดังกล่าวต่อบริษัทฯ

### แนวทางการต่อต้านการฟอกเงินและการสนับสนุนการก่อการร้าย

1. ปฏิบัติตามแนวทางการตรวจสอบความน่าเชื่อถือของลูกค้าที่ระบุในนโยบายการปฏิบัติตามข้อกำหนดทางการค้า เพื่อหลีกเลี่ยงการสร้างความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลหรือนิติบุคคลที่ต้องสงสัยว่าอาจเข้าข่ายเกี่ยวข้องกับการฟอกเงินและการสนับสนุนการก่อการร้าย
2. มีการทบทวนข้อมูลของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอหรือเมื่อมีเหตุต้องสงสัยว่า ลูกค้าอาจมีธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับการฟอกเงินและการสนับสนุนการก่อการร้าย



3. เมื่อได้รับรายงานเบาะแสเกี่ยวกับการฟอกเงินหรือการสนับสนุนการก่อการร้าย หน่วยงานตรวจสอบภายใน จะทำหน้าที่ในการพิจารณาข้อมูลเบื้องต้นก่อนรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อแต่งตั้งคณะทำงาน เฉพาะกิจในการรวบรวมข้อเท็จจริง หลักฐานและสอบสวน ก่อนนำรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทและหน่วยงาน กำกับดูแลที่เกี่ยวข้องตามที่กฎหมายกำหนด รวมทั้งรวบรวมข้อมูลในระบบเพื่อใช้เป็นฐานข้อมูลบริษัทในการพิจารณา รับลูกค้า
4. นโยบายต่อต้านการฟอกเงินและการสนับสนุนการก่อการร้ายนี้ ถือเป็นวินัยที่ต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด ผู้ที่ฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตาม ถือเป็นการกระทำที่ขัดกับนโยบายและจริยธรรมธุรกิจของบริษัทฯ และผู้ฝ่าฝืนจะได้รับโทษทางวินัย ตามข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัทฯ ว่าด้วยเรื่องการลงโทษทางวินัย รวมทั้งอาจเข้าข่ายความผิดตามกฎหมาย

### **การขอคำแนะนำและรายงานการไม่ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการฟอกเงินและการสนับสนุนการก่อการร้าย**

บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการกระทำที่ผิดต่อนโยบายต่อต้านการฟอกเงินและการสนับสนุนการก่อการร้าย โดยผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนผ่านช่องทางที่กำหนด เพื่อดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริงและวินัยข้อร้องเรียนนั้น โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

1. หน่วยงานตรวจสอบภายในภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้รับผิดชอบในการจัดการเมื่อได้รับเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการฟอกเงินและการสนับสนุนการก่อการร้าย
2. สำหรับผู้มีส่วนได้เสียภายนอก บริษัทจัดให้มีช่องทางในการรับเรื่องร้องเรียนจากการไม่ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการฟอกเงินและการสนับสนุนการก่อการร้าย รวมทั้งการให้คำปรึกษาหรือคำแนะนำเกี่ยวกับการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการฟอกเงินและการสนับสนุนการก่อการร้าย ดังนี้

คณะกรรมการตรวจสอบ

ที่อยู่ : เลขที่ 9 อาคารภคินท์ ชั้นที่ 9 ห้องเลขที่ 901 ถนนรัชดาภิเษก

แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400

เบอร์โทรศัพท์ : 02-020-3000 ต่อ 3291

Email: independentdirector@sisthai.com

3. สำหรับผู้มีส่วนได้เสียภายใน บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางในการรับเรื่องร้องเรียนการไม่ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการฟอกเงินและการสนับสนุนการก่อการร้าย รวมทั้งการให้คำปรึกษาหรือคำแนะนำที่เกี่ยวกับการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการฟอกเงินและการสนับสนุนการก่อการร้าย ดังนี้

3.1 หัวหน้าผู้บังคับบัญชา หรือผู้บริหารที่ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนไว้วางใจ

3.2 ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล

3.3 หน่วยงานตรวจสอบภายใน

3.4 เลขานุการบริษัท

3.5 ระบบ Lotus Notes Database ชื่อ Secret Suggestion Box

3.6 คณะกรรมการตรวจสอบ ตามช่องทางติดต่อในข้อ 2

นโยบายต่อต้านการฟอกเงินและการสนับสนุนการก่อการร้ายนี้ได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2567

**นโยบายนี้ให้มีผลบังคับใช้ นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 เป็นต้นไป**

# นโยบายการรับหรือให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด



## คำนิยาม

**การรับหรือให้ของขวัญ** หมายถึง การรับหรือมอบของขวัญที่มีมูลค่าทางการเงินแก่บุคคลภายนอก อันได้แก่ผู้ขายสินค้า ลูกค้า ผู้ให้บริการ บุคลากรของธนาคารหรือสถาบันการเงิน เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจ องค์กรของรัฐ หน่วยงานอื่นๆ รวมถึงบุคคลทั่วไป

**การเลี้ยงรับรองและการบริการต้อนรับ** หมายถึง การใช้จ่ายสำหรับเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ อาทิเช่น การเลี้ยงรับรองเป็นอาหารและเครื่องดื่ม การเลี้ยงรับรองในรูปแบบการกีฬา และการใช้จ่ายอื่นๆที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติทางธุรกิจ หรือเป็นจารีตทางการค้า รวมถึงการให้ความรู้ความเข้าใจทางธุรกิจ

## นโยบายด้านการรับหรือให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด

บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ตระหนักดีว่า การรับ หรือให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด รวมทั้งการเลี้ยงรับรองต่างๆ เป็นช่องทางที่สามารถก่อให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบาย ด้านการรับ หรือให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและเป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ ดังต่อไปนี้

1. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รับเงิน ของขวัญ หรือทรัพย์สินที่สามารถเปลี่ยนเป็นเงินสดรา หรือประโยชน์อื่นใดที่อาจเอื้อผลประโยชน์ที่ไม่เหมาะสมให้แก่ตนเอง ครอบครัว เพื่อน หรือธุรกิจจากบุคคล นิติบุคคล หรือหน่วยงานที่ทำธุรกิจกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย

**ยกเว้น** กรณีที่เป็นของขวัญตามเทศกาลปีใหม่สากล หรือตามขนบธรรมเนียมประเพณีที่เป็นที่ยอมรับ ให้ดำเนินการดังนี้

- สำหรับสิ่งที่มีมูลค่าไม่เกิน 3,000 บาท: ให้ผู้รับนำส่งให้กับหน่วยงาน General Affair เพื่อให้บริษัทฯ พิจารณาดำเนินการต่อไป
- สำหรับสิ่งที่มีมูลค่าเกิน 3,000 บาท หรือไม่สามารถประเมินมูลค่าได้: ให้ผู้รับรายงานต่อผู้บังคับบัญชา หากผู้บังคับบัญชาพิจารณาแล้วมีความเห็นว่า อาจส่งผลต่อการตัดสินใจหรือเป็นการจงใจให้ปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ ให้ผู้รับแจ้งปฏิเสธที่จะรับสิ่งเหล่านั้น หากผู้บังคับบัญชาพิจารณาแล้วมีความเห็นว่า ไม่ส่งผลต่อการตัดสินใจหรือไม่เป็นการจงใจให้ปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ ให้ผู้รับนำส่งให้กับหน่วยงาน General Affair เพื่อให้บริษัทฯ พิจารณาดำเนินการต่อไป

2. สำหรับการรับการเลี้ยงรับรองต่างๆ จากบุคคลภายนอก จะต้องไม่ลักษณะสมควรแก่เหตุ และปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจ นโยบายที่เกี่ยวข้องและคู่มือพนักงาน
3. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เสนอให้สิ่งของ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด แก่บุคคลภายนอก เพื่อจูงใจให้บุคคลเหล่านั้นปฏิบัติหน้าที่ในทางที่มิชอบหรือละเลยในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อเอื้อประโยชน์ต่อธุรกิจหรือประโยชน์ส่วนตน ทั้งนี้ การให้ตามเทศกาลหรือตามขนบธรรมเนียมประเพณีที่เป็นที่ยอมรับต้องได้รับอนุมัติจากผู้บังคับบัญชา สำหรับการเลี้ยงรับรองต้องไม่เป็นการเลี้ยงรับรองที่หรูหราเกินกว่าเหตุ





4. พนักงานที่ติดต่อกับคู่ค้า (Vendor) และได้รับสินค้าเหมือนจริง และมีมูลค่าที่ผู้ขายให้มาเพื่อที่จะทดสอบ ทดลองใช้หรือเพื่อการอื่นใดก็ตาม พนักงานจะต้องแจ้งหน่วยงาน General Affair เพื่อนำสินค้านั้นเข้าระบบของบริษัทฯ ก่อนและเบิกตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ ซึ่งพนักงานมีหน้าที่ต้องคืน หรือติดตามคืนให้กับบริษัทฯ
5. การให้ เสนอให้ เงิน ของขวัญ หรือประโยชน์อื่นใด แก่บุคคลภายนอก หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย ต้องปฏิบัติตามขั้นตอน ระเบียบวิธีปฏิบัติ การสอบทาน และการอนุมัติตามที่บริษัทฯ กำหนด
6. บริษัทฯ ไม่มีนโยบายการเลี้ยงรับรองกับบุคคลภายนอกที่ทำธุรกิจหรือติดต่อกับบริษัท ทั้งหน่วยงานเอกชนและภาครัฐเพื่อหลีกเลี่ยงการปฏิบัติที่เข้าข่ายเป็นการติดสินบน เว้นแต่การเลี้ยงรับรองนั้นเกิดขึ้นในโอกาสพิเศษต่างๆ ตามมารยาทที่ปฏิบัติกันในสังคมหรือเป็นไปตามงบประมาณหรือเหมาะสมกับโอกาส รวมถึงตามธรรมเนียมหรือประเพณีนิยม เพื่อรักษาความสัมพันธ์ที่ดีทางธุรกิจ โดยไม่หวังสิ่งใดๆ เป็นการตอบแทน
7. กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในตรวจสอบให้มั่นใจว่า มีการถือปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด และได้มีการใช้การให้หรือรับของขวัญ การเลี้ยงรับรองและการบริการต้อนรับ เป็นช่องทางในการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งรายงานประเด็นที่พบหรือพฤติกรรมอื่นที่น่าสงสัยเป็นการเร่งด่วนต่อผู้บริหารระดับสูง คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท
8. บริษัทฯ กำหนดให้มีการสื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานในบริษัทฯ บริษัทย่อย ตัวแทนทางธุรกิจและบริษัทคู่ค้า ได้รับทราบถึงนโยบายและแนวทางการปฏิบัติงานด้านการรับหรือให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด ผ่านหลากหลายช่องทาง อาทิเช่น การประชุม การสื่อสารผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ เป็นต้น โดยทุกคนสามารถเข้าถึงนโยบายดังกล่าวได้จากหน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯ

นโยบายการรับหรือให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดนี้ ได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2567

นโยบายนี้ให้มีผลบังคับใช้ นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 เป็นต้นไป

## นโยบายด้านการบริจาค และเงินสนับสนุน

### คำนิยาม

**การให้/รับการสนับสนุน** หมายถึง การให้/รับการสนับสนุนทางการเงิน ผลิตภัณฑ์ หรือบริการ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อจัดทำสาธารณะประโยชน์แก่สังคม หรือเพื่อส่งเสริมธุรกิจและภาพลักษณ์ที่ดีของบริษัทฯ

**การให้/รับบริจาค** หมายถึง การบริจาคเงินหรือสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใดเพื่อการกุศล ให้บุคคลหรือนิติบุคคลอื่นใด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อจัดทำสาธารณะประโยชน์แก่สังคม หรือเพื่อส่งเสริมธุรกิจและภาพลักษณ์ที่ดีของบริษัทฯ

### นโยบายด้านการบริจาค และเงินสนับสนุน

บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ") ตระหนักว่า การบริจาค และการสนับสนุน อาจเป็นข้ออ้างที่จะใช้ในการคอร์รัปชัน ดังนั้นบริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับการบริจาค เพื่อสาธารณกุศลในด้านการศึกษา และสิ่งแวดล้อม โดยจะไม่บริจาค เพื่อก่อให้เกิดอิทธิพลต่อผู้มีอำนาจในการตัดสินใจ หรือเพื่อก่อให้เกิดความได้เปรียบอย่างไม่เป็นธรรม ดังต่อไปนี้

1. การบริจาค และการสนับสนุน ต้องเป็นการบริจาคด้านการศึกษา และสิ่งแวดล้อม และเป็นการบริจาคให้กับองค์กรที่ผ่านการสอบทานจากผู้มีอำนาจแล้ว และสามารถพิสูจน์ได้ว่าเป็นการบริจาคโดยไม่มีผลตอบแทนที่เอื้อต่อประโยชน์ส่วนตน ครอบครัว เพื่อน คนรู้จัก หรือผลตอบแทนที่จะทำให้สาธารณชนเข้าใจว่าเป็นการเอื้อผลประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัทฯ ที่จะก่อให้เกิดความได้เปรียบอย่างไม่เป็นธรรม
2. การบริจาคเพื่อการกุศล และการให้การสนับสนุนต่างๆ ให้พึงปฏิบัติตามขั้นตอน และระเบียบวิธีปฏิบัติด้านค่าใช้จ่ายที่บริษัทฯ กำหนดไว้
3. การบริจาคเพื่อการกุศล และการให้การสนับสนุนต่างๆ ของบริษัทฯ ให้ปฏิบัติตามอย่างสอดคล้องกับนโยบายนี้ ไม่ว่าจะเป็นการบริจาคด้วยเงิน หรือทรัพย์สินของบริษัทฯ
4. กำหนดให้มีการจัดทำแผนงาน โดยการกำหนดวัตถุประสงค์ จำนวนเงินที่บริจาค องค์กรที่ต้องการบริจาค และเสนอต่อผู้บริหารเพื่อพิจารณาอนุมัติก่อนจะมีการบริจาคในนามบริษัทฯ
5. กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในตรวจสอบให้มั่นใจว่า มีการถือปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด และมีได้มีการใช้การบริจาคและการสนับสนุนเป็นช่องทางในการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งรายงานประเด็นที่พบหรือพฤติกรรมอื่นที่น่าสงสัยเป็นการเร่งด่วนต่อผู้บริหารระดับสูง คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท
6. บริษัทฯ กำหนดให้มีการสื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานในบริษัทฯ บริษัทย่อย ตัวแทนทางธุรกิจและบริษัทคู่ค้า ได้รับทราบถึงนโยบายและแนวทางการปฏิบัติงานด้านนโยบายด้านการบริจาค และเงินสนับสนุน ผ่านหลากหลายช่องทาง อาทิเช่น การประชุม การสื่อสารผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ โดยทุกคนสามารถเข้าถึงนโยบายดังกล่าวได้จากหน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯ

นโยบายด้านการบริจาค และเงินสนับสนุนนี้ ได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2567

นโยบายนี้ให้มีผลบังคับใช้ นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 เป็นต้นไป

## นโยบายด้านการเมือง

### คำนิยาม

การช่วยเหลือทางการเมือง หมายถึง การให้ความช่วยเหลือทั้งทางด้านการเงิน ทรัพย์สิน สิ่งของหรือผลประโยชน์อื่นใด เพื่อเป็นการช่วยเหลือหรือสนับสนุนกิจกรรมทางการเมืองทั้งทางตรงและทางอ้อมแก่พรรคการเมือง นักการเมือง บุคคลอื่นซึ่งมีหน้าที่เกี่ยวข้องทางการเมือง รวมถึงองค์กรที่มีความสัมพันธ์ใกล้ชิดกับพรรคการเมือง ไม่ว่าในระดับท้องถิ่น ภูมิภาค ประเทศ หรือโลก

### นโยบายด้านการเมือง

บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชัน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) มีเจตนารมณ์ที่จะเป็นกลางทางการเมือง โดยจะไม่ดำเนินการใดๆ ที่เป็นการช่วยเหลือทางการเมือง หรือสนับสนุนพรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง ทั้งนี้บริษัทฯ ให้ความสำคัญของความเป็นประชาธิปไตย และเคารพในสิทธิเสรีภาพในการใช้สิทธิทางการเมือง โดยเฉพาะการเลือกตั้งของกรรมการ ผู้บริหารทุกระดับ และพนักงานบริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายด้านการเมือง ดังต่อไปนี้

1. หลีกเลี่ยงการดำเนินการทางการเมืองใดๆ ที่สามารถทำให้ผู้อื่นเข้าใจว่า บริษัทฯ สนับสนุนพรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง
2. หลีกเลี่ยงการให้ความช่วยเหลือทางการเงินซึ่งหมายถึงการให้ทรัพย์สิน เงิน สิ่งของหรือผลประโยชน์อื่นใด เพื่อเป็นการช่วยเหลือหรือสนับสนุนทั้งทางตรงและทางอ้อม หรือการช่วยเหลืออื่นใด ที่เป็นการส่งเสริม สนับสนุน และประชาสัมพันธ์ เช่น การบริจาคเงิน การให้สิ่งของ การซื้อสินค้าหรือบริการ เพื่อระดมทุนให้กับพรรคการเมืองใดพรรคการเมือง นักการเมือง หรือองค์กรที่มีความสัมพันธ์ใกล้ชิดกับพรรคการเมือง ที่จะทำให้ผู้อื่นเข้าใจว่าเป็นการกระทำของบริษัทฯ เพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ในการกระทำการใดๆ เพื่อเอื้อประโยชน์แก่บริษัทฯ หรือผลประโยชน์อื่นในทางที่ไม่ชอบ
3. หลีกเลี่ยงการแต่งกายระหว่างการปฏิบัติงาน ที่แสดงออกถึงสัญลักษณ์ของพรรคการเมือง หรือหลีกเลี่ยงการแต่งกายด้วยเครื่องแต่งกายที่ทำให้ผู้อื่นเข้าใจว่า บริษัทฯ ไม่เป็นกลางทางการเมือง
4. กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในตรวจสอบให้มั่นใจว่า มีการถือปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด และมีได้มีการใช้การช่วยเหลือทางการเมืองเป็นช่องทางในการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งรายงานประเด็นที่พบหรือพฤติกรรมอื่นที่น่าสงสัยเป็นการเร่งด่วนต่อผู้บริหารระดับสูง คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท
5. บริษัทฯ กำหนดให้มีการสื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานในบริษัทฯ บริษัทย่อย ตัวแทนทางธุรกิจและบริษัทคู่ค้าได้รับทราบถึงนโยบายและแนวทางการปฏิบัติงานด้านการเมืองผ่านหลากหลายช่องทางอาทิเช่น การประชุม การสื่อสารผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ เป็นต้น โดยทุกคนสามารถเข้าถึงนโยบายดังกล่าวได้จากหน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯ

นโยบายด้านการเมืองนี้ ได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2567

นโยบายนี้ให้มีผลบังคับใช้ นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 เป็นต้นไป

# นโยบายการจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์



## คำนิยาม

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หมายถึง การดำเนินกิจการใดๆ ที่มีความต้องการส่วนตัว หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องไม่ว่าโดยทางสายเลือดหรือทางอื่นใดเข้ามามีอิทธิพลต่อการตัดสินใจ ซึ่งอาจขัดขวางหรือเป็นอุปสรรคต่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท ทั้งทางตรงและทางอ้อม

## นโยบายการจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยซึ่งตระหนักดีถึงความสำคัญในการจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จึงได้มีการกำหนดนโยบายในการจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้ดังนี้

1. หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ อันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ ไม่ว่าจะเกิดจากการติดต่อกับผู้เกี่ยวข้องทางการค้าของบริษัท เช่น คู่ค้า ลูกค้า คู่แข่งขัน หรือจากการใช้โอกาสหรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานในการหาประโยชน์ส่วนตน และในเรื่องการทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัท หรือการทำงานอื่นนอกเหนือจากงานของบริษัทฯ ซึ่งส่งผลกระทบต่อภาระต่องานในหน้าที่
2. หลีกเลี่ยงการทำธุรกรรม รายการที่เกี่ยวข้องกับตนเอง เว้นแต่ในกรณีที่มีความจำเป็นต้องทำรายการดังกล่าวเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ โดยผู้เกี่ยวข้องต้องแจ้งต่อหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงานหรือเลขานุการบริษัทล่วงหน้า และให้กระทำรายการนั้น เสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก โดยกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานที่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมดังกล่าว ต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ พร้อมทั้งเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องตามขั้นตอนตามกฎหมาย และระเบียบต่างๆ ที่หน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงานกำหนด
3. รายการที่เกี่ยวข้องต้องผ่านการสอบทาน หรือการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบ และกรณีที่กรรมการตรวจสอบท่านใด มีส่วนได้เสียในรายการที่เกี่ยวข้อง กรรมการตรวจสอบท่านนั้น ต้องไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องนั้น

## แนวทางการจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์

1. คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบและมีการตรวจสอบรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการที่เกี่ยวข้องกัน รวมทั้งมีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยราคาและเงื่อนไขเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก และได้เปิดเผยรายละเอียดไว้ในรายงานประจำปี
2. ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทในวาระที่กรรมการมีส่วนได้เสีย หรือมีผลประโยชน์เกี่ยวข้อง ก่อนการพิจารณากรรมการที่มีส่วนได้เสียจะออกจากที่ประชุมเพื่อให้ที่ประชุมได้อภิปรายกันอย่างอิสระ





3. บริษัทฯ มีการกำกับดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในองค์กร โดยกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และห้ามผู้บริหารและพนักงานทุกคนเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง และเนื่องจากบริษัทฯ มีการดำเนินกิจการในรูปแบบที่เปิดเผยมูลค่าให้กับพนักงานทุกท่านมาตลอด จึงมีการห้ามกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกท่านซื้อขาย หุ้นของบริษัทฯ เมื่อสิ้นไตรมาสจนกว่าบริษัทฯ จะส่งผลการเงินให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ นอกจากนี้ ตั้งแต่ปี 2557 เป็นต้นมา มีข้อกำหนดเพิ่มให้กรรมการและผู้บริหารทุกคนแจ้งให้คณะกรรมการบริษัททราบผ่านเลขาธิการบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วันทำการ ก่อนที่จะมีการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ
4. เพื่อให้พนักงานตระหนักถึงข้อปฏิบัติเหล่านี้ บริษัทฯ ได้บรรจุแนวทางการจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้ในหลักสูตรปฐมนิเทศพนักงานและกรรมการ รวมทั้งมีการเน้นย้ำผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบถึงข้อปฏิบัติในการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทุกไตรมาส
5. กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในตรวจสอบให้มั่นใจว่า มีการถือปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด และมีได้มีไม่มีรายการขัดแย้งทางผลประโยชน์เกิดขึ้นในบริษัทฯ รวมทั้งรายงานประเด็นที่พบหรือพฤติกรรมอื่นที่น่าสงสัยเป็นการเร่งด่วนต่อผู้บริหารระดับสูง คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท
6. บริษัทฯ กำหนดให้มีการสื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานในบริษัทฯ บริษัทย่อย ตัวแทนทางธุรกิจและบริษัทคู่ค้าได้รับทราบถึงนโยบายและแนวทางการปฏิบัติงานด้านการจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ผ่านหลากหลายช่องทาง อาทิ เช่น การประชุม การสื่อสารผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ เป็นต้น โดยทุกคนสามารถเข้าถึงนโยบายดังกล่าวได้จากหน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯ

นโยบายการจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์นี้ ได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2567

นโยบายนี้ให้ผลบังคับใช้ นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 เป็นต้นไป

## นโยบายการรายงานการมีส่วนได้เสียและการถือครองหลักทรัพย์

บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยซึ่งตระหนักดีถึงความสำคัญในการรายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 และการถือครองหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 จึงได้มีการกำหนดนโยบายในการรายงานการมีส่วนได้เสียและการถือครองหลักทรัพย์ไว้ดังนี้

1. กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ มีหน้าที่ต้องจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่เกี่ยวข้องอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งและเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลส่งไปยังเลขานุการบริษัท เพื่อรวบรวมรายงานการมีส่วนได้เสีย และรายงานการเปลี่ยนแปลงถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้น ตลอดจนผู้ลงทุนทั่วไปมั่นใจว่า กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทฯสามารถบริหารและดำเนินกิจการด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีความชัดเจน โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้
2. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เมื่อสิ้นไตรมาสจนกว่าบริษัทฯ จะเผยแพร่ผลการเงินของบริษัทฯ ต่อสาธารณชน โดยในช่วงเวลาดังกล่าว หากพนักงานมีความจำเป็นต้องซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จะต้องแจ้งและได้รับการอนุมัติจากหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ก่อนการซื้อขาย จึงจะสามารถซื้อขายได้
3. ในกรณีที่ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ มีการ ซื้อ ขาย โอน หรือ รับหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ให้ยื่นรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 เพื่อเผยแพร่ให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบถึงการเปลี่ยนแปลง

นโยบายการรายงานการมีส่วนได้เสียและการถือครองหลักทรัพย์นี้ ได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2567

นโยบายนี้ให้มีผลบังคับใช้ นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 เป็นต้นไป



## นโยบายการรักษาความลับของข้อมูล และการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยซึ่งตระหนักดีถึงความสำคัญในการรักษาความลับของข้อมูล และการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน จึงได้มีการกำหนดนโยบายการรักษาความลับของข้อมูล และการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในไว้ดังนี้

1. ห้ามมิให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ใช้ข้อมูลของบริษัทฯ เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตนหรือแก่บุคคลอื่น เพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหลักทรัพย์ ก่อนที่บริษัทฯ จะประกาศหรือเผยแพร่ต่อสาธารณชน
2. ไม่เปิดเผยข้อมูลบริษัทฯ เช่น ข้อมูลการเงิน ข้อมูลลูกค้า สัญญา แผนธุรกิจ ข้อมูลด้านทรัพยากรบุคคล การตลาด ผลิตภัณฑ์ ผลการดำเนินงาน หรือข้อมูลใดๆ ที่เป็นความลับในการดำเนินธุรกิจต่อสาธารณะ หรือข้อมูลที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ ถ้าข้อมูลนั้นยังมิได้รับอนุมัติจากผู้บริหารระดับสูงหรือหน่วยงานกำกับดูแล
3. ผู้บริหารและพนักงาน ต้องไม่นำข้อมูลส่วนบุคคล ซึ่งหมายความรวมถึง ข้อมูลเกี่ยวกับรายได้และผลประโยชน์ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือเปิดเผยต่อผู้อื่น

### แนวทางในการรักษาความลับของข้อมูลและป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

1. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนนำข้อมูลภายในเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน ไปใช้ในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือเพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตัวอื่นๆ
2. บริษัทฯ ได้แจ้งให้กรรมการและผู้บริหาร ได้เข้าใจถึงภาระหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ของตนเอง คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตลอดจนบุคคลที่เกี่ยวข้องตามมาตรา 258 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ของบุคคลดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 และบทลงโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
3. บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ให้เลขานุการบริษัททราบ เพื่อจัดทำบันทึกการเปลี่ยนแปลงและสรุปจำนวนหลักทรัพย์ของคณะกรรมการและผู้บริหารเป็นรายบุคคล เพื่อนำเสนอให้แก่คณะกรรมการบริษัททราบในการประชุมรายไตรมาส และเปิดเผยข้อมูลในรายงานประจำปี
4. บริษัทฯ กำหนดให้พนักงานอื่นๆ ที่ไม่ใช่ผู้บริหารปฏิบัติตามแนวทางเดียวกันกับผู้บริหารในการงดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เมื่อสิ้นไตรมาสจนกว่าบริษัทฯ จะเผยแพร่งบการเงินของบริษัทฯ ต่อสาธารณชน โดยในช่วงเวลาดังกล่าว หากพนักงานมีความจำเป็นต้องซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จะต้องแจ้งและได้รับการอนุมัติจากหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงานก่อน จึงจะสามารถซื้อขายได้
5. เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานตระหนักถึงข้อปฏิบัตินี้ บริษัทฯ ได้มีการแจ้งเตือนให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนรับทราบถึงข้อปฏิบัติในการงดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วงเวลาที่กำหนดทุกไตรมาส ทั้งนี้ แนวทางดังกล่าวได้ผ่านการให้ความเห็นชอบคณะกรรมการบริษัทแล้ว

นโยบายการรักษาความลับของข้อมูล และการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในนี้ ได้รับการอนุมัติโดย  
คณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2567



นโยบายนี้ให้มีผลบังคับใช้ นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 เป็นต้นไป

## นโยบายการเปิดเผยข้อมูล



บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชัน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยซึ่งตระหนักดีถึงความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูล จึงได้มีการกำหนดนโยบายในการเปิดเผยข้อมูลไว้ดังนี้

1. นอกเหนือจากการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญตามระยะเวลาเพื่อให้ผู้ลงทุนและผู้ถือหุ้นได้ทราบข้อมูลสำคัญประกอบการพิจารณาลงทุนหรือตัดสินใจซื้อหรือขายหลักทรัพย์แล้ว บริษัทฯ ยังมีนโยบายในการเปิดเผยข้อมูลเมื่อมีเหตุการณ์สำคัญที่จำเป็นต้องการตัดสินใจลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียได้รับสารสนเทศอย่างเท่าเทียมกัน โดยการเปิดเผยข้อมูลจะเป็นไปตามเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
2. บริษัทฯ มีนโยบายหลักเกี่ยวกับการให้ข้อมูลพิเศษ ที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน ต่อนักข่าว นักวิเคราะห์ หรือบุคคลอื่นๆ ดังนั้น ทุกข้อมูลที่ยังไม่ได้เผยแพร่ต่อสาธารณชน ต้องได้รับความเห็นชอบจากหน่วยงานกำกับดูแล การปฏิบัติงานก่อนการเผยแพร่ โดยมอบหมายให้ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องเป็นผู้ให้ข้อมูล และสำหรับข้อมูลเกี่ยวกับผู้ร่วมทุนอื่นๆ ต้องได้รับความเห็นชอบจากผู้ร่วมทุน ตามเงื่อนไขสัญญาที่กำหนดไว้ โดยอยู่ภายใต้ขอบเขตหน้าที่ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
3. ในกรณีที่ผู้ถือหุ้น หรือนักลงทุน สอบถามข้อมูลมายังบริษัทฯ ให้เป็นหน้าที่ของนักลงทุนสัมพันธ์ หรือเลขานุการบริษัท หรือ หน่วยงานอื่น ตามที่ได้รับมอบหมายจากหน่วยงานกำกับดูแล ให้เป็นผู้ตอบข้อซักถาม โดยข้อมูลดังกล่าวจะต้องเป็นข้อมูลที่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว ภายใต้ขอบเขตที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด หากเป็นข้อมูลที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน ต้องได้รับการอนุญาตจากหน่วยงานกำกับดูแล ก่อนการเปิดเผยข้อมูลทุกครั้ง

