TVDH

บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

# 2566

# รายงานประจำปี

TVDH

บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

# รายงายประจำปี 2566

# สารบัญ


สารจากประธานกรรมการบริษัท 2

สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร 4

รางวัลที่บริษัทได้รับ 18

**ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน**

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท 23
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง 58
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน 64
4. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ 68
5. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ 80
6. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น 90

**ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ**

7. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ 95
8. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ 118
9. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ 152
10. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน 162

**ส่วนที่ 3 งบการเงิน** 168

**เอกสารแนบ**

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย 247

เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินทรัพย์สิน 248

เอกสารแนบ 3 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม 249

เอกสารแนบ 4 จรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็ม 265


หมายเหตุ : ในกรณีแบบ 56-1 One Report ฉบับนี้อ้างอิงข้อมูลที่เปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัท ให้ถือว่าข้อมูลที่เปิดเผยบนเว็บไซต์ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของ แบบ 56-1 One Report ฉบับนี้ โดยคณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบต่อความถูกต้องครบถ้วน ของข้อมูลอ้างอิงนั้นเช่นเดียวกับการนำข้อมูลมาแสดงให้ปรากฏในแบบ 56-1 One Report

# สารจากประธานกรรมการบริษัท



**นายพงษ์ภาณุ เศวตรุนทร์**
ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ
และประธานกรรมการตรวจสอบ

# สารจากประธานกรรมการบริษัท

**เรียน ท่านผู้ถือหุ้น**

ปี 2566 นับเป็นปีที่หลาย ๆ ธุรกิจของประเทศไทย ต่างต้องเผชิญกับความไม่แน่นอนค่อนข้างสูง ไม่ว่าจะเป็นประเด็นเรื่องของเศรษฐกิจที่อ่อนแอ การจับจ่ายใช้สอยที่น้อยลง และประเทศอยู่ในภาวะการเติบโตได้ช้า บวกกับปัจจัยทางการเมืองจากการจัดตั้งรัฐบาลใหม่ที่ล่าช้าไม่ชัดเจน ส่งผลให้การจัดทำงบประมาณของประเทศที่จะนำมากระตุ้นเศรษฐกิจพลอยล่าช้าตามไปด้วย ส่วนเศรษฐกิจของโลกก็มีการชะลอตัวเห็นได้อย่างชัดเจนเช่นกัน ทั้งจากภาวะของราคาพลังงานที่สูงขึ้น การสู้รบที่ยืดเยื้อมานานในหลายๆ พื้นที่ รวมทั้งผลกระทบที่สำคัญที่ทุกประเทศต้องเผชิญกับ สภาพอากาศที่แปรปรวนจากปรากฏการณ์เอลนีโญ ทำให้ผลผลิต และ สินค้าทางการเกษตร เกิดความผันผวนขาดแคลน และยังเกิดภัยพิบัติในหลายๆ พื้นที่

ส่วนในปี 2567 ก็ได้มีการวิเคราะห์และเล็งเห็นถึง แนวโน้มการฟื้นตัวทางเศรษฐกิจของไทยที่ดีขึ้น จากปัจจัยสนับสนุนในเรื่องของการส่งออก ที่กลับมาขยายตัวเพิ่มขึ้น และมีสัญญาณปรับตัวที่ดีขึ้น เริ่มมีการลงทุนโครงการต่างๆ จากนโยบายของทางภาครัฐ และปัจจัยจากการฟื้นตัวทางด้านการท่องเที่ยว ที่คาดว่าจะเข้ามาหนุนการอุปโภคบริโภค สร้างการขยายตัวภายในประเทศได้ดี แต่ในบางธุรกิจก็อาจจะมีอุปสรรค จากภาวะ ต้นทุนทางการเงินที่สูงขึ้น หนี้ครัวเรือนที่สูงทำให้ขาดกำลังซื้อ และการสร้างงานภายในประเทศที่ยังไม่ได้ข้อสรุปชัดเจน

สำหรับแผนการดำเนินธุรกิจของ ทีวีดีโฮลดิ้งส์ และบริษัทย่อยในเครือ จากรายได้หลักที่เป็นการจำหน่ายสินค้าและบริการ โดยภาพรวมบริษัทก็ได้รับผลกระทบ จากสถานการณ์การใช้จ่ายของคนไทยที่ลดน้อยลง คำสั่งซื้อสินค้าในทุกๆ ช่องทางมียอดที่ตกลงเป็นอย่างมาก และพฤติกรรมของผู้บริโภคก็มีรูปแบบที่เปลี่ยนแปลงไป ในช่วงปลายปี สถานะการณ์เริ่มจะมียอดที่ดีขึ้น แต่ก็ยังไม่สามารถทำยอดได้ตามเป้าหมาย ดังนั้นในการรักษายอดขายให้เป็นไปตามแผน ทำให้บริษัทเร่งดำเนินการสร้างพันธมิตรทางธุรกิจ เพิ่มรูปแบบการตลาดใหม่ๆ เข้าไปในทุกช่องทาง ซึ่งอาจจะยังไม่ได้ส่งผลต่อรายได้ ตามที่คาดการณ์ไว้ในปีนี้ แต่ก็เริ่มที่จะมีแนวโน้มที่ดีขึ้นในปีต่อๆ ไป ส่วนปัญหาในเชิงโครงสร้าง คณะกรรมการบริษัทได้ลงมติร่วมกัน ในการปรับโครงสร้างองค์กร โครงสร้างธุรกิจ และทิศทางการดำเนินธุรกิจ และมุ่งเน้นการทรานฟอร์มบริษัท ให้เป็น Super Holdings ตามแผนงานที่กำหนดไว้ให้เป็นไปอย่างชัดเจนมากขึ้น เพื่อสร้างให้บริษัทมีการเติบโตได้อย่างแข็งแกร่ง และมีผลตอบแทนที่ดีที่สุด ภายใต้การบริหารงานที่จะมีรูปแบบการทำงานที่เป็นทีมมากขึ้น

ในการกำกับดูแลกิจการ คณะกรรมการทุกคน ยังคงยึดมั่นและตระหนักดี ถึงการบริหารงานอย่างโปร่งใส มีธรรมาภิบาล และมีแนวทางการปฏิบัติตาม หลักจรรยาบรรณธุรกิจที่ดี ส่งผลให้ บริษัทฯ ได้รับรางวัลและใบประกาศเกียรติคุณ จากหลายๆ สถาบัน ได้แก่ ได้รับผลประเมินการจัดอันดับให้อยู่ใน ระดับดีเลิศ (Excellent CG Scoring) หรือ CG 5 ดาว ซึ่งเป็นระดับสูงสุด ติดต่อกันเป็นปีที่ 6 แล้ว , ได้รับการคัดเลือกให้อยู่ใน รายชื่อหุ้นยั่งยืน SET ESG Rating 2023 เป็นปีที่ 6 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ( Thai Institute of Directors : IOD ) และ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ( ตลท.) , ผ่านการรับรองให้เป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่น (Collective Action Coalition Against Corruption) รวมอีก 3 ปี (สมาชิก CAC ตั้งแต่ปี 2563-2569), ได้รับ 100 คะแนนเต็มจากการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น AGM level โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย และ ได้รับรางวัล “สถานประกอบกิจการดีเด่น ด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการระดับประเทศ” เป็นปีที่ 9 ติดต่อกัน (2558-2566) จากกระทรวงแรงงาน

ทั้งนี้ถือเป็นการสะท้อนเจตนารมณ์ขององค์กร ที่จะดำเนินธุรกิจให้เจริญเติบโต และมีการพัฒนาอย่างยั่งยืน นับเป็นความภาคภูมิใจของ พวกเราทุก ๆ คน ซึ่งแน่นอนว่า บริษัทฯ ก็จะยังคงมี ปณิธานที่มุ่งมั่น Giving & Sharing ในการปฏิบัติต่อคนทุกคน ด้วยความชอบธรรมบนพื้นฐานของหลักธรรมาภิบาลต่อไป

# สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



**นายวรสิทธิ์ ลีลาบูรณพงศ์**
รักษาการประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

# สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

**เรียน ท่านผู้ถือหุ้น**

จากสภาพการดำเนินธุรกิจของ บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ในปีที่แล้ว จนถึงการวิเคราะห์ทิศทางทางด้านเศรษฐกิจของประเทศไทยในปัจจุบันมีหลาย ๆสถาบันการเงินให้ข้อสรุปที่ตรงกันในเรื่องของอุปสรรค ที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ มีปัจจัยมาจากการการบริโภคลดลง จากภาระหนี้ครัวเรือนที่ค่อนข้างสูงมาก ตัวเลขหนี้ครัวเรือนช่วงปลายปี 2566 ประมาณ 90.6% ของ GDP ถ้าบวกกับหนี้นอกระบบ มียอดถึง 19 ล้านล้านบาท เท่ากับมากกว่า 100% ของ GDP (** ที่มา https://nida.ac.th/opportunities-and-challenges-thai-economy-2024**) กำลังซื้อที่ลดลงและพฤติกรรมการบริโภคที่เปลี่ยนแปลงไปจนถึงภาวะที่ผู้ผลิตภาคเอกชนหลายๆราย ประสบปัญหาทางด้านราคาและต้นทุนการดำเนินกิจการที่สูงมากขึ้น แต่จากการคาดการณ์ก็ยังมีข่าวดีที่สถานการณ์ธุรกิจ นับต่อจากนี้ถือเป็นเศรษฐกิจในฝั่งขาขึ้นแล้ว