นโยบายการเปิดเผยข้อมูลนี้ ได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2567

นโยบายนี้ให้มีผลบังคับใช้ นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 เป็นต้นไป

## นโยบายการรักษาและการใช้ทรัพย์สินของบริษัท

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการดูแลทรัพย์สินของบริษัทฯ มิให้เสื่อมเสีย เสียหาย สูญหาย และใช้ทรัพย์สินอย่างมีประสิทธิภาพ ให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทอย่างเต็มที่ และไม่นำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือผู้อื่น
2. ทรัพย์สินดังกล่าวหมายถึงทรัพย์สินทั้งที่มีตัวตน และไม่มีตัวตน เช่น สังหาริมทรัพย์ อสังหาริมทรัพย์ เทคโนโลยี ความรู้ทางวิชาการ เอกสารสิทธิ์ สิทธิบัตร ลิขสิทธิ์ ตลอดจนข้อมูลที่เป็นความลับที่ไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน ได้แก่ แผนธุรกิจ ประมาณการทางการเงิน ข้อมูลด้านทรัพยากรบุคคล

นโยบายการรักษาและการใช้ทรัพย์สินของบริษัทนี้ ได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ในการประชุม คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2567

นโยบายนี้ให้มีผลบังคับใช้ นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 เป็นต้นไป

## นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน



บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ให้ความสำคัญอย่างมากกับเรื่องสิทธิมนุษยชนของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม จึงได้มีการกำหนดนโยบายด้านสิทธิมนุษยชนเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ตระหนักถึงความสำคัญและเคารพต่อสิทธิมนุษยชนในทุกด้านของทุกบุคคลตลอดจนสังคมและชุมชน ตามกฎหมายของแต่ละประเทศและตามสนธิสัญญาที่แต่ละประเทศมีพันธกรณีที่ต้องปฏิบัติ โดยรวมถึง

1. การสนับสนุนและเคารพการปกป้องสิทธิมนุษยชน หลีกเลี่ยงการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน
2. การปฏิบัติตามแรงงานอย่างเป็นธรรม เท่าเทียม และไม่เลือกปฏิบัติ
3. การตรวจตราดูแลให้ธุรกิจของบริษัทฯ เข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน
4. ตระหนักและเคารพสิทธิของพนักงานในการสมาคมอย่างเสรีและการเจรจาต่อรองร่วมกัน
5. พนักงานทุกคนต้องได้รับการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสุขภาพและความปลอดภัยที่เกี่ยวข้อง รวมถึงกฎหมายแรงงาน และการต่อต้านการค้ายมนุษย์
6. การไม่สนับสนุนการเข้าถึงทรัพยากรซึ่งส่งผลกระทบต่อชีวิตความเป็นอยู่เดิมของชุมชน
7. การต่อต้านการละเมิดสิทธิมนุษยชนและความเป็นส่วนตัวของผู้มีส่วนได้เสียตลอดทั้งห่วงโซ่อุปทาน
8. การสื่อสาร เผยแพร่ ให้ความรู้และความเข้าใจ กำหนดแนวทาง สอดส่องดูแล และให้การสนับสนุนอื่นใด แก่ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจเพื่อให้มีส่วนร่วมในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม เคารพต่อสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติตามต่อทุกคนตามหลักสิทธิมนุษยชน

### แนวทางด้านสิทธิมนุษยชน

1. ให้ความเคารพต่อสิทธิมนุษยชน ปฏิบัติต่อกันด้วยความเคารพ ให้เกียรติซึ่งกันและกัน และปฏิบัติตามอย่างเท่าเทียมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มรวมถึงบุคคลที่ขาดความสามารถในการปกป้องสิทธิและประโยชน์ของตน โดยไม่แบ่งแยกความแตกต่างทางกายภาพหรือจิตใจ เชื้อชาติ สัญชาติ ถิ่นกำเนิด เผ่าพันธุ์ ศาสนา เพศ รวมถึงการตั้งครุภร รสนิยมทางเพศ สถานภาพการสมรส อุดมการณ์หรือการแสดงออกทางเพศ สถานะการเป็นพลเมืองเมื่อมีสิทธิตามกฎหมายที่จะทำงาน ความพิการ (รวมถึงการติดเชื้อ HIV) ภาษา อายุ สีมืด การศึกษา สถานะทางสังคม วัฒนธรรม ขนบธรรมเนียม สถานะเป็นทหารผ่านศึก หรือคุณลักษณะอื่นใดที่ได้รับการคุ้มครองตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
2. ใช้ความระมัดระวังในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดการละเมิดสิทธิมนุษยชนในการดำเนินธุรกิจตลอดจนมุ่งมั่นป้องกันการคุกคามในทุกรูปแบบ บริษัทฯ ยึดมั่นในนโยบายและแนวทางการไม่เลือกปฏิบัติ ไม่สนับสนุนการบังคับใช้แรงงาน การใช้แรงงานขัดหนี้ ต่อต้านการใช้แรงงานเด็ก การล่วงละเมิด และไม่ยอมรับการล่วงละเมิดในทุกรูปแบบ ข้อร้องเรียนใดๆ ที่บริษัทฯ ได้รับจะได้ถูกนำมาพิจารณาและเก็บรักษาเป็นความลับ หากการกล่าวหาเหล่านั้นได้รับการยืนยัน จะมีการดำเนินการตามมาตรการเยียวยา ลงโทษทางวินัย เลิกจ้างหรือดำเนินคดีตามกฎหมาย
3. จัดให้มีสถานที่ทำงานที่ปลอดภัยและมีสุขอนามัยที่ดีสำหรับพนักงานทุกคน ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียง การออกแบบสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัย การปรับปรุงสถานที่ทำงานสำหรับพนักงานที่มีความพิการหรือมีปัญหาด้านสุขภาพ การเข้าถึงอุปกรณ์ความปลอดภัยและสุขอนามัย และทรัพยากรที่จำเป็น นอกจากนี้ ยังมีการตรวจสอบสุขภาพประจำปี การช่วยเหลือค่าใช้จ่ายทางการแพทย์และชั่วโมงการทำงานและสภาพแวดล้อมที่เหมาะสม



4. สื่อสาร เผยแพร่นโยบาย ให้ความรู้ ความเข้าใจ กำหนดแนวทาง และให้การสนับสนุนอื่นใดแก่พนักงาน คู่ค้า คู่ธุรกิจ ในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ เพื่อให้มีส่วนร่วมในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม เคารพต่อสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติตามทุกคนตามหลักสิทธิมนุษยชน
5. สอดส่องดูแลเรื่องการเคารพสิทธิมนุษยชน ไม่ละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายละเมิดสิทธิมนุษยชน ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ หากมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบผ่านช่องทางต่างๆ ที่กำหนดไว้
6. จัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน โดยให้เป็นธรรมและคุ้มครองบุคคลที่แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนผ่านช่องทางดังต่อไปนี้
  - 6.1 สำหรับผู้มีส่วนได้เสียภายนอก สามารถรายงานไปยังคณะกรรมการตรวจสอบผ่านช่องทาง
 

ที่อยู่ : เลขที่ 9 อาคารภคินท์ ชั้นที่ 9 ห้องเลขที่ 901 ถนนรัชดาภิเษก  
แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400  
เบอร์โทรศัพท์ : 02-020-3000 ต่อ 3291  
Email: independentdirector@sisthai.com
  - 6.2 สำหรับผู้มีส่วนได้เสียภายใน สามารถรายงานไปยัง
    - หัวหน้า ผู้บังคับบัญชา หรือผู้บริหารที่ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนไว้ใจ
    - ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล
    - หน่วยงานตรวจสอบภายใน
    - เลขานุการบริษัท
    - ระบบ Lotus Notes Database ชื่อ Secret Suggestion Box
    - คณะกรรมการตรวจสอบ ตามช่องทางติดต่อในข้อ 6.1
7. กรณีการคุกคาม การทารุณกรรม การลงโทษทางร่างกาย หรือการปฏิบัติที่ไร้มนุษยธรรมอื่นๆ ภายในองค์กร จะต้องได้รับการตรวจสอบอย่างละเอียดผ่านกลไกการร้องเรียน การสัมภาษณ์ การสำรวจ หรือวิธีการที่เหมาะสมอื่นๆ
8. เพื่อยึดมั่นในความมุ่งมั่นต่อสิทธิมนุษยชน บริษัทฯ ได้จัดตั้งกระบวนการตรวจสอบสิทธิมนุษยชนที่ครอบคลุม ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงเป็นประจำ เพื่อระบุความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนที่อาจเกิดขึ้นภายในการดำเนินงานห่วงโซ่อุปทาน และความสัมพันธ์ทางธุรกิจของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ยังมีการติดตามผลการปฏิบัติงานด้านสิทธิมนุษยชนอย่างต่อเนื่อง พร้อมการรายงานความก้าวหน้าอย่างโปร่งใสผ่านการรายงานเป็นประจำ
9. ทบทวนนโยบายด้านสิทธิมนุษยชนอย่างสม่ำเสมอ โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญต่อองค์กร

นโยบายด้านสิทธิมนุษยชนนี้ ได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2567

นโยบายนี้ให้มีผลบังคับใช้ นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 เป็นต้นไป



## นโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ตระหนักดีถึงความสำคัญของการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่มีประสิทธิภาพเพื่อให้สิทธิแก่เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลในการรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของตน จึงได้กำหนดนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลนี้ขึ้นเพื่อชี้แจงถึงแนวทางที่บริษัทฯ ปฏิบัติต่อข้อมูลส่วนบุคคลของผู้เกี่ยวข้องเพื่อรักษาข้อมูลดังกล่าวให้ปลอดภัย มีเสถียรภาพ และโปร่งใส เช่น การเก็บรวบรวม การจัดเก็บรักษา การใช้ การเปิดเผย รวมถึงสิทธิต่าง ๆ ของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล เป็นต้น โดยนโยบายจะครอบคลุมทั้งข้อมูลที่อยู่ในปัจจุบันและข้อมูลที่บริษัทฯ จะได้พัฒนาหรือจัดให้มีขึ้นในอนาคต ดังต่อไปนี้

### 1. ข้อมูลส่วนบุคคล

“ข้อมูลส่วนบุคคล” หมายถึง ข้อมูลที่สามารถระบุตัวตนของ หรืออาจจะระบุตัวตนได้ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม

### 2. การเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคลอย่างจำกัด

การเก็บรวบรวม การใช้ การแบ่งปัน การโอนย้าย และการจัดเก็บข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัทฯ จะกระทำโดยมีวัตถุประสงค์ ชอบเขต และใช้วิธีการที่ชอบด้วยกฎหมายและเป็นธรรมในการเก็บรวบรวมและจัดเก็บข้อมูล และจะเป็นการเก็บรวบรวมและจัดเก็บข้อมูลส่วนบุคคลอย่างจำกัดเพียงเท่าที่จำเป็นแก่การซื้อขายสินค้าหรือให้บริการหรือบริการด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์อื่นใดภายใต้วัตถุประสงค์ของบริษัทฯ เท่านั้น ทั้งนี้ บริษัทฯ จะดำเนินการให้เจ้าของข้อมูลรับรู้และให้ความยินยอมผ่านทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ข้อความสั้น หรือตามแบบวิธีการของบริษัทฯ เพื่อเป็นประโยชน์ในการซื้อขายสินค้าหรือบริการ โดยการดำเนินการดังกล่าวข้างต้น บริษัทฯ จะขอความยินยอมจากเจ้าของข้อมูลก่อนทำการเก็บรวบรวม เว้นแต่

- 2.1 เป็นการปฏิบัติตามกฎหมาย เช่น พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พระราชบัญญัติว่าด้วยธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ พระราชบัญญัติการประกอบกิจการโทรคมนาคม พระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน ประมวลกฎหมายแพ่งและอาญา ประมวลกฎหมายวิธีพิจารณาความแพ่งและอาญา เป็นต้น
- 2.2 เป็นไปเพื่อประโยชน์แก่การสอบสวนของพนักงานสอบสวน หรือการพิจารณาพิพากษาคดีของศาล
- 2.3 เป็นไปเพื่อประโยชน์ของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล และการขอความยินยอมไม่อาจกระทำได้ในเวลานั้น
- 2.4 เป็นการจำเป็นเพื่อประโยชน์โดยชอบด้วยกฎหมายของบริษัทฯ หรือของบุคคลหรือนิติบุคคลอื่นที่ไม่ใช่บริษัทฯ
- 2.5 เป็นการจำเป็นเพื่อป้องกันหรือระงับอันตรายต่อชีวิต ร่างกาย หรือสุขภาพของบุคคล
- 2.6 เป็นการจำเป็นเพื่อการปฏิบัติตามสัญญาซึ่งเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลเป็นคู่สัญญาหรือเพื่อใช้ในการดำเนินการตามคำขอของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลก่อนเข้าทำสัญญานั้น
- 2.7 เป็นไปเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่เกี่ยวกับการจัดทำเอกสารประวัติศาสตร์หรือจดหมายเหตุ เพื่อประโยชน์สาธารณะ หรือเพื่อการศึกษาวิจัย การจัดทำสถิติ ซึ่งได้จัดให้มีมาตรการป้องกันที่เหมาะสม



### 3. มาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยและคุณภาพของข้อมูล

- 3.1 บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคลของผู้เกี่ยวข้อง จึงกำหนดให้มีมาตรการในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคลอย่างเหมาะสม และสอดคล้องกับการรักษาความลับของข้อมูลส่วนบุคคลเพื่อป้องกันการสูญหาย การเข้าถึง ทำลาย ใช้ แปลง แก้ไขหรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลโดยไม่มีสิทธิหรือโดยไม่ชอบด้วยกฎหมาย ตลอดจนการป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลส่วนบุคคลไปใช้โดยมิได้รับอนุญาต ทั้งนี้ เป็นไปตามที่กำหนดในนโยบายความปลอดภัยระบบสารสนเทศ
- 3.2 ข้อมูลส่วนบุคคลซึ่งสามารถบ่งบอกตัวบุคคลได้ เช่น ชื่อ อายุ ที่อยู่ หมายเลขโทรศัพท์ หมายเลขบัตรประชาชน ข้อมูลทางการเงิน เป็นต้น ที่บริษัทฯ ได้รับมาและเป็นข้อมูลส่วนบุคคลที่มีความถูกต้องและเป็นปัจจุบัน จะถูกนำไปใช้ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์การดำเนินงานของบริษัทฯ เท่านั้น และบริษัทฯ จะดำเนินมาตรการที่เหมาะสมเพื่อคุ้มครองสิทธิของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล

### 4. วัตถุประสงค์ในการรวบรวม จัดเก็บและใช้ข้อมูลส่วนบุคคล

- บริษัทฯ รวบรวม จัดเก็บและใช้ข้อมูลส่วนบุคคลของผู้เกี่ยวข้อง เพื่อวัตถุประสงค์ดังต่อไปนี้
- 4.1 เพื่อประโยชน์ในการซื้อขายสินค้าหรือให้บริการแก่เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล รวมถึงบริการที่เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลสนใจ เช่น การจัดกิจกรรมส่งเสริมการขาย หรือบริการช่องทางชำระเงิน หรือบริการอื่นใด หรือการจัดทำบริการทางดิจิทัล หรือการวิจัยตลาด เป็นต้น
- 4.2 เพื่อประโยชน์ในการจัดทำฐานข้อมูลและใช้ข้อมูลเพื่อเสนอสิทธิประโยชน์ตามความสนใจของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล
- 4.3 เพื่อประโยชน์ในการวิเคราะห์และนำเสนอบริการหรือผลิตภัณฑ์ใดๆ ของผู้ให้บริการ และ/หรือบุคคลที่เป็นผู้จำหน่าย เป็นตัวแทน หรือมีความเกี่ยวข้องกับผู้ให้บริการ และ/หรือของบุคคลอื่น
- 4.4 เพื่อวัตถุประสงค์อื่นใดที่ไม่ต้องห้ามตามกฎหมาย และ/หรือเพื่อปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎระเบียบที่ใช้บังคับกับผู้ให้บริการ หรือเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการให้บริการงานด้านต่าง ๆ ทั้งขณะนี้และภายภาคหน้า
- 4.5 เพื่อยินยอมให้บริษัทฯ ส่ง โอน และ/หรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลให้แก่กลุ่มธุรกิจของบริษัทฯ พันธมิตรทางธุรกิจ ผู้ให้บริการภายนอก ผู้ประมวลผลข้อมูล ผู้สนใจจะเข้ารับโอนสิทธิ ผู้รับโอนสิทธิ หน่วยงาน/องค์กร/นิติบุคคลใดๆ ที่มีสัญญาอยู่กับบริษัทฯ หรือมีความสัมพันธ์ด้วย และ/หรือผู้ให้บริการคลาวด์คอมพิวเตอร์ โดยยินยอมให้บริษัทฯ ส่ง โอน และ/หรือเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวได้ ทั้งในประเทศและต่างประเทศ และบริษัทฯ จะจัดเก็บรักษาข้อมูลดังกล่าวไว้ตามระยะเวลาเท่าที่จำเป็นสำหรับวัตถุประสงค์เหล่านั้นเท่านั้น

### 5. ข้อจำกัดในการใช้และ/หรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล

- 5.1 บริษัทฯ จะใช้และเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลได้ ตามความยินยอมของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลโดยจะต้องเป็นการใช้ตามวัตถุประสงค์ของการเก็บรวบรวม จัดเก็บและใช้ข้อมูลของบริษัทฯ เท่านั้น บริษัทฯ จะกำกับดูแลพนักงานเจ้าหน้าที่หรือผู้ปฏิบัติงานของบริษัทฯ มิให้ใช้และ/หรือเปิดเผย ข้อมูลส่วนบุคคลนอกเหนือไปจากวัตถุประสงค์ของการเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคลหรือเปิดเผยต่อบุคคลภายนอก เว้นแต่

- ก) เป็นการปฏิบัติตามกฎหมาย เช่น พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พระราชบัญญัติว่าด้วยธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ พระราชบัญญัติการประกอบกิจการโทรคมนาคม พระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน ประมวลกฎหมายแพ่งและอาญา ประมวลกฎหมายวิธีพิจารณาความแพ่งและอาญา เป็นต้น
  - ข) เป็นไปเพื่อประโยชน์แก่การสอบสวนของพนักงานสอบสวน หรือการพิจารณาพิพากษาคดีของศาล
  - ค) เป็นไปเพื่อประโยชน์ของเจ้าของข้อมูลส่วนตัว และการขอความยินยอมไม่อาจกระทำได้ในเวลานั้น
  - ง) เป็นการจำเป็นเพื่อประโยชน์โดยชอบด้วยกฎหมายของบริษัท หรือของบุคคลหรือนิติบุคคลอื่นที่ไม่ใช่บริษัท
  - จ) เป็นการจำเป็นเพื่อป้องกันหรือระงับอันตรายต่อชีวิต ร่างกาย หรือสุขภาพของบุคคล
  - ฉ) เป็นการจำเป็นเพื่อการปฏิบัติตามสัญญาซึ่งเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลเป็นคู่สัญญาหรือเพื่อใช้ในการดำเนินการตามคำขอของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลก่อนเข้าทำสัญญานั้น
  - ช) เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่เกี่ยวกับการจัดทำเอกสารประวัติศาสตร์หรือจดหมายเหตุ เพื่อประโยชน์สาธารณะ หรือเพื่อการศึกษา วิจัย การจัดทำสถิติ ซึ่งได้จัดให้มีมาตรการป้องกันที่เหมาะสม
- 5.2 บริษัทฯ อาจให้บริการสารสนเทศของผู้ให้บริการซึ่งเป็นบุคคลภายนอกเพื่อให้ดำเนินการเก็บรักษาข้อมูลส่วนบุคคล ซึ่งผู้ให้บริการนั้นจะต้องมีมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัย โดยห้ามดำเนินการเก็บรวบรวม ใช้หรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลนอกเหนือจากที่บริษัทฯ กำหนด

## 6. สิทธิเกี่ยวกับข้อมูลส่วนบุคคลของเจ้าของข้อมูล

- 6.1 เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลสามารถขอเข้าถึง ขอรับสำเนาข้อมูลส่วนบุคคลของตนเอง ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่บริษัทฯ กำหนด หรือขอให้เปิดเผยการได้มาซึ่งข้อมูลส่วนบุคคล ทั้งนี้ บริษัทฯอาจปฏิเสธคำขอได้ตามที่กฎหมายกำหนดหรือตามคำสั่งศาล
- 6.2 เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลสามารถขอแก้ไขหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลส่วนบุคคลของตนเองที่ไม่ถูกต้องหรือไม่สมบูรณ์ และทำให้ข้อมูลของตนเองเป็นปัจจุบันได้
- 6.3 เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลสามารถขอลบหรือทำลายข้อมูลส่วนบุคคลของตน เว้นแต่เป็นกรณีที่บริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการเก็บรักษาข้อมูลดังกล่าว

## 7. การเคารพความเป็นส่วนตัวของเจ้าของข้อมูล

บริษัทฯ ให้ความสำคัญอย่างมากกับการเคารพความเป็นส่วนตัว โดยเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลสามารถเลือกที่จะไม่รับบริการข้อมูลทางการตลาดหรือข้อมูลข่าวสารประชาสัมพันธ์จากบริษัทฯ ได้ทุกช่องทางการติดต่อ และเมื่อปฏิเสธการรับข้อมูลดังกล่าว เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลจะยังคงได้รับข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับบริการ





8. การเปิดเผยเกี่ยวกับการดำเนินการ แนวปฏิบัติ และนโยบายที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทฯ มีนโยบายปฏิบัติตามกฎหมายรวมถึงประกาศว่าด้วยมาตรการคุ้มครองสิทธิของผู้ใช้บริการโทรคมนาคมเกี่ยวกับข้อมูลส่วนบุคคล สิทธิในความเป็นส่วนตัว และเสรีภาพในการสื่อสารถึงกันโดยทางโทรคมนาคม และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคล รวมถึงออกมาตรการคุ้มครองข้อมูลผู้ให้บริการบนหน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯ

9. เจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทฯ ได้มีการดำเนินการปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 โดยแต่งตั้งเจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Data Protection Officer : DPO) เพื่อตรวจสอบการดำเนินการของบริษัทฯ ที่เกี่ยวกับการเก็บรวบรวม ใช้และเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 รวมถึงกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดทำระเบียบ คำสั่งให้ผู้เกี่ยวข้องดำเนินการตามที่กำหนดไว้ เพื่อให้การดำเนินงานตามแนวนโยบายเกี่ยวกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย อีกทั้ง ยังเป็นไปตามนโยบายความปลอดภัยระบบสารสนเทศของบริษัทฯ

10. ช่องทางการติดต่อบริษัท

บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)  
เลขที่ 9 อาคารภคินท์ชั้นที่ 9 ห้องเลขที่ 901 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400  
โทรศัพท์ 02 020 3000  
หน่วยงานคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล Email: [dpo@sisthai.com](mailto:dpo@sisthai.com)

11. การบังคับใช้

เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปตามนโยบายฉบับนี้ บริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการข้อมูลส่วนบุคคลและความปลอดภัยระบบสารสนเทศ (“คณะกรรมการฯ”) โดยให้คณะกรรมการฯ ชุดดังกล่าว มีอำนาจหน้าที่ในการบริหารจัดการการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดยออกแนวทางปฏิบัติหรือแนวทางดำเนินการ รวมถึงการแก้ไข ปรับปรุง แนวทางปฏิบัติ หรือ แนวทางดำเนินการ ในการจัดการบริหารข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท โดยได้รับการอนุมัติจากกรรมการผู้จัดการเพื่อกำหนดแนวทางการดำเนินการด้านข้อมูลส่วนบุคคลระหว่างบริษัทฯ กับผู้มีส่วนได้เสียทั้งหมดต่อไป

นโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลนี้ ได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2567

นโยบายนี้ให้ผลบังคับใช้ นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 เป็นต้นไป

## นโยบายความปลอดภัยระบบสารสนเทศ

ในปัจจุบันที่ระบบสารสนเทศได้ถูกนำมาใช้อย่างแพร่หลายทั้งในการทำงานและในชีวิตประจำวัน โดยเฉพาะอย่างยิ่งสำหรับบริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ซึ่งทำธุรกิจในการนำเข้าและจัดจำหน่ายอุปกรณ์ไอที บริษัทฯจึงได้มีการกำหนดนโยบายความปลอดภัยระบบสารสนเทศและแนวทางเกี่ยวกับความปลอดภัยสารสนเทศ ไว้ดังนี้

### 1. นิยามศัพท์ที่ใช้ในนโยบายฉบับนี้

- 1.1 แผนกฯ หมายถึง แผนกสารสนเทศ
- 1.2 ทรัพย์สิน หมายถึง ฮาร์ดแวร์ ซอฟต์แวร์ และข้อมูลสารสนเทศของบริษัทฯ ภายใต้การกำกับดูแลของแผนกสารสนเทศ
- 1.3 ระบบเครือข่าย หมายถึง เครือข่ายคอมพิวเตอร์ของบริษัทฯ ภายใต้การกำกับดูแลของแผนกสารสนเทศ
- 1.4 พนักงาน หมายถึง เจ้าหน้าที่ที่สังกัดแผนกสารสนเทศ
- 1.5 ผู้ดูแลระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ หมายถึง เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการให้บริการระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์
- 1.6 ผู้พัฒนาระบบสารสนเทศ หมายถึง เจ้าหน้าที่ของแผนกสารสนเทศที่มีหน้าที่ในการพัฒนาระบบสารสนเทศให้กับแผนกฯและหน่วยงานต่างๆภายในบริษัทฯ

### 2. บททั่วไป

- 2.1 นโยบายความปลอดภัยสารสนเทศนี้ถูกจัดทำขึ้นโดยคณะกรรมการความปลอดภัยระบบสารสนเทศ ซึ่งนโยบายฉบับนี้จะถูกทบทวน และปรับปรุงให้มีความทันสมัยทุกปี (หากมี)
- 2.2 นโยบายความปลอดภัยระบบสารสนเทศ ต้องได้รับการจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษรและได้รับการอนุมัติจากผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการ และต้องเผยแพร่ให้พนักงานทุกคนทราบ

### 3. ความรับผิดชอบของผู้บริหารแผนกฯ

- 3.1 ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการต้องเป็นผู้ลงนามอนุมัตินโยบายความปลอดภัยสารสนเทศ
- 3.2 ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการต้องทบทวนนโยบาย และปรับปรุงให้ทันสมัยทุกปี (หากมี)
- 3.3 ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการต้องเป็นผู้ผลักดันให้พนักงานของแผนกฯทุกคนตระหนักถึงความสำคัญในการรักษาความปลอดภัยของทรัพย์สินสารสนเทศของแผนกฯ
- 3.4 ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการต้องเป็นผู้ผลักดันให้พนักงานของแผนกฯทุกคนปฏิบัติตามนโยบายความปลอดภัยสารสนเทศและตามกฎหมาย
- 3.5 ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการต้องให้การสนับสนุนด้านทรัพยากรต่างๆ เพื่อให้การบริหารจัดการและให้บริการระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์มีความปลอดภัยและสอดคล้องกับนโยบายฉบับนี้

#### 4. ด้านโครงสร้างความปลอดภัยของแผนกฯ

- 4.1 แผนกฯต้องมีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการความปลอดภัยระบบสารสนเทศเพื่อจัดทำร่างข้อกำหนดด้านความปลอดภัยของข้อมูลสารสนเทศบนระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์และเสนอลงนามต่อผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการ โดยคณะกรรมการชุดนี้มีหน้าที่หลักในการร่างข้อกำหนดด้านความปลอดภัยของข้อมูลสารสนเทศ และควบคุมพนักงานรวมถึงหน่วยงานภายนอกให้ปฏิบัติตามนโยบายความปลอดภัยสารสนเทศฉบับนี้
- 4.2 ฝ่ายทรัพยากรบุคคลต้องจัดให้มีการลงนามข้อตกลงระหว่างพนักงานและแผนกฯว่าจะไม่เปิดเผยความลับของแผนกฯ และความลับของบริษัทต่อบุคคลภายนอก หากมิได้อนุมัติเป็นลายลักษณ์อักษรจากผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการ
- 4.3 เพื่อให้เกิดความรวดเร็วในการแก้ไขปัญหา เมื่อมีเหตุการณ์ละเมิดความปลอดภัยสารสนเทศ หัวหน้างานบริการระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ควรมีรายชื่อสำหรับติดต่อประสานงานด้านความมั่นคงปลอดภัย เช่น ผู้ให้บริการอินเทอร์เน็ต ศูนย์ประสานงานด้านความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ เป็นต้น
- 4.4 หัวหน้างานบริการระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ต้องประเมินความเสี่ยงอันเกิดจากการเข้าถึงระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์โดยบุคคลภายนอก และมีมาตรการรองรับหรือแก้ไขที่ชัดเจน เป็นระยะๆตามที่กำหนด โดยอาจจะเป็นทุกๆ 6 เดือนก็ได้
- 4.5 ผู้ดูแลระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ต้องแจ้งนโยบายในการเข้าใช้งานระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ และขั้นตอนปฏิบัติการเข้าใช้งานห้องควบคุมระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ให้กับบุคคลภายนอกทราบก่อนอนุมัติให้ใช้งาน