ดังนั้นในแผนการบริหารจัดการองค์กร คณะกรรมการบริษัทฯและผู้บริหารทุก ๆ ท่าน มีความเห็นสมควรที่จะปรับเปลี่ยนโครงสร้างการประกอบธุรกิจ การดำเนินกิจการเพื่อการสร้างรายได้ขององค์กรขึ้นมาใหม่ ที่จะต้องมีความสมบูรณ์ครบถ้วน ตั้งแต่การลงทุน ความเสี่ยงและการบริหารจัดการ การวางแผน การติดตาม การประเมินผล การวิเคราะห์ การทบทวน รวมถึงการเปิดมุมมอง หาแนวคิดใหม่ๆ เน้นการลงทุนในธุรกิจที่มีโอกาสเติบโตได้อย่างต่อเนื่อง การจัดหาความร่วมมือกับพันธมิตร ทั้งจากธุรกิจเดิมและจากพันธมิตรธุรกิจรายใหม่ ๆ ที่จะเพิ่มศักยภาพความสามารถต่อการแข่งขัน การสรรหาสินค้าที่ตอบสนองต่อความต้องการที่หลากหลายของผู้บริโภคจากการปรับตัวเข้าสู่วิถีชีวิตใหม่ให้มีมากขึ้น รวมทั้งการดำเนินธุรกิจที่มีบทบาทต่อการพัฒนาสังคม และต่อยอดการพัฒนาธุรกิจไปสู่ความยั่งยืน โดยการเข้าร่วมในกิจกรรมกับส่วนงานราชการต่าง ๆ ในการอนุรักษ์ทรัพยากรให้เป็นไปอย่างคุ้มค่าตามหลักเศรษฐกิจหมุนเวียนและการร่วมกับเจ้าของผลิตภัณฑ์ในการคิดค้นสร้างสรรค์นวัตกรรมสินค้าบริการ หรือการนำ solution ต่างๆ ที่มีแนวคิดในการรักษาสิ่งแวดล้อม ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในระยะยาว เพิ่มสัดส่วนการใช้พลังงานทางเลือก เป็นต้น

บริษัทฯมุ่งหวังให้ผลการดำเนินกิจการในปีต่อๆไป จะกลับมาเติบโตตามแผนที่ได้นำเสนอไว้ ทั้งนี้ผู้บริหารทุกท่าน ได้ดำเนินการให้องค์กรมีความพร้อม ในการขับเคลื่อนธุรกิจ ด้วยการเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน การลดขั้นตอนงาน การหามาตรการลดและควบคุมค่าใช้จ่าย การลดการใช้ทรัพยากร ให้มีประสิทธิผล จนถึงการปลูกฝังสร้างวัฒนธรรมองค์กร ให้ทุกคนมีบทบาทและหน้าที่ต่อความรับผิดชอบสังคม เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการ และหลักการจรรยาบรรณธุรกิจที่ดีกระผมขอขอบคุณ พนักงานทุกคน คู่ค้า ลูกค้า ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกท่านที่ให้การสนับสนุนและให้ความไว้วางใจที่ดีเสมอมา ทำให้บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการสร้างพัฒนาการที่ดีอย่างต่อเนื่องและยั่งยืนต่อไป

# คณะกรรมการบริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

**นายพงษ์ภาณุ เศวตรุนทร์**
ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ
และประธานกรรมการตรวจสอบ



**นายวีรศักดิ์ วิโรจน์วัฒนกุล**
ประธานกรรมการบริหาร, ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
และกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน



**นายวรสิทธิ์ ลีลาบูรณพงศ์**
กรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน,
กรรมการลงทุน และกรรมการบริหาร





**นางสาววัชราภรณ์ สุวินย์ชัย**
กรรมการลงทุน, กรรมการสรรหา
และกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการบริหาร



**นายอรรคกิตติ์ ไม้เกตุ**
กรรมการลงทุน, กรรมการสรรหา
และกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการบริหาร

**นายอิทธิ ทองแตง**
ประธานกรรมการลงทุน



**นายเลิศพงศ์ ยงธนารัตน์**
กรรมการ



**นางสาวจิราภรณ์ พินิจนรชัย**
กรรมการบริหารความเสี่ยง
และกรรมการบริหาร





**นายณพงศ์ ศิริขันตยกุล**
กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ



**นางสาวอณัญญา งามวรรณกุล**
กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

# คณะกรรมการบริหาร

**นายวรสิทธิ์ ลีลาบูรณพงศ์**
รักษาการประธานเจ้าหน้าที่บริหาร





**นางสาวจิราภรณ์ พินิจนรชัย**
กรรมการ



**นางสาววัชราภรณ์ สุวินย์ชัย**

กรรมการ



**นายอรรคกิตติ์ ไม้เกตุ**

กรรมการ

# คณะกรรมการตรวจสอบ



**นายพงษ์ภาณุ เศวตรุนทร์**

ประธานกรรมการตรวจสอบ

**นายณพงศ์ ศิริขันตยกุล**
กรรมการตรวจสอบ





**นางสาวอณัญญา งามวรรณกุล**
กรรมการตรวจสอบ

# คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



**นายพงษ์สุรีย์ บุนนาค**
ประธานกรรมการสรรหา
และกำหนดค่าตอบแทน



**นายวีรศักดิ์ วิโรจน์วัฒนกุล**
กรรมการสรรหา
และกำหนดค่าตอบแทน



**นายวรสิทธิ์ ลีลาบูรณพงศ์**
กรรมการสรรหา
และกำหนดค่าตอบแทน



**นายอรรคกิตติ์ ไม้เกตุ**
กรรมการสรรหา
และกำหนดค่าตอบแทน



**นางสาววัชราภรณ์ สุวินย์ชัย**
กรรมการสรรหา
และกำหนดค่าตอบแทน

# คณะกรรมการลงทุน



**นายอิทธิ ทองแตง**

ประธานกรรมการลงทุน



**นายวรสิทธิ์ ลีลาบูรณพงศ์**
กรรมการลงทุน



**นายอรรคกิตติ์ ไม้เกตุ**
กรรมการลงทุน



**นางสาววัชราภรณ์ สุวินย์ชัย**
กรรมการลงทุน

# คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



**นายวีรศักดิ์ วิโรจน์วัฒนกุล**
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

**นางสาวจิราภรณ์ พินิจนรชัย**
กรรมการบริหารความเสี่ยง





**นางสาวอณัญญา งามวรรณกุล**
กรรมการบริหารความเสี่ยง

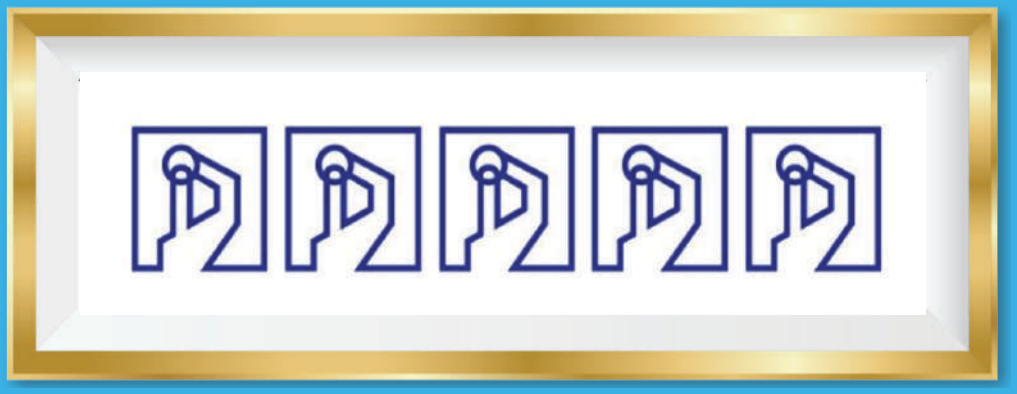

CORPORATE
AWARD
2023

# Excellent CGR Scoring 5 ดาว




บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ได้รับการประเมินการกำกับดูแลกิจการ (CGR check list) ประจำปี 2566 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ในระดับดีเลิศ (Excellent) หรือ CG 5 ดาว เป็นเวลา 8 ปีติดต่อกัน (2558-2566)

# AGM Level 100 คะแนนเต็ม



ได้รับ 100 คะแนนเต็ม จากการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ภายใต้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ในการเปิดเผยข้อมูลและการให้ความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น เป็นเวลา 10 ปีติดต่อกัน ( 2557-2566 )

# SET ESG Rating 2023




บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ได้รับการประกาศรายชื่อเป็น“หุ้นยั่งยืน” ESG Investment ปี 2566 จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการพัฒนา การดำเนินงานด้านความยั่งยืน ของบริษัทอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้บริษัทฯ ได้รับคัดเลือกให้อยู่ใน รายชื่อ “หุ้นยั่งยืน” รวม 6 ครั้ง ในปี 2559, 2560, 2563, 2564 , 2565 และ 2566

---

# รางวัลสถานประกอบกิจการดีเด่น 2566




บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ได้รับรางวัล “สถานประกอบกิจการดีเด่นด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการระดับประเทศ” และหนังสือประกาศเกียรติคุณ เป็นเวลา 9 ปี ติดต่อกัน (2558–2566) จากกระทรวงแรงงาน

# สมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชั่นของภาคเอกชนไทย (CAC)




บริษัทฯ ได้รับการพิจารณาประเมินผลรับรองต่ออายุสมาชิก จากแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชั่นของภาคเอกชนไทย (CAC) มีอายุ 3 ปี เป็นครั้งที่ 2 ตั้งแต่ เดือนมิถุนายน ปี 2562 - 2569

# ส่วนที่ 1
# การประกอบธุรกิจ และผลการดำเนินงาน

# โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

# นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

**วิสัยทัศน์ พันธกิจ และ กลยุทธ์**

**<u>วิสัยทัศน์ (Moving towards 2026)</u>**

ลงทุนเพื่อสร้างธุรกิจที่เติบโตและได้ผลตอบแทนอย่างยั่งยืน

**<u>พันธกิจ (2023-2026)</u>**

1. Brand เพื่อทำให้การเข้าถึงธุรกิจมีจุดร่วมเดียวกัน อุดมการณ์เดียวกัน
2. Growth มีเงินทุนและทีมงานที่เชี่ยวชาญในแต่ละแขนงสาขาเพื่อสนับสนุนบริษัทที่เราลงทุนให้เติบโต
3. Gain สร้างผลตอบแทนของทุกบริษัทด้วยเทคโนโลยีและการบริหารจัดการ
4. Socio-Economic ทำให้ระบบนิเวศของเศรษฐกิจสังคมอุดมสมบูรณ์ทั้งด้านการเงินและด้านสังคม
5. DATA เชื่อมโยงทุกข้อมูลเพื่อสนับสนุนทุกธุรกิจที่ลงทุน