#### 5. ด้านการบริหารจัดการทรัพย์สินของแผนกฯ

- 5.1 แผนกฯ ต้องจัดทำบัญชีทรัพย์สินระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของแผนกฯ โดยระบุผู้รับผิดชอบในทรัพย์สินแต่ละชั้นอย่างชัดเจน และจัดหมวดหมู่ทรัพย์สินตามระดับความสำคัญ ความลับ คุณค่า เพื่อหาวิธีการบริหารจัดการที่เหมาะสม
- 5.2 ผู้ดูแลระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ต้องบริหารจัดการทรัพย์สินที่แยกตามหมวดหมู่ไว้แล้ว เพื่อป้องกันไม่ให้ทรัพย์สินเกิดความเสียหาย ใช้งานไม่ได้ หรือสูญหาย

#### 6. ด้านความมั่นคงปลอดภัยของแผนกฯ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงาน

- 6.1 หัวหน้างานบริการระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์และฝ่ายทรัพยากรบุคคล ต้องกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบด้านความปลอดภัยระบบสารสนเทศเป็นลายลักษณ์อักษรสำหรับพนักงาน และ/หรือหน่วยงานภายนอกที่เข้าจ้างมาปฏิบัติงาน
- 6.2 ฝ่ายทรัพยากรบุคคลและหน่วยงานภายในที่เกี่ยวข้องต้องตรวจสอบคุณสมบัติของผู้สมัครเข้าเป็นพนักงานใหม่โดยละเอียด เช่น ประวัติการทำงาน วุฒิการศึกษา และระดับความเสี่ยงในการเข้าถึงสารสนเทศ เป็นต้น
- 6.3 ฝ่ายทรัพยากรบุคคลและงานต่างๆของแผนกฯที่เกี่ยวข้องต้องกำหนดเงื่อนไขการจ้างงาน รวมไปถึงหน้าที่ความรับผิดชอบด้านความปลอดภัยสารสนเทศ โดยพนักงานใหม่จะต้องเห็นชอบและลงนามในเงื่อนไขการจ้างงานด้วย
- 6.4 แผนกฯต้องสร้างความตระหนักให้พนักงานและผู้ที่มาปฏิบัติหน้าที่จากหน่วยงานภายนอกตระหนักถึงความปลอดภัยเกี่ยวกับลักษณะงานที่พนักงานต้องรับผิดชอบ
- 6.5 พนักงานและหน่วยงานภายนอกที่จะเข้ามาปฏิบัติงาน ต้องปฏิบัติตามนโยบายความปลอดภัยของแผนกฯ



6.6 พนักงานที่ฝ่าฝืนหรือละเมิดนโยบายด้านความปลอดภัยสารสนเทศของแผนกฯ ต้องถูกลงโทษตามกระบวนการทางวินัย

6.7 พนักงานที่ลาออกจากงานหรือถูกเลิกจ้างงาน ต้องคืนทรัพย์สินของแผนกฯ ที่อยู่ในความครอบครองของตน และถูกยกเลิกสิทธิในการเข้าถึงทรัพย์สินหรือข้อมูลสารสนเทศ

## 7. ด้านการสร้างความมั่นคงปลอดภัยทางกายภาพและสิ่งแวดล้อม

7.1 งานบริการระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ งานพัฒนาระบบสารสนเทศและแผนก General Affair ต้องจัดทำบริเวณรักษาความปลอดภัยและจัดให้มีการควบคุมการเข้า ออก เฉพาะผู้ได้รับอนุญาต รวมไปถึงการกำหนดบริเวณสำหรับบุคคลภายนอกในการเข้าถึงเพื่อป้องกันการเข้าถึงทางกายภาพโดยไม่ได้รับอนุญาต การก่อให้เกิดความเสียหาย การก่อวินาศกรรมหรือแทรกแซงต่อทรัพย์สินสารสนเทศของแผนกฯ

7.2 แผนกฯ ต้องจัดทำแผนป้องกันอุบัติภัย เช่น ไฟไหม้ น้ำท่วม แผ่นดินไหว หรือภัยอื่นๆ ที่เกิดจากมนุษย์และธรรมชาติ เพื่อสามารถรับมือกับอุบัติภัยที่เกิดขึ้นและกู้คืนระบบให้สามารถกลับมาใช้งานได้โดยเร็วที่สุด

7.3 พนักงานต้องจัดวางและป้องกันทรัพย์สินของแผนกฯ ให้ปลอดภัยจากภัยคุกคามด้านสิ่งแวดล้อม อันตรายต่างๆ รวมทั้งการเข้าถึงโดยไม่ได้รับอนุญาต

7.4 เพื่อลดความเสี่ยงในการล้มเหลวของระบบสนับสนุนการให้บริการระบบเครือข่าย แผนกฯ ต้องบำรุงรักษาระบบสาธารณูปโภค เช่น ระบบไฟฟ้า ระบบปรับอากาศ เป็นต้น ให้สามารถใช้งานได้อย่างต่อเนื่อง และมีระบบสำรองหากเกิดเหตุการณ์ที่ระบบสาธารณูปโภคหลักไม่สามารถใช้งานได้

7.5 อุปกรณ์ระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ที่ใช้งานภายนอกแผนกฯ สายไฟ สายสื่อสาร และสายเคเบิลอื่นๆ ต้องได้รับการป้องกันการเข้าถึงโดยไม่ได้รับอนุญาต เพื่อลดความเสี่ยงต่อสายสัญญาณ หรืออุปกรณ์ระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์อื่นๆ

7.6 ผู้ดูแลระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ต้องตรวจสอบอุปกรณ์ที่มีสื่อบันทึกข้อมูลเพื่อดูว่าข้อมูลสำคัญและซอฟต์แวร์ลิขสิทธิ์ที่เก็บอยู่ในสื่อบันทึกดังกล่าวได้ถูกลบทิ้งหรือเขียนทับ ก่อนที่จะทิ้งอุปกรณ์ดังกล่าว เพื่อป้องกันข้อมูลหากอุปกรณ์นั้นถูกนำกลับมาใช้อีกครั้ง

7.7 พนักงานต้องไม่นำทรัพย์สินสารสนเทศของแผนกฯ ออกไปภายนอกแผนกฯ ยกเว้นได้รับอนุญาต ซึ่งต้องปฏิบัติตามระเบียบการนำพัสดุออกภายนอกอาคารอย่างเคร่งครัด

## 8. ด้านการบริหารจัดการระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของแผนกฯ

8.1 งานบริการระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ต้องจัดทำระเบียบปฏิบัติด้านการให้บริการระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์เป็นลายลักษณ์อักษร และเผยแพร่ให้กับพนักงาน และผู้เกี่ยวข้องรับทราบ

8.2 ผู้ดูแลระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ต้องควบคุมการให้บริการของหน่วยงานภายนอกให้ปฏิบัติตามข้อตกลงด้านความปลอดภัยที่ทำไว้ระหว่างแผนกฯ และหน่วยงานภายนอก

8.3 แผนกฯ ต้องวางแผนความต้องการทรัพยากรสารสนเทศเพื่อกำหนดความต้องการทรัพยากรสารสนเทศเพิ่มเติมในอนาคต เพื่อให้ระบบมีประสิทธิภาพที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการใช้งาน

8.4 ระบบสารสนเทศใหม่ที่ปรับปรุงเพิ่มเติม หรือติดตั้งใหม่ ต้องผ่านการตรวจสอบว่าไม่มีผลกระทบต่อระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์โดยรวม ก่อนนำระบบนั้นมาใช้งาน

- 8.5 ผู้ดูแลระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ต้องตรวจจับ ป้องกัน และกักกันเพื่อป้องกันทรัพย์สินสารสนเทศจากโปรแกรมที่ไม่ประสงค์ดีหรือโปรแกรมชนิดเคลื่อนที่ (โปรแกรมที่สามารถเคลื่อนย้ายจากหน่วยความจำคอมพิวเตอร์เครื่องหนึ่งไปยังหน่วยความจำคอมพิวเตอร์อีกเครื่องหนึ่งได้ด้วยตัวเอง) รวมทั้งมีการสร้างความตระหนักถึงอันตรายที่เกิดขึ้นจากโปรแกรมที่ไม่ประสงค์ดีเหล่านี้ รวมถึงเผยแพร่วิธีการใช้งานระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์อย่างปลอดภัยให้ผู้ใช้งานทราบด้วย
- 8.6 ผู้ดูแลระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ต้องสำรองข้อมูลและทดสอบข้อมูลที่เก็บไว้อย่างสม่ำเสมอตามขั้นตอนการปฏิบัติงานเรื่องการสำรองข้อมูล
- 8.7 หัวหน้างานบริการระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ต้องบริหารจัดการระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ จัดระดับการให้บริการ กำหนดมาตรการเพื่อป้องกันภัยคุกคามต่างๆทางระบบเครือข่าย และดูแลรักษาระบบความปลอดภัยสำหรับระบบเครือข่ายและแอปพลิเคชันที่ใช้งานบนระบบเครือข่าย รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศต่างๆที่ส่งผ่านทางระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์
- 8.8 งานบริการระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ต้องมีวิธีการจัดการสื่อที่ใช้ในการบันทึกข้อมูล เพื่อป้องกันการเปิดเผย การเปลี่ยนแปลงแก้ไข การลบหรือการทำลายทรัพย์สินสารสนเทศโดยไม่ได้รับอนุญาต
- 8.9 พนักงานในแผนกฯ ทุกคนต้องปฏิบัติตามระเบียบปฏิบัติเรื่องการควบคุมเอกสาร
- 8.10 แผนกฯ ต้องกำหนดขั้นตอนปฏิบัติ และมาตรการรองรับ ในการแลกเปลี่ยนสารสนเทศ และซอฟต์แวร์ภายในแผนกฯ หรือระหว่างหน่วยงาน
- 8.11 ก่อนการเผยแพร่ข้อมูลออกสู่สาธารณะ ผู้รับผิดชอบในการเผยแพร่ข้อมูล ต้องตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลสารสนเทศ เพื่อข้อมูลมีความถูกต้อง ไม่ก่อให้เกิดความเข้าใจผิด อีกทั้งเมื่อเผยแพร่ออกไปแล้วต้องมีกลไกป้องกันการเข้าไปแก้ไขข้อมูลโดยไม่ได้รับอนุญาตอีกด้วย
- 8.12 ผู้ดูแลระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ต้องจัดเก็บข้อมูลจราจรคอมพิวเตอร์ตามพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ โดยเก็บข้อมูลดังนี้
  - 8.12.1 ข้อมูลอินเทอร์เน็ตที่เกิดจากการเข้าถึงระบบเครือข่าย (Network Access Systems) (Dial up services)
  - 8.12.2 ข้อมูลอินเทอร์เน็ตบนเครื่องผู้ให้บริการจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (e-mail servers)
  - 8.12.3 ข้อมูลอินเทอร์เน็ตที่เกิดจากการถ่ายโอนข้อมูลบนเครื่องให้บริการถ่ายโอนข้อมูล (FTP servers)
  - 8.12.4 ข้อมูลอินเทอร์เน็ตบนเครื่องผู้ให้บริการเว็บ (Web servers)
  - 8.12.5 ชนิดของข้อมูลบนเครือข่ายคอมพิวเตอร์ขนาดใหญ่ (Usenet)
  - 8.12.6 ระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์และระบบสารสนเทศได้ตามสิทธิ์ที่ได้รับ

## 9. ด้านการควบคุมการเข้าถึงทรัพย์สินสารสนเทศ

- 9.1 หัวหน้างานบริการระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์และหัวหน้างานที่เกี่ยวข้องต้องมีการควบคุมและจำกัดสิทธิ์การใช้งานระบบตามความจำเป็นในการใช้งาน
- 9.2 ผู้ดูแลระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ต้องบริหารจัดการบัญชีผู้ใช้งาน และรหัสผ่าน เพื่อให้ผู้ใช้งานสามารถใช้งานระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์และระบบสารสนเทศได้ตามสิทธิ์ที่ได้รับ

- 9.3 ผู้ใช้งานต้องมีวิธีการป้องกันไม่ให้ผู้ที่ไม่มีสิทธิ์เข้าถึง สามารถเข้าถึงทรัพย์สินสารสนเทศที่อยู่ในความรับผิดชอบของตนเองโดยไม่มีเจ้าหน้าที่ดูแลได้ เช่น เมื่อหยุดใช้งานเครื่องคอมพิวเตอร์ให้ทำการล็อกหน้าจอ หรือเมื่อออกจากห้องปฏิบัติงานให้ล็อกประตู เป็นต้น
- 9.4 ทรัพย์สินสารสนเทศที่สำคัญ ไม่ว่าจะเป็นเอกสาร หรือสื่อบันทึกข้อมูล ต้องไม่อยู่ในสถานที่ที่ไม่ปลอดภัย เช่น สามารถเข้าถึงได้ทางกายภาพ หรืออยู่ในที่สาธารณะ พบเห็นได้ง่าย เป็นต้น
- 9.5 ก่อนการใช้งานระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์หรืออุปกรณ์บนระบบเครือข่าย จะต้องทำการระบุตัวตนผู้ขอใช้งานทุกครั้ง เพื่อทราบว่าเป็นผู้ขอใช้งานและสิทธิ์ในการใช้งาน
- 9.6 ผู้ดูแลระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์จะต้องการป้องกันการเข้าถึงพอร์ตที่ใช้ในการตรวจสอบและปรับแต่งระบบ ไม่ว่า จะเป็นจากทางกายภาพหรือผ่านระบบเครือข่าย
- 9.7 ผู้ดูแลระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ต้องแยกระบบเครือข่ายออกเป็นกลุ่มของผู้ใช้งาน และกลุ่มของเครื่องแม่ข่ายที่ให้บริการระบบสารสนเทศ รวมไปถึงระบบสารสนเทศที่มีความสำคัญสูง เพื่อให้ง่ายต่อการจำกัดการเข้าถึงและบริหารจัดการความปลอดภัยระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์
- 9.8 ผู้ดูแลระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ต้องกำหนดเส้นทางการเชื่อมต่อระบบเครือข่าย เพื่อให้ข้อมูลสารสนเทศบนระบบเครือข่ายถูกจำกัดสิทธิ์ในการเข้าถึงจากผู้ใช้งานระบบเครือข่ายได้
- 9.9 ผู้ดูแลระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ต้องมีการระบุตัวตน การควบคุมรหัสผ่าน และการจำกัดระยะเวลาในการเข้าถึงระบบปฏิบัติการ เช่น ระบบจะตัดเมื่อผู้ใช้งานไม่ได้ใช้งานมาเป็นระยะเวลาหนึ่ง เป็นต้น
- 9.10 ผู้ดูแลระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ต้องควบคุมอุปกรณ์สื่อสารชนิดพกพา เช่น Notebook, PDA เป็นต้น และหาวิธีการป้องกันเพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากอุปกรณ์เหล่านี้ เมื่อถูกนำเข้ามาใช้งานในระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของบริษัทฯ

## 10.ด้านการจัดหา การพัฒนา และการบำรุงรักษาระบบสารสนเทศ

- 10.1 ผู้พัฒนาระบบสารสนเทศขึ้นมาใหม่ หรือปรับปรุงจากของเดิมที่มีอยู่แล้ว จะต้องระบุข้อกำหนดความปลอดภัยของระบบใหม่นี้ก่อนใช้งาน เพื่อให้ผู้ใช้งานจะไม่ทำให้ระบบนี้ใช้งานไม่ได้หรือก่อความเสียหายระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์โดยรวม
- 10.2 ผู้พัฒนาระบบสารสนเทศจะต้องตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลก่อนนำเข้าสู่กระบวนการประมวลผล และมีระบบตรวจสอบระหว่างการประมวลผลว่าเกิดความผิดพลาดหรือไม่ รวมทั้งตรวจสอบหลังจากที่ประมวลผลเรียบร้อยแล้ว ข้อมูลสารสนเทศมีความถูกต้องหรือไม่ ก่อนนำไปใช้งาน
- 10.3 ผู้พัฒนาระบบสารสนเทศต้องควบคุมการติดตั้งซอฟต์แวร์ต่างๆ ลงไปยังระบบที่ให้บริการ ทั้งนี้เพื่อลดความเสี่ยงที่จะทำให้ระบบบริการเสียหาย ผิดปกติ หรือไม่สามารถใช้งานได้ เช่น กรณีที่จะติดตั้งอุปกรณ์หรือพัฒนาระบบใดๆ ที่จะส่งผลกับระบบโดยรวม จะต้องตัดตัวเองออกจากระบบโดยรวมเสียก่อน หรือทำการทดสอบในระบบจำลองก่อนที่จะนำมาใช้กับระบบจริง เป็นต้น
- 10.4 ผู้พัฒนาระบบต้องหลีกเลี่ยงการนำข้อมูลจริงที่ใช้อยู่บนระบบให้บริการมาทดสอบระบบ หากมีความจำเป็นต้องนำมาใช้ให้ทำการควบคุม เช่น การลบข้อมูลส่วนตัว การลบบางส่วนของข้อมูลที่เป็นความลับ เป็นต้น
- 10.5 หัวหน้างานพัฒนาระบบสารสนเทศต้องมีระบบการจำกัดการเข้าถึงซอร์สโค้ดที่ระบบให้บริการอยู่ เพื่อป้องกันการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นโดยไม่ได้รับอนุญาตหรือไม่ได้เจตนา



- 10.6 ผู้ดูแลระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ต้องมีวิธีปฏิบัติในการควบคุมหรือเปลี่ยนแปลงแก้ไขระบบสารสนเทศ โดยต้องมีการตรวจสอบทางเทคนิคว่าระบบยังทำงานได้อยู่หรือไม่หลังจากการเปลี่ยนแปลงแก้ไขระบบสารสนเทศเรียบร้อยแล้ว
- 10.7 หลีกเลี่ยงการแก้ไขซอฟต์แวร์ที่มาจากผู้ผลิต หากมีความจำเป็น ต้องมีการควบคุมการแก้ไขอย่างเข้มงวด
- 10.8 หัวหน้างานพัฒนาระบบสารสนเทศต้องป้องกันการรั่วไหลของสารสนเทศ หรือลดโอกาสที่สารสนเทศจะรั่วไหลออกไป เพื่อให้ผู้อื่นนำข้อมูลสารสนเทศนี้ไปใช้งานโดยมิชอบได้
- 10.9 ผู้ดูแลระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ต้องวางแผนประเมินความเสี่ยงของระบบ ทำการทดสอบ และกำหนดมาตรการป้องกันช่องโหว่ของระบบ

## 11. ด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ

- 11.1 ผู้ดูแลระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ต้องจัดทำรายงานผลประเมินความเสี่ยง พร้อมคำแนะนำในการลดความเสี่ยงเหล่านั้น เพื่อให้ผู้บริหารพิจารณาทุก 6 เดือน โดยมีข้อมูลครอบคลุมอย่างน้อยตามหัวข้อดังนี้
  - 11.1.1 ด้านการใช้งานระบบสารสนเทศที่ไม่ถูกต้องตามนโยบาย ประกาศ หรือระเบียบปฏิบัติ
  - 11.1.2 ด้านภัยคุกคามจากไวรัสคอมพิวเตอร์ หนอนคอมพิวเตอร์ และมัลแวร์
  - 11.1.3 ด้านภัยคุกคามจากการโจมตีระบบโดยผู้ไม่ประสงค์ดี ที่อาจส่งผลให้ข้อมูลสารสนเทศ และการสื่อสาร
  - 11.1.4 ด้านขีดจำกัดในการให้บริการของระบบสารสนเทศ ที่อาจส่งผลให้ไม่สามารถใช้งานหรือให้บริการได้
  - 11.1.5 ด้านกายภาพ หรือภัยธรรมชาติ
  - 11.1.6 หรือด้านอื่นๆ ที่อาจเกิดขึ้นได้
- 11.2 ผู้ดูแลระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ต้องกำหนดขั้นตอนปฏิบัติเพื่อรับมือเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องกับความปลอดภัยระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของแผนกฯ พร้อมทั้งกำหนดหน้าที่และผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน
- 11.3 ผู้ดูแลระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ต้องบันทึกเหตุการณ์ละเมิดความปลอดภัยที่เกิดขึ้น โดยพิจารณาถึงประเภท ปริมาณ และค่าใช้จ่ายที่เกิดจากการเสียหาย เพื่อเรียนรู้และป้องกันไม่ให้เกิดซ้ำขึ้นอีก
- 11.4 ผู้ดูแลระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ต้องเก็บรวบรวมหลักฐานสำหรับอ้างอิง ในกรณีที่เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นมีความเกี่ยวข้องกับการดำเนินการทางกฎหมาย

## 12. การบริหารความต่อเนื่องในการดำเนินงานของแผนกฯ

- 12.1 แผนกฯต้องมีระเบียบปฏิบัติในการบริหารจัดการระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ เพื่อให้สามารถให้บริการได้อย่างต่อเนื่อง รวมทั้งมีแผนฉุกเฉินในการกู้คืนระบบกรณีที่ระบบเกิดความเสียหาย
- 12.2 หัวหน้างานบริการระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ต้องมีการทดสอบและปรับปรุงแผนฉุกเฉินอยู่เสมอ เพื่อให้แผนมีความทันสมัยและสามารถใช้งานได้หากเกิดเหตุการณ์ขึ้นจริง

## 13. ด้านการปฏิบัติตามนโยบายความปลอดภัยสารสนเทศ

- 13.1 แผนกฯ ต้องระบุข้อกำหนดทางกฎหมาย และนโยบายการใช้งานระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์เป็นลายลักษณ์อักษร ชัดเจน และมีการปรับปรุงให้ทันสมัยทุกปี

13.2 แผนกา ต้องควบคุมให้ผู้ใช้งานระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ทุกคนปฏิบัติตามนโยบายความปลอดภัยสารสนเทศ นโยบายการเข้าใช้งานระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ และไม่ละเมิดข้อกฎหมายว่าด้วยการกระทำผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์

13.3 แผนกา ต้องมีแผนการตรวจประเมินความปลอดภัยของระบบสารสนเทศของแผนกา โดยผู้ดูแลระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของแผนกาเอง หรือโดยบุคคลภายนอก และต้องมีการควบคุมเครื่องมือหรือซอฟต์แวร์ที่ใช้ในการตรวจประเมิน เพื่อป้องกันการใช้งานผิดวัตถุประสงค์หรือการเปิดเผยข้อมูลตรวจประเมินโดยไม่ได้รับอนุญาต

#### 14. ข้อตกลงในการให้บริการระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ (Service Agreement)

14.1 บริการสำหรับผู้ใช้งานและรหัสผ่านส่วนตัวสำหรับการเข้าใช้งานระบบเครือข่าย Sis

14.1.1 เมื่อผู้ใช้งานเป็นพนักงานใหม่จะต้องผ่านขั้นตอนการขอบัญชีผู้ใช้งาน การรับทราบนโยบายการใช้งาน และรับทราบสัญญาการรักษาความลับ ของบริษัทฯ

14.1.2 ผู้ใช้งานต้องทำการเปลี่ยนรหัสผ่านของตนเองทันที หลังจากได้รับรหัสผ่านจากผู้ดูแลระบบ โดยการตั้งรหัสผ่านใหม่จะต้องมีความยาวไม่น้อยกว่า 8 ตัวอักษร

14.1.3 ระบบจะทำการล็อกบัญชีผู้ใช้งานใดๆ ที่มีการบันทึกรหัสผ่านผิด 6 ครั้ง และจะปิดหน้าจอการทำงานนั้นทันที โดยเจ้าของบัญชีผู้ใช้งานนั้นๆ ต้องติดต่อกับแผนกา โดยตรง เพื่อขอสร้างรหัสผ่านใหม่

14.1.4 ผู้ใช้งานต้องทำการเปลี่ยนรหัสผ่านของตนเองอย่างน้อยทุกๆ 90 วัน โดยการตั้งรหัสผ่านใหม่จะต้องมีความยาวไม่น้อยกว่า 8 ตัวอักษร

14.1.5 ผู้ใช้งานต้องรับผิดชอบในการจัดเก็บและรักษาหัสผ่านของตนเองให้เป็นความลับ และไม่สามารถปฏิเสธความรับผิดชอบได้หากมีผู้อื่นล่วงรู้ข้อมูลอันเป็นความลับนี้ และนำไปใช้งานในทางที่ผิด ยกเว้นกรณีที่สอบสวนโดยตัวแทนของบริษัทหรือเจ้าพนักงานแล้วพบว่าไม่ใช่ความผิดของผู้ใช้งานคนนั้นๆ

14.1.6 ระบบจะทำการออกจากระบบโดยอัตโนมัติ เมื่อไม่มีการใช้งานระบบเป็นเวลา 3,900 วินาที (65 นาที) และจะปิดหน้าจอการทำงานนั้นทันที

14.2 การเชื่อมต่อผ่านสายเข้าสู่ระบบเครือข่าย Sis

14.2.1 การเชื่อมต่อผ่านสายเข้าสู่ระบบเครือข่าย Sis จะต้องตั้งค่า Proxy ตามที่บริษัทฯ กำหนดจึงจะสามารถใช้งานระบบเครือข่ายได้

14.2.2 ผู้ใช้งานต้องมีบัญชีผู้ใช้งานระบบเครือข่ายของบริษัทฯ เพื่อใช้ในการระบุตัวตนก่อนเข้าใช้งานระบบเครือข่าย Sis

14.3 การเชื่อมต่อแบบไร้สายเข้าสู่ระบบเครือข่าย Sis

14.3.1 ผู้ใช้งานจะต้องมีบัญชีผู้ใช้งานระบบเครือข่ายของบริษัทฯ จึงจะสามารถใช้งานระบบเครือข่ายไร้สายนี้ได้

14.3.2 ระบบเครือข่ายไร้สายของบริษัทฯ จะใช้ชื่อว่า “SIS” ซึ่งต้องระบุตัวตนก่อนเข้าใช้งาน

14.3.3 ผู้ใช้งานระบบเครือข่ายไร้สาย ต้องปฏิบัติตามนโยบายการใช้งานระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด

14.4 บริการสืบค้นข้อมูลผ่านระบบเครือข่าย Internet และ Intranet

14.4.1 ผู้ใช้งานสืบค้นข้อมูลผ่านระบบเครือข่าย Internet และ Intranet จะต้องระบุตัวตนก่อนเข้าใช้งานทุกครั้ง

14.4.2 ผู้ใช้งานต้องระมัดระวังในการใช้งาน หลีกเลี่ยงการเข้าสืบค้นข้อมูลในแหล่งที่ไม่ปลอดภัย

- 14.4.3 ผู้ใช้งานต้องปฏิบัติตามคำแนะนำในคู่มือการใช้งานระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์อย่างปลอดภัย
- 14.4.4 ผู้ใช้งานต้องปฏิบัติตามนโยบายการใช้งานระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์อย่างเคร่งครัด
- 14.4.5 ผู้ใช้งานต้องไม่ละเมิดพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์อย่างเด็ดขาด
- 14.5 บริการสืบค้นข้อมูลผ่านระบบฐานข้อมูลออนไลน์
  - 14.5.1 การใช้งานระบบฐานข้อมูลออนไลน์ของบริษัทฯนั้น ผู้ใช้งานจะต้องเชื่อมต่อระบบอินเทอร์เน็ตด้วยจึงจะสามารถใช้งานได้
  - 14.5.2 ในกรณีที่ผู้ให้บริการอินเทอร์เน็ตของบริษัทฯไม่สามารถให้บริการได้ อาจจะส่งผลกระทบต่อไม่สามารถใช้งานระบบฐานข้อมูลออนไลน์ด้วย
- 14.6 บริการสื่อสารด้วยจดหมายอิเล็กทรอนิกส์สำหรับพนักงาน
  - 14.6.1 บริษัทฯ เป็นผู้สร้างและอำนวยความสะดวกในการใช้งานจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ผ่าน Microsoft 365 เพื่อใช้งานสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทฯ
  - 14.6.2 ผู้ใช้งานต้องปฏิบัติตามข้อกำหนด และไม่ใช้งานในลักษณะที่ก่อให้เกิดความเสียหายกับผู้อื่น หรือบริษัทฯ โดยผู้ใช้งานต้องรับผิดชอบในการใช้งานทั้งหมด ยกเว้นผู้ใช้งานพิสูจน์ได้ว่าตนมิใช่ผู้กระทำ
  - 14.6.3 ผู้ใช้งานต้องไม่ใช้งานบัญชีผู้ใช้งานจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ร่วมกับผู้อื่น หรือแจกจ่ายบัญชีผู้ใช้งานจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ไปให้กับผู้อื่น
  - 14.6.4 กล่องจดหมายที่ผู้ใช้งานได้รับหลังจากได้รับบัญชีผู้ใช้งานเรียบร้อยแล้วจะมีขนาดขั้นต่ำ 50 GB และในการส่งจดหมายพร้อมแต่ละครั้งต้องมีขนาดไม่เกิน 35 MB
  - 14.6.5 แผนกฯ อาจเข้าถึงหรือเปิดเผยข้อมูลการสื่อสารของผู้ใช้บริการ เพื่อปฏิบัติตามกฎหมายหรือตอบสนองต่อการเรียกร้องที่ชอบด้วยกฎหมายหรือกระบวนการทางกฎหมาย หรือเพื่อปกป้องสิทธิ์หรือทรัพย์สินของบริษัทฯ หรือของผู้ให้บริการอื่น
  - 14.6.6 แผนกฯ อาจยุติการให้บริการชั่วคราว เพื่อเพิ่มระบบรักษาความปลอดภัยหรือหยุดยั้งการก่อกวนระบบการให้บริการ
  - 14.6.7 บริษัทฯ จะไม่รับประกันความเสียหายหรือสูญหายของข้อมูลที่เก็บไว้ในระบบ
  - 14.6.8 แผนกฯ สงวนสิทธิ์ในเปลี่ยนแปลงบริการหรือตัดทอนลักษณะใดของบริการ ไม่ว่าเหตุผลใดก็ตามได้ตลอดเวลา และอาจยกเลิกหรือระงับการบริการผู้ให้บริการเมื่อพบว่าละเมิดข้อตกลงการใช้งานจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ของบริษัทฯ โดยไม่ต้องแจ้งให้ทราบล่วงหน้า
  - 14.6.9 ข้อตกลงการใช้งานจดหมายอิเล็กทรอนิกส์นี้อยู่ในรูปแบบของข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ ดังนั้นผู้ให้บริการมีสิทธิ์ในการส่งข้อมูลการให้บริการเพิ่มเติมให้กับผู้ให้บริการ ผ่านทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์หรือทางหน้าเว็บไซต์ บริการจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ของบริษัทฯ
- 14.7 บริการดาวน์โหลดซอฟต์แวร์ที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้อง ฟรีซอฟต์แวร์ หรือซอฟต์แวร์แบบเปิดเผยรหัสที่มีให้บริการในระบบเครือข่าย Sis
  - 14.7.1 บริการนี้จัดทำขึ้นเพื่ออำนวยความสะดวกให้กับประชาคม บริษัทฯ ได้ใช้ซอฟต์แวร์ลิขสิทธิ์ที่ถูกต้องตามกฎหมาย ประกอบกับรัฐบาลได้กำหนดมาตรการป้องกันการละเมิดลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ โดยขอความร่วมมือกับส่วนราชการต่างๆ ให้ดำเนินการจัดหาซอฟต์แวร์ถูกกฎหมายมาใช้งานต่อไป
  - 14.7.2 สามารถใช้งานซอฟต์แวร์ลิขสิทธิ์ได้เฉพาะเครื่องคอมพิวเตอร์ที่เป็นทรัพย์สินของบริษัทฯ เท่านั้น



- 14.7.3 หากผู้ใช้งานนำซอฟต์แวร์ลิขสิทธิ์ไปใช้งานกับเครื่องคอมพิวเตอร์ส่วนบุคคล บริษัทจะไม่รับผิดชอบผลจากการกระทำดังกล่าวใดๆทั้งสิ้น
- 14.7.4 ซอฟต์แวร์เหล่านี้จะให้บริการดาวน์โหลดผ่านระบบเครือข่าย sis เท่านั้น ไม่มีบริการทำซ้ำ หรือคัดลอกลงบนสื่อบันทึกข้อมูลเพื่อแจกจ่ายใดๆทั้งสิ้น
- 14.8 บริการฝากเครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่ายสำหรับหน่วยงานในสังกัดบริษัทฯ
  - 14.8.1 หน่วยงานเจ้าของเครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่ายต้องยอมรับ และปฏิบัติตามนโยบายด้านความปลอดภัยอย่างเคร่งครัด
  - 14.8.2 เครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่ายที่นำมาฝากต้องผ่านการตรวจสอบจากผู้ดูแลระบบเครือข่ายเพื่อให้มั่นใจว่าจะไม่รบกวนการทำงานของระบบอื่นๆ และไม่เป็นช่องโหว่ต่อการโจมตี โดยหากตรวจสอบแล้วพบความเสี่ยงที่อาจจะเป็นอันตรายต่อระบบอื่นๆ จะไม่อนุญาตให้นำมาฝากไว้ในห้องควบคุมระบบเครือข่ายได้จนกว่าจะได้รับการแก้ไขโดยหน่วยงานเจ้าของเครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่าย
  - 14.8.3 หากเครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่ายที่นำมาฝากเป็นสาเหตุที่ทำให้ระบบอื่นๆทำงานผิดปกติ หรือไม่สามารถให้บริการได้ ผู้ดูแลระบบเครือข่ายจะสงวนสิทธิ์ในการยกเลิกการเชื่อมต่อระหว่างเครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่ายดังกล่าวออกจากระบบเครือข่ายทันที โดยไม่จำเป็นต้องแจ้งล่วงหน้า เพื่อคงไว้ซึ่งมาตรการด้านความปลอดภัย
- 14.9 การขอใช้บริการพิเศษอื่นๆที่จำเป็นต้องเปิด Port Firewall ของบริษัทฯ สำหรับพนักงานในสังกัดบริษัทฯ
  - 14.9.1 บุคลากรผู้ขอต้องยอมรับ และปฏิบัติตามนโยบายด้านความปลอดภัยอย่างเคร่งครัด
  - 14.9.2 วัตถุประสงค์ในการใช้งานจะต้องไม่ขัดต่อนโยบาย ประกาศ ระเบียบต่างๆของบริษัทฯ และต้องไม่ขัดต่อกฎหมาย
  - 14.9.3 บุคลากรผู้ขอต้องทำการขออนุญาตเป็นลายลักษณ์อักษรต่อผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการในการขอแต่ละครั้ง โดยต้องระบุข้อมูลทางเทคนิคโดยละเอียดดังต่อไปนี้
    - 14.9.3.1 หมายเลข Port ที่ต้องการขอให้เปิด
    - 14.9.3.2หมายเลข IP Address ของปลายทางที่ต้องการติดต่อสื่อสารด้วย
    - 14.9.3.3วัตถุประสงค์ หรือชื่อแอปพลิเคชันที่ต้องการใช้ผ่าน Port นั้นๆ
    - 14.9.3.4วันที่เริ่มใช้ และวันที่สิ้นสุดการขอใช้
  - 14.9.4 ทางแผนกฯ จะไม่อนุมัติให้ใช้งาน หากทำการพิจารณาแล้วพบว่าการขอใช้งานขัดต่อนโยบาย ประกาศ ระเบียบ ของบริษัทฯ หรือขัดต่อกฎหมาย หรืออาจจะทำให้เกิดช่องโหว่ด้านความปลอดภัยต่อระบบสารสนเทศ
  - 14.9.5 ภายหลังการอนุมัติให้ใช้งานแล้วพบว่ามีการใช้งานที่ขัดต่อนโยบาย ประกาศ ระเบียบของบริษัทฯ หรือขัดต่อกฎหมาย หรืออาจจะทำให้เกิดช่องโหว่ด้านความปลอดภัยต่อระบบสารสนเทศ หรือทำให้เกิดความเสียหายต่อระบบสารสนเทศของบริษัทฯ ทางแผนกฯจะยกเลิกการให้บริการทันที

#### แนวทางการรักษาความปลอดภัยระบบสารสนเทศ

1. ให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคน ตระหนักถึงนโยบายความปลอดภัยสารสนเทศของบริษัทฯ รวมทั้งปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด
2. ให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคน ปฏิบัติตนตามแนวทางในข้อตกลงในการให้บริการระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของบริษัทฯ
3. หากมีการใช้งานสารสนเทศที่ขัดต่อนโยบาย ประกาศ และระเบียบของบริษัท หรือขัดต่อกฎหมาย หรืออาจจะทำให้เกิดช่องโหว่ด้านความปลอดภัยต่อระบบสารสนเทศ หรือทำให้เกิดความเสียหายต่อระบบสารสนเทศของบริษัท ทางแผนกฯ สามารถยกเลิกการให้บริการได้ทันที

นโยบายความปลอดภัยระบบสารสนเทศนี้ ได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2567

นโยบายนี้ให้มีผลบังคับใช้ นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 เป็นต้นไป



นางวริพร สิทธิชัยศรีชาติ

ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการ

บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

## นโยบายการจ่ายค่าอำนวยความสะดวก



### คำนิยาม

การจ่ายค่าอำนวยความสะดวก หมายถึง การจ่ายค่าใช้จ่ายให้แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐอย่างไม่เป็นทางการ และเป็นการให้เพียงเพื่อให้มั่นใจว่าเจ้าหน้าที่รัฐจะดำเนินการตามกระบวนการ หรือเป็นการกระตุ้นให้ดำเนินการรวดเร็วขึ้น โดยกระบวนการนั้นต้องไม่อาศัยดุลพินิจของเจ้าหน้าที่รัฐ และเป็นการกระทำอันชอบด้วยหน้าที่ของเจ้าหน้าที่รัฐผู้นั้น รวมทั้งเป็นสิทธิที่บุคคลพึงชอบด้วยกฎหมายอยู่แล้ว เช่น การขอใบอนุญาต การขอหนังสือรับรอง และการได้รับบริการสาธารณะ เป็นต้น

### นโยบายการจ่ายค่าอำนวยความสะดวก

บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) มีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยมาตรฐานสูงสุดด้านความซื่อสัตย์ ความโปร่งใสและจริยธรรม นโยบายการจ่ายค่าอำนวยความสะดวกฉบับนี้ได้ระบุถึงจุดยืนของบริษัทฯ เกี่ยวกับการจ่ายเงินเพื่ออำนวยความสะดวก ตลอดจนข้อผูกพันทางกฎหมายและแนวปฏิบัติที่ดีที่สุดตามที่กำหนดโดยแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต กฎหมายว่าด้วยการทุจริตในต่างประเทศของสหรัฐอเมริกาและกฎหมายว่าด้วยการตัดสินใจของสหราชอาณาจักร ปี ค.ศ. 2010

บริษัทฯ มีนโยบายที่เคร่งครัดในการไม่จ่ายค่าธรรมเนียมอำนวยความสะดวกในทุกรูปแบบ ไม่ว่าจะโดยตรงหรือโดยอ้อม และบริษัทฯ จะไม่มีส่วนร่วมในกิจกรรมหรือยอมรับการกระทำใดๆ เพื่อแลกกับความสะดวกในการดำเนินธุรกิจ

### แนวทางการจ่ายค่าอำนวยความสะดวก

1. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายค่าอำนวยความสะดวกที่อาจนำไปสู่การทุจริตคอร์รัปชัน
2. การฝ่าฝืนนโยบายและแนวทางการจ่ายค่าอำนวยความสะดวก จะได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามที่บริษัทฯ กำหนด และหากการกระทำนั้นผิดกฎหมายต้องได้รับพิจารณาโทษทางกฎหมายเช่นกัน

นโยบายการจ่ายค่าอำนวยความสะดวกนี้ได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2567

นโยบายนี้ให้มีผลบังคับใช้ นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 เป็นต้นไป

## นโยบายการจ้างพนักงานรัฐ



### คำนิยาม

**พนักงานรัฐ** หมายถึง ผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมือง ข้าราชการหรือพนักงานส่วนท้องถิ่นซึ่งมีตำแหน่งหรือเงินเดือนประจำ พนักงานหรือบุคคลผู้ปฏิบัติงานในรัฐวิสาหกิจหรือหน่วยงานของรัฐ ผู้บริหารท้องถิ่นและสมาชิกสภาท้องถิ่นซึ่งมิใช่ผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมือง เจ้าพนักงานตามกฎหมายว่าด้วยลักษณะปกครองท้องถิ่นและให้หมายความรวมถึงกรรมการ อนุกรรมการ ลูกจ้างของส่วนราชการ รัฐวิสาหกิจ หรือหน่วยงานของรัฐและบุคคลหรือคณะบุคคลซึ่งใช้อำนาจหรือได้รับมอบให้ใช้อำนาจทางการปกครองของรัฐในการดำเนินการอย่างใดอย่างหนึ่งตามกฎหมาย ไม่ว่าจะเป็นการจัดตั้งขึ้นในระบบราชการ รัฐวิสาหกิจ หรือกิจการอื่นของรัฐ

**การจ้างพนักงานรัฐ** หมายถึง การว่าจ้างผู้ที่เป็นหรือเคยเป็นพนักงานรัฐ เข้ามาทำงานในบริษัท ซึ่งอาจอาศัยข้อมูลภายในหรือความสัมพันธ์เพื่อเอื้อประโยชน์แก่บริษัทหรือทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทและองค์กรของรัฐ โดยผลของการกระทำนั้นมุ่งหวังให้เกิดความได้เปรียบทางธุรกิจที่ไม่เป็นธรรมหรือการกำหนดนโยบายเอื้อประโยชน์เอกชนที่อดีตพนักงานรัฐนั้นทำงานให้

### นโยบายการจ้างพนักงานรัฐ

บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ให้ความสำคัญกับการต่อต้านการกระทำซึ่งอาจนำไปสู่การทุจริตคอร์รัปชัน และสนับสนุนการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสต่อผู้มีส่วนได้เสียในทุกภาคส่วน จึงได้กำหนดนโยบายการจ้างพนักงานรัฐไว้เพื่อป้องกันมิให้มีการใช้การกระทำดังกล่าวเป็นการตอบแทนการได้มาซึ่งผลประโยชน์ใดๆ ดังต่อไปนี้

1. บริษัทฯ ไม่มีนโยบายจ้างพนักงานรัฐที่ยังอยู่ในตำแหน่งเข้ารับตำแหน่งในบริษัทฯ ในกรณีที่ในอดีตพนักงานรัฐที่ออกจากตำแหน่งหรือบุคคลที่เคยทำงานให้กับหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทโดยตรง จะต้องมียุทธศาสตร์เว้นวรรคเป็นเวลา 2 ปี นับจากวันที่ออกจากตำแหน่งในหน่วยงานของรัฐจนกระทั่งเข้ารับตำแหน่งในบริษัทฯ
2. บริษัทฯ จะเปิดเผยรายชื่อและประวัติของกรรมการ ผู้บริหารและที่ปรึกษาของบริษัทฯ ที่เคยดำรงตำแหน่งในองค์กรของรัฐซึ่งกำกับดูแลเกี่ยวข้องกับบริษัทโดยตรง พร้อมระบุเหตุผลในการแต่งตั้งบุคคลเหล่านั้นในรายงานประจำปีเพื่อความโปร่งใส
3. บริษัทฯ มีกระบวนการในการตรวจสอบประวัติของบุคคลที่บริษัทจะสรรหาเพื่อแต่งตั้งเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการ ที่ปรึกษา และผู้บริหารของบริษัทฯ เพื่อป้องกันสิ่งที่อาจเป็นประเด็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ก่อนแต่งตั้ง

นโยบายการจ้างพนักงานรัฐนี้ ได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2567

นโยบายนี้ให้มีผลบังคับใช้ นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 เป็นต้นไป



## นโยบายการปฏิบัติตามข้อกำหนดทางการค้า

### คำนิยาม

ตัวแทนตามสัญญา หมายถึง บุคคลธรรมดา นิติบุคคล หรือองค์กรที่ได้ทำสัญญาผูกพันกับบริษัทเพื่อให้บริการหรือปฏิบัติตามภาระผูกพันใด ๆ ตามที่ระบุในสัญญาในนามของบริษัท

### นโยบายการปฏิบัติตามข้อกำหนดทางการค้า

บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) มุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสนับสนุนความมุ่งมั่นดังกล่าว บริษัทฯ ได้จัดทำนโยบายการปฏิบัติตามกฎหมายการค้าระหว่างประเทศนี้ขึ้นเป็นแนวทางเพื่อให้มั่นใจว่า มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับการค้าและการควบคุมการส่งออกที่เกี่ยวข้องกันอย่างเคร่งครัด

นโยบายนี้ใช้บังคับกับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และตัวแทนตามสัญญาของบริษัททุกราย และกำหนดแนวทางในการติดต่อกับลูกค้า คู่ค้าและพันธมิตรทางธุรกิจอื่นๆ เพื่อรักษาความซื่อสัตย์และความสอดคล้องในการดำเนินธุรกิจทุกด้าน พนักงานทุกคนมีหน้าที่ต้องทำความเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายการปฏิบัติตามกฎหมายการค้าระหว่างประเทศนี้อย่างเคร่งครัด โดยทุกคนต้องเข้าใจข้อผูกพันทางกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการส่งออกผลิตภัณฑ์ บริการ เทคโนโลยี และข้อมูล ตลอดจนผลที่อาจเกิดขึ้นจากการไม่ปฏิบัติตาม

#### **1. การปฏิบัติตามกฎหมายและจริยธรรม**

บริษัทฯ มุ่งมั่นในการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมาตรฐานจริยธรรมที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การปฏิบัติตามกฎหมายเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทฯ จึงมีพันธะสัญญาต่อการปฏิบัติดังต่อไปนี้

- 1.1 ใบอนุญาตและการอนุมัติ:** บริษัทฯ จะขอรับใบอนุญาตหรือการอนุมัติจากรัฐบาลที่จำเป็นก่อนใช้ โอน นำเข้า ส่งออก หรือจำหน่ายผลิตภัณฑ์ ซอฟต์แวร์ เทคโนโลยีหรือบริการใดๆ ข้อกำหนดในการขอใบอนุญาตจะได้รับการประเมินตามปัจจัยต่างๆ อาทิเช่น ลักษณะของผลิตภัณฑ์ รวมทั้งจุดหมายปลายทาง ผู้ใช้งานและวัตถุประสงค์ในการใช้งานของผลิตภัณฑ์ การปฏิบัติตามข้อกำหนดในการขอใบอนุญาตเหล่านี้มีความสำคัญอย่างยิ่ง เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมายและปลอดภัย
- 1.2 การต่อต้านสินบนและการทุจริต:** บริษัทฯ จะปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการติดสินบน การรับสินบน การเรียกรับผลประโยชน์ และการทุจริตในทุกรูปแบบ รวมถึงกฎหมายว่าด้วยการทุจริตในต่างประเทศของสหรัฐอเมริกา กฎหมายว่าด้วยการติดสินบนของสหราชอาณาจักร ปี ค.ศ. 2010 และกฎหมายท้องถิ่นในเขตอำนาจศาลที่บริษัทดำเนินธุรกิจ
- 1.3 การช่วยเหลือคู่ค้าธุรกิจ:** บริษัทฯ ตกลงที่จะให้ความช่วยเหลืออย่างเหมาะสมแก่คู่ค้าธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจว่า มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงให้การสนับสนุนข้อมูลในกรณีที่ต้องสงสัยว่ามีการละเมิดกฎหมาย

- 1.4 การแจ้งเตือนเกี่ยวกับการดำเนินการทางกฎหมาย: ในกรณีที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับคู่ค้าธุรกิจ บริษัทฯ จะแจ้งให้คู่ค้าทราบเกี่ยวกับการสอบสวน การสอบถาม หรือการบังคับใช้กฎหมายที่เริ่มต้นโดยหน่วยงาน รัฐบาล องค์กรบริหาร หรือหน่วยงานกำกับดูแล ซึ่งเกี่ยวข้องกับความผิดหรือข้อกล่าวหาในเรื่อง เช่น การฉ้อโกง การติดสินบน การรับสินบน การทุจริต การละเมิดกฎหมายการค้า ปัญหากฎหมายต่อการผูกขาด หรือการกระทำผิดทางธุรกิจหรือการละเมิดกฎหมายอื่น ๆ
- 1.5 ความสัมพันธ์ที่ต้องห้าม: บริษัทฯ จะไม่ทำธุรกรรมหรือมีความสัมพันธ์กับบุคคลหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องหรือมีข้อสงสัยว่าเกี่ยวข้องกับการติดสินบน การรับสินบน การเรียกรับผลประโยชน์ การฉ้อโกง หรือการกระทำที่ไม่เหมาะสมอื่น ๆ
- 1.6 การใช้เงินทุนอย่างถูกต้อง: บริษัทฯ จะตรวจสอบให้มั่นใจว่า เงินทุนที่ได้รับจากคู่ค้าธุรกิจ ถูกใช้อย่างสอดคล้องกับข้อกำหนดและเงื่อนไขที่กำหนดโดยคู่ค้าธุรกิจ
- 1.7 การเก็บรักษาบันทึกอย่างถูกต้อง: บริษัทฯ จะจัดทำ จัดเก็บและจัดหาบันทึกทางการเงินและธุรกิจที่ถูกต้อง ครบถ้วน และสมบูรณ์อย่างเหมาะสม พร้อมให้ความร่วมมือกับคู่ค้าธุรกิจตามคำร้องขอ เพื่อให้มั่นใจถึงความโปร่งใสและหลีกเลี่ยงการปฏิบัติด้านการบัญชีที่ไม่เหมาะสม เช่น การเก็บเงินทุนอย่างไม่ถูกต้องหรือการสร้างกองทุนสำรองที่ไม่ชอบด้วยกฎหมาย
- 1.8 การปฏิบัติตามกฎหมายการแข่งขันทางการค้า: พนักงานของบริษัทฯ และตัวแทนตามสัญญาของบริษัทฯ จะไม่กระทำการที่เป็นการจำกัดการแข่งขันอย่างผิดกฎหมาย ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียง
  - การควบคุมราคาที่เกิดกฎหมาย: หลีกเลี่ยงการกำหนด ปรับ หรือควบคุมราคาร่วมกับคู่แข่งหรือบุคคลที่สามโดยผิดกฎหมาย
  - การฮั้วประมูล: หลีกเลี่ยงการจัดโครงสร้างการประมูลเพื่อให้ได้ธุรกิจไปยังคู่แข่งรายหนึ่งรายใดโดยเฉพาะ และไม่เข้าร่วมการหมุนเวียนประมูลหรือการสมยอมในการเสนอราคา
  - การคว่ำบาตร: ไม่เข้าร่วมหรือสนับสนุนการปฏิบัติการค้าจำกัดหรือการคว่ำบาตรที่ห้ามโดยกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
  - การแบ่งตลาด: ไม่แบ่งแยกหรือจัดสรรตลาด ลูกค้า หรือเขตการขายระหว่างผู้ขายหรือคู่แข่ง
  - การจำกัดการแข่งขัน: หลีกเลี่ยงกิจกรรมที่จำกัดการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม เช่น การจำกัดการผลิตหรือการขายผลิตภัณฑ์บางอย่าง
  - การบังคับเลือกผู้จัดจำหน่าย: ไม่บังคับให้ลูกค้าต้องซื้อผลิตภัณฑ์จากผู้ขายรายใดแบบเฉพาะเจาะจง
- 1.9 ความรับผิดชอบต่อลูกค้า: บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อลูกค้าเป็นอย่างมาก และได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติดังต่อไปนี้
  - การปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเท่าเทียม: ปฏิบัติต่อลูกค้าทุกคนอย่างเท่าเทียมและยุติธรรม โดยไม่มีการเลือกปฏิบัติในทุกรูปแบบ
  - ผลิตภัณฑ์ที่ปลอดภัยและมีประโยชน์: ทำให้มั่นใจว่า ผลิตภัณฑ์ทุกชนิดที่จัดหามาสามารถใช้งานได้อย่างปลอดภัย และตอบสนองความต้องการในการดำเนินงานของลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ
  - นวัตกรรมของผลิตภัณฑ์และบริการ: ค้นหาและจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการที่มีนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อตอบสนองความต้องการที่เปลี่ยนแปลงของลูกค้า
  - ข้อมูลที่โปร่งใสและถูกต้อง: จัดให้มีข้อมูลที่โปร่งใส ถูกต้อง ครบถ้วน สมบูรณ์และเพียงพอเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัทฯ ผ่านหลากหลายช่องทาง อาทิเช่น เว็บไซต์ ฉลากสินค้า และคู่มือการใช้งาน



- การตรวจสอบเนื้อหาสำหรับการประชาสัมพันธ์: มีขั้นตอนการตรวจสอบเนื้อหาที่จะเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์และ/หรือเอกสารโฆษณาก่อนเผยแพร่ เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลถูกต้องและเป็นไปตามข้อกำหนด

## 2. ความลับทางการค้าและทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทฯ ถือว่าเรื่องความลับทางการค้าและทรัพย์สินทางปัญญาเป็นเรื่องที่สำคัญยิ่งในการดำเนินธุรกิจ จึงกำหนดให้พนักงานและตัวแทนตามสัญญาของบริษัทฯ ต้องดำเนินการ ดังต่อไปนี้

- 2.1 การใช้ข้อมูลอย่างถูกต้อง: ห้ามมิให้มีการให้ได้มา หรือใช้ความลับทางการค้าหรือทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลที่สาม โดยผิดกฎหมายอย่างเด็ดขาด
- 2.2 การปกป้องข้อมูลของลูกค้าธุรกิจ: ห้ามมิให้เปิดเผยข้อมูลลับหรือความลับทางการค้าของลูกค้าธุรกิจโดยไม่ได้รับอนุญาต ซึ่งรวมถึงการห้ามโอนถ่าย ส่งต่อ ใช้ หรือเปิดเผยข้อมูลดังกล่าว ยกเว้นในกรณีที่จำเป็นสำหรับการดำเนินธุรกิจตามปกติ หรือได้รับความยินยอมเป็นลายลักษณ์อักษรจากลูกค้าเท่านั้น
- 2.3 การป้องกันการละเมิดลิขสิทธิ์และทรัพย์สินทางปัญญา: ห้ามมิให้ซื้อผลิตภัณฑ์ที่ละเมิดลิขสิทธิ์หรือทรัพย์สินทางปัญญา รวมถึงการทำธุรกรรมกับหรือสนับสนุนลูกค้าธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการค้าผลิตภัณฑ์ที่ละเมิดลิขสิทธิ์

## 3. การจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์

เพื่อความโปร่งใสและการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักธรรมาภิบาล นอกเหนือจากการจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯ ภายใต้นโยบายการจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์แล้ว บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของลูกค้าด้วยเช่นกัน จึงกำหนดให้พนักงานและตัวแทนตามสัญญาของบริษัทฯ รายงานต่อลูกค้าผ่านช่องทางที่ลูกค้ากำหนด ในกรณีที่พบความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับลูกค้าหรือพนักงานของลูกค้า

## 4. การตรวจสอบความน่าเชื่อถือของลูกค้า

การตรวจสอบความน่าเชื่อถือของลูกค้าอย่างรอบคอบเป็นสิ่งจำเป็นเพื่อให้มั่นใจถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดทางกฎหมาย ลดความเสี่ยง และรักษาชื่อเสียงทางธุรกิจที่ดี ดังนั้น กระบวนการต่อไปนี้จึงถูกนำมาใช้เพื่อให้มั่นใจว่า กระบวนการตรวจสอบความน่าเชื่อถือของลูกค้าเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

- 4.1 การเก็บรวบรวมข้อมูล: รวบรวมข้อมูลพื้นฐาน เช่น ชื่อบริษัท ที่อยู่ รายละเอียดการติดต่อ และเอกสารการจดทะเบียนธุรกิจ ในบางกรณีอาจต้องมีการตรวจสอบที่อยู่จริงและข้อมูลการติดต่อ
- 4.2 การตรวจสอบวัตถุประสงค์ทางธุรกิจ: ตรวจสอบวัตถุประสงค์ทางธุรกิจของลูกค้าเพื่อเข้าใจถึงจุดประสงค์ในการใช้ผลิตภัณฑ์และให้มั่นใจว่า ผลิตภัณฑ์จะไม่ถูกนำไปใช้ในทางที่ละเมิดสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐานของผู้อื่น การตรวจสอบนี้ช่วยในการระบุความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น โดยเฉพาะเมื่อมีลูกค้าที่ดำเนินธุรกิจในภูมิภาคหรืออุตสาหกรรมที่มีความอ่อนไหว
- 4.3 การตรวจสอบชื่อเสียงทางธุรกิจ: ตรวจสอบชื่อเสียงทางธุรกิจของลูกค้าอย่างละเอียด โดยใช้การค้นหาข้อมูลออนไลน์ และการอ้างอิงในอุตสาหกรรม กระบวนการนี้ช่วยให้มั่นใจว่า ลูกค้าปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องและหลีกเลี่ยงการมีส่วนร่วมในกิจกรรมทางธุรกิจที่ทุจริตหรือไม่เป็นธรรม
- 4.4 การประเมินความเสี่ยงด้านเครดิต: ประเมินเสถียรภาพทางการเงินของลูกค้าโดยการตรวจสอบรายงานเครดิต งบการเงินและประวัติการชำระเงิน

- 4.5 การตรวจสอบเจ้าของและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย: ตรวจสอบตัวตนของเจ้าของผู้ถือผลประโยชน์สูงสุดเพื่อให้แน่ใจว่าไม่มีความเกี่ยวข้องกับหน่วยงานหรือบุคคลที่ถูกห้าม
- 4.6 การตรวจสอบกับบัญชีรายการเฝ้าระวัง: ในกรณีที่มาจากคู่ค้าธุรกิจต้องการให้ตรวจสอบสำหรับผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้มั่นใจว่า ลูกค้าไม่มีรายชื่ออยู่ในบัญชีรายการเฝ้าระวัง ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียง
- Sanctions Lists and Sanctions List Service (SLS) indicated by the Office of Foreign Assets Control (OFAC).
  - Consolidated Screening List (CSL) indicated by the International Trade Administration.
  - EU Sanction Map.
  - UK Sanction List.
- 4.7 การตรวจสอบกับธงแดง: ในกรณีที่มาจากคู่ค้าธุรกิจต้องการให้ตรวจสอบสำหรับผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้มั่นใจว่าผลิตภัณฑ์จะไม่ถูกส่งไปยังการใช้งานปลายทาง ผู้ใช้งานปลายทางหรือจุดหมายปลายทางที่ต้องห้าม โดยพิจารณาจาก 4 สัญญาณบ่งชี้ดังนี้
- **สถานที่:** สำนักงานใหญ่ของบริษัทตั้งอยู่ในประเทศที่ถูกต้องห้ามตามข้อกำหนดของคู่ค้า วันที่จัดส่งสินค้าไม่ชัดเจนเส้นทางการขนส่งซับซ้อน หรือระบุปลายทางสุดท้ายของผลิตภัณฑ์เป็นผู้ส่งสินค้า ในกรณีที่ทำธุรกิจในประเทศที่มีอันดับต่ำกว่าในดัชนีการรับรู้การทุจริต (CPI) อาจจำเป็นต้องมีการตรวจสอบความน่าเชื่อถือเพิ่มเติม ให้ครอบคลุมถึงความสัมพันธ์กับบุคคลที่สาม การเฝ้าระวังธุรกรรมทางการเงินอย่างใกล้ชิด และการรับรองความสอดคล้องกับกฎหมายต่อต้านการทุจริต
  - **วัตถุประสงค์:** ลูกค้ามีความไม่เต็มใจที่จะให้ข้อมูลเกี่ยวกับการใช้งานปลายทางของผลิตภัณฑ์ ความสามารถของผลิตภัณฑ์ไม่สอดคล้องกับสายธุรกิจของผู้ซื้อ และลูกค้าไม่คุ้นเคยกับลักษณะการทำงานของผลิตภัณฑ์ แต่ยังคงต้องการผลิตภัณฑ์ดังกล่าว
  - **ผลิตภัณฑ์:** ผลิตภัณฑ์ที่สั่งซื้อไม่เข้ากันกับระดับเทคนิคของประเทศที่จัดส่ง เช่น อุปกรณ์การผลิตเคมีคอนดักเตอร์ที่จัดส่งไปยังประเทศที่ไม่มีอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์
  - **บุคคล:** การมีความสัมพันธ์กับบุคคลหรือหน่วยงานที่อยู่ในรายชื่อผู้ที่ถูกปฏิเสธของรัฐบาล หรือจากประเทศที่ถูกห้าม รวมถึงการเชื่อมโยงกับธนาคารในประเทศต้องห้าม รวมถึงบุคคลที่พยายามใช้ธนาคารของรัฐบาลจากประเทศต้องห้าม ลูกค้าที่ขอชำระเงินสดสำหรับสินค้ามูลค่าสูง ลูกค้าที่ขอให้มีการลบหรือเปลี่ยนแปลงรายละเอียดในใบแจ้งหนี้ หรือผู้ที่ต้องการไม่เปิดเผยตัวตนหรือปฏิเสธการให้เอกสารยืนยันตัวตน ผู้ที่ถูกห้ามยังรวมถึงผู้ใช้งานปลายทางที่เกี่ยวข้องกับเทคโนโลยีนิวเคลียร์ เทคโนโลยีขีปนาวุธ (รวมถึงการสำรวจอวกาศและกิจกรรม UAV/โดรน) อาวุธเคมีหรือชีวภาพ การขับเคลื่อนนิวเคลียร์ทางทะเล การใช้งานทางทหาร อาวุธทำลายล้างจำนวนมาก หรือกิจกรรมเฉพาะที่เกี่ยวข้องกับการสำรวจและผลิตน้ำมันและก๊าซ (ธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับรัสเซีย)
- 4.8 การตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง: เมื่อกระบวนการตรวจสอบความน่าเชื่อถือของลูกค้าเสร็จสิ้นและเป็นที่พอใจ ชื่อของลูกค้าจะถูกบันทึกและเก็บรักษาไว้ในฐานข้อมูลของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีการติดตามธุรกรรมอย่างต่อเนื่องเพื่อตรวจสอบรูปแบบที่ไม่ปกติซึ่งอาจบ่งชี้ถึงกิจกรรมที่ผิดกฎหมาย