**<u>กลยุทธ์ (2023-2024)</u>**

1. CAPITAL : เตรียมแหล่งเงินทุนทั้งในตลาดทุนและสถาบันเงินทุน
2. CONNECTING : การเชื่อมโยงของทุกธุรกิจในเครือเพื่อพลักดันสนับสนุน
3. CREATIVE : รีโมเดลธุรกิจเดิมให้ทันสมัย สร้างสรรค์ธุรกิจใหม่ให้ตอบสนองความต้องการ
4. Customer DATA : เน้นลงทุนในธุรกิจที่มีฐานข้อมูลลูกค้า
5. Coverage : ในช่วง 2 ปีแรกจะลงทุนครอบคลุมธุรกิจทั้ง 8 กลุ่ม (Commerce, Technology, Financial, Entertainment, Food, Energy, Education, และ Health & Wellness)

## การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เดิมชื่อ บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด (มหาชน) จดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 21 เมษายน 2542 ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 1.2 ล้านบาท บริษัทได้มีการเพิ่มทุนมาอย่างต่อเนื่อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 1,543,027,881.50 บาท และทุนเรียกชำระแล้ว 876,184,296.00 บาท

ตั้งแต่วันที่ 23 สิงหาคม 2555 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้อนุมัติให้ บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด (มหาชน) เริ่มซื้อขายหุ้นสามัญในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ชื่อย่อหลักทรัพย์ “TVD” อยู่ในหมวดธุรกิจขนาดกลาง โดยมีหุ้นสามัญจำนวน 376,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ หุ้นละ 0.50 บาท แบ่งเป็น

- หุ้นสามัญเดิมก่อนเสนอขายหุ้นใหม่แก่ประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก จำนวน 318,080,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท
- หุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อเสนอขายหุ้นใหม่แก่ประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก จำนวน 57,920,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยแบ่งเป็น

(1) เสนอขายต่อประชาชนจำนวน 54,920,000 หุ้น ราคาหุ้นละ 2.10 บาท

(2) เสนอขายต่อกรรมการและพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยจำนวน 3,300,000 หุ้น ราคาหุ้นละ 1.68 บาท โดยมีระยะเวลาห้ามขาย เป็นเวลาหนึ่งปี นับจากวันที่เริ่มซื้อขายวันแรก ทั้งนี้เมื่อวันที่ 23 ส.ค. 55 หุ้น TVD ได้รับการต้อนรับเป็นอย่างดี ทำให้ปิดการซื้อขายในวันแรกเหนือกว่าราคาจอง ถึง 114.28%

“บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด (มหาชน)” ได้เปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)” และเปลี่ยนชื่อย่อหลักทรัพย์จาก “TVD” เป็น “TVDH” เมื่อวันที่ 18 ก.ค.2565 ตามมติของที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 30 มิ.ย. 2565 อนุมัติเปลี่ยนแปลงชื่อบริษัทเดิม

**รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีดังนี้**

| ลำดับ | รายชื่อผู้ถือหุ้น | จำนวนหุ้น | % ของจำนวนหุ้นทั้งหมด |
|---|---|---|---|
| 1 | นายวิชัย ทองแตง | 155,001,000 | 8.845% |
| 2 | บริษัท เดอะ การูด้า เพาเวอร์ จำกัด | 120,000,000 | 6.848% |
| 3 | นายวโรตม์ หน่อแก้ว | 100,589,000 | 5.740% |
| 4 | นางสาวอรวรรยา จารุสิริการณ์กูล | 81,000,000 | 4.622% |
| 5 | นายประยุทธ หอสว่างวงศ์ | 74,200,000 | 4.234% |
| 6 | นางพิมพ์เพ็ญ ดีพันธุ์พงษ์ | 54,300,000 | 3.099% |
| 7 | MR. RENYONG ZHANG | 53,957,591 | 3.079% |
| 8 | USE Electronics Co., Ltd. | 52,246,317 | 2.981% |
| 9 | นายบุญชู วิโรจน์วัฒนกุล | 36,728,978 | 2.096% |
| 10 | บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด | 34,939,563 | 1.994% |

## พัฒนาการที่สำคัญของบริษัทสรุปได้ดังนี้

| ปี 2542-2560 | |
|---|---|
| **เม.ย. 2542** | จัดตั้งบริษัทด้วยทุนชำระแล้ว 1.2 ล้านบาท (หุ้นสามัญจำนวน 12,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท) เพื่อประกอบธุรกิจการตลาดแบบตรง โดยบริษัทสื่อสารข้อมูลเพื่อเสนอขายสินค้าหรือบริการโดยตรงต่อผู้บริโภคผ่านโทรทัศน์ภาคปกติหรือฟรีทีวี |
| **ม.ค. 2543** | บริษัทได้เพิ่มทุนชำระแล้ว จากเดิม 1.2 ล้านบาท (หุ้นสามัญจำนวน 12,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท) เป็น 5 ล้านบาท (หุ้นสามัญจำนวน 50,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท) |
| **ม.ค. 2544** | บริษัทขยายการประกอบธุรกิจสู่การขายปลีกภายใต้ร้านค้าปลีก Direct2U |
| **พ.ย. 2544** | บริษัทได้เพิ่มทุนชำระแล้ว จากเดิม 5 ล้านบาท (หุ้นสามัญจำนวน 50,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท) เป็น 10 ล้านบาท (หุ้นสามัญจำนวน 100,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท) |
| **มิ.ย. 2545** | บริษัทขยายการออกสื่อเสนอขายสินค้าหรือบริการโดยตรงต่อผู้บริโภค ผ่านโทรทัศน์ผ่านดาวเทียมและเคเบิลทีวี |
| **ต.ค. 2545** | บริษัทได้มีการพัฒนาระบบฐานข้อมูล เพื่อบริหารจัดการฐานข้อมูลลูกค้าที่มีอยู่ให้เกิดประสิทธิภาพมากขึ้น และได้เพิ่มทุนชำระแล้วจาก10 ล้านบาท เป็น 20 ล้านบาท (หุ้นสามัญจำนวน 200,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท) |
| **มิ.ย. 2546** | บริษัทได้มีการพัฒนาระบบการจัดส่งสินค้า สร้างประสิทธิภาพการขายได้เป็นอย่างดี และได้เพิ่มทุนชำระแล้วจาก 20 ล้านบาท เป็น 50 ล้านบาท (หุ้นสามัญจำนวน 500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท) |
| **ก.พ. 2547** | บริษัทเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จากเดิมหุ้นละ100 บาท เป็นหุ้นละ 10 บาท ทุนชำระแล้วจำนวน 50 ล้านบาท (หุ้นสามัญจำนวน 5,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ หุ้นละ 10 บาท) |
| **มิ.ย. 2548** | บริษัทได้เพิ่มทุนชำระแล้ว จากเดิม 50 ล้านบาท (หุ้นสามัญจำนวน 5,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท) เป็น 64.40 ล้านบาท (หุ้นสามัญจำนวน 6,440,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท) |
| **ธ.ค. 2548** | ย้ายสำนักงานใหญ่จากการเช่า ชั้น12A อาคารว่องวานิช ถนนพระราม 9 เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร มาที่ 25 ถนนวัชรพล แขวงท่าแร้ง เขตบางเขน กรุงเทพมหานคร ซึ่งเป็นอาคารที่บริษัทเป็นเจ้าของอาคารและที่ดิน |
| **ม.ค. - ธ.ค. 2548** | บริษัทได้มีการลงทุนรวมเป็น 15 บริษัท เพิ่มขึ้น 14.31 ล้านบาท และปรับโครงสร้างโดยจำหน่ายเงินลงทุน 14 บริษัท เป็นจำนวนเงิน 47.30 ล้านบาท รับเงินภายในวันที่ 31 ธ.ค. 2549<br>เงินลงทุนของบริษัท ณ สิ้นปี 2548 คงเหลือใน บริษัท มีเดีย เรสพ้อนซ์ จำกัด มูลค่าเงินลงทุนตามราคาทุน 999,400 บาท |
| **มิ.ย. 2549** | บริษัทได้เพิ่มทุนชำระจาก 64.40 ล้านบาทเป็น 93.40 ล้านบาท (หุ้นสามัญจำนวน 9,340,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท) |
| **ธ.ค. 2549** | บริษัทได้เพิ่มทุนชำระจาก 93.40 ล้านบาทเป็น 106.33 ล้านบาท(หุ้นสามัญจำนวน 10,633,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10บาท) บริษัทมีบริการรับจัด กิจกรรมการตลาดและรับจัดคอนเสิร์ตให้แก่ลูกค้า ได้จัดคอนเสิร์ต Piano&I ของ ศักดิ์สิทธิ์ เวชสุภาพร |

| | |
|---|---|
| **มิ.ย. 2550** | บริษัทได้ทำสัญญาปรับโครงสร้างหนี้กับสถาบันการเงิน เพื่อขยายระยะเวลาการผ่อนชำระหนี้มูลหนี้คงเหลือ ณ วันทำสัญญาจำนวนเงิน 46.05 ล้านบาท ระยะเวลาผ่อนชำระ ตั้งแต่เดือนตุลาคม 2550 ถึง เดือนมิถุนายน 2553 |
| **ก.ค. 2550** | บริษัทได้เพิ่มทุนชำระแล้วจาก 106.33 ล้านบาทเป็น 164.60 ล้านบาท(หุ้นสามัญ 16,460,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท) |
| **ต.ค. 2550** | บริษัทได้เพิ่มทุนชำระแล้วจาก 164.60 ล้านบาทเป็น 198.40 ล้านบาท(หุ้นสามัญ 19,840,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท) |
| **พ.ย. 2550** | เช่าคลังสินค้าที่อำเภอสามพราน จังหวัดนครปฐม จาก บริษัท เค โลจิสติกส์ แอนด์ คอนซัลแตนท์ จำกัด (คลังสินค้าเดิม อยู่ที่เลขที่ 110/13 หมู่ 6 ถนนวัชรพล กรุงเทพมหานคร) โดยการเช่าอาคารและให้บริหารจัดการสินค้าในอาคารคลังสินค้า |
| **ธ.ค. 2550** | ลงทุนใน บริษัท ทีวีดี อินเตอร์เทรด จำกัด ประกอบธุรกิจขายส่งเครื่องใช้ครัวเรือน มีทุนชำระแล้ว 5 ล้านบาท สัดส่วนร้อยละ 99.99 คิดเป็นเงินตามราคาทุน 15.42 ล้านบาท มาจากการขายเงินลงทุนบริษัทต่างๆในปี 2548 เป็นจำนวนเงิน 47.30 ล้านบาท โดยส่วนหนึ่งจำนวน 15.42 ล้านบาท ชำระคืนเป็นเงินลงทุนใน บ.ทีวีดี อินเตอร์เทรด จก. ที่บริษัทได้เคยจำหน่ายไปในปี 2548 |
| **ม.ค. 2551** | บริษัทลดทุนชำระแล้วจำนวน 79.36 ล้านบาท เพื่อชดเชยผลขาดทุนสะสม จากทุนชำระแล้วเดิม 198.40 ล้านบาท เหลือ 119.04 ล้านบาท (หุ้นสามัญจำนวน 19,840,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 6 บาท) โดยการลดมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ จากเดิมหุ้นละ 10 บาท เป็นหุ้นละ 6 บาท และบริษัทนำโปรแกรมบัญชี Oracle มาใช้แทน โปรแกรมบัญชี Express |
| **มี.ค. 2551** | บริษัทเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จากเดิม หุ้นละ 6 บาท เป็นมูลค่าหุ้นละ 5 บาท ดังนั้นทุนชำระแล้วจะเปลี่ยนเป็นหุ้นสามัญจำนวน 23,808,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5 บาท รวมเป็นจำนวนเงิน 119.04 ล้านบาท |
| **มิ.ย. 2551** | บริษัทเพิ่มทุนชำระแล้วจาก 119.04 ล้านบาท (หุ้นสามัญจำนวน 23,808,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5 บาท) เป็นจำนวนเงิน 167.50 ล้านบาท โดยการออกหุ้นบุริมสิทธิจำนวน 9,692,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 5 บาท เป็นหุ้นบุริมสิทธิชนิดสะสมเงินปันผล อัตราเงินปันผลร้อยละ 5.5 ต่อปี และไม่มีสิทธิออกเสียง |
| **ก.ย. 2551** | บริษัทซื้อที่ดินโฉนดเลขที่ 1391 เนื้อที่ 2 งาน 50 ตารางวา ตั้งอยู่ที่ แขวงท่าแร้ง เขตบางเขน กรุงเทพมหานคร พร้อมสิ่งปลูกสร้างบนอาคารดังกล่าว และปรับปรุงอาคารเพื่อใช้เป็นสตูดิโอของบริษัทในการผลิตรายการโฆษณาสินค้าทางทีวี |
| **ธ.ค. 2551** | ได้ชำระหนี้ตามสัญญาปรับโครงสร้างหนี้จำนวนเงิน 46.05 ล้านบาท เป็นการชำระครบถ้วนก่อนระยะเวลาที่กำหนด |
| **เม.ย. 2552** | ลดทุนชำระแล้วจาก 167.50 ล้านบาท หุ้นสามัญ 119.04 ล้านบาทจำนวน 23,808,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5 บาท โดยการลดหุ้นบุริมสิทธิจำนวน 9,692,000 หุ้น (ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 23,808,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5 บาท) |
| **พ.ค. 2552** | บริษัทเพิ่มทุนชำระแล้วจาก119.04 ล้านบาท เป็นจำนวนเงิน 159.04 ล้านบาท (หุ้นสามัญจำนวน 31,808,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5 บาท) โดยการออกหุ้นสามัญจำนวน 8,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5 บาท เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม |

| | |
|---|---|
| **ก.ค. 2552** | บริษัทจัดทำรายการ Shopping Network ผ่านระบบโทรทัศน์แบบบอกรับสมาชิก True Visions ช่อง 10 ตลอด 24 ชั่วโมงทุกวัน |
| **ส.ค. 2552** | ย้ายอาคารคลังสินค้าไปที่ 222 หมู่ 17 ถนนสามวา แขวงมีนบุรี เขตมีนบุรี กรุงเทพมหานคร โดยเช่าอาคารคลังสินค้าจาก บริษัท เจดับเบิ้ลยูดี อินโฟ โลจิสติกส์ จำกัด และให้บริษัทดังกล่าวบริหารจัดการสินค้าในอาคารคลังสินค้า |
| **มิ.ย. 2553** | บริษัทปรับเปลี่ยนรูปแบบร้านค้าปลีก จาก Direct2U เป็น TV Direct Showcase |
| **ก.ย. 2553** | บริษัทจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม คือ บริษัท ไทยแวน เซอร์วิส จำกัด ที่บริษัทถืออยู่ในสัดส่วนร้อยละ 15 ทั้งจำนวน |
| **ธ.ค. 2553** | ร่วมดำเนินช่องรายการ Shop Thailand กับ บริษัท อสมท จำกัด(มหาชน) ผ่านระบบ C Band , KU Band ทุกวัน 24 ชั่วโมง |
| **ธ.ค. 2553** | บริษัทซื้อที่ดินจำนวน 3 แปลง เนื้อที่รวม 281 ตารางวา โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ก่อสร้างอาคารสำนักงานแห่งใหม่เพิ่มเติม |
| **ม.ค. 2554** | บริษัทซื้อที่ดิน จำนวน 2 แปลง เนื้อที่รวม 88 ตารางวา เพื่อใช้ก่อสร้างอาคารสำนักงานแห่งใหม่เพิ่มเติม |
| **ก.พ. 2554** | เข้าลงทุนใน บริษัท ทีวีไดเร็ค อินโดไชน่า จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 99.98 เพื่อขยายการประกอบธุรกิจลงทุน (Holding Company) บริษัทต่างๆ ตั้งอยู่ใน กัมพูชา ลาว มาเลเซีย ด้วยการจำหน่ายสินค้าและบริการโดยตรงต่อผู้บริโภคผ่านสื่อโทรทัศน์ |
| **มี.ค. 2554** | จดทะเบียนเลิกบริษัท ทีวีดี อินเตอร์เทรด จำกัด เมื่อวันที่ 30 มี.ค. 2554 จดทะเบียนและชำระบัญชีเสร็จ วันที่ 20 มิ.ย. 2554 |
| **มี.ค. 2554** | บริษัทดำเนินธุรกิจร่วมผลิตรายการสถานีโทรทัศน์ผ่านดาวเทียม ช่องรายการ Health and Family ตลอด 24 ชั่วโมง ทุกวัน |
| **พ.ค. 2554** | บริษัทแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 4 พฤษภาคม 2554 |
| **ส.ค. 2554** | บริษัทได้เพิ่มทุนในบริษัท ทีวี ไดเร็ค อินโดไชน่า จำกัด จาก 1 ล้านบาท เป็น 40 ล้านบาท ส่งผลให้บริษัทมีสัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท ทีวี ไดเร็ค อินโดไชน่า จำกัด ร้อยละ 99.99 |
| **ก.ย. 2554** | ได้ทำการซื้อที่ดินพร้อมอาคาร เพื่อใช้เป็นสำนักงานรองรับการขยายธุรกิจการตลาดแบบตรง (Direct Sale) และรองรับการเพิ่มพนักงาน Call Center โดยที่ดินและอาคารดังกล่าว ตั้งอยู่ที่ตำบลท่าแร้ง (หลุมไผ่) อำเภอบางเขน กรุงเทพฯ |
| **ก.ย. 2554** | ริษัทย่อย TV Direct Lao Co., Ltd. ทำสัญญาร่วมผลิตรายการ กับ Lao Star Channel Co.,Ltd. เพื่อเผยแพร่ออกอากาศทาง สถานีโทรทัศน์ผ่านดาวเทียม ในประเทศลาว โดยใช้ชื่อโปรแกรมว่า “Lao Shopping” |
| **ม.ค. 2555** | บริษัท ทีวีไดเร็ค อินโดไชน่า จำกัด ซื้อหุ้น TV Direct (Malaysia) Sdn. Bhd. จากผู้ถือหุ้นเดิมอีกจำนวน 175,000 หุ้น ส่งผลทำให้ บริษัท ทีวีไดเร็ค อินโดไชน่า จำกัด ถือหุ้นใน TV Direct (Malaysia) Sdn. Bhd. ในสัดส่วนร้อยละ 65 |