## 5. การตรวจสอบความน่าเชื่อถือของตัวแทนตามสัญญา

ก่อนที่จะมีการว่าจ้างตัวแทนตามสัญญา บริษัทฯ จะมีการประเมินว่า ทรัพยากรภายในและความเชี่ยวชาญเพียงพอในการบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้โดยไม่ต้องพึ่งพาความช่วยเหลือจากตัวแทนภายนอกหรือไม่ การว่าจ้างตัวแทนตามสัญญาจะเกิดขึ้นเฉพาะจำเป็นต่อความสำเร็จและประสิทธิภาพของการดำเนินงานเท่านั้น เมื่อจำเป็นต้องมีว่าจ้างตัวแทนตามสัญญา กระบวนการต่อไปนี้จะถูกนำมาใช้เพื่อให้มั่นใจถึงการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ

- 5.1 การประเมินความเสี่ยงเบื้องต้น: พิจารณาลักษณะของงานและชื่อเสียงของตัวแทนที่อาจได้รับการว่าจ้าง รวมถึงความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามข้อกำหนดหรือกฎหมายที่อาจเกิดขึ้น
- 5.2 เกณฑ์การคัดเลือกและการประเมิน: คัดเลือกตัวแทนตามสัญญาตามเกณฑ์ที่เข้มงวด รวมถึงพิจารณาถึงชื่อเสียงในอุตสาหกรรม การปฏิบัติตามมาตรฐานทางกฎหมายและจริยธรรม เสถียรภาพทางการเงิน และคุณภาพของบริการ ตลอดจนการตรวจสอบแหล่งอ้างอิง ผลการดำเนินงานในอดีต และใบรับรองที่เกี่ยวข้องอย่างละเอียด
- 5.3 การตรวจสอบความน่าเชื่อถือ: ตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด และนโยบายของบริษัทที่เกี่ยวข้องของตัวแทนตามสัญญา รวมทั้งตรวจสอบเบื้องหลัง การตรวจสอบทางการเงิน และการประเมินความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น ในกรณีที่ตัวแทนตามสัญญาดำเนินธุรกิจในประเทศที่มีอันดับต่ำกว่าในดัชนีการรับรู้การทุจริต (CPI) อาจจำเป็นต้องมีการตรวจสอบความน่าเชื่อถือเพิ่มมากขึ้น
- 5.4 ข้อตกลงทางสัญญา: เมื่อตัวแทนตามสัญญาผ่านการตรวจสอบความน่าเชื่อถือ บริษัทฯ จะทำข้อตกลงทางที่ชัดเจนซึ่งกำหนดขอบเขตของงาน ความคาดหวังด้านประสิทธิภาพ ข้อกำหนดในการปฏิบัติตามกฎหมาย และภาระหน้าที่ในการรักษาความลับ โดยข้อตกลงจะครอบคลุมถึงการอนุญาตให้มีการติดตามและการตรวจสอบ
- 5.5 โปรแกรมการปฏิบัติตามกฎหมายและการฝึกอบรมจริยธรรม: ตัวแทนตามสัญญาจะต้องเข้าร่วมในโปรแกรมการปฏิบัติตามกฎหมายของบริษัท ซึ่งรวมถึงการรับรู้เกี่ยวกับจรรยาบรรณสำหรับคู่ค้าธุรกิจของบริษัทฯ
- 5.6 การตรวจสอบและการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง: ตลอดอายุสัญญา บริษัทฯ จะมีการตรวจสอบตัวแทนตามสัญญาเป็นระยะเพื่อให้มั่นใจว่า มีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเพื่อระบุความเสี่ยงและป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นใหม่
- 5.7 การยกเลิกสัญญา: ในกรณีที่ตัวแทนตามสัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามมาตรฐานของบริษัทฯ ที่ตกลงร่วมกัน บริษัทฯ มีสิทธิในการยกเลิกสัญญา โดยการพิจารณาจากการประเมินความเสี่ยงที่เกิดขึ้น ผลการดำเนินงาน และความจำเป็นในการใช้บริการของตัวแทนตามสัญญา

## 6. ผู้รับผิดชอบนโยบายการปฏิบัติตามการค้า

หากมีข้อสงสัยหรือต้องการคำแนะนำเกี่ยวกับนโยบายการปฏิบัติตามการค้านี้ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียสามารถติดต่อผู้รับผิดชอบได้จาก

หน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

ที่อยู่ : เลขที่ 9 อาคารภคินท์ ชั้นที่ 9 ห้องเลขที่ 901 ถนนรัชดาภิเษก

แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400

เบอร์โทรศัพท์ : 02-020-3000 ต่อ 3060

Email: Compliance@sisthai.com



นโยบายการปฏิบัติตามข้อกำหนดทางการค้านี้ ได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2567

นโยบายนี้ให้มีผลบังคับใช้ นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 เป็นต้นไป



## นโยบายด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อมเป็นอย่างดี จึงมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยสอดคล้องกับกฎหมาย ข้อบังคับรวมทั้งข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้อง เพราะบริษัทฯ เชื่อว่า การดูแลสิ่งแวดล้อมเป็นรากฐานสำคัญอย่างหนึ่งในการสร้างความสำเร็จอย่างยั่งยืน บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมฉบับนี้ขึ้น เพื่อใช้เป็นแนวทางในการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน โดยมีแนวทางดังต่อไปนี้

### 1. การจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการจัดซื้อจัดจ้างผลิตภัณฑ์และบริการที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ตั้งแต่ต้นน้ำของธุรกิจโดยจะทำงานร่วมกับคู่ค้าอย่างใกล้ชิดเพื่อจัดหาผลิตภัณฑ์ที่ประหยัดพลังงาน มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมต่ำ และเป็นไปตามแนวปฏิบัติด้านการผลิตอย่างยั่งยืน

### 2. ผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่ปลอดภัยต่อผู้ใช้และสิ่งแวดล้อม ซึ่งรวมถึงอุปกรณ์ไอที ผลิตภัณฑ์คลาวด์ แหล่งพลังงานหมุนเวียนที่ผ่านมาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อมและสนับสนุนอนาคตที่ยั่งยืน บริษัทฯ ได้จัดทีมเพื่อศึกษาติดตามเทคโนโลยีและแนวปฏิบัติด้านวิศวกรรม เพื่อให้แน่ใจว่า ผลิตภัณฑ์ที่คิดสรรมาเพื่อการจัดจำหน่ายนั้นเป็นไปตามมาตรฐานความปลอดภัยและทำจากวัสดุที่ปลอดภัยและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

### 3. การขนส่งที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะลดมลพิษทางอากาศเพื่อยกระดับคุณภาพชีวิต จึงได้มีการนำเทคโนโลยีเข้ามาช่วยในการจัดการเส้นทางการขนส่งสินค้า เพื่อให้เกิดการปล่อยมลพิษทางอากาศน้อยที่สุด

### 4. การลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

บริษัทฯ มุ่งมั่นในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดยเริ่มตั้งแต่การวิเคราะห์ถึงแหล่งปล่อยก๊าซเรือนกระจกเพื่อการจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ การนำเทคโนโลยีและอุปกรณ์ที่ทันสมัยมาช่วยในการจัดการเพื่อลดการใช้พลังงานที่ไม่จำเป็น และการใช้แหล่งพลังงานหมุนเวียนเพื่อลดการใช้ทรัพยากรที่อาจก่อให้เกิดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก นอกจากการจัดการการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากการดำเนินงานของบริษัทฯ แล้ว บริษัทฯ ยังมีความพยายามในการขยายขอบเขตออกไปยังผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ ผ่านการสรรหาผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมเข้ามาจำหน่ายอย่างต่อเนื่อง



## 5. การจัดการขยะ

บริษัทฯ เล็งเห็นว่า ขยะที่เพิ่มมากขึ้นเป็นสาเหตุหนึ่งของการปล่อยก๊าซเรือนกระจก จึงได้กำหนดแนวทางในการจัดการขยะ เริ่มตั้งแต่การแยกประเภทขยะเพื่อโอกาสในการนำวัสดุกลับมาใช้ใหม่ผ่านการรีไซเคิล และเพื่อให้การกำจัดขยะเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ในกรณีขยะที่ต้องการทำลายแบบพิเศษ บริษัทฯ ก็จะเลือกใช้ผู้รับจ้างช่วงที่มีความสามารถในการจัดการเหล่านั้นอย่างเหมาะสม

## 6. การฝึกอบรมและการมีส่วนร่วมของพนักงาน:

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการมีส่วนร่วมของพนักงานในโครงการด้านสิ่งแวดล้อม จึงจัดให้มีการอบรมเกี่ยวกับการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมให้กับพนักงานทุกคนเพื่อให้พนักงานเข้าใจและมีส่วนร่วมในการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อมของบริษัทอย่างจริงจัง

นโยบายด้านสิ่งแวดล้อมนี้ได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2567

นโยบายนี้ให้มีผลบังคับใช้ นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 เป็นต้นไป





## นโยบายด้านสังคม

บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) มุ่งมั่นในการเป็นส่วนหนึ่งของการพัฒนาสังคมอย่างยั่งยืน โดยส่งเสริมและสนับสนุนโครงการที่มีประโยชน์ต่อชุมชน จึงได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคมขึ้นผ่านโครงการต่างๆ ที่ช่วยสนับสนุนผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอก โดยมีแนวทางดังต่อไปนี้

1. บริษัทฯ มุ่งมั่นในการเป็นส่วนหนึ่งของการพัฒนาสังคมอย่างยั่งยืน โดยส่งเสริมและสนับสนุนโครงการที่มีประโยชน์ต่อชุมชน ไม่ว่าจะเป็นการพัฒนาการศึกษา การเสริมสร้างคุณภาพชีวิต และการสนับสนุนชุมชนในด้านต่างๆ โดยมีการทำงานร่วมกับองค์กรภาครัฐและเอกชนอย่างใกล้ชิดเพื่อพัฒนาสังคมในทุกมิติ
2. บริษัทฯ มุ่งเน้นให้สังคมเติบโตได้อย่างยั่งยืน โดยสร้างโอกาสจากการจ้างงานพนักงานอย่างเป็นธรรมโดยไม่เลือกปฏิบัติ โดยมีค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังสนับสนุนการจ้างงานผู้สูงอายุและผู้พิการ รวมทั้งมีการนำส่งเงินเข้ากองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการอย่างสม่ำเสมอ
3. บริษัทฯ จะดำเนินธุรกิจอย่างเหมาะสมโดยไม่สนับสนุนการเข้าถึงทรัพยากรซึ่งส่งผลกระทบต่อชีวิตความเป็นอยู่เดิมของชุมชน
4. บริษัทฯ สนับสนุนและเคารพการปกป้องสิทธิมนุษยชน รวมทั้งหลีกเลี่ยงการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน
5. บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ซื่อสัตย์ และยุติธรรม ตามหลักจริยธรรมทางธุรกิจ ภายใต้นโยบายต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชันที่ห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ดำเนินการ มีส่วนเกี่ยวข้องในการติดสินบน การรับสินบนและการทุจริตคอร์รัปชันหรือยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

นโยบายด้านสังคมนี้ได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2567

นโยบายนี้ให้มีผลบังคับใช้ นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 เป็นต้นไป

## นโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน



บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ตระหนักดีถึงความสำคัญของทรัพยากรบุคคล ซึ่งเป็นรากฐานสำคัญในการเติบโตที่ยั่งยืนขององค์กร ดังนั้น บริษัทฯ จึงคำนึงถึงความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานเป็นสำคัญ เพื่อสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัย ป้องกันการเกิดอุบัติเหตุและความเจ็บป่วยจากการทำงาน รวมถึงลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากกิจกรรมต่างๆ ของบริษัท โดยมีนโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานดังต่อไปนี้

1. บริษัทฯ จะพัฒนาระบบการจัดการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานที่สอดคล้องกับข้อกำหนดด้านสุขภาพและความปลอดภัย รวมถึงกฎหมายแรงงานและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
2. บริษัทฯ จะให้การสนับสนุนทรัพยากรที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสมในการดำเนินการตามระบบการจัดการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน อาทิเช่น อุปกรณ์ป้องกันภัยส่วนบุคคล อุปกรณ์การปฐมพยาบาลเบื้องต้น ระบบป้องกันอัคคีภัย การฝึกซ้อมการหนีไฟและการใช้อุปกรณ์ดับเพลิงอย่างสม่ำเสมอ เป็นต้น
3. บริษัทฯ มีการประเมินความเสี่ยงสำหรับกระบวนการทำงานอย่างเหมาะสมเพื่อการจัดการความเสี่ยงและป้องกันอันตรายที่อาจเกิดขึ้น
4. บริษัทฯ มีการให้ความรู้และสร้างจิตสำนึกให้ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับตระหนักถึงความสำคัญของงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานอยู่เสมอ รวมไปถึงการอบรมในหลักสูตรเฉพาะทางสำหรับพนักงานที่ต้องใช้ทักษะพิเศษในการทำงานหรือทำงานที่มีความเสี่ยงสูง อาทิเช่น การขับรถยกในโกดังสินค้า
5. บริษัทฯ ส่งเสริมสุขภาพของพนักงานผ่านการตรวจสุขภาพประจำปี รวมทั้งมีสวัสดิการในการรักษาพยาบาลให้กับพนักงานอย่างเหมาะสม
6. บริษัทฯ มีการจัดเก็บข้อมูลเพื่อป้องกันอุบัติเหตุ/อุบัติการณ์ เพื่อวิเคราะห์หาสาเหตุและแนวทางการป้องกันแก้ไขเพื่อลดความเสี่ยงในการทำงานอย่างเหมาะสม
7. บริษัทฯ กำหนดให้ผู้บริหารมีหน้าที่สนับสนุนและผลักดันการดำเนินการตามนโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานนี้ และพนักงานทุกคนมีหน้าที่รับผิดชอบในการปฏิบัติตามความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน รวมทั้งร่วมกันรักษามาตรฐานดังกล่าวให้สอดคล้องกับกฎหมาย ข้อบังคับ และมาตรฐานสากลที่เกี่ยวข้อง

นโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานนี้ ได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2567

นโยบายนี้ให้มีผลบังคับใช้ นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 เป็นต้นไป

### ส่วนที่ 3

#### การขอคำแนะนำและรายงาน

บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการกระทำที่ผิดต่อจรรยาบรรณธุรกิจและนโยบายที่เกี่ยวข้อง โดยผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนต่อคณะกรรมการตรวจสอบผ่านช่องทางที่กำหนด เพื่อดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริงและวินิจฉัยข้อร้องเรียนนั้น โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

1. หน่วยงานตรวจสอบภายในภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้รับผิดชอบในการจัดการเมื่อได้รับเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจและนโยบายที่เกี่ยวข้อง โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะจัดให้มีการสอบสวนข้อร้องเรียนและเบาะแสนั้นหากพบว่ามีมูลความจริง
2. สำหรับผู้มีส่วนได้เสียภายนอก บริษัทจัดให้มีช่องทางในการรับเรื่องร้องเรียนจากการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจและนโยบายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการให้คำปรึกษาหรือคำแนะนำเกี่ยวกับการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจและนโยบายที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

คณะกรรมการตรวจสอบ

ที่อยู่ : เลขที่ 9 อาคารภคินท์ ชั้นที่ 9 ห้องเลขที่ 901 ถนนรัชดาภิเษก

แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400

เบอร์โทรศัพท์ : 02-020-3000 ต่อ 3291

Email: independentdirector@sisthai.com

3. สำหรับผู้มีส่วนได้เสียภายใน บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางในการรับเรื่องร้องเรียนการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจและนโยบายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการให้คำปรึกษาหรือคำแนะนำเกี่ยวกับการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจและนโยบายที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

3.1 หัวหน้า ผู้บังคับบัญชา หรือผู้บริหารที่ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนไว้วางใจ

3.2 ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล

3.3 หน่วยงานตรวจสอบภายใน

3.4 เลขานุการบริษัท

3.5 ระบบ Lotus Notes Database ชื่อ Secret Suggestion Box

3.6 คณะกรรมการตรวจสอบ ตามช่องทางติดต่อในข้อ 2

#### วิธีการจัดการข้อร้องเรียน

บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดการข้อร้องเรียนการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจและนโยบายที่เกี่ยวข้อง โดยจะมีการแต่งตั้งคณะทำงานเฉพาะกิจในการพิจารณาและดำเนินการจัดการข้อร้องเรียนและเบาะแสเป็นกรณีไป ทั้งนี้ การแต่งตั้งคณะทำงานเฉพาะกิจนั้นจะคำนึงถึงความเป็นอิสระและความเหมาะสมต่อข้อร้องเรียนนั้น

กระบวนการจัดการเบาะแสและข้อร้องเรียนเกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจและนโยบายที่เกี่ยวข้อง มีดังต่อไปนี้

1. ผู้รับแจ้งข้อร้องเรียนรับเบาะแสหรือข้อร้องเรียนส่งข้อมูลให้กับหน่วยงานตรวจสอบภายในเพื่อพิจารณาข้อมูลเบื้องต้นก่อนรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
2. หากตรวจสอบเบื้องต้นแล้วพบว่าเบาะแสหรือข้อร้องเรียนดังกล่าวมีมูลความจริง คณะกรรมการตรวจสอบจะแต่งตั้งคณะทำงานเฉพาะกิจ เพื่อรวบรวมข้อเท็จจริง หลักฐานและสอบสวน
3. คณะทำงานเฉพาะกิจจะนำเสนอรายละเอียดเบาะแสหรือข้อร้องเรียน พร้อมข้อเท็จจริงและหลักฐานต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อประมวลผลและพิจารณา โดยใช้เวลาประมาณ 30-60 วัน (ขึ้นอยู่กับความซับซ้อนในการหาข้อเท็จจริง)

4. คณะกรรมการตรวจสอบวินิจฉัยเบาะแสและข้อร้องเรียน เพื่อเตรียมแนวทางในการดำเนินการลงโทษผู้กระทำผิดตามบทลงโทษที่กำหนด
5. คณะกรรมการตรวจสอบ ประเมินและพิจารณาความเสียหายต่อผู้ที่ได้รับผลกระทบและผู้ร้องเรียน เพื่อเตรียมแนวทางในการดำเนินการบรรเทาความเสียหายผู้ได้รับผลกระทบตามมาตราการคุ้มครองผู้ร้องเรียน
6. ในกรณีที่เป็นเรื่องที่อยู่ในเกณฑ์ที่ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบนำรายงานการสอบสวนแนวทางการลงโทษผู้กระทำผิด แนวทางในการดำเนินการบรรเทาความเสียหายและการดำเนินการตามมาตราการต่างๆ รายงานต่อคณะกรรมการบริษัท
7. ในกรณีที่ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนเปิดเผยตัวตน คณะทำงานเฉพาะกิจจะแจ้งผลให้ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่สรุปผล

### **มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนและผู้แจ้งเบาะแส**

1. บริษัทฯ จะไม่เปิดเผยชื่อและข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน
2. บริษัทฯ จะเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเบาะแสและข้อร้องเรียนเป็นความลับหรือเปิดเผยเท่าที่จำเป็นในการประมวลผลและพิจารณาเบาะแสและข้อร้องเรียนโดยคำนึงความปลอดภัยของผู้แจ้งเบาะแส ผู้ร้องเรียน และผู้ได้รับผลกระทบเป็นหลัก
3. ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบประเมินสถานการณ์และพบว่ามีความเสี่ยงต่อผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน คณะกรรมการจะดำเนินการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนอย่างเป็นธรรมตามแต่กรณี
4. ในกรณีที่ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนอยู่ในสถานการณ์ที่ไม่ปลอดภัยหรืออาจได้รับความเสียหาย อันเนื่องมาจากการร้องเรียนและแจ้งเบาะแส สามารถร้องขอให้บริษัทฯ กำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมได้

### **บทลงโทษ**

จรรยาบรรณธุรกิจและนโยบายที่เกี่ยวข้องนี้ ถือเป็นวินัยที่ต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด ผู้ที่ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตาม ถือเป็นการกระทำที่ขัดกับนโยบายและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ และการกระทำฝ่าฝืนใดๆ อันเป็นเหตุให้บริษัทฯ ได้รับความเสียหายหรือสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ ผู้ที่ฝ่าฝืนจะได้รับโทษทางวินัยตามข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัทฯ ว่าด้วยเรื่องการลงโทษทางวินัย รวมทั้งอาจเข้าข่ายความผิดตามกฎหมายและพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 เพิ่มเติมด้วย





## จรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจ

บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น(ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)  
มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568

# จรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจ

บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ตระหนักดีว่า การขับเคลื่อนธุรกิจด้วยความยั่งยืนต้องอาศัยความร่วมมือของทุกภาคส่วนในห่วงโซ่อุปทาน บริษัทฯ จึงได้จัดทำและเผยแพร่จรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจฉบับนี้ ภายใต้หลักจริยธรรม จรรยาบรรณและธรรมาภิบาลที่ดี เพื่อให้คู่ค้าธุรกิจใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติ โดยบริษัทฯ มุ่งหวังให้คู่ค้ามีแนวทางการปฏิบัติที่สอดคล้องกับจรรยาบรรณธุรกิจและนโยบายที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ เพื่อนำไปสู่การเติบโตและพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ และคู่ค้า

จรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจนี้ใช้บังคับกับคู่ค้าธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงบุคคลธรรมดาที่เกี่ยวข้องกับหรือเป็นตัวแทนของนิติบุคคล เช่น กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ตัวแทนตามสัญญา ตัวแทนที่ได้รับมอบหมาย หรือบุคคลอื่นใด นอกจากนี้ ยังครอบคลุมถึงบุคคลที่มีข้อมูลส่วนบุคคลที่เปิดเผยในเอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมระหว่างบริษัทกับนิติบุคคลนั้นด้วย

## คำนิยาม

**การให้/รับสินบน** หมายถึง การเสนอ ให้ รับ หรือเรียกร้อยสิ่งของมีมูลค่าหรือผลประโยชน์ใดๆ เพื่อมีอิทธิพลต่อการกระทำ หรือการตัดสินใจของบุคคลที่อยู่ในตำแหน่งที่ไว้วางใจหรือมีอำนาจ ไม่ว่าจะอยู่ในภาครัฐหรือเอกชน เพื่อให้ได้มาซึ่งธุรกิจหรือรักษาธุรกิจไว้ หรือเพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ทางธุรกิจหรือส่วนตัวที่ไม่เหมาะสม การให้สินบนอาจเกี่ยวข้องกับการจ่ายเงินสด ของขวัญ ความบันเทิง การช่วยเหลือ หรือการล่อลวงรูปแบบอื่น ๆ ที่มีเจตนาทำให้การตัดสินใจหรือการกระทำของผู้รับเสียหาย

**ตัวแทนตามสัญญา** หมายถึง บุคคลธรรมดา นิติบุคคล หรือองค์กรที่ได้ทำสัญญาผูกพันกับบริษัทเพื่อให้บริการหรือปฏิบัติตามภาระผูกพันใด ๆ ตามที่ระบุในสัญญาในนามของบริษัท

**คอร์รัปชัน** หมายถึง การกระทำที่มีการใช้อำนาจในทางมิชอบ การให้สินบน หรือการกระทำใดๆ ที่อาจจะผิดหรือไม่ผิดกฎหมายก็ได้ แต่มีเจตนาให้ได้รับประโยชน์อันไม่สมควรจะได้ ทั้งต่อองค์กร ตนเองหรือผู้อื่น ทั้งนี้การคอร์รัปชันครอบคลุมถึงการ รับ การเสนอ และการให้เงิน (รวมถึงเงินบริจาค เงินเรียไ และผลประโยชน์ที่สามารถเปลี่ยนเป็นเงินสด) ของขวัญ บริการ สิ่งของ การเลี้ยงรับรองและผลประโยชน์อื่นใด ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อมแก่บุคคล นิติบุคคลหรือภาครัฐ เพื่อให้บุคคลดังกล่าว ปฏิบัติหน้าที่หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ อันเป็นเหตุให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์อื่นใดให้แก่ตนเอง ครอบครัว เพื่อน คนรู้จักและการดำเนินธุรกิจ

**การจ่ายค่าอำนวยความสะดวก** หมายถึง การจ่ายค่าใช้จ่ายให้แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐอย่างไม่เป็นทางการ และเป็นการให้เพียงเพื่อให้มั่นใจว่าเจ้าหน้าที่รัฐจะดำเนินการตามกระบวนการ หรือเป็นการกระตุ้นให้ดำเนินการรวดเร็วขึ้น โดยกระบวนการนั้นต้องไม่อาศัยดุลพินิจของเจ้าหน้าที่รัฐ และเป็นการกระทำอันชอบด้วยหน้าที่ของเจ้าหน้าที่รัฐผู้นั้น รวมทั้งเป็นสิทธิที่นิติบุคคลพึงชอบด้วยกฎหมายอยู่แล้ว เช่น การขอใบอนุญาต การขอหนังสือรับรอง และการได้รับบริการสาธารณะ เป็นต้น

**คู่ค้า** หมายถึง นิติบุคคลหรือบุคคลธรรมดาที่เข้าร่วมกิจกรรมทางการค้าหรือร่วมมือกับบริษัทฯ ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียง ผู้ขาย ผู้จัดหา ตัวแทนจำหน่าย และตัวแทนตามสัญญา

### 1. การปฏิบัติตามกฎหมายและกฎเกณฑ์

- 1.1 คู่ค้าต้องปฏิบัติตามหน้าที่ตามกฎหมาย กฎเกณฑ์และระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
- 1.2 คู่ค้าต้องได้รับใบอนุญาตหรือการอนุมัติจากหน่วยงานรัฐบาลที่จำเป็นทั้งหมดก่อนการขายหรือให้บริการแก่บริษัทฯ
- 1.3 คู่ค้าต้องแจ้งบริษัททันที ในกรณีที่ต้องสงสัยหรือการเหตุการณ์ละเมิดความปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคลที่ได้รับหรือรวบรวมในนามของบริษัทฯ



- 1.4 ตัวแทนตามสัญญาที่ทำหน้าที่จัดการข้อมูลส่วนบุคคลในนามของบริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด

## 2. มาตรการการต่อต้านสินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน

- 2.1 คู่ค้าต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตโดยไม่เข้าไปเกี่ยวข้องหรือยอมรับสินบนหรือการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม ในเชิงที่เป็นการเอื้อผลประโยชน์ต่อคู่ค้า บุคคลหรือกลุ่มบุคคลที่เกี่ยวข้อง
- 2.2 คู่ค้าต้องหลีกเลี่ยงการใช้อำนาจเพื่อแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
- 2.3 คู่ค้าต้องดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างอย่างโปร่งใส สอดคล้องกับจรรยาบรรณธุรกิจคู่ค้าธุรกิจและกฎหมาย
- 2.4 คู่ค้าต้องดำเนินการให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดีเพื่อให้มั่นใจว่า การจัดการความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชันเป็นไปอย่างเหมาะสมและเพียงพอ
- 2.5 คู่ค้าต้องดำเนินการให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสอย่างเหมาะสม
- 2.6 คู่ค้าต้องหลีกเลี่ยงการทำงานกับบุคคลหรือนิติบุคคลใดๆ ที่มีส่วนร่วม หรือต้องสงสัยว่าจะมีส่วนร่วมในการติดสินบน รับสินบน การทุจริต หรือกิจกรรมที่ไม่เหมาะสมอื่นๆ

## 3. มาตรการการจ่ายค่าอำนวยความสะดวก

- 3.1 คู่ค้าต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตโดยไม่เข้าไปเกี่ยวข้องหรือยอมรับสินบนหรือการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