| | |
|---|---|
| **มี.ค. 2555** | บริษัทเปิดใช้ อาคารสตูดิโอ แห่งที่ 2 เพื่อใช้เป็นอาคารบันทึกเทปโทรทัศน์ |
| **เม.ย. 2555** | จัดคอนเสิร์ต Korean Music Wave in Bkk 2012 ที่สนามราชมังคลากีฬาสถาน โดยมีนักร้องจากเกาหลี จำนวน 20 วง |
| **พ.ค. 2555** | จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้เดิม 1 บาท เป็นหุ้นละ 0.50 บาท ทำให้มีทุนจดทะเบียนจำนวน 188 ล้านบาท เป็นหุ้นสามัญ 376 ล้านหุ้น มีทุนชำระแล้ว 159.04 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 318.08 ล้านหุ้น โดยบริษัทจะเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 52 ล้านหุ้น ให้แก่ประชาชน และหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 5.92 ล้านหุ้น เสนอขายให้กรรมการและพนักงาน |
| **ส.ค. 2555** | ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้อนุมัติให้ บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด (มหาชน) เริ่มซื้อขายหุ้นสามัญจำนวน 376,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ได้ตั้งแต่ วันที่ 23 สิงหาคม 2555 เป็นต้นไปชื่อย่อหลักทรัพย์ ได้แก่ “TVD” อยู่ในหมวดธุรกิจ “ธุรกิจขนาดกลาง” |
| **ต.ค. 2555** | บริษัท ทีวีไดเร็ค อินโดไชน่า จำกัด ได้เข้าซื้อหุ้นTIVI Truc Tiep Co., Ltd. ประเทศเวียดนามในสัดส่วนร้อยละ100 ( TIVI Truc Tiep Co., Ltd. จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท ทีวีดีไอ เวียดนาม จำกัด) ประกอบธุรกิจจำหน่ายสินค้าหรือบริการในเวียดนาม |
| **มี.ค. 2556** | ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ วันที่ 25 มี.ค. 2556 มีมติอนุมัติจัดตั้ง“บริษัท เจเอ็มแอล ไดเร็ค (ประเทศไทย) จำกัด” ซึ่งเป็นการร่วมลงทุนกับ JML TV Home Shopping ประเทศอังกฤษ เพื่อรองรับธุรกิจค้าปลีก โดยบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วน 51% |
| **พ.ค. – ก.ค.2556** | ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2556 วันที่ 28 พ.ค. 2556 มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียน 94,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม ในอัตราส่วน 4 หุ้นสามัญเดิม ต่อ 1 หุ้น ในราคาหุ้นละ 4.50 บาท โดยได้รับใบสำคัญแสดงสิทธิครั้งที่ 1 (ไม่คิดมูลค่า ในอัตราส่วน 4 หุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ) กำหนดเวลาจองซื้อวันที่ 28 มิย. และ 2-5 กค. 2556 โดยเสนอขายหุ้นได้ 93,999,992 หุ้น และจำนวนเงินรวม 422,999,964.- บาท<br>เมื่อวันที่ 15 ก.ค. 2556 ได้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิฯ TVD-W1 เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ดังนี้<br>ประเภทใบสำคัญแสดงสิทธิ : ระบุชื่อผู้ถือและเปลี่ยนมือได้<br>อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ : 3 ปีนับแต่วันที่ออก<br>จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่เสนอขาย : 23,500,000 หน่วย<br>จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกจริง : 23,499,780 หน่วย<br>ราคาเสนอขาย : หน่วยละ 0 บาท<br>อัตราการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ : ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น<br>ราคาใช้สิทธิ : 3.50 บาทต่อหุ้น<br>วันกำหนดการใช้สิทธิ : ในวันทำการสุดท้ายของ เดือน มิ.ย.และ ธ.ค.ของแต่ละปี โดยสามารถใช้สิทธิครั้งแรกในวันทำการสุดท้ายเดือน ธ.ค. 2556 และ วันสุดท้ายของการใช้สิทธิ วันที่ 14 กรกฎาคม 2559 |
| **พ.ค. 2556** | ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 12/2556 วันที่ 13 พ.ย. 2556 มีมติอนุมัติการจัดตั้ง“บริษัท ช็อป แอท โฮม จำกัด” เพื่อแยกธุรกิจ Home Shopping ออกจาก TVD (ภายหลังเปลี่ยนชื่อเป็น“บริษัท ทีวีดี ช้อปปิ้ง จำกัด”) โดยบริษัทฯ ถือหุ้น 100% |

| | |
|---|---|
| **มี.ค. 2557** | ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2557 วันที่ 20 มี.ค. 2557 มีมติให้ลดสัดส่วนการลงทุนใน บริษัท ทีวีดี ช้อปปิ้ง จำกัด โดยสละสิทธิการซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนในสัดส่วนร้อยละ 35 จำนวน 445,000,000 บาท มูลค่ารวม 155,750,000 บาท โดยกลุ่มผู้ร่วมทุน บริษัท โมโม่ดอท คอม จำกัด(เดิมชื่อ บ.ฟูบอน มัลติมีเดีย เทคโนโลยี จก.) (“MOMO”) ซึ่งเป็นบริษัทประเทศไต้หวัน เป็นผู้ลงทุนถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 35 และบริษัทฯ ถือหุ้นสัดส่วนร้อยละ 65 และมีมติให้โอนสิทธิการประกอบกิจการทีวีโฮมช็อปปิ้ง (TV HOME SHOPPING BUSINESS) ของบริษัทฯ ทั้งหมด ในราคารวม 125,000,000 บาท |
| **ก.ย. 2557** | เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 246,749,886 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 341,250,035 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 189,000,298 หุ้นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท และจ่ายปันผลจากกำไรสุทธิ ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. - 30 มิ.ย. 2557 รวมจำนวน 100,000,000 บาท และสำรองตามกฎหมายจำนวน 7,306,789.25 บาท โดยจ่ายเงินปันผลในรูปของหุ้นปันผลและเงินสด ดังนี้ |
| **ก.ย. 2557** | 1) จ่ายปันผลเป็นหุ้นสามัญจำนวน 180,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาทให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตรา1 หุ้นเดิมต่อ 0.382978475 รวม มูลค่า 90,000,000 บาท หรือคิดเป็นอัตราการจ่ายปันผล 0.191489237845 บาท ต่อหุ้นทั้งนี้ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นมีเศษหุ้นหลังจากการจัดสรรหุ้นปันผลแล้ว ให้จ่ายปันผลเป็นเงินสด ในอัตราหุ้นละ 0.191489237845 บาท<br>2) จ่ายปันผลเป็นเงินสด หุ้นละ 0.021276581983 บาท เพื่อรองรับการหักภาษี ณ ที่จ่ายตามที่กฎหมายกำหนด ทั้งนี้ผู้ถือหุ้นจะได้รับในรูปของหุ้นปันผลและเงินสด รวมเป็นเงิน 0.212765819828 บาท ต่อหุ้น โดยกำหนดจ่ายในวันที่ 20 ตุลาคม 2557 |
| **ต.ค. 2557** | เนื่องจากการจ่ายหุ้นปันผล เข้าเงื่อนไขที่กำหนดให้ต้องดำเนินการปรับราคาและอัตราการใช้สิทธิของ ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ ครั้งที่ 1 ตาม ข้อกำหนดสิทธิของ TVD-W1 จึงได้มีการปรับให้มีผล ตั้งแต่ วันที่ 2 ต.ค. 2557 ดังนี้<br><u>เดิมก่อนการปรับสิทธิ</u> — <u>หลังการปรับสิทธิ</u><br>ราคาการใช้สิทธิ 3.50 บาท ต่อ หุ้น — 2.531 บาท ต่อ หุ้น<br>อัตราการใช้สิทธิ 1 หน่วย ต่อ 1 หุ้น — 1 หน่วย ต่อ 1.383 หุ้น |
| **ธ.ค. 2557** | ร่วมกับผู้ประกอบการ ธุรกิจทีวีช้อปปิ้ง ได้แก่ บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด (มหาชน), บริษัท ทีวีดี ช้อปปิ้ง จำกัด, บริษัท ทรู จีเอส จำกัด, บริษัท จีเอ็มเอ็ม ซีเจโอ ช้อปปิ้ง จำกัด, บริษัท ช้อป โกลบอล(ประเทศไทย) จำกัด (และ บริษัท ไฮ ช้อปปิ้ง จำกัดเข้าร่วมในเดือน ก.ย. 58) ก่อตั้ง สมาคมทีวี โฮมช้อปปิ้ง (ประเทศไทย) หรือTHA มีวัตถุประสงค์เพื่อดูแลผู้บริโภคให้ได้รับสิทธิอันชอบธรรมจากการใช้บริการโฮมช้อปปิ้ง และยกระดับการประกอบธุรกิจให้มีมาตรฐานสากล โดยมี นายทรงพล ชัญมาตรกิจ เป็นนายกสมาคม |
| **ก.พ. 2558** | บริษัทฯ เปิดวิสัยทัศน์ Second to None (ไม่เป็นสองรองใคร) และ ปรับกลยุทธ์ สร้าง Model multiscreen ดังนี้<br>1. Direct Shopping การขายสินค้าผ่านช่องทางทีวี และระบบโทรศัพท์ แค็ตตาล็อก ไดเร็คเมล์ ฯลฯ<br>2. Online Shopping การขายสินค้าผ่าน Mobile APP, เว็บไซต์ และ โซเชียลมีเดียทุกช่องทาง<br>3. Retail Shopping การจำหน่ายสินค้าผ่านร้านค้าปลีก ทีวีไดเร็ค โชว์เคส |
| **มี.ค. 2558** | บริษัท ทีวี ไดเร็ค อินโดไชน่า จำกัด ได้ตกลงขายหุ้นจำนวน 3 บริษัท TV Direct Lao Co., Ltd., Direct Response Television Co., Ltd. และTVDI Vietnam Co., Ltd. ในมูลค่ารวม 22.4 ล้านบาท ให้แก่บุคคลภายนอกที่ไม่เข้าข่ายเป็นบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน |

| | |
|---|---|
| **มิ.ย. 2558** | เปิดตัว บริษัท ทีวีดี โบรกเกอร์ จำกัด ที่ถือหุ้น 100% เพื่อขยายธุรกิจของกลุ่มบริษัทให้ครอบคลุมมายังธุรกิจ นายหน้านิติบุคคลทั้งในส่วนของประกันชีวิต และประกันวินาศภัย อย่างเต็มรูปแบบ |
| **ก.ย. - พ.ย. 2558** | • ได้รับรางวัล “สถานประกอบการดีเด่น ด้านแรงงานสัมพันธ์และสถานประกอบการปลอดภัย” จากกระทรวงแรงงาน<br>• ได้รับการประเมิน “การกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย ประจำปี 2558 ในระดับดีมาก” (Very Good) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และ คะแนน CG ใน TOP Quartile<br>• ได้รับรางวัลดีเด่นประเภท “บริษัทจดทะเบียนดีเด่นด้านนักลงทุนสัมพันธ์” ประจำปี 2558 ของตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) ซึ่งจัดร่วมกับวารสารการเงินการธนาคาร |
| **ธ.ค. 2558** | บริษัท ทีวีไดเร็ค อินโดไชน่า จำกัด ได้ตกลงขายหุ้น TV Direct (Malaysia) Sdn.Bhd. ในมูลค่า 3 ล้านบาทให้แก่บุคคลภายนอก ที่ไม่เข้าข่ายเป็นบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน<br>บริษัท ทีวีไดเร็ค อินโดไชน่า จำกัด ได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อเป็น“บริษัท ทีวีดี เซอร์วิสเซส จำกัด” และเปลี่ยนประเภทธุรกิจจากถือเงินลงทุนในบริษัทย่อยเป็น“ให้บริการด้านสนับสนุนธุรกิจ (Business Support) ให้แก่ TVD และ บริษัทในเครือ”<br>โอนสายงานสนับสนุนธุรกิจ Group Supporting Business จากบริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด (มหาชน) ไปที่ บริษัท ทีวีดี เซอร์วิสเซส จำกัด เพื่อให้บริการด้านสนับสนุนธุรกิจ ให้กับ ทุกบริษัทในเครือ โดยมีผลตั้งแต่ วันที่ 1 ม.ค. 2559 เป็นต้นไป<br>บริษัทฯ เพิ่มสัดส่วนโดยการซื้อหุ้น บริษัท เจเอ็มแอล ไดเร็ค (ประเทศไทย) จำกัด เพิ่มเติมจาก บริษัท จอห์น มิลล์ ลิมิเต็ด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นปัจจุบัน จากเดิมถือหุ้น ร้อยละ 51 เป็นร้อยละ 60 |
| **เม.ย. 2559** | ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 28 เม.ย. 2559 ได้มีมติอนุมัติการโอนทุนสำรอง และ ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ เพื่อชดเชยผลขาดทุนสะสมทั้งหมด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 จำนวน 67,064,842 บาท |
| **มิ.ย. 2559** | ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 7/2559 วันที่ 16 มิ.ย. 2559 ได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ในอัตราหุ้นละ 0.07 บาทโดยกำหนดรายชื่อผู้ที่มีสิทธิ (Record Date) วันที่ 4 ก.ค. 2559 และให้รวบรวมรายชื่อตามมาตรา 225 ของ พรบ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยวิธีปิดสมุดทะเบียนในวันที่ 5 ก.ค. 2559 และกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 15 ก.ค.2559<br>• เนื่องจากการจ่ายปันผลระหว่างกาลในอัตรา 0.07 บาทต่อหุ้น คิดเป็นอัตราร้อยละ 222.20 เกินกว่าร้อยละ 80 ของกำไรสุทธิ ตามงบการเงินงวด ม.ค.– มี.ค. 2559 จึงเข้าเงื่อนไขการปรับราคาการใช้สิทธิ และอัตราการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ตามข้อกำหนดสิทธิของ TVD-W1 จึงได้มีการปรับให้มีผล ตั้งแต่ วันที่ 29 มิถุนายน 2559 ดังนี้<br><u>เดิมก่อนการปรับสิทธิ</u><br>ราคาการใช้สิทธิ 2.531 บาท ต่อ หุ้น<br>อัตราการใช้สิทธิ 1 หน่วย ต่อ 1.383 หุ้น<br><u>หลังการปรับสิทธิ</u><br>2.481 บาท ต่อ หุ้น<br>1 หน่วย ต่อ 1.411 หุ้น |
| **ก.ค. 2559** | มีผู้ใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ TVD-W1จำนวน 216,250 หุ้น (อัตราใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1.41 หุ้นในราคาหุ้นละ 2.482 บาท) วันสุดท้าย 14 ก.ค. 2559 ได้มีการใช้สิทธิ 304,907 หุ้น เป็นจำนวนเงิน 756,779 บาท โดยบริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนที่ชำระแล้ว กับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 27 ก.ค.2559 |

| | |
|---|---|
| | • Tri Stage Inc. ซึ่งจดทะเบียนประเทศญี่ปุ่น ได้เข้าทำสัญญาซื้อหุ้นจาก ผู้ถือหุ้นต่างชาติ Mr. Lai, Chien-Kuo, Mr. Zhang, Reynong และ Mr. Tsai, Tu-Kuan เมื่อวันที่ 14 ก.ค. 2559 เป็นจำนวนรวม 97,500,000 หุ้นหรือร้อยละ 15 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้ว เพื่อขยายการลงทุนรองรับสินค้าญี่ปุ่นที่จะเข้ามาจำหน่ายในไทยและใกล้เคียง ส่งผลให้มีการเปลี่ยนแปลงผู้ถือหุ้นรายใหญ่ แต่ไม่มีผลกระทบต่อโครงสร้างการบริหารจัดการงาน และไม่ส่งผลกระทบให้ต้องทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ (Tender Offer) หุ้นของบริษัทแต่อย่างใด |
| **ส.ค. 2559** | แต่งตั้ง Mr. Yutaro Suzuki ดำรงตำแหน่งกรรมการแทน นายพงษ์สุรีย์ บุนนาค ที่ลาออก มีผลตั้งแต่ 11 ส.ค. 59แต่งตั้ง นายธาดา จารุกิจไพศาล ประธานกรรมการตรวจสอบ เป็น ประธานกรรมการบริษัท แทนนายพงษ์สุรีย์ บุนนาค ที่ลาออก |
| **ส.ค. 2559** | • บริษัทฯ ได้รับรางวัลสถานประกอบการดีเด่นด้านแรงงานสัมพันธ์ จากกระทรวงแรงงาน เป็นปีที่ 2 ติดต่อกัน |
| **ต.ค. 2559** | • ได้รับรางวัลองค์กรนวัตกรรมยอดเยี่ยม ประจำปี 2559 จากผู้ประกอบการที่มีการจัดการนวัตกรรมทั้งองค์กร ได้เป็นอย่างดี (Total Innovation Management) และพร้อมเป็นต้นแบบทางนวัตกรรมให้กับองค์กรในประเทศ<br>• ได้รับการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2559 ในระดับดีมาก (Very Good) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และคะแนน CG ของบริษัทฯ ใน TOP Quartile เป็นปีที่ 2 |
| **พ.ย. 2559** | • บริษัทได้รับรางวัลดีเด่นประเภท “บริษัทจดทะเบียนดีเด่นด้านนักลงทุนสัมพันธ์” ประจำปี 2559 ในงาน “SET Awards 2016” ของตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) ซึ่งจัดร่วมกับวารสารการเงินการธนาคาร เป็นปีที่ 2 |
| **ธ.ค. 2559** | เพิ่มสัดส่วนการถือหุ้นใน บริษัท เจเอ็มแอล ไดเร็ค (ประเทศไทย) จำกัด จากเดิมถือหุ้นร้อยละ 60 เป็นร้อยละ 100 โดยการซื้อหุ้นเพิ่มเติมจาก บริษัท จอห์น มิลล์ ลิมิเต็ด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นปัจจุบัน บริษัท เจเอ็มแอล ไดเร็ค (ประเทศไทย) จำกัด ได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัท ลาส ไมล์ ไดเร็ค จำกัด” และเปลี่ยนธุรกิจ จาก“ค้าขายส่งเครื่องมือเครื่องใช้ในครัวเรือนและอื่นๆ” เป็น “ธุรกิจ Logistic & Fulfillment”<br>• ได้รับรางวัลชนะเลิศ Top SME Seller ประเภทสินค้าSport ในงานประกาศ รางวัลสุดยอดอีคอมเมิร์ซไทยประจำปี 2559 Priceza Awards 2016 ที่จัดเพื่อเป็นแรงเสริมความแข็งแกร่งและร่วมสนับสนุนตลาด Eco-System ในอนาคต |
| **ปี 2560** | |
| **ก.พ. 2560** | ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 2/2560 วันที่ 23 ก.พ. 2560 มีมติอนุมัติ โครงการ Employee Joint Investment Program โดย EJIP เป็นโครงการซื้อหุ้นสะสม เพื่อให้ผลตอบแทนกับพนักงานของบริษัท รายละเอียดแสดงไว้ในโครงสร้างการจัดการ |
| **เม.ย. 2560** | ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 3/2560 วันที่ 20 เม.ย. 2560 มีมติอนุมัติให้ลงทุนใน บริษัท ทรี-อาร์ดี จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจ Call Center Outsource Services และ Direct Marketing Solution โดยซื้อหุ้นจำนวน 90,000 หุ้น (คิดเป็นร้อยละ 50 ของทุนจดทะเบียนของบริษัท) จากบริษัท จีเอ็มเอ็ม แกรมมี่ จำกัด (มหาชน) โดย ใช้เงินลงทุนประมาณ 32.50 ล้านบาท ดังนี้ |