## 4. มาตรการการรับหรือให้ของขวัญ ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด

- 4.1 คู่ค้าต้องหลีกเลี่ยงการให้หรือรับเงิน ของขวัญ และทรัพย์สินที่สามารถเปลี่ยนเป็นเงินสดหรือประโยชน์อื่นใด ในเชิงที่เป็นการเอื้อผลประโยชน์ที่ไม่เหมาะสมให้แก่คู่ค้า บุคคลหรือกลุ่มบุคคลที่เกี่ยวข้อง
- 4.2 บริษัทฯ มีนโยบายห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รับเงิน ของขวัญและทรัพย์สินที่สามารถเปลี่ยนเป็นเงินสดหรือประโยชน์อื่นใด ในเชิงที่เป็นการเอื้อผลประโยชน์ที่ไม่เหมาะสมต่อบริษัทฯ ยกเว้นกรณีเทศกาลตามขนบธรรมเนียมประเพณีที่เป็นที่ยอมรับ จึงขอให้คู่ค้าหลีกเลี่ยงการให้ของขวัญ ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดดังกล่าว
- 4.3 บริษัทฯ มีนโยบายห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เสนอของขวัญ ทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใดให้กับบุคคลภายนอกเพื่อจูงใจให้ปฏิบัติหน้าที่ที่ไม่ได้รับอนุญาตหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้ได้มาซึ่งประโยชน์ทางธุรกิจหรือประโยชน์ส่วนตัว รวมไปถึงการเสนอหรือให้ของขวัญหรือการเลี้ยงรับรองอย่างหยาบช้าเกินกว่าเหตุ

## 5. การบริจาคและสนับสนุนทางการเงิน

- 5.1 คู่ค้าต้องหลีกเลี่ยงการบริจาคและสนับสนุนทางการเงินเพื่อแสวงหาผลตอบแทนที่เอื้อต่อประโยชน์ต่อคู่ค้า บุคคลหรือกลุ่มบุคคลที่เกี่ยวข้องที่จะก่อให้เกิดความได้เปรียบอย่างไม่เป็นธรรม

## 6. การจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- 6.1 ให้คู่ค้าเปิดเผยให้บริษัทฯ ทราบสถานะที่จะทำให้เกิดการขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 6.2 บริษัทฯ มีนโยบายให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานหลีกเลี่ยงการกระทำอันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ ดังนั้นหากคู่ค้าพบกรณีต้องสงสัยดังกล่าว คู่ค้าสามารถแจ้งต่อคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ที่  
ที่อยู่ : เลขที่ 9 อาคารกสินท์ ชั้นที่ 9 ห้องเลขที่ 901 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง  
กรุงเทพมหานคร 10400  
เบอร์โทรศัพท์ : 02-020-3000 ต่อ 3291  
Email: [independentdirector@sisthai.com](mailto:independentdirector@sisthai.com)

## 7. มาตรการเกี่ยวกับความลับทางการค้าและทรัพย์สินทางปัญญา

- 7.1 คู่ค้าต้องเคารพกฎหมายของประเทศและสนธิสัญญาระหว่างประเทศที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินทางปัญญา รวมถึงเครื่องหมายการค้าและสิทธิบัตร และต้องไม่ละเมิดลิขสิทธิ์เหล่านี้
- 7.2 คู่ค้าต้องหลีกเลี่ยงการได้มาและการใช้ความลับทางการค้าหรือทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลที่สามโดยมิชอบด้วยกฎหมาย
- 7.3 คู่ค้าต้องหลีกเลี่ยงเปิดเผยข้อมูลลับหรือความลับทางการค้าของคู่ค้าธุรกิจโดยไม่ได้รับอนุญาต ซึ่งรวมถึงการห้ามโอนถ่าย ส่งต่อ ใช้ หรือเปิดเผยข้อมูลดังกล่าว ยกเว้นในกรณีที่จำเป็นสำหรับการดำเนินธุรกิจตามปกติ หรือได้รับความยินยอมเป็นลายลักษณ์อักษรจากคู่ค้าเท่านั้น
- 7.4 คู่ค้าต้องหลีกเลี่ยงการซื้อสินค้าที่ละเมิดลิขสิทธิ์หรือทรัพย์สินทางปัญญา รวมถึงการทำธุรกรรมกับหรือสนับสนุนคู่ค้าทางธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการค้าสินค้าที่ละเมิดลิขสิทธิ์ดังกล่าว

## 8. มาตรการการจัดการด้านสิทธิมนุษยชน

- 8.1 คู่ค้าต้องสนับสนุนและเคารพการคุ้มครองสิทธิมนุษยชน โดยปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายด้วยความเคารพ ศักดิ์ศรี และความเท่าเทียมกัน รวมถึงการปฏิบัติที่เป็นธรรมต่อบุคคลที่ไม่สามารถปกป้องสิทธิและผลประโยชน์ของตนเองได้โดยปราศจากการเลือกปฏิบัติทุกรูปแบบ
- 8.2 คู่ค้าต้องมั่นใจว่า พนักงานทุกคนได้รับการปฏิบัติที่เป็นไปตามกฎระเบียบด้านสุขภาพและความปลอดภัย รวมถึงกฎหมายแรงงานและกฎหมายต่อต้านการค้ามนุษย์ที่บังคับใช้
- 8.3 คู่ค้าต้องไม่สนับสนุนการบังคับใช้แรงงาน การใช้แรงงานขัดหนี้และแรงงานเด็ก การล่วงละเมิด และไม่ยอมรับการล่วงละเมิดในทุกรูปแบบ
- 8.4 คู่ค้าต้องปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม เท่าเทียมและไม่เลือกปฏิบัติ รวมทั้งตรวจสอบให้ธุรกิจมีส่วนเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน ไม่ละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการละเมิดสิทธิมนุษยชน
- 8.5 คู่ค้าต้องเคารพสิทธิพนักงานในการรวมตัวหรือรวมกลุ่มในรูปแบบใดๆ ที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย และไม่กระทำการใดๆ ที่ไม่ชอบด้วยกฎหมายเพื่อขัดขวางหรือแทรกแซงการใช้สิทธิของพนักงาน
- 8.6 คู่ค้าต้องไม่สนับสนุนการเข้าถึงทรัพยากรซึ่งส่งผลกระทบต่อชีวิตความเป็นอยู่เดิมของชุมชน

## 9. มาตรการการให้ความช่วยเหลือด้านการเมือง

- 9.1 คู่ค้าต้องหลีกเลี่ยงการให้ความช่วยเหลือทางการเงินซึ่งหมายถึงการให้ทรัพย์สิน เงิน สิ่งของหรือผลประโยชน์อื่นใด เพื่อเป็นการช่วยเหลือหรือสนับสนุน เพื่อระดมทุนให้กับพรรคการเมืองใดพรรคการเมือง นักการเมือง หรือองค์กรที่มีความสัมพันธ์ใกล้ชิดกับพรรคการเมือง เพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ในการกระทำการใดๆ เพื่อเอื้อประโยชน์แก่คู่ค้า บุคคลหรือกลุ่มบุคคลที่เกี่ยวข้อง

## 10. การรับผิดชอบต่อลูกค้า

- 10.1 คู่ค้าต้องดำเนินธุรกิจอย่างเที่ยงธรรมและโปร่งใสภายใต้หลักจริยธรรม จรรยาบรรณและธรรมาภิบาลที่ดี
- 10.2 คู่ค้าต้องส่งมอบผลิตภัณฑ์และบริการที่มีคุณภาพและปลอดภัยแก่ลูกค้า พร้อมทั้งเปิดเผยข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับสินค้าและบริการอย่างถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นจริง
- 10.3 คู่ค้าต้องทำการจัดเก็บ คำนวณและใช้ข้อมูลของลูกค้าตามวัตถุประสงค์ที่ตกลงร่วมกันไว้เท่านั้น โดยปราศจากการละเมิดใช้ โอน หรือเปิดเผยข้อมูลโดยพลการ เว้นแต่ได้รับการอนุญาตจากลูกค้า

## 11. การรับผิดชอบต่อคู่แข่งทางการค้า

- 11.1 คู่ค้าต้องดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดีและเป็นธรรม
- 11.2 คู่ค้าต้องไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม
- 11.3 คู่ค้าต้องไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า ด้วยการกล่าวหาในทางร้าย
- 11.4 คู่ค้าต้องหลีกเลี่ยงการกำหนด ปรับ หรือควบคุมราคาร่วมกับคู่แข่งหรือบุคคลที่สามโดยผิดกฎหมาย
- 11.5 คู่ค้าต้องหลีกเลี่ยงการจัดโครงสร้างการประมูลเพื่อให้ได้ธุรกิจไปยังคู่แข่งรายหนึ่งรายใดโดยเฉพาะ และไม่เข้าร่วมการหมุนเวียนประมูลหรือการสมยอมในการเสนอราคา 11.6 คู่ค้าต้องไม่เข้าร่วมหรือสนับสนุนการปฏิบัติการค้า จำกัดหรือการคว่ำบาตรที่ห้ามโดยกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- 11.7 คู่ค้าต้องหลีกเลี่ยงกิจกรรมที่จำกัดการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม เช่น การจำกัดการผลิตหรือการขายผลิตภัณฑ์บางอย่าง

## 12. การรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม

- 12.1 การรับผิดชอบต่อสังคม: คู่ค้าควรดำเนินการด้วยความเคารพสิทธิมนุษยชนและส่งเสริมความเป็นอยู่ที่ดีของสังคม ซึ่งรวมถึงการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม การปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานและการต่อต้านการค้ามนุษย์ และการสร้างสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัยและดีต่อสุขภาพ
- 12.2 การมีส่วนร่วมในชุมชน: คู่ค้าควรมีส่วนร่วมในการพัฒนาและความเป็นอยู่ที่ดีของชุมชนที่ดำเนินการอยู่ การเข้าร่วมในโครงการบริการชุมชน การสนับสนุนธุรกิจในพื้นที่ และการส่งเสริมความสัมพันธ์ที่ดีระหว่างผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในท้องถิ่น
- 12.3 ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม: คู่ค้าต้องดำเนินการอย่างรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและส่งเสริมความยั่งยืน ซึ่งรวมถึงการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับด้านสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมด ตลอดจนการนำแนวปฏิบัติในการลดของเสีย ประหยัดทรัพยากรธรรมชาติ และลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนมาใช้



### 13.การคัดกรองลูกค้า (ใช้กับตัวแทนจำหน่ายของบริษัทฯ เท่านั้น)

กระบวนการคัดกรองลูกค้ามีความจำเป็นสำหรับผู้จำหน่ายผลิตภัณฑ์บางรายการหรือผลิตภัณฑ์บางชนิด ซึ่งกระบวนการคัดกรองนี้ครอบคลุมไปถึงการคัดกรองลูกค้าของตัวแทนจำหน่ายของบริษัทฯ ด้วย บริษัทฯ จะจัดทำรายชื่อผลิตภัณฑ์หรือผู้จำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่จำเป็นต้องมีกระบวนการคัดกรองลูกค้าให้กับตัวแทนจำหน่าย โดยตัวแทนจำหน่ายที่ซื้อสินค้าดังกล่าวต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดต่อไปเพื่อให้มั่นใจถึงกระบวนการคัดกรองลูกค้าที่มีประสิทธิภาพ

- 13.1 ตัวแทนจำหน่ายจะต้องมั่นใจว่าผลิตภัณฑ์ไม่ได้ถูกจำหน่ายให้กับบุคคลหรือหน่วยงานที่มีเจตนาจะนำไปใช้ในทางที่ผิดเพื่อละเมิดสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐานของผู้อื่น
- 13.2 ตัวแทนจำหน่ายต้องตรวจสอบว่า ลูกค้าของตนไม่ได้อยู่ในรายชื่อบุคคลที่ถูกจำกัดโดยการตรวจสอบตามรายการดังต่อไปนี้
  - [Sanctions Lists and Sanctions List Service \(SLS\) indicated by the Office of Foreign Assets Control \(OFAC\)](#)
  - [Consolidated Screening List \(CSL\) indicated by the International Trade Administration](#)
  - [EU Sanction Map](#)
  - [UK Sanction List](#)
- 13.3 ตัวแทนจำหน่ายจะต้องมั่นใจว่า ผลิตภัณฑ์ไม่ได้มีแนวโน้มที่จะถูกนำไปใช้ในทางที่ผิดโดยพิจารณาจาก 4 สัญญาณดังต่อไปนี้:
  - สถานที่ - สำนักงานใหญ่ของบริษัทตั้งอยู่ในประเทศที่ถูกต้องห้ามตามข้อกำหนดของคู่ค้า วันที่จัดส่งสินค้าไม่ชัดเจน เส้นทางขนส่งซับซ้อน หรือระบุปลายทางสุดท้ายของผลิตภัณฑ์เป็นผู้ส่งสินค้า
  - วัตถุประสงค์ - ลูกค้ามีความไม่เต็มใจที่จะให้ข้อมูลเกี่ยวกับการใช้งานปลายทางของผลิตภัณฑ์ ความสามารถของผลิตภัณฑ์ไม่สอดคล้องกับสายธุรกิจของผู้ซื้อ และลูกค้าไม่คุ้นเคยกับลักษณะการทำงานของผลิตภัณฑ์ แต่ยังคงต้องการผลิตภัณฑ์ดังกล่าว
  - ผลิตภัณฑ์ - ผลิตภัณฑ์ที่สั่งซื้อไม่เข้ากันกับระดับเทคนิคของประเทศที่จัดส่ง เช่น อุปกรณ์การผลิตเคมีคอนกรีตเตอร์ที่จัดส่งไปยังประเทศที่ไม่มีอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์
  - บุคคล - การมีความสัมพันธ์กับบุคคลหรือหน่วยงานที่อยู่ในรายชื่อผู้ที่ถูกปฏิเสธของรัฐบาล หรือจากประเทศที่ถูกห้าม รวมถึงการเชื่อมโยงกับธนาคารในประเทศต้องห้าม รวมถึงบุคคลที่พยายามใช้ธนาคารของรัฐบาลจากประเทศต้องห้าม ลูกค้าที่ขอจ่ายเงินสดสำหรับสินค้ามูลค่าสูง ลูกค้าที่ขอให้มีการลบหรือเปลี่ยนแปลงรายละเอียดใบแจ้งหนี้ หรือผู้ที่ต้องการไม่เปิดเผยตัวตนหรือปฏิเสธการให้เอกสารยืนยันตัวตน

จรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจฉบับนี้ถูกจัดทำขึ้นสอดคล้องกับนโยบายจรรยาบรรณธุรกิจและนโยบายที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ คู่ค้าสามารถเข้าถึงจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายที่เกี่ยวข้อง และช่องทางการรายงานการละเมิดได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.sisthai.com](http://www.sisthai.com)

### ระบบการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด

1. หากคู่ค้าสังเกตเห็นหรือทราบถึงการละเมิดจรรยาบรรณธุรกิจนี้ ขอให้รายงานไปยังคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทที่ข้อมูลติดต่อดังต่อไปนี้

คณะกรรมการตรวจสอบ

ที่อยู่ : เลขที่ 9 อาคารภคินท์ ชั้นที่ 9 ห้องเลขที่ 901 ถนนรัชดาภิเษก

แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400

เบอร์โทรศัพท์ : 02-020-3000 ต่อ 3291

Email: [independentdirector@sisthai.com](mailto:independentdirector@sisthai.com)

2. บริษัทฯ มีนโยบายในการคุ้มครองผู้ร้องเรียนและผู้แจ้งเบาะแสดังต่อไปนี้

- บริษัทฯ จะไม่เปิดเผยชื่อและข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแสดหรือผู้ร้องเรียน
- บริษัทฯ จะเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเบาะแสดและข้อร้องเรียนเป็นความลับหรือเปิดเผยเท่าที่ใช้ในการประมวลผลและพิจารณาเบาะแสดและข้อร้องเรียนโดยคำนึงความปลอดภัยของผู้แจ้งเบาะแสด ผู้ร้องเรียน และผู้ได้รับผลกระทบเป็นหลัก
- ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบประเมินสถานการณ์และพบว่ามีความกระทบต่อผู้แจ้งเบาะแสดหรือผู้ร้องเรียน คณะกรรมการจะดำเนินการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสดหรือผู้ร้องเรียนอย่างเป็นธรรมตามแต่กรณี
- ในกรณีที่ผู้แจ้งเบาะแสดหรือผู้ร้องเรียนอยู่ในสถานการณ์ที่ไม่ปลอดภัยหรืออาจได้รับความเสียหาย อันเนื่องมาจากการร้องเรียนและแจ้งเบาะแสด สามารถร้องขอให้บริษัทฯ กำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมได้

จรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจฉบับนี้ได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2567

จรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจนี้ให้มีผลบังคับใช้ นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 เป็นต้นไป

## เอกสารแนบที่ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระภายใต้กฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งภายใต้แนวทางและหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบ ตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัท เพื่อบรรลุเป้าหมายและทิศทางเชิงกลยุทธ์ของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการควบคุมภายใน มีการบริหารความเสี่ยงที่ดี ครอบคลุม ครบถ้วน เหมาะสม และเพียงพอ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วย กรรมการอิสระ 3 ท่าน ซึ่งมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ และมีคุณสมบัติครบถ้วนและเหมาะสมตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ตามขอบเขตของความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่หลากหลาย ประกอบด้วย ความเชี่ยวชาญทางด้านกฎหมาย บัญชีและการเงิน และการจัดการเชิงกลยุทธ์ และการตลาด ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วย แนวปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

อนึ่ง การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน ซึ่งทำหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อส่งเสริมให้บริษัทฯ ดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพและมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งเปิดเผยข้อมูลและรายงานประจำปีอย่างโปร่งใส ครบถ้วนและเหมาะสม เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้อง

การปฏิบัติหน้าที่และการดำเนินงานที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้การสนับสนุนการพัฒนาคุณภาพงานตรวจสอบภายในให้สามารถสร้างความเชื่อมั่นในระบบการควบคุมภายในและการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายทางธุรกิจ และสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้มีส่วนได้เสียในทุกภาคส่วน

ทั้งนี้ การปฏิบัติหน้าที่ที่สำคัญของคณะกรรมการตรวจสอบในปี 2567 สามารถสรุปได้ดังนี้

- ให้ความเห็นชอบในหลักการและแนวทางการตรวจสอบภายใน ผ่านงานให้ความเชื่อมั่นและงานให้คำปรึกษา ในด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เพียงพอ เพื่อสนับสนุน ให้การดำเนินงานของบริษัทฯ บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
- สนับสนุนหน่วยงานตรวจสอบภายใน ในการพัฒนาแนวทางการตรวจสอบภายในและการพัฒนาศักยภาพบุคลากรในหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อยกระดับคุณภาพการตรวจสอบภายในให้สามารถสร้างมูลค่าเพิ่มแก่องค์กร เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ
- ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแล การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ

ในปี 2567 มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งสิ้น 6 ครั้ง สรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ได้ดังนี้





## 1. การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้ติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดทำรายงานทางการเงินภายในระยะเวลาที่เหมาะสม และสอบทานข้อมูลทางการเงินและประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ พร้อมทั้งมีการสื่อสารและรับฟังคำชี้แจงจากผู้สอบบัญชีและฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่า รายงานทางการเงินมีความถูกต้อง โปร่งใส ครบถ้วน และน่าเชื่อถือ รวมทั้งมีการเปิดเผยหมายเหตุประกอบงบการเงินอย่างเพียงพอ เป็นไปตามมาตรฐานรายงานทางการเงินและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง จึงได้ให้ความเห็นชอบต่อรายงานงบการเงินที่ผู้สอบบัญชีได้สอบทานและตรวจสอบแล้ว รวมถึงรายงานความเห็นของผู้สอบบัญชี ที่ให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังได้ประชุมเป็นการเฉพาะกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหาร เพื่อหารืออย่างอิสระถึงการจัดทำรายงานทางการเงิน การสนับสนุนข้อมูลจากฝ่ายบริหาร การตรวจสอบข้อมูลที่มีสาระสำคัญในการจัดทำรายงานงบการเงิน เรื่องสาระสำคัญจากการตรวจสอบของงบการเงิน การติดตามกำหนดการใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ และความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งไม่มีประเด็นที่เป็นสาระสำคัญที่น่าสงสัยเกี่ยวกับการทุจริตหรือการบิดเบือนข้อมูลทางบัญชีและการเงิน

## 2. การสอบทานการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและประเมินรายงานการตรวจสอบตรวจทานของหน่วยตรวจสอบภายในเกี่ยวกับสาระสำคัญเรื่องระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ตามแนวทางที่สอดคล้องกับแนวทางที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด และไม่พบประเด็นหรือข้อบกพร่องที่สำคัญที่ส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์หลักของบริษัทฯ ทำให้มีความเห็นว่าการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเพียงพอ เหมาะสม สอดคล้องกับแนวทางการบริหารความเสี่ยงและมีประสิทธิภาพในการป้องกันและสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ ภายใต้แนวปฏิบัติและหลักการกำกับดูแลที่ดี โดยมีการติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายตรวจสอบภายในและเสนอแนะเพื่อให้ระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพมากขึ้น ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า ไม่พบความบกพร่อง หรือจุดอ่อนจากระบบการควบคุมภายใน ที่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงิน และการดำเนินงานต่อเนื่องของบริษัทฯ

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังได้สอบทานภารกิจ ขอบเขตการปฏิบัติงาน หน้าที่และความรับผิดชอบ รวมถึงอัตราค่าจ้างบุคลากรภายในหน่วยงานตรวจสอบ ตลอดจนการพัฒนาคุณภาพงานตรวจสอบและบุคลากร เพื่อเสริมสร้างความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน พบว่า หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ดำเนินการปรับปรุงอัตราค่าจ้างบุคลากรตามคำแนะนำของคณะกรรมการตรวจสอบ อย่างไรก็ตาม ยังมีความจำเป็นต้องพัฒนาอย่างต่อเนื่องเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของปริมาณและขอบเขตของธุรกรรม รวมทั้งสถานการณ์ สิ่งแวดล้อม และเทคโนโลยีที่เกิดขึ้นอย่างรวดเร็ว

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี 2568 และกฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมถึงได้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทบทวนอนุมัติกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันและการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯ

### 3. การสอบทานการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบมีการประสานอย่างใกล้ชิดและได้รับข้อมูลการบริหารความเสี่ยงองค์กรจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงผ่านเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และได้ดำเนินการสอบทานความเพียงพอและประสิทธิภาพของการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งมีกรรมการผู้จัดการเป็นหัวหน้าคณะทำงาน แล้วเห็นว่า บริษัทฯ สามารถระบุประเด็นความเสี่ยงสำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทฯ และบริหารความเสี่ยง ได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีการกำหนดผู้รับผิดชอบและมาตรการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม เพียงพอ ครอบคลุมประเด็นความเสี่ยงที่เป็นสาระสำคัญต่อธุรกิจ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

คณะกรรมการตรวจสอบได้มอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ในการติดตามและสอบทานความเสี่ยงที่สำคัญ พร้อมทั้งนำข้อมูลและรายงานความเสี่ยงดังกล่าวมาประกอบการพิจารณาจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี โดยให้ความสำคัญกับความเสี่ยงด้านต่างๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่ง ที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญและมีความน่าจะเป็นที่ความเสี่ยงเหล่านั้นมีโอกาสเกิดขึ้นได้สูง กล่าวคือ ความเสี่ยงด้านลูกหนี้การค้า สินค้าคงเหลือ อัตราแลกเปลี่ยน และการป้องกันการทุจริต รวมทั้งความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนการเฝ้าระวังความเสี่ยงใหม่ที่เกิดขึ้นได้อย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง โดยเฉพาะอย่างยิ่ง คณะกรรมการตรวจสอบยังได้มอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในดำเนินการตรวจสอบและประเมินการดำเนินงาน รวมถึงพฤติกรรมของบุคลากรและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องซึ่งอาจมีความเสี่ยงต่อการทุจริตคอร์รัปชันและส่งผลกระทบต่อธรรมาภิบาลของบริษัทฯ

ทั้งนี้ สำหรับปี 2567 คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทฯ มีระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ เพียงพอ และสามารถดำเนินการเชิงรุก โดยสอดคล้องกับกลยุทธ์ขององค์กรและสถานการณ์ทางสังคมและเศรษฐกิจในปัจจุบัน

### 4. การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี จากรายงานสรุปข้อร้องเรียนและการแจ้งเบาะแสที่ได้รับผ่านช่องทางที่กำหนด เห็นว่า บริษัทฯ มีกระบวนการในการบริหารจัดการกับเรื่องร้องเรียนและการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสอย่างเหมาะสม มีกระบวนการกำกับกิจการที่เหมาะสม เพียงพอ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังได้สนับสนุนบริษัทฯ ให้ได้รับการรับรองให้เข้าเป็นแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทยและได้สอบทานการรับรองแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันดังกล่าว และเห็นว่า มีความเหมาะสม ครบถ้วน และเพียงพอ

### 5. การสอบทานการตรวจสอบทุจริตและคอร์รัปชัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สนับสนุนการจัดการและการควบคุมภายในด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ซึ่งได้มีการเน้นย้ำกับพนักงานทุกระดับว่า การทุจริตและคอร์รัปชันเป็นสิ่งที่บริษัทฯ ไม่สามารถยอมรับได้ และยังปลูกฝังค่านิยมและวัฒนธรรมองค์กรด้านการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางการรับข้อร้องเรียน และแจ้งเบาะแสทั้งจากภายนอกและภายใน ตลอดจนมีระบบการดำเนินการจัดการข้อร้องเรียนที่เหมาะสม

ทั้งนี้ ในปี 2567 จากการรายงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบไม่พบข้อร้องเรียนหรือการแจ้งเบาะแสการทุจริตคอร์รัปชัน ตลอดจนการไม่ปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ ในด้านการตรวจสอบนั้น คณะกรรมการตรวจสอบได้มอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในรายงานการตรวจสอบทุจริตและคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการตรวจสอบดังกล่าวและมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีการจัดการอย่างเหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิผล



## 6. การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับดูแลการดำเนินงานตรวจสอบภายใน ให้มีความเป็นอิสระและเที่ยงธรรม ส่งเสริมให้ใช้เทคโนโลยีในการยกระดับคุณภาพงานตรวจสอบภายใน ส่งเสริมให้มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงมาตรฐานสากลสำหรับการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายในฉบับใหม่ (Global Internal Audit Standards) ควบคู่กับการสนับสนุนทรัพยากรบุคคลให้มีการพัฒนาความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ และความเข้าใจในกิจการของบริษัทฯ และได้กระตุ้นสนับสนุนและให้ความเห็นกับฝ่ายบริหาร ในการพิจารณาและดำเนินการจัดสรรงบประมาณให้เพียงพอและเหมาะสมกับหน่วยงานตรวจสอบภายในในการพัฒนาประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติหน้าที่ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน นอกจากนี้ ยังสอบทานและรับทราบสิ่งที่ตรวจพบจากรายงานการตรวจสอบภายใน ให้ข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะ รวมถึงติดตามการแก้ไขสิ่งที่ตรวจพบในประเด็นที่มีนัยสำคัญอย่างสม่ำเสมอ

## 7. การสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ตลอดจนกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ผ่านรายงานการตรวจสอบภายในและการประสานงานอย่างใกล้ชิดกับเลขานุการบริษัท รวมทั้งเน้นย้ำให้ติดตามกฎหมายใหม่ที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต และที่อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อให้บริษัทฯ ปฏิบัติงานได้ถูกต้องตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

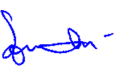
## 8. การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการได้มาจำหน่ายไป และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการได้มาจำหน่ายไป และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยได้พิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของการเข้าทำรายการ รายละเอียดและความมีตัวตนของคู่สัญญา ผลตอบแทน และความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง ความเสี่ยงในด้านข้อกฎหมายและผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงาน ก.ล.ต. โดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกราย อย่างเท่าเทียมกันเป็นสำคัญ

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นต่อรายงานจากหน่วยงานตรวจสอบภายในว่า การทำรายการดังกล่าวในรอบบัญชี 2567 เป็นการทำรายการตามแนวทางการดำเนินธุรกิจหรือเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ และมีการกำหนดราคาที่เป็นปกติเช่นเดียวกับที่ขายให้และหรือให้บริการแก่กิจการอื่น ตามค่านิยมของหน่วยงานกำกับดูแลเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเหมาะสม รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและสอดคล้องกับข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล

## 9. การพิจารณาแต่งตั้งและค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2568

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาความเหมาะสมของเกณฑ์การคัดเลือก ในกระบวนการคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี โดยพิจารณาจากคุณสมบัติ ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ในการตรวจสอบธุรกิจของผู้สอบบัญชี แนวทางตรวจสอบ ผลการปฏิบัติงาน และความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี ตามจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี และตามแนวทางจากสำนักงาน ก.ล.ต. รวมถึงพิจารณาความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี จึงเห็นสมควรเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเสนอขออนุมัติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 แต่งตั้งนางสาว



ณัฐธีรา พงษ์พินิจภิญโญ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 7362 หรือนายสำราญ แดงน้า ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 8021 หรือนายปิยะ ชัยพฤกษ์มาลาการ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 7544 จากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ให้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2568 ต่อไป โดยมีค่าตอบแทนการสอบบัญชี เป็นจำนวนเงิน 2.54 ล้านบาท

#### 10. การประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง โดยได้เปรียบเทียบกับแนวทางการปฏิบัติที่ดี และผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบที่ผ่านมา เพื่อพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ผลสรุปโดยรวมของปี 2567 ผลการประเมินการปฏิบัติงานอยู่ในระดับที่ดีใกล้เคียงกับปีก่อน สามารถปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตร โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามแนวทางและมาตรฐานวิชาชีพของกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบอย่างมีประสิทธิภาพ และได้เข้าร่วมการอบรมสัมมนา เพื่อพัฒนาองค์ความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ สอบทาน โดยเฉพาะอย่างยิ่ง ประเด็นต่างๆ ที่ทันสมัย ทันต่อเหตุการณ์ และทันต่อสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว



## บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท



คณะกรรมการบริษัทถือเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นในการขับเคลื่อนองค์กร มีบทบาทและหน้าที่ในการกำหนดกลยุทธ์และนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแล บริหารจัดการบริษัทด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง รอบคอบ ซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใสและเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียในทุกภาคส่วน ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ เพื่อนำพองค์กรให้เติบโตร่วมกับสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังมีบทบาทและหน้าที่ในการกำกับดูแลและประเมินผลการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร และกรรมการผู้จัดการในการบริหารกิจการให้สำเร็จไปตามแผนงานที่ได้กำหนดไว้

ดังนั้น บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ผ่านคณะกรรมการบริษัทจึงได้มีมติกำหนดกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทฉบับนี้ขึ้น เพื่อให้กรรมการบริษัททุกคนตระหนักถึงหน้าที่และความรับผิดชอบ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้องสมบูรณ์

### 1. ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

ให้คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ ดังต่อไปนี้

- 1.1 บริหารกิจการให้เป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ บริษัทย่อย และผู้ถือหุ้นโดยรวม (Fiduciary Duty) โดยยึดถือแนวปฏิบัติสำคัญ 4 ประการ คือ
  - 1.1.1 การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวังและรอบคอบ (Duty of Care)
  - 1.1.2 การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty)
  - 1.1.3 การปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ มติคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Duty of Obedience)
  - 1.1.4 เปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ตรวจสอบได้ และทันเวลา (Duty of Disclosure)
- 1.2 กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ โดยมีการทบทวนและอนุมัติเป็นประจำทุกปี
- 1.3 พิจารณาแผนหลักในการดำเนินงาน งบประมาณ เป้าหมายและนโยบายในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนพัฒนาขีดความสามารถของบริษัทฯ
- 1.4 ติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทฯ ไปปฏิบัติ และติดตามการวัดผลการดำเนินงาน โดยกำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งให้นโยบายเพื่อการพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงานของธุรกิจ โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและสุขอนามัย ความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม
- 1.5 อุทิศเวลาโดยไม่แสวงหาผลประโยชน์แก่กรรมการหรือผู้ใดผู้หนึ่ง และไม่ดำเนินการใดๆ ที่เป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ
- 1.6 จัดการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ มติคณะกรรมการ และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง รอบคอบ และซื่อสัตย์สุจริต เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ บริษัทย่อยและผู้ถือหุ้นโดยรวม รวมทั้งโปร่งใสและเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน



- 1.7 กำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการทบทวนและประเมินระบบการจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ และเมื่อระดับความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลง
- 1.8 กำกับดูแล ส่งเสริมและพัฒนาบรรษัทภิบาลของบริษัทฯ เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจ ติดตามให้มีการปฏิบัติ และเป็นแบบอย่างในการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ
- 1.9 เปิดเผยข้อมูลที่เป็นไปตามข้อกำหนดและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องต่อหน่วยงานกำกับ ซึ่งครอบคลุมไปถึงข้อมูลการซื้อขายหลักทรัพย์และการนำหุ้นของบริษัทฯ ไปวางเป็นหลักประกัน
- 1.10 ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับมีจิตสำนึกในจริยธรรมและคุณธรรม และปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาล จรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัทฯ ตลอดจนนโยบายอื่นๆที่เกี่ยวข้อง
- 1.11 สนับสนุนและส่งเสริมการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรและหน่วยงานภายในบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจถึงการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งสนับสนุนการพัฒนาบุคลากรเพื่อยกระดับองค์ความรู้และทักษะที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ
- 1.12 จัดให้มีเลขานุการบริษัทเพื่อรับผิดชอบการดำเนินการต่างๆ ในนามของบริษัทฯ หรือคณะกรรมการตามที่กำหนดใน มาตรา 89/15 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 1.13 กำกับดูแลให้มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบที่มีประสิทธิภาพ เพียงพอและเหมาะสม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริตและการใช้อำนาจอย่างไม่ถูกต้อง รวมทั้งป้องกันการกระทำผิดกฎหมาย
- 1.14 กำหนดนโยบายการจัดการด้านความยั่งยืนที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนด เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน
- 1.15 ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่และรายย่อยตามสิทธิอย่างเป็นธรรม ตลอดจนส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิในการดูแลรักษาผลประโยชน์ของตนและได้รับข่าวสารอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ตรวจสอบได้ และทันเวลา
- 1.16 ดำเนินการจัดให้มีกลไกในการกำกับดูแลและติดตามธุรกรรมที่เป็นรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีมูลค่านัยสำคัญและการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันรวมถึงธุรกรรมการระดมทุนของบริษัทฯ
- 1.17 ตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท เคารพสิทธิและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเป็นธรรมและโปร่งใส กำกับดูแลให้มีกระบวนการและช่องทางในการรับและจัดการข้อร้องเรียนของผู้ที่ประสงค์จะแจ้งเบาะแสอย่างชัดเจน และเปิดโอกาสให้สามารถติดต่อและร้องเรียนในเรื่องที่อาจเป็นปัญหากับคณะกรรมการโดยตรง
- 1.18 พิจารณาแผนพัฒนาและแผนสืบทอดผู้บริหารระดับสูง และกำกับให้ดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงที่มีประสิทธิผลเป็นประจำทุกปี และมีระบบการกำหนดค่าตอบแทนแก่ผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสม และสอดคล้องกับผลการดำเนินงานเพื่อก่อให้เกิดแรงจูงใจทั้งระยะสั้นและระยะยาว
- 1.19 ประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี โดยประกอบด้วยการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการโดยรวม การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการเป็นรายบุคคล และการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ รวมทั้งติดตามผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการเพื่อพิจารณาร่วมกันในคณะกรรมการบริษัท

- 1.20 กำกับดูแลให้มีกระบวนการสรรหาและเลือกตั้งบุคคลเป็นกรรมการบริษัทอย่างโปร่งใส และมี  
การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและอนุกรรมการอย่างเหมาะสม
- 1.21 เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่ในกรณีที่มีเหตุสุดวิสัยโดยกรรมการบริษัทที่ไม่  
สามารถเข้าร่วมประชุมได้ต้องแจ้งให้ประธานกรรมการหรือเลขานุการคณะกรรมการบริษัททราบล่วงหน้าก่อนการ  
ประชุม
- 1.22 พัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง เข้าอบรมหรือเข้าร่วมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการ  
ปฏิบัติหน้าที่กรรมการหรือกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง
- 1.23 ในการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการบริษัทอาจขอคำปรึกษาจากที่ปรึกษาอิสระภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญในวิชาชีพ  
อื่นๆ หากเห็นว่ามีความจำเป็นและเหมาะสม

## 2. บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ

ให้ประธานกรรมการมีหน้าที่ ดังต่อไปนี้

- 2.1 พิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทร่วมกับกรรมการผู้จัดการ และดูแลให้กรรมการบริษัทได้รับ  
ข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ชัดเจน และทันเวลาก่อนการประชุม เพื่อให้กรรมการบริษัทสามารถตัดสินใจได้อย่าง  
เหมาะสม
- 2.2 เป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท และเป็นประธานในการประชุมคณะกรรมการบริษัท
  - 2.2.1 ดำเนินการประชุมคณะกรรมการบริษัทตามระเบียบวาระ ข้อบังคับของบริษัท และกฎหมาย
  - 2.2.2 จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ และส่งเสริมให้กรรมการบริษัททุกคนอภิปราย แลกเปลี่ยนความคิดเห็นได้อย่างเป็น  
อิสระ และใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบ โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายอย่างครบถ้วน
  - 2.2.3 สรุปมติที่ประชุมและสิ่งที่จะต้องดำเนินการต่อไปอย่างชัดเจน
  - 2.2.4 กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยไม่มีการกรรมการบริษัทมาจากฝ่ายบริหาร
- 2.3 เป็นผู้นำในการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามระเบียบวาระ ข้อบังคับของบริษัทฯ และกฎหมาย โดยจัดสรรเวลาให้  
เหมาะสม รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความเห็นอย่างเท่าเทียมกัน และดูแลให้มีการตอบข้อซักถามของผู้ถือ  
หุ้นอย่างเหมาะสมและโปร่งใส
- 2.4 สนับสนุนและเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณของบริษัทฯ รวมทั้งหลักความ  
ยั่งยืน
- 2.5 เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ และฝ่ายบริหาร รวมทั้งสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของ  
กรรมการผู้จัดการและฝ่ายบริหารตามนโยบายของบริษัทฯ
- 2.6 กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและการจัดการอย่างโปร่งใสในกรณีที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 2.7 กำกับดูแลให้คณะกรรมการบริษัทมีโครงสร้างและองค์ประกอบที่เหมาะสม
- 2.8 กำกับดูแลให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม คณะอนุกรรมการชุดต่างๆ และกรรมการบริษัทแต่  
ละคน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล
- 2.9 กำกับดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม คณะอนุกรรมการชุดต่างๆ  
กรรมการบริษัทรายบุคคล และกรรมการผู้จัดการ เพื่อนำผลไปปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ และเสริมสร้างความรู้  
ความสามารถของกรรมการบริษัทและอนุกรรมการ

### 3. องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

ให้คณะกรรมการบริษัทมีองค์ประกอบ ดังนี้

- 3.1 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย กรรมการบริษัทไม่น้อยกว่า 5 คน ซึ่งแต่งตั้ง และถอดถอนโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
- 3.2 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมดแต่ไม่น้อยกว่า 3 คน กรรมการบริษัทที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และกรรมการบริษัทที่มาจากฝ่ายบริหาร
- 3.3 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ที่มีความหลากหลาย เหมาะสมกับลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ
- 3.4 ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ
- 3.5 เมื่อบุคคลใดได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการบริษัท บริษัทฯ จะจัดเตรียมความพร้อมสำหรับการเป็นกรรมการ และ นำส่งข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับกรรมการบริษัทเข้าใหม่ทุกคน เพื่อให้ทราบถึงหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัท

### 4. คุณสมบัติของกรรมการบริษัท

- 4.1 มีคุณสมบัติการเป็นกรรมการตามที่พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับของบริษัทได้กำหนดไว้ รวมทั้งต้องไม่มีคุณสมบัติต้องห้ามตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เรื่องข้อกำหนดเกี่ยวกับคุณสมบัติของผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียน
- 4.2 มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล และเข้าใจลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
- 4.3 สามารถปฏิบัติหน้าที่และแสดงความคิดเห็นได้โดยอิสระ และสามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเพียงพอ
- 4.4 ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนรวมไม่เกิน 5 บริษัท

### 5. วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริษัท

- 5.1 ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี กรรมการบริษัทต้องออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการบริษัท แบ่งออกให้ตรงเป็นส่วนสามไม่ได้ ให้ออกโดยจำนวนที่ใกล้ที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการบริษัทที่จะต้องออกจากตำแหน่งนั้น ให้พิจารณาจากกรรมการบริษัทที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง อย่างไรก็ตาม กรรมการบริษัทที่ออกไปนั้น อาจได้รับเลือกตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกได้
- 5.2 การพ้นจากตำแหน่งตามวาระตามข้อบังคับของบริษัทข้างต้นแล้ว กรรมการบริษัทอาจพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
  - 5.2.1 ตาย
  - 5.2.2 ยื่นใบลาออกต่อคณะกรรมการบริษัท ซึ่งจะมีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกถึงบริษัทฯ
  - 5.2.3 ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัทตามข้อบังคับของบริษัทฯ
  - 5.2.4 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้ออกจากตำแหน่งตามพระราชบัญญัติว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด
  - 5.2.5 ศาลมีคำสั่งให้ออก
  - 5.2.6 ขาดการประชุมตามปกติของคณะกรรมการบริษัทสามครั้งติดต่อกัน โดยมีได้ลาการประชุมและ คณะกรรมการบริษัทมีมติให้ออกด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด



- 5.3 ในกรณีที่กรรมการบริษัทพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้คณะกรรมการบริษัทที่พ้นจากตำแหน่งยังคงอยู่รักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินกิจการของบริษัทต่อไปเพียงเท่าที่จำเป็นจนกว่าคณะกรรมการชุดใหม่จะเข้ารับหน้าที่



## 6. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ

- 6.1 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทำหน้าที่ในการเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ ซึ่งอาจพิจารณาจากบัญชีรายชื่อและฐานข้อมูลกรรมการขององค์กรที่น่าเชื่อถือ
- 6.2 สำหรับกรณีกรรมการที่ออกจากตำแหน่งตามวาระ บริษัทฯ จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการด้วยเช่นกัน
- 6.3 นอกจากการพิจารณาคุณสมบัติของบุคคลดังกล่าวข้างต้น ให้พิจารณาถึงการมีส่วนได้เสียและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่บุคคลนั้นอาจมีกับบริษัทฯ ด้วย
- 6.4 ในกรณีเสนอแต่งตั้งกรรมการอิสระ ให้พิจารณาเพิ่มเติมในเรื่องคุณสมบัติความเป็นอิสระที่สอดคล้องตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและนิยามคุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัทฯ ด้วย
- 6.5 ในกรณีเสนอแต่งตั้งกรรมการรายเดิมกลับเข้าดำรงตำแหน่ง ให้พิจารณาจากผลการปฏิบัติงานในระหว่างปีที่ผ่านมา การให้ข้อเสนอแนะความคิดเห็นที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และการอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ที่เพียงพอเพิ่มเติม
- 6.6 ในกรณีที่กรรมการที่ออกจากตำแหน่งตามวาระ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะทำหน้าที่ในการพิจารณาและกลั่นกรองก่อนเสนอรายชื่อต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ ก่อนเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง
- 6.7 ในกรณีที่ตำแหน่งคณะกรรมการบริษัทว่างลง เนื่องจากสาเหตุอื่นนอกจากการออกจากตำแหน่งตามวาระ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะทำหน้าที่ในการพิจารณาและกลั่นกรองก่อนเสนอรายชื่อต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนขึ้นเป็นคณะกรรมการบริษัทแทนในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไป เว้นแต่วาระกรรมการบริษัทนั้นจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน ทั้งนี้ มติการแต่งตั้งบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว ต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการบริษัทฯ ที่ยังเหลืออยู่ โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการบริษัทแทนจะอยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าที่วาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทซึ่งตนเข้าดำรงตำแหน่งแทน

## 7. การประชุมคณะกรรมการบริษัท

- 7.1 บริษัทฯ กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 6 ครั้ง โดยแต่ละครั้งจะมีการกำหนดวาระหลักในการประชุมไว้ล่วงหน้าอย่างชัดเจน และอาจมีการประชุมครั้งพิเศษเพื่อพิจารณาเรื่องที่มีความสำคัญหรือเร่งด่วนในการพิจารณากำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องเข้าวาระการประชุมประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการจะพิจารณาร่วมกัน
- 7.2 ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้ประธานกรรมการหรือเลขานุการคณะกรรมการบริษัท โดยคำสั่งของประธานกรรมการแจ้งกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นเร่งด่วนจะแจ้งนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นได้

- 7.3 กรรมการสามารถร่วมประชุม และลงมติผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์หรือทางช่องทางอื่นที่เหมาะสมได้ และให้เลขที่ประชุมฉบับที่กเรื่องดังกล่าวไว้ในรายงานการประชุม



#### 8. องค์ประชุมของคณะกรรมการบริษัท

- 8.1 ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการบริษัทมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริษัท ทั้งหมดจึงจะเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริษัทซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งเป็นประธานที่ประชุม
- 8.2 การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการบริษัทคนหนึ่งให้มีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนน เว้นแต่ กรรมการบริษัทซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใด ห้ามมิให้ท่านนั้นไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานเป็นในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด
- 8.3 ในกรณีที่กรรมการบริษัทว่างลงจนเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม ให้กรรมการบริษัทที่เหลืออยู่กระทำการในนามของคณะกรรมการบริษัทได้แต่เฉพาะการจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งกรรมการบริษัทแทน ตำแหน่งที่ว่างทั้งหมดเท่านั้น และการประชุมผู้ถือหุ้นดังกล่าวต้องจัดให้มีขึ้นภายใน 3 เดือน นับตั้งแต่วันที่จำนวน กรรมการบริษัทว่างลงเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม

#### 9. อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติเรื่องต่างๆ ของบริษัทฯ ตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย ข้อบังคับ ของบริษัทฯ กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึงการกำหนดและทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ในการดำเนินงานแผนหลัก นโยบายในการบริหารความเสี่ยง แผนงบประมาณและแผนดำเนินงานธุรกิจประจำปี แผนธุรกิจ การกำหนดเป้าหมายที่ต้องการของผลการดำเนินงาน การติดตามและประเมินผลการดำเนินงานให้เป็นไปตาม แผนที่กำหนดไว้ และการดูแลรายจ่ายลงทุน รายการระหว่างกันที่สำคัญ การเข้าควบรวมกิจการ การแบ่งแยกกิจการ การ เข้าร่วมทุน การแต่งตั้งกรรมการ ผู้บริหาร หรือตำแหน่งงานอื่นที่มีความสำคัญของบริษัทย่อย และการมอบอำนาจช่วง

#### 10. คำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท

ให้กรรมการบริษัทได้รับคำตอบแทนตามจำนวนที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัทฉบับนี้ได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2567

เอกสารฉบับภาษาไทยถือเป็นฉบับหลัก โดยฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นเพื่อการแปลจากภาษาไทยเท่านั้น ในกรณีที่มีความขัดแย้งหรือความไม่สอดคล้องระหว่างข้อความทั้งสองภาษา ให้ยึดถ้อยคำตามฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

กฎบัตรนี้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568

นายลิ้ม เคีย เม็ง

ประธานกรรมการ



# บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)



## กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นเครื่องมือสำคัญของคณะกรรมการบริษัท ในการกำกับดูแลการดำเนินงาน และการบริหารงานให้มีประสิทธิภาพ โปร่งใส สอดคล้องกับจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อให้บริษัทฯ เติบโตอย่างยั่งยืน อันจะเป็นประโยชน์แก่ผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ผ่านคณะกรรมการตรวจสอบได้จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบฉบับนี้ขึ้นอย่างสอดคล้องกับจรรยาบรรณธุรกิจ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนหลักเกณฑ์ ระเบียบปฏิบัติ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน และมีการทบทวนกฎบัตรเป็นประจำทุกปี เพื่อแก้ไขเปลี่ยนแปลงให้สอดคล้องกับข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง และสถานการณ์ปัจจุบัน และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

### 1. ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ ดังต่อไปนี้

- 1.1 สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงิน ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และตามที่กฎหมายกำหนด อย่างถูกต้อง เพียงพอ เชื่อถือได้ภายในกรอบระยะเวลาที่กฎเกณฑ์กำหนด
- 1.2 สอบทานให้มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพ ตลอดจนสอบทานให้มีการตรวจสอบภายในที่น่าเชื่อถือ มีประสิทธิผล และมีความเป็นมาตรฐานสากลที่เป็นที่ยอมรับทั่วไป
- 1.3 ดำเนินการตรวจสอบและกำหนดมาตรการเพื่อยับยั้งพฤติกรรมอันควรสงสัย ในกรณีได้รับทราบพฤติกรรมอันควรสงสัยของกรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลที่รับผิดชอบในการดำเนินการของบริษัทฯ โดยทันที พร้อมทั้งรายงานผลการตรวจสอบดังกล่าวต่อ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) และผู้สอบบัญชีภายใน 30 วันนับตั้งแต่ได้รับแจ้งจากข้อมูลจากผู้สอบบัญชีและ/หรือรายงานจากหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- 1.4 สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายอื่นๆที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- 1.5 พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง ถอดถอนหรือเลิกจ้าง ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 1.6 พิจารณาและติดตามการทำการรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีมูลค่าสำคัญ การทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีผลประโยชน์ขัดแย้ง ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 1.7 ดำเนินการให้มีกลไกในการดูแลและติดตามการใช้เงินระดมทุนอย่างถูกต้องและเหมาะสมและเป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่ได้มีการเปิดเผยไว้
- 1.8 จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ และเปิดเผยในรายงานประจำปีของบริษัทฯ อย่างสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง



- 1.9 จัดให้มีการรายงานสรุปผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส
- 1.10 จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยรวม และการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองเป็นประจำทุกปี
- 1.11 ร่วมวางแผนและพิจารณาอนุมัติกฎบัตรหน่วยงานตรวจสอบภายใน แผนงานตรวจสอบภายใน งบประมาณ และทรัพยากรบุคคลของหน่วยงานตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมอ หรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง เพื่อให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป หรือข้อกำหนดต่างๆ
- 1.12 พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาจากการปฏิบัติหน้าที่ และสายงานการบังคับบัญชา รวมทั้งพิจารณาแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย หรือเลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- 1.13 จัดให้มีการประเมินผลคุณภาพการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยการประเมินจากทั้งหน่วยงานภายในและหน่วยงานตรวจสอบอิสระภายนอก ให้เป็นไปตามมาตรฐานที่ยอมรับทั่วไป และตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 1.14 สอบทานและให้ความเห็นในการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน และประสานงานที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ
- 1.15 สอบทานให้บริษัทฯ มีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิผล
- 1.16 สอบทานแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันตามที่หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ประเมินและนำเสนอให้พิจารณา รวมทั้งสอบทานระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อให้สอดคล้องกับหลักปฏิบัติที่ดี และเป็นไปตามที่ได้รายงานไว้ในแบบประเมินตนเองของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- 1.17 ส่งเสริมให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนถึงพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสม รวมทั้งสอบทานการตรวจสอบด้านทุจริต และสอบทานกระบวนการแจ้งเบาะแส และร้องเรียนการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ รวมทั้งกำหนดมาตรการป้องกัน
- 1.18 มีอำนาจหน้าที่ในการเชิญฝ่ายบริหาร หัวหน้างาน และพนักงานบริษัทฯ เข้าร่วมประชุม รายงาน ส่งเอกสาร และให้ความเห็นตามที่เกี่ยวข้องและจำเป็น รวมทั้งมีอำนาจในการขอความเห็นจากที่ปรึกษาอิสระ เมื่อมีกรณีที่เกี่ยวข้อง และพึงเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ
- 1.19 สอบทานกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี เพื่อให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป หรือข้อกำหนดต่างๆ
- 1.20 ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ หรือตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนดในขอบเขตที่ไม่เกินอำนาจของคณะกรรมการตรวจสอบ
- 1.21 รายงานต่อคณะกรรมการบริษัท และปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร ในกรณีที่พบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ดังต่อไปนี้
  - 1.21.1 รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - 1.21.2 การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญของระบบควบคุมภายใน



- 1.21.3 การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

## 2. องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีองค์ประกอบ ดังนี้

- 2.1 คณะกรรมการตรวจสอบต้องเป็นกรรมการอิสระของบริษัทฯ ที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน และกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ต้องมีความรู้ความเข้าใจ หรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงิน รวมทั้งมีความรู้ต่อเนื่องเกี่ยวกับเหตุการณ์ที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงของรายงานทางการเงิน
- 2.2 คณะกรรมการตรวจสอบ หรือคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้คัดเลือกกรรมการตรวจสอบ 1 คน ให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ โดยพิจารณาอย่างรอบคอบถึงคุณสมบัติ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นในความมีประสิทธิภาพของการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบโดยรวม
- 2.3 ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ แต่งตั้งหัวหน้าสูงสุดฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อช่วยเหลือการดำเนินงานเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุม และบันทึกรายงานการประชุม หรือ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบอาจแต่งตั้งเลขานุการบริษัทหรือผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงินเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบได้ ซึ่งเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องใด

## 3. คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ

- 3.1 ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดแล้วของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
- 3.2 ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนเข้ารับตำแหน่ง
- 3.3 ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายของกรรมการรายอื่น ผู้บริหารบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- 3.4 ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นมีผลต่อความเป็นอิสระในการใช้วิจารณญาณของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนเข้ารับตำแหน่ง





- 3.5 ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนเข้ารับตำแหน่ง
- 3.6 ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนเข้ารับตำแหน่ง
- 3.7 ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ เช่น การมีข้อตกลงใน shareholder agreement เกี่ยวกับการแต่งตั้งกรรมการ เพื่อเป็นตัวแทนและดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง
- 3.8 ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- 3.9 ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ
- 3.10 ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ
- 3.11 ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
- 3.12 มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย โดยกรรมการตรวจสอบต้องสามารถอุทิศเวลาได้อย่างเพียงพอในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
- 3.13 กรรมการตรวจสอบไม่ควรดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นเกินกว่า 5 บริษัท เนื่องจากอาจมีผลให้การปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทใดบริษัทหนึ่งทำได้ไม่เต็มที่
- 4. วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบ**
- 4.1 กรรมการตรวจสอบจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อครบตามวาระการเป็นกรรมการตรวจสอบหรือตามวาระการเป็นกรรมการบริษัท
- 4.2 กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละไม่เกิน 3 ปี หรือตามวาระการเป็นกรรมการบริษัท ซึ่งกรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ มีสิทธิได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อไปได้ตามที่คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ
- 4.3 นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
- 4.3.1 ตาย
- 4.3.2 ยื่นใบลาออกต่อคณะกรรมการบริษัท ซึ่งจะมีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกถึงบริษัทฯ
- 4.3.3 ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรฉบับนี้

4.3.4 ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย  
สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง



4.3.5 คณะกรรมการบริษัท มีมติถอดถอนให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้การลงมติดังกล่าว ต้องได้รับความเห็นชอบ  
มากกว่า 3 ใน 4 จากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

4.3.5 ต้องโทษจำคุกตามคำพิพากษาถึงที่สุด หรือคำสั่งที่ขอบด้วยกฎหมายให้จำคุก เว้นแต่ในความผิดที่กระทำด้วยความประมาท หรือความผิดลหุโทษ

4.3.7 เป็นบุคคลที่ศาลพิจารณาคัดสินให้เป็นคนไร้ความสามารถ หรือเสมือนไร้ความสามารถ

4.3.8 เป็นบุคคลที่ศาลพิจารณาคัดสินให้เป็นบุคคลล้มละลาย

4.4 ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบประสงค์จะขอลาออกก่อนครบวาระดำรงตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบจะต้องแจ้งให้  
บริษัทฯ ทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน โดยทำจดหมายแจ้งเหตุผลต่อประธานกรรมการบริษัท เพื่อให้  
คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะได้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการอื่นที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ใน  
กฎบัตรฉบับนี้ ทดแทนกรรมการที่ลาออก

4.5 เมื่อกรรมการตรวจสอบครบวาระการดำรงตำแหน่ง หรือมีเหตุใดที่กรรมการตรวจสอบไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ  
ซึ่งมีผลให้จำนวนสมาชิกน้อยกว่า 3 คน กรรมการตรวจสอบท่านใหม่ต้องถูกแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัทหรือที่  
ประชุมผู้ถือหุ้นภายใน 3 เดือนนับแต่วันที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่ครบองค์ประกอบตามกฎหมายนี้ โดยกรรมการ  
ตรวจสอบที่ได้รับการแต่งตั้งจะอยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนเข้าดำรง  
ตำแหน่งแทน

4.6 ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้คณะกรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งยังคงอยู่  
รักษาการในตำแหน่งไปก่อน จนกว่าคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่จะเข้ารับหน้าที่

## 5. การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบต้องจัดให้มีการประชุมตามหลักเกณฑ์ดังนี้

5.1 จัดให้มีการประชุมไม่น้อยกว่าปีละ 6 ครั้ง โดยกำหนดวาระการประชุมไว้ล่วงหน้าอย่างชัดเจน และนำเสนอเอกสาร  
ประกอบการประชุมโดยทางใดทางหนึ่ง ก่อนการประชุมอย่างน้อย 7 วัน เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วน จะแจ้งการ  
นัดประชุมโดยวิธีอื่นใด หรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได

5.2 การประชุมต้องมีกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของกรรมการตรวจสอบทั้งหมดจึงจะถือว่าครบองค์ประชุม

5.3 กรรมการตรวจสอบสามารถร่วมประชุม และลงมติผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์หรือช่องทางอื่นที่เหมาะสมได้ และให้เลข  
ที่ประชุมจดบันทึกเรื่องดังกล่าวไว้ในรายงานการประชุม

5.4 ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการตรวจสอบไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการตรวจสอบซึ่ง  
มาประชุมเลือกกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

5.5 กรรมการตรวจสอบคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนน ยกเว้นกรรมการตรวจสอบที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใด  
ห้ามมิให้ท่านนั้นไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในเรื่องนั้น



- 5.6 การลงมติออกเสียงเพื่อชี้ขาดในเรื่องที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบให้ถือเอาความเห็นที่เป็นเสียงส่วนข้างมากเป็นสำคัญโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีสิทธิออกเสียง เว้นแต่ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด อย่างไรก็ตาม ความเห็นของกรรมการตรวจสอบคนอื่นๆ ที่มีได้ลงมติด้วยให้นำเสนอเป็นความเห็นแย้งต่อคณะกรรมการบริษัท
- 5.7 ประธานคณะกรรมการตรวจสอบอาจเรียกประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเป็นกรณีพิเศษได้ หากมีการร้องขอจากกรรมการตรวจสอบ ผู้ตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชีหรือประธานคณะกรรมการบริษัท ให้พิจารณาประเด็นปัญหาที่จำเป็นต้องหารือร่วมกัน
- 5.8 คณะกรรมการตรวจสอบอาจเชิญกรรมการบริษัท ผู้บริหาร ผู้ตรวจสอบบัญชี นักกฎหมายภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญเฉพาะสาขา เป็นกรณีพิเศษเข้าร่วมประชุมเพื่อให้ข้อคิดเห็นหรือตอบข้อซักถามในเรื่องที่เกี่ยวกับวาระการประชุม
- 5.9 ให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายเป็นผู้จัดรายงานการประชุมและนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบหลังจากการประชุมดังกล่าวภายใน 14 วัน