| | |
|---|---|
| | 1. ชำระค่าซื้อหุ้นให้ บริษัท จีเอ็มเอ็ม แกรมมี่ จำกัด (มหาชน) ในราคาหุ้นละ 111.11 บาท (มูลค่าณ 31 ธ.ค. 59 ราคาหุ้นละ 39.44 บาท) คิดเป็นมูลค่ารวม 10 ล้านบาท โดยใช้เกณฑ์การคิดลดกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow) และการปรับลดตามราคาที่ตกลง รวมทั้งพิจารณาผลประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต<br>2. ให้บริษัท ทรี-อาร์ดี จำกัด กู้ยืมในวงเงินรวม 22.50 ล้านบาท เพื่อชำระหนี้และใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน (working capital) โดยเงินกู้ยืมแบ่งเป็นส่วนที่บริษัทฯ ต้องรับผิดชอบในฐานะผู้ถือหุ้นตามสัดส่วนจำนวน 11.25 ล้านบาท และส่วนที่ให้บริษัท ทรี-อาร์ดี จำกัดกู้ยืมแทน บริษัท สุวรรณหงส์ 55 จำกัด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นเดิมจำนวน 11.25 ล้านบาท |
| | 1. ชำระค่าซื้อหุ้นให้ บริษัท จีเอ็มเอ็ม แกรมมี่ จำกัด (มหาชน) ในราคาหุ้นละ 111.11 บาท (มูลค่าณ 31 ธ.ค. 59 ราคาหุ้นละ 39.44 บาท) คิดเป็นมูลค่ารวม 10 ล้านบาท โดยใช้เกณฑ์การคิดลดกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow) และการปรับลดตามราคาที่ตกลง รวมทั้งพิจารณาผลประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต<br>2. ให้บริษัท ทรี-อาร์ดี จำกัด กู้ยืมในวงเงินรวม 22.50 ล้านบาท เพื่อชำระหนี้และใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน (working capital) โดยเงินกู้ยืมแบ่งเป็นส่วนที่บริษัทฯ ต้องรับผิดชอบในฐานะผู้ถือหุ้นตามสัดส่วนจำนวน 11.25 ล้านบาท และส่วนที่ให้บริษัท ทรี-อาร์ดี จำกัดกู้ยืมแทน บริษัท สุวรรณหงส์ 55 จำกัด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นเดิมจำนวน 11.25 ล้านบาท |
| **มิ.ย. 2560** | ได้รับเกียรติบัตรจากการที่ได้ทำคุณประโยชน์ต่อสังคม ด้วยการจ้างงานคนพิการเชิงสังคมและสนับสนุนอาชีพคนพิการ ในปี 2560 ภายใต้ โครงการมิติใหม่สร้างงานสร้างอาชีพคนพิการจากกระทรวงแรงงาน |
| **ส.ค. 2560** | ได้รับรางวัล สถานประกอบการดีเด่น ด้านแรงงานสัมพันธ์ จากกระทรวงแรงงาน เป็นปีที่ 3 ติดต่อกัน |
| **ต.ค. 2560** | ได้รับการประเมิน การกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2560 ในระดับดีเลิศ (Excellent) หรือ CG5 ดาว ซึ่งเป็นระดับสูงสุด จาก สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย |
| **พ.ย. 2560** | ที่ประชุมคณะกรรมการฯ ครั้งที่ 7/2560 วันที่ 10 พ.ย. 2560 มีมติอนุมัติให้ บริษัท ทรี-อาร์ดี จำกัด เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็นจำนวนเงิน 36,000,000 บาทรวม 360,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท เพื่อรองรับการร่วมลงทุนของ บริษัท ซีเอ็นที เทค จำกัด ซึ่งจัดตั้งที่ประเทศเกาหลีใต้ ประกอบธุรกิจเป็นผู้ผลิตจำหน่ายซอฟท์แวร์ ที่มีระบบครอบคลุมการขายและการวิเคราะห์ข้อมูลที่จะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพ และมีมติให้บริษัทฯ ลดสัดส่วนการลงทุนในบริษัท ทรี-อาร์ดี จำกัด ทำให้สัดส่วนการถือหุ้นลดลงจากเดิม ร้อยละ 50 เป็นร้อยละ 25 และทำให้ บริษัท ทรี-อาร์ดี จำกัด สิ้นสภาพการเป็นบริษัทย่อย คงสภาพเป็น บริษัทในเครือ<br>- ได้รับการคัดเลือกให้อยู่ในรายชื่อ”หุ้นยั่งยืน”ประจำปี 2560 (Thailand Sustainability Investment 2017) เป็นปีที่ 2<br>- ได้รับใบประกาศรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติภาคเอกชนไทย ในการต่อต้าน ทุจริต (Collective Action Coalition Against Corruption หรือ CAC) จาก คณะกรรมการ CAC |
| **ธ.ค. 2560** | จัดตั้ง บริษัท เมจิก พีวอท จำกัด ซึ่งเป็นการร่วมลงทุนกับ บริษัท ซอฟท์เดบู จำกัด เพื่อประกอบธุรกิจ Data Center, Cloud Services และผู้ให้บริการ Internet Services Provider มีทุนจดทะเบียน 30,000,000 บาทโดยบริษัทฯ จะถือหุ้นในสัดส่วนร้อย ละ 60 จำนวน 18,000,000 บาท ของทุนจดทะเบียน บริษัท ซอฟท์เดบู จำกัด ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 40 ของทุนจดทะเบียน |

| | |
|---|---|
| **มี.ค. 2561** | ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 30 มี.ค. 2561 ได้มีมติอนุมัติ ดังนี้<br>1) ให้นำเงินทุนสำรองตามกฎหมายจำนวน 3,802,569 บาท และส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ จำนวน 29,999,639 บาท เพื่อมาชดเชยผลขาดทุนสะสมของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 รวมจำนวน 33,802,208 บาท<br>2) ให้ลดทุนจดทะเบียนจากหุ้นสามัญจำนวน 32,206,720 หุ้น รวม 16,103,360 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 650,293,350 หุ้น รวม 325,146,675 บาท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ได้จดทะเบียนลดทุน วันที่ 10 เม.ย. 2561<br>3) ให้เพิ่มทุนจดทะเบียน โดยการออกหุ้นสามัญใหม่ 162,573,338 หุ้น รวม 81,286,669 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ 812,866,688 หุ้นรวม 406,433,344 บาท มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ ครั้งที่ 2 (TVD-W2) ได้จดทะเบียนเพิ่มทุน 11 เม.ย. 2561 |
| **เม.ย. 2561** | วันที่ 5 เม.ย. 2561 บริษัทได้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ รุ่นที่ 2 (TVD-W2) เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมโดยไม่คิดมูลค่าในอัตราส่วน 4 หุ้นสามัญ ต่อ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยมีรายละเอียดดังนี้ |
| **เม.ย. 2561** | ประเภทใบสำคัญแสดงสิทธิ : ระบุชื่อผู้ถือและเปลี่ยนมือได้<br>อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ : 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ออก<br>จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่เสนอขาย : 162,573,338 หน่วย<br>อัตราการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ : ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น<br>ราคาใช้สิทธิ : 1 บาท ต่อหุ้น<br>วันที่เริ่มทำการซื้อขาย : วันที่ 30 เมษายน 2561<br>วันกำหนดการใช้สิทธิ : วันทำการสุดท้ายของเดือน มิ.ย และ ธ.ค. แต่ละปีตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยใช้สิทธิครั้งแรก ในวันทำการสุดท้ายของเดือนมิ.ย. 2561 วันสุดท้ายของการใช้สิทธิ วันที่ 2 เมษายน 2564 |
| **มิ.ย. 2561** | • ได้รับผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 100 คะแนนเต็ม ซึ่งเป็นปีที่ 5 (2557 – 2561) จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย |
| **ส.ค. 2561** | • ได้รับรางวัลสถานประกอบการดีเด่น ด้านแรงงานสัมพันธ์ จากกระทรวงแรงงาน เป็นปีที่ 4 (2558 2561) ที่ประชุมคณะกรรมการฯ ครั้งที่ 3/2561 วันที่ 10 ส.ค. 2561 มีมติอนุมัติ โครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงาน (Employee Joint Investment Program: EJIP no.2) โดยรายละเอียดได้แสดงไว้ในโครงสร้างการจัดการ ข้อ 8.6.2 ค่าตอบแทนพนักงาน |
| **ต.ค. 2561** | • ได้รับการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย ประจำปี 2561 ในระดับสูงสุด (Excellent) หรือ CG 5 ดาว เป็นปีที่ 2 (2560-2561) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)<br>• ได้คะแนน CG สูงสุดติดอันดับ TOP Quartile ของกลุ่มบริษัท ที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (Market Capitalization) 1,000-2,999 ล้านบาท เป็นปีที่ 4 (2558-2561)<br>ได้โอนย้ายฝ่ายสนับสนุนธุรกิจ ฝ่ายบัญชี ฝ่ายการเงิน ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ ฝ่ายทรัพยากรบุคคลฝ่ายธุรการ จากบริษัท ทีวีดี เซอร์วิสเซส จำกัด มาอยู่ที่บริษัท ฯ ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2561 |

| | |
|---|---|
| **พ.ย. 2561** | ที่ประชุมคณะกรรมการฯ ครั้งที่ 9/2561 วันที่ 13 พ.ย. 2561 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล จากกำไรสุทธิ สำหรับงวด 9 เดือนสิ้นสุดวันที่ 30 ก.ย.61 ให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.05 บาท รวมเป็นเงิน 32,515,758 บาท และจัดสรรเงินทุนสำรอง ตามกฎหมายในอัตราร้อยละ 5 จากกำไรสุทธิ เป็นจำนวนเงิน 1,896,054.00 บาท โดยจ่ายเงินปันผล ในวันที่ 12 ธันวาคม 2561 คิดเป็นอัตราเงินปันผลจ่ายร้อยละ 85.74 ซึ่งเกินกว่าร้อยละ 80 ของกำไรสุทธิ ตามงบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับงวดม.ค.– ก.ย. 2561 จึงเข้าเงื่อนไขการปรับราคาและอัตราการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ ครั้งที่ 2 (TVD-W2) โดยมีผลตั้งแต่ วันที่ 27 พ.ย. 2561 ดังนี้<br><br><u>เดิมก่อนการปรับสิทธิ</u> — <u>หลังการปรับสิทธิ</u><br>ราคาการใช้สิทธิ 1.00 บาท ต่อ หุ้น — 0.998 บาท ต่อ หุ้น<br>การใช้สิทธิ 1 หน่วย ต่อ 1 หุ้น — 1 หน่วย ต่อ 1.002 หุ้น<br><br>ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2561 วันที่ 23 พ.ย. 2561 มีมติอนุมัติให้เข้าซื้อหุ้นของบริษัท สปริงนิวส์ เทเลวิชั่น จำกัด (“SPTV”) ในสัดส่วนไม่น้อยกว่าร้อยละ 90.10 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้ว โดยปราศจากภาระผูกพันและการรอนสิทธิใดๆ ซึ่ง SPTV ได้รับใบอนุญาตให้ใช้คลื่นความถี่ฯ ช่อง 19 สปริงนิวส์ หมวดข่าวสารและสาระ ระหว่างการทำข้อตกลง ในเดือน ธ.ค. 2561 กสทช.ได้มีการเรียกคืนคลื่นความถี่และจ่ายค่าชดเชย ทำให้มีการเจรจาเพิ่มเติมเกี่ยวกับผลประโยชน์ในเงินชดเชย แต่ไม่สามารถเจรจาหาข้อสรุปร่วมกันได้ ดังนั้นที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2562 วันที่ 26 ก.พ. 2562 จึงได้มีมติให้ยุติการเข้าซื้อหุ้นของ SPTV ซึ่งไม่ได้ส่งผลกระทบต่อการประกอบการของบริษัทฯ |
| **ปี 2562** | |
| **มี.ค. 2562** | ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 29 มีนาคม 2562 ได้มีมติรับทราบ การยุติการซื้อหุ้นร้อยละ 90.1 ของ บริษัท สปริงนิวส์ เทเลวิชั่น จำกัด “SPTV” จาก บริษัท สปริงนิวส์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด |
| **เม.ย. 2562** | ในโอกาสครบรอบ 20 ปี ได้มีการปรับโมเดลธุรกิจและโครงสร้างเปลี่ยน Logo ใหม่ จาก  เป็น  สร้างการจดจำกับสโลแกน“ชีวิตดีดี มีได้ทุกวัน”เพื่อให้สามารถรับมือกับเทรนด์ธุรกิจและพฤติกรรมผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไป และได้จัดแคมเปญฉลองครบรอบ 20 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 พ.ค.- 20 ก.ย. 2562 รวม 20 สัปดาห์ ด้วยของรางวัล รวมมูลค่ากว่า 5 ล้านบาท |
| **ก.ค. 2562** | ได้รับผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 100 คะแนนเต็ม เป็นปีที่ 6 (2557 – 2562) จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย |
| **ส.ค. 2562** | ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 5/2562 เมื่อวันที่ 14 ส.ค. 2562 มีมติอนุมัติจัดตั้งบริษัทย่อย ดังนี้<br>1. บริษัท เมิกซ์ 915 จำกัด ประกอบธุรกิจจำหน่ายสินค้าผ่านสื่อออนไลน์ โดยบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 51<br>2. บริษัท ทีวีดี เอ็ม จำกัด ประกอบธุรกิจจำหน่ายสินค้าผ่าน Satellite TV โดยบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 60 |