#### 6. คำตอบแทนของคณะกรรมการตรวจสอบ

ให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการตรวจสอบตามที่เห็นสมควรโดยได้รับการความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น หากไม่มีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณา

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบฉบับนี้ได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2567

เอกสารฉบับภาษาไทยถือเป็นฉบับหลัก โดยฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นเพื่อการแปลจากภาษาไทยเท่านั้น ในกรณีที่มีความขัดแย้งหรือความไม่สอดคล้องระหว่างข้อความทั้งสองภาษา ให้ยึดถือคำตามฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

กฎบัตรนี้ให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568

นายลิ้ม เคีย เม็ง  
ประธานกรรมการ

# บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

## กฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืน

บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ตระหนักถึงความสำคัญของนโยบายและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี พร้อมทั้งมุ่งเน้นให้บริษัทฯ ได้เติบโตอย่างยั่งยืนไปพร้อมกับสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม คณะกรรมการบริษัทจึงพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืนขึ้นเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดนโยบายและแนวทางในการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและการจัดการด้านความยั่งยืนให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือหน่วยงานกำกับดูแล และมาตรฐานที่ได้รับการยอมรับ

บริษัทฯ ผ่านคณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืนได้จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืนฉบับนี้ขึ้นอย่างสอดคล้องกับจรรยาบรรณธุรกิจ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนหลักเกณฑ์ ระเบียบปฏิบัติ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน และมีการทบทวนกฎบัตรเป็นประจำทุกปี เพื่อแก้ไขเปลี่ยนแปลงให้สอดคล้องกับข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง และสถานการณ์ปัจจุบัน และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

### 1. ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืน

คณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืน มีหน้าที่สำคัญในการกลั่นกรองงานอย่างมีประสิทธิภาพตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ได้กำหนดไว้โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสนับสนุนของคณะกรรมการบริษัทในการจัดให้มีการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืนอย่างมีประสิทธิภาพในบริษัทฯ โดยมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบดังต่อไปนี้

- 1.1 กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ความรับผิดชอบต่อสังคม และการพัฒนาที่ยั่งยืน
- 1.2 พิจารณาและทบทวนนโยบายกำกับดูแลบริษัทภิบาล จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายด้านความยั่งยืน นโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนนโยบายอื่นๆที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มีความเป็นปัจจุบัน เหมาะสมและเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
- 1.3 พัฒนาและจัดทำแผนการกำกับดูแลการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืนให้ครอบคลุมทุกมิติตามที่ประกาศกำหนด
- 1.4 พิจารณาทบทวนแนวทางการปฏิบัติงานของกรรมการให้มีความต่อเนื่องและเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทฯ
- 1.5 สนับสนุนให้มีการเผยแพร่วัฒนธรรมในการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการเติบโตอย่างยั่งยืนให้เป็นที่เข้าใจของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ และให้มีผลในทางปฏิบัติ
- 1.6 ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารในเรื่องที่เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ความรับผิดชอบต่อสังคม และการพัฒนาที่ยั่งยืน

- 1.7 ติดตามดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ มาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งนโยบายด้านบรรษัทภิบาลและความยั่งยืนของบริษัท
- 1.8 รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืนต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 1.9 พิจารณานโยบาย และให้คำแนะนำในการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย
- 1.10 จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน และเปิดเผยในรายงานประจำปีของบริษัทฯ อย่างสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- 1.11 จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืนโดยรวม และการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองเป็นประจำทุกปี
- 1.12 สอบทานกฎบัตรของคณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืนเป็นประจำทุกปี เพื่อให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป หรือข้อกำหนดต่างๆ
- 1.13 ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน หรือตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนดในขอบเขตที่ไม่เกินอำนาจของคณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน
- 1.14 มีอำนาจในการจัดหา ว่าจ้างที่ปรึกษาจากภายนอกบริษัทฯ หรือผู้เชี่ยวชาญทางวิชาชีพอื่นใด เพื่อขอความเห็น คำแนะนำ หรือความช่วยเหลือในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน หรืองานอื่นใดที่จำเป็นและเกี่ยวข้องเพื่อช่วยให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายอย่างมีประสิทธิภาพด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ

## 2. องค์ประกอบของคณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน

ให้คณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืนมีองค์ประกอบ ดังนี้

- 2.1 คณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น ประกอบด้วยกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 คน และมีกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่ง
- 2.2 คณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืนเป็นผู้ลงคะแนนเสียงเลือกตั้งประธานคณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืนซึ่งต้องมาจากกรรมการอิสระ โดยพิจารณาถึงคุณสมบัติอย่างรอบคอบ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นในความมีประสิทธิภาพโดยรวมของคณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน

## 3. คุณสมบัติของกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน

- 3.1 เป็นกรรมการบริษัท ที่มีคุณสมบัติครบตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- 3.2 เป็นผู้มีความซื่อสัตย์สุจริต และปฏิบัติหน้าที่โดยเที่ยงธรรม รวมถึงสามารถอุทิศเวลาและความคิดเห็นอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน



- 3.3 มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เหมาะสม ตลอดจนมีความรู้ความเข้าใจถึง หน้าที่ และ ความรับผิดชอบในการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืน
- 3.4 สามารถปฏิบัติหน้าที่ และแสดงความคิดเห็น หรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจาก คณะกรรมการบริษัท
- 3.5 กรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืนไม่ควรดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นเกินกว่า 5 บริษัท เนื่องจากอาจมีผลให้การบริหารปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทใดบริษัทหนึ่งทำได้ไม่เต็มที่

#### 4. วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืน

- 4.1 คณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืนจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อครบตามวาระการเป็นกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืน หรือตามวาระการเป็นกรรมการบริษัท
- 4.2 กรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี หรือตามวาระการเป็น กรรมการในบริษัท ซึ่งกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืนที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ มีสิทธิได้รับ แต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อไปได้ตามที่คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ
- 4.3 นอกเหนือจากการพ้นตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืนจะพ้นจาก ตำแหน่งเมื่อ
  - 4.3.1 ตาย
  - 4.3.2 ยื่นใบลาออกต่อคณะกรรมการบริษัท ซึ่งจะมีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกถึงบริษัทฯ
  - 4.3.3 ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรฉบับนี้
  - 4.3.4 ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
  - 4.3.5 คณะกรรมการบริษัทมีมติถอดถอนให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ การลงมติดังกล่าว ต้องได้มติเป็นจำนวน 3 ใน 4 จากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
  - 4.3.6 ต้องโทษจำคุกตามคำพิพากษาถึงที่สุด หรือคำสั่งที่ชอด้วยกฎหมายให้จำคุก เว้นแต่ในความผิดที่กระทำด้วยความ ประมาท หรือความผิดลหุโทษ
  - 4.3.7 เป็นบุคคลที่ศาลพิจารณาคัดสินให้เป็นคนไร้ความสามารถ หรือเสมือนไร้ความสามารถ
  - 4.3.8 เป็นบุคคลที่ศาลพิจารณาคัดสินให้เป็นบุคคลล้มละลาย
- 4.4 ในกรณีที่กรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืนประสงค์จะขอลาออกจากตำแหน่งก่อนครบวาระ กรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืนจะต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน โดยทำ จดหมายแจ้งเหตุผลต่อประธานกรรมการ
- 4.5 ในกรณีที่กรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืน พ้นวาระหรือมีเหตุอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถอยู่ได้จนครบ วาระ คณะกรรมการบริษัท ต้องแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความ ยั่งยืน ให้ครบถ้วนภายใน 90 วัน นับแต่วันที่คณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืนไม่ครบ องค์ประกอบตามกฎหมายนี้ เว้นแต่วาระของกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืน เหลือน้อยกว่า 2 เดือน คณะกรรมการบริษัทจะไม่แต่งตั้งกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืนก็ได้ และให้ผู้ที่ได้รับการ

แต่งตั้งมีวาระการดำรงตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืนที่พ้นจากตำแหน่ง

## 5. การประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืน

คณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืน ต้องจัดให้มีการประชุมตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- 5.1 จัดให้มีการประชุมร่วมกันตามความเหมาะสมแต่ต้องไม่น้อยกว่าปีละ 2 ครั้ง เพื่อกำหนดแนวทางการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืนของบริษัทฯ ตลอดจนทบทวนนโยบายการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืน รวมทั้งพิจารณาเรื่องต่างๆ ตามหน้าที่และความรับผิดชอบ
- 5.2 ในการเรียกประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืน ให้ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืนหรือเลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืนในฐานะที่เป็นผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืนไม่น้อยกว่า 3 วัน ก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิประโยชน์ของบริษัทฯ จะแจ้งการจัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นได้
- 5.3 การประชุมต้องมีกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืน มาร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืนทั้งหมดจึงจะถือว่าครบเป็นองค์ประชุม
- 5.4 กรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืนสามารถร่วมประชุม และลงมติผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์หรือช่องทางอื่นที่เหมาะสมได้ และให้เลขานุการประชุมจดบันทึกเรื่องดังกล่าวไว้ในรายงานการประชุม
- 5.5 ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืนไม่สามารถเข้าร่วมประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืนซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืนคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
- 5.6 การลงมติออกเสียงเพื่อชี้ขาดในเรื่องที่ประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืน ให้ถือเอาความเห็นที่เป็นเสียงข้างมากเป็นสำคัญ โดยกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืนหนึ่งคนมีหนึ่งเสียง ยกเว้นกรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใด ห้ามมิให้ท่านนั้นมีสิทธิออกเสียงลงมติในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
- 5.7 คณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืนแต่งตั้งบุคคลใดบุคคลหนึ่ง เป็นเลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืน เพื่อช่วยเหลือในการดำเนินงานเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุม และบันทึกรายงานการประชุม หรืออาจแต่งตั้งเลขานุการบริษัท หรือผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรมนุษย์เป็นเลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืนได้

## 6. คำตอบแทนของคณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืน

ให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืนตามที่เห็นสมควรโดยได้รับการความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทและได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น หากไม่มีคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน ให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณา





กฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและความยั่งยืนฉบับนี้ได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2567

เอกสารฉบับภาษาไทยถือเป็นฉบับหลัก โดยฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นเพื่อการแปลจากภาษาไทยเท่านั้น ในกรณีที่มีความขัดแย้งหรือความไม่สอดคล้องระหว่างข้อความทั้งสองภาษา ให้ยึดถ้อยคำตามฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

ทั้งนี้ให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 เป็นต้นไป

นายลิ้ม เกีย เม็ง  
ประธานกรรมการ

## บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

### กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ตระหนักถึงความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจอยู่เสมอ คณะกรรมการบริษัทจึงพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดนโยบายและแนวทางในการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กรรวมถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นใหม่อยู่เสมอ รวมทั้งกำกับดูแลให้มีระบบ หรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ทบทวน ติดตามปัจจัยความเสี่ยงและผลกระทบด้านต่างๆ พร้อมให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อจัดการผลกระทบ ต่อธุรกิจของบริษัทฯ อย่างเหมาะสมนำไปสู่การขยายโอกาสการเติบโตทางธุรกิจและเพิ่มศักยภาพของบริษัทฯ

บริษัทฯ ผ่านคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงนี้ขึ้นอย่างสอดคล้องกับ กรอบแนวคิดการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรจาก Committee of Sponsoring Organization of the Tread way Commission (“COSO ERM”) ตลอดจนหลักเกณฑ์ ระเบียบปฏิบัติ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน และมีการทบทวนกฎบัตรเป็นประจำทุกปี เพื่อแก้ไขเปลี่ยนแปลงให้สอดคล้องกับข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง และสถานการณ์ปัจจุบัน และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

#### 1. ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่สำคัญในการกำหนดนโยบาย แนวทาง และดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรอย่างเหมาะสม พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ บริษัทฯ สามารถดำเนินกิจการได้อย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้วัตถุประสงค์ข้างต้น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ยังมีอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบดังต่อไปนี้

- 1.1 กำหนดนโยบาย กลยุทธ์ และกรอบการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจและเป้าหมายของบริษัทฯ โดยครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่สำคัญและเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างเหมาะสมและมี ประสิทธิภาพ
- 1.2 กำหนดแผนจัดการความเสี่ยงและกระบวนการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรอย่างเหมาะสม เพียงพอ และมี ประสิทธิภาพ สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยงโดยสามารถประเมิน ติดตามและควบคุมความเสี่ยงของ บริษัทฯ โดยรวมให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและยอมรับได้
- 1.3 กำกับดูแลการนำมาตรการการบริหารความเสี่ยงไปปฏิบัติและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการ ประเมินความเสี่ยงและการปรับปรุงมาตรการและกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับ สถานการณ์ความเสี่ยงใหม่ๆ ที่อาจเกิดขึ้น
- 1.4 สนับสนุน และผลักดันให้เกิดความร่วมมือในการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทฯ จากพนักงานทุกฝ่ายในองค์กร และทบทวนความเพียงพอของนโยบายการบริหารความเสี่ยง รวมถึงประสิทธิผลของระบบและการปฏิบัติตามนโยบาย

- 1.5 กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามแผนการบริหารความเสี่ยง สอบทานการเปิดเผยข้อมูลความเสี่ยงต่อหน่วยงานกำกับดูแล และนักลงทุนทั่วไป
  - 1.6 รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง
  - 1.7 จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ อย่างสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
  - 1.8 จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงโดยรวม และการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองเป็นประจำทุกปี
  - 1.9 สอบทานกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกปี เพื่อให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป หรือข้อกำหนดต่างๆ
  - 1.10 ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง หรือตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนดในขอบเขตที่ไม่เกินอำนาจของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
  - 1.11 มีอำนาจในการจัดหา ว่าจ้างที่ปรึกษาจากภายนอกบริษัทฯ หรือผู้เชี่ยวชาญทางวิชาชีพอื่นใด เพื่อขอความเห็น คำแนะนำ หรือความช่วยเหลือในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง หรืองานอื่นใดที่จำเป็นและเกี่ยวข้องด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ
- 2. องค์ประกอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง**
- ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีองค์ประกอบ ดังนี้
- 2.1 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น
  - 2.2 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 2 ท่าน และตัวแทนจากฝ่ายบริหาร โดยมีกรรมการหนึ่งท่านทำหน้าที่เป็นประธานคณะกรรมการ
  - 2.3 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้ลงคะแนนเลือกประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาถึงคุณสมบัติอย่างรอบคอบ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นในความมีประสิทธิภาพโดยรวมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- 3. คุณสมบัติของกรรมการบริหารความเสี่ยง**
- 3.1 เป็นกรรมการบริษัท ที่มีคุณสมบัติครบตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
  - 3.2 เป็นผู้มีความซื่อสัตย์สุจริต และปฏิบัติหน้าที่โดยเที่ยงธรรม รวมถึงสามารถใช้เวลาและความคิดเห็นอย่างเพียงพอ ในการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริหารความเสี่ยง
  - 3.3 เป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เหมาะสม ตลอดจนมีความเข้าใจถึง หน้าที่ และความรับผิดชอบในการบริหารความเสี่ยง
  - 3.4 สามารถปฏิบัติหน้าที่ และแสดงความคิดเห็น หรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

3.5 กรรมการบริหารความเสี่ยงไม่ควรดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นเกินกว่า 5 บริษัท เนื่องจากอาจมีผลให้การปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทใดบริษัทหนึ่งทำไม่ได้เต็มที่

#### 4. วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- 4.1 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อครบตามวาระการเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยง หรือตามวาระการเป็นกรรมการบริษัท
- 4.2 กรรมการบริหารความเสี่ยง มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละไม่เกิน 3 ปี หรือตามวาระการเป็นกรรมการในบริษัทฯ โดยกรรมการบริหารความเสี่ยงที่พ้นตำแหน่งตามวาระ มีสิทธิได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อไปได้ตามที่คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ
- 4.3 นอกเหนือจากการพ้นตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการบริหารความเสี่ยง จะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
  - 4.3.1 ตาย
  - 4.3.2 ยื่นใบลาออกต่อคณะกรรมการบริษัท ซึ่งจะมีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกถึงบริษัทฯ
  - 4.3.3 ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรฉบับนี้
  - 4.3.4 ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
  - 4.3.5 คณะกรรมการบริษัทมีมติถอดถอนให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ การลงมติดังกล่าวต้องได้มติเป็นจำนวน 3 ใน 4 จากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
  - 4.3.6 ต้องโทษจำคุกตามคำพิพากษาถึงที่สุด หรือคำสั่งที่ขอบด้วยกฎหมายให้จำคุก เว้นแต่ในความผิดที่กระทำด้วยความประมาท หรือความผิดลหุโทษ
  - 4.3.7 เป็นบุคคลที่ศาลพิจารณาตัดสินให้เป็นคนไร้ความสามารถ หรือเสมือนไร้ความสามารถ
  - 4.3.8 เป็นบุคคลที่ศาลพิจารณาตัดสินให้เป็นบุคคลล้มละลาย
- 4.4 ในกรณีที่กรรมการบริหารความเสี่ยงประสงค์จะขอลาออกจากตำแหน่งก่อนครบวาระ กรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน โดยยื่นจดหมายพร้อมเหตุผลต่อประธานกรรมการ
- 4.5 ในกรณีที่กรรมการบริหารความเสี่ยง พ้นวาระหรือมีเหตุอันใดที่ทำให้ไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ คณะกรรมการบริษัทต้องแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงให้ครบถ้วนภายใน 90 วัน นับแต่วันที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่ครบองค์ประกอบตามกฎหมายฉบับนี้ เว้นแต่วาระของกรรมการบริหารความเสี่ยง เหลือน้อยกว่า 2 เดือน คณะกรรมการบริษัทจะไม่แต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงก็ได้ และให้ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งมีวาระการดำรงตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการบริหารความเสี่ยงที่พ้นจากตำแหน่ง

#### 5. การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ต้องจัดให้มีการประชุมตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- 5.1 จัดให้มีการประชุมร่วมกันตามความเหมาะสม แต่ต้องไม่น้อยกว่าปีละ 2 ครั้ง เพื่อกำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเพียงพอ ปฏิบัติงาน และพิจารณาเรื่องต่างๆ ตามหน้าที่และความรับผิดชอบ



- 5.2 การประชุม ต้องมีกรรมการบริหารความเสี่ยงร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งหมดจึงจะถือว่าครบเป็นองค์ประชุม
- 5.3 กรรมการบริหารความเสี่ยงสามารถร่วมประชุม และลงมติผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์หรือช่องทางอื่นที่เหมาะสมได้ และให้เลขที่ประชุมฉบับนี้ทักเรื่องดังกล่าวไว้ในรายงานการประชุม
- 5.4 ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่สามารถเข้าร่วมประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้ที่ประชุมเลือกกรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่ง เป็นประธานในที่ประชุม
- 5.5 การลงมติออกเสียงเพื่อชี้ขาดในเรื่องที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ให้ถือเอาความเห็นที่เป็นเสียงข้างมากเป็นสำคัญ โดยกรรมการบริหารความเสี่ยงหนึ่งคนมีหนึ่งเสียง ยกเว้นกรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใด ห้ามมิให้ท่านนั้นมีสิทธิออกเสียงลงมติในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
- 5.6 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีอำนาจแต่งตั้งบุคคลใดบุคคลหนึ่ง เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อช่วยเหลือในการดำเนินงานเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุม และบันทึกรายงานการประชุม หรืออาจแต่งตั้งเลขานุการบริษัทหรือผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงินเป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้

## 6. คำตอบแทนของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ให้คณะกรรมการสรรหา และกำหนดคำตอบแทน เป็นผู้พิจารณากำหนดคำตอบแทนกรรมการบริหารความเสี่ยงตามที่เห็นสมควรโดยได้รับการความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทและได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น หากไม่มีคณะกรรมการสรรหา และกำหนดคำตอบแทน ให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณา

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฉบับนี้ได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2567

เอกสารฉบับภาษาไทยถือเป็นฉบับหลัก โดยฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นเพื่อการแปลจากภาษาไทยเท่านั้น ในกรณีที่มีความขัดแย้งหรือความไม่สอดคล้องระหว่างข้อความทั้งสองภาษา ให้ยึดถ้อยคำตามฉบับภาษาไทยเป็นหลัก


กฎบัตรนี้ให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 เป็นต้นไป

นายลิ้ม เคียะ เม็ง  
ประธานกรรมการ



## เอกสารแนบที่ 8 ถ้อยแถลงการทวนสอบคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร

รายงานการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัทฯ ที่ได้ผ่านการทวนสอบจากหน่วยรับรองการจัดการก๊าซเรือนกระจก มหาวิทยาลัยพะเยา ตามระบุในถ้อยแถลงการณ์ทวนสอบคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร โดยบริษัทฯ ได้ขึ้นทะเบียนคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรกับองค์กรบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจกเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

	<b>ถ้อยแถลงการทวนสอบคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร</b>		<b>TCFO_V_10A</b> Version 011 : 24/08/2022
	<b>องค์กร</b>	บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	หน้าที่ 1
	<b>หน่วยงานทวนสอบ</b>	หน่วยรับรองการจัดการก๊าซเรือนกระจก มหาวิทยาลัยพะเยา	

### ถ้อยแถลงการทวนสอบคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร Carbon Footprint Organization Verification Statement


หน่วยรับรองการจัดการก๊าซเรือนกระจก มหาวิทยาลัยพะเยา โดย ดร.สุรัตน์ เศษโพธิ์ และ ผศ. ดร.สุปรिता หอมกลิ่น ได้ทำการทวนสอบคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร ของ บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ตามข้อกำหนดในการคำนวณและรายงานคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร โดยองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) (ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 6, กรกฎาคม 2565) โดยมี คุณศิริพันธ์ ลีลาพิระพันธ์ เป็นผู้รับผิดชอบข้อมูล ระดับการทวนสอบเป็นระดับการทวนสอบแบบ จำกัด (Limited of Assurance) ขอบเขตการดำเนินงานนั้นกำหนดเป็นการรวบรวมแหล่งปล่อยก๊าซเรือนกระจกแบบควบคุม (Control Approach) และเลือกรูปแบบของการพิจารณาแบบควบคุมการดำเนินการ (Operational Control) ทำการทวนสอบข้อมูลในวันที่ 7 มกราคม 2568

#### 1. วัตถุประสงค์การทวนสอบ

เพื่อขอการรับรองการแสดงผลปริมาณก๊าซเรือนกระจกเพื่อขึ้นทะเบียนคาร์บอนฟุตพริ้นท์โดยองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) ในขอบเขตประเภทที่ 1 และ 2

#### 2. ขอบเขตการทวนสอบ

ขอบเขตการดำเนินงานนั้นกำหนดเป็นการรวบรวมแหล่งปล่อยก๊าซเรือนกระจกแบบควบคุม (Control Approach) รูปแบบของการพิจารณาแบบควบคุมดำเนินงาน (Operational Control) คือ พิจารณาขอบเขตภายใต้อำนาจการควบคุมการดำเนินงานขององค์กร บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ทะเบียนนิติบุคคลเลขที่ 0107547000052 และเอกสารสัญญาเช่าสาขาต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เป็นส่วนประกอบการพิจารณา ขอบเขตการทวนสอบครอบคลุมการปล่อยก๊าซเรือนกระจก “ประเภทที่ 1 และ 2” โดย “ประเภทที่ 1” ได้แก่ (1) การเผาไหม้อยู่กับที่ (Stationary Combustion) จากเชื้อเพลิงน้ำมันดีเซลของเครื่องปั่นไฟฟ้าขององค์กร (2) การเผาไหม้เคลื่อนที่ (Mobile Combustion) จากเชื้อเพลิงน้ำมันดีเซล น้ำมันเบนซิน และก๊าซ LPG จากยานพาหนะขององค์กร และ (3) การรั่วไหล (Fugitive Emission) จากสารทำความเย็น R32, R134a, R410a ของระบบทำความเย็น การรั่วไหลของมีเทนจากระบบ Septic tank และการรั่วไหลของสารดับเพลิงประเภท CO<sub>2</sub> “ประเภทที่ 2” ได้แก่ การใช้ไฟฟ้า Grid mix และการใช้ไฟฟ้า Solar cell ทั้งนี้มีการรายงานการรั่วไหลของสารทำความเย็น R22 และ Biogenic CO<sub>2</sub> จากการเผาไหม้เอทานอลและไบโอดีเซลในน้ำมันเชื้อเพลิง ไวโน “รายงานแยก” โดย


 Greenhouse gas Management and Certification Unit	<b>อ้อยแอลงการทวนสอบคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร</b>		<b>TCFO_V_10A</b> Version 011 : 24/08/2022
	<b>องค์กร</b>	<b>บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)</b>	<b>หน้าที่ 2</b>
	<b>หน่วยงานทวนสอบ</b>	<b>หน่วยรับรองการจัดการก๊าซเรือนกระจก มหาวชิราลงค์พะเอ</b>	

ได้ทวนสอบตามรายงานการปล่อยและดูดกลับก๊าซเรือนกระจกขององค์กรในรูปของ Word file และตารางบัญชีรายการก๊าซเรือนกระจกที่คำนวณการปล่อยและดูดกลับก๊าซเรือนกระจกขององค์กรในรูปของ Excel sheets ฉบับสมบูรณ์ที่บริษัทได้นำส่ง ระยะเวลาติดตามผล 1 มกราคม 2567– 31 ธันวาคม 2567 (1 ปี) การทวนสอบ บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นการทวนสอบระดับของการรับรองแบบจำกัด (Limited Level of Assurance) ที่ระดับความมีนัยสำคัญ  $\pm 5\%$

### 3. วิธีการทวนสอบ

วิธีการทวนสอบสามารถแบ่งได้เป็น 3 ขั้นตอน ดังนี้

- 1) ทวนสอบความถูกต้องและสมบูรณ์ของรายงานการปล่อยและดูดกลับก๊าซเรือนกระจกขององค์กรในรูปของ Word file และตารางบัญชีรายการก๊าซเรือนกระจกที่คำนวณการปล่อยและดูดกลับก๊าซเรือนกระจกขององค์กรในรูปของ Excel sheets ฉบับสมบูรณ์ที่บริษัทได้นำส่ง
- 2) ทวนสอบระบบการจัดการคุณภาพของข้อมูลและความถูกต้องของข้อมูล โดยการสัมภาษณ์ผู้จัดการข้อมูล/ ผู้รับผิดชอบข้อมูล และผู้เก็บข้อมูล ผู้บริหารและผู้ตรวจสอบข้อมูล ตามโครงสร้างของระบบการจัดการคุณภาพของข้อมูล
- 3) ทวนสอบความถูกต้องของข้อมูล โดยตรวจสอบความถูกต้องและความสอดคล้องของการคำนวณคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร และตรวจสอบปริมาณการใช้ทรัพยากรด้านต่างๆ ที่ใช้คำนวณจากระบบบัญชีรายเดือน

 Greenhouse gas Management and Certification Unit	ถ้อยแถลงการทวนสอบคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร		TCFO_V_10A Version 011 : 24/08/2022
	องค์กร	บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	หน้าที่ 3
	หน่วยงานทวนสอบ	หน่วยรับรองการจัดการก๊าซเรือนกระจก มหาวิทยาลัยพะเยา	

#### 4. สรุปผลการทวนสอบ


ผลการทวนสอบ รายงานการปล่อยและดูดกลืนก๊าซเรือนกระจกขององค์กร ตามวิธีในข้อ 3. ไม่พบหลักฐานที่แสดงว่ามีข้อมูลที่มีสาระสำคัญที่ไม่ถูกต้อง และไม่พบว่าการแสดงปริมาณคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรที่ไม่สมควร

คาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรภายใต้ขอบเขต บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ที่ถูกรายงาน

ประเภทข้อมูล	Historical Data
ประเภทที่ 1	<b>623</b> ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า
ประเภทที่ 2	<b>574</b> ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า
ประเภทที่ 3	- ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า
รายงานแยกเพิ่มเติม	<b>45</b> ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า
การกักเก็บ (ถ้ามี)	- ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า

รวมค่าคาร์บอนฟุตพริ้นท์ ประเภทที่ 1+2 ที่แสดงเพื่อขอการรับรองกับองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก เท่ากับ **1,197** ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า ดังแสดงเครื่องหมายคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร




 Greenhouse gas Management and Certification Unit	<b>อ้อยแอลงการทวนสอบคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร</b>		<b>TCFO_V_10A</b> Version 011 : 24/08/2022
	<b>องค์กร</b>	<b>บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)</b>	<b>หน้าที่ 4</b>
	<b>หน่วยงานทวนสอบ</b>	<b>หน่วยรับรองการจัดการก๊าซเรือนกระจก มหาวิทยาลัยพะเยา</b>	

## 5. ข้อจำกัดและข้อยกเว้นในการรับรองผลที่สำคัญ (ถ้ามี)


- ไม่มี -

### ออกให้โดย

ลายเซ็นผู้มีอำนาจลงนาม

  
.....  
(รศ.ดร.ต๋องพงศ์ กริธาชาติ)

ลายเซ็นหัวหน้าผู้ทวนสอบ

  
.....  
(ดร.สุรัตน์ เศษโพธิ์)

ตำแหน่ง คณะบดีคณะพลังงานและสิ่งแวดล้อม  
รักษาการหัวหน้าหน่วยรับรองการจัดการก๊าซเรือน  
กระจก มหาวิทยาลัยพะเยา

ตำแหน่ง หัวหน้าผู้ทวนสอบ

หน่วยรับรองการจัดการก๊าซเรือนกระจก  
มหาวิทยาลัยพะเยา  
19 หมู่ 2 ตำบลแม่กา อำเภอเมือง จังหวัดพะเยา  
56000

หน่วยรับรองการจัดการก๊าซเรือนกระจก  
มหาวิทยาลัยพะเยา  
19 หมู่ 2 ตำบลแม่กา อำเภอเมือง จังหวัดพะเยา  
56000

วันที่ออก 21 มกราคม 2568