| | |
|---|---|
| **ต.ค. 2562** | • ได้รับรางวัลสถานประกอบการดีเด่น ด้านแรงงานสัมพันธ์ จากกระทรวงแรงงาน เป็นปีที่ 5 (2558 – 2562)<br>• ได้รับใบประกาศเกียรติคุณ จาก มูลนิธินวัตกรรมทางสังคม ในฐานะที่เป็นหน่วยงานที่ให้การสนับสนุนการจ้างงานคนพิการ เชิงสังคม ประจำปี 2562<br>• ได้รับการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2562 ในระดับสูงสุด (Excellent) หรือ CG 5 ดาว เป็นปีที่ 3 (2560-2562) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)<br>• ได้คะแนน CG สูงสุดติดอันดับ TOP Quartile ของกลุ่มบริษัท ทีมีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (Market Capitalization) 1,000-2,999 ล้านบาท เป็นปีที่ 5 (2558-2562) |
| **พ.ย. 2562** | • ได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการตัดสิน โครงการประกาศเกียรติคุณจรรยาบรรณดีเด่น หอการค้าไทย ให้เป็นบริษัทที่ดำเนินธุรกิจตามหลักจรรยาบรรณที่ดี และได้รางวัลจรรยาบรรณดีเด่น ประจำปี 2562 (TCC BEST AWARDS 2019)จากหอการค้าไทย<br>ที่ประชุมคณะกรรมการฯ ครั้งที่ 6/2562 วันที่ 13 พ.ย. 2562 มีมติอนุมัติจัดตั้ง บริษัท โกลบอล วัน คอร์ปอเรชั่น จำกัด ประกอบธุรกิจจำหน่ายสินค้าแบบขายตรง (Direct selling) โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 35 |
| **ธ.ค. 2562** | • โอนย้ายฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ (MIS) ไป บริษัท เมจิก พีวอท จำกัด บริษัทย่อย ที่ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 70 และประกอบธุรกิจ Internet Service Provider: ISP, ศูนย์ข้อมูล Data Center, Cloud Service ตั้งแต่ วันที่ 1 ธ.ค. 2562 |
| **ปี 2563** | |
| **ม.ค. 2563** | ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของ บริษัท ทีวีดี ช้อปปิ้ง จำกัด ครั้งที่ 1/2563 วันที่ 17 ม.ค. 2563 มีมติอนุมัติให้ลดทุนจดทะเบียนจากเดิมจำนวน 345,000,000 บาท เป็นจำนวน 245,000,000 บาท โดยทุนที่ลด 100,000,000 บาท เป็นการลดจำนวนหุ้นสามัญ 20,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5 บาท ได้จดทะเบียนลดทุน เมื่อวันที่ 24 ก.พ. 2563 |
| **ก.พ. 2563** | ที่ประชุมคณะกรรมการฯ ครั้งที่ 2/2563 วันที่ 26 ก.พ. 2563 มีมติอนุมัติให้ลงทุนในหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ บริษัท ทรี-อาร์ดี จำกัด และที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563 วันที่ 18 พ.ค.63 มีมติให้เพิ่มทุนจดทะเบียน 20,000,000 บาทและได้ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ 9,000,000 บาท มีสัดส่วนคิดเป็นร้อยละ 30.71 ทำให้บริษัท ทรี-อาร์ดี จำกัดเปลี่ยนสถานะเป็นบริษัทย่อย |
| **เม.ย. 2563** | ที่ประชุมคณะกรรมการฯ ครั้งที่ 4/2563 วันที่ 28 เม.ย.63 มีมติอนุมัติให้ลงทุนในหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ บริษัท โกลบอลวัน คอร์ปอเรชั่น จำกัด จำนวน 8,650,000 บาท ซึ่งที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของ บริษัท โกลบอลวัน คอร์ปอเรชั่น จำกัด วันที่ 16 มิ.ย.63 ได้มีมติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนและออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ ทำให้สัดส่วนการถือหุ้นเป็นร้อยละ 60 แต่เมื่อวันที่ 28 ต.ค. 63 บริษัทได้ทำสัญญาขายหุ้นคืนให้กลุ่มผู้ถือหุ้นเดิม ทำให้บริษัท โกลบอลวัน คอร์ปอเรชั่น จำกัด ไม่ได้เป็นบริษัทย่อย |
| **เม.ย. 2563** | ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563 วันที่ 5 มิ.ย. 63 มีมติอนุมัติให้เข้าลงทุนในหุ้นสามัญของ บริษัท ทีวีดี ช้อปปิ้ง จำกัด ซึ่งบริษัทถือหุ้นสามัญ 31,849,997 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 65 โดยจะทำการซื้อหุ้นสามัญจาก momo.com Inc. (“MOMO”) จำนวน 17,150,000 หุ้น ด้วยมูลค่ายุติธรรมหุ้นละ 8.915 บาท เป็นสัดส่วนร้อยละ 35 คิดมูลค่า 152.89 ล้านบาท โดยชำระค่าตอบแทนให้ MOMO ด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่ จำนวน 114,773,458 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 15 โดยกำหนดราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่ราคาหุ้นละ 1.13 บาท คิดเป็นมูลค่ารวม 129.69 ล้านบาท เสนอขาย |

| | |
|---|---|
| **มิ.ย. 2563** | แบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัด และชำระเงินสดอีก 23.20 ล้านบาท โอนหุ้นเมื่อวันที่ 22 มิ.ย. 2563<br>• ได้รับการรับรองการต่ออายุสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (Collective Action Coalition Against Corruption หรือ CAC) จากคณะกรรมการ CAC |
| **ก.ค. 2563** | ที่ประชุมคณะกรรมการฯ ครั้งที่ 7/2563 วันที่ 23 ก.ค. 2563 มีมติอนุมัติให้ดำเนินการควบกิจการบริษัทย่อยและบริษัทร่วมใน กลุ่มธุรกิจ B2B (Business to Business) ตาม ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ว่าด้วยหุ้นส่วนบริษัท รวม 7 บริษัท ดังต่อไปนี้<br>1. บริษัท ทีวีดี เซอร์วิสเซส จำกัด (TVDZ)<br>2. บริษัท ทีวีดี โบรกเกอร์ จำกัด (TVDB)<br>3. บริษัท ลาส ไมล์ ไดเร็ค จำกัด (LMD)<br>4. บริษัท เมจิก พีวอท จำกัด (MGP)<br>5. บริษัท เมิกซ์ 915 จำกัด (MER)<br>6. บริษัท โกลบอลวัน คอร์ปอเรชั่น จำกัด (GBO)<br>7. บริษัท ทรี-อาร์ดี จำกัด (3RD) และจัดตั้งบริษัทเพื่อรองรับการควบกิจการ โดยมีทุนจดทะเบียนเท่ากับทุนของทุกบริษัทรวมกัน จำนวน 290,000,000 บาท แบ่งออกเป็น 2,900,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท บริษัทย่อยแห่งใหม่จะได้ สิทธิและหน้าที่ของบริษัทเดิมที่มีอยู่ภายใต้ผลของกฎหมายเรื่องการควบกิจการ<br>วันที่ 30 ก.ย. 2563 มีการเปลี่ยนแปลงการลงทุนใน บริษัท โกลบอลวัน คอร์ปอเรชั่น จำกัด ทำให้ไม่สามารถเข้าควบกิจการ รวมเข้ากับบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้ และได้หารือกับ สำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย (คปภ.) เกี่ยวกับ บริษัทที่ตั้งหลังการควบกิจการ ไม่สามารถรับสิทธิใบอนุญาตให้ประกอบกิจการของ บริษัท ทีวีดี โบรกเกอร์ จำกัด ได้ ดังนั้นการควบรวมกิจการของบริษัท ทีวีดี โบรกเกอร์ จำกัด เข้ากับบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าว จึงทำไม่ได้ |
| **ก.ค. 2563** | ได้รับผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 100 คะแนนเต็ม ซึ่งเป็นปีที่ 7 (2557 – 2563) จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย |
| **ส.ค. 2563** | วันที่ 1 ส.ค. 2563 ได้รับโอนกิจการและภาระผูกพันทั้งหมดของ บริษัท ทีวีดี ช็อปปิ้ง จำกัด TVDS ได้ดำเนินการตามหลักเกณฑ์วิธีการและเงื่อนไขในการรับสิทธิประโยชน์ยกเว้นภาษีอากรตามประมวลรัษฎากร และจดทะเบียนเลิกกิจการ และชำระบัญชีแล้ว |
| **ก.ย. 2563** | ได้รับรางวัลสถานประกอบการดีเด่น ด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการ ระดับประเทศ จากกระทรวงแรงงาน เป็นปีที่ 6 |
| **พ.ย. 2563** | ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 11/2563 วันที่ 13 พ.ย. 2563 มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในอัตราหุ้นละ 0.05 บาท โดยกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิได้รับในวันที่ 27 พ.ย. 2563 (Record Date) และกำหนดจ่ายเงินปันผล ในวันที่ 9 ธ.ค. 2563<br>เนื่องจากอัตราเงินปันผลจ่ายร้อยละ 86.68 เกินกว่าอัตราร้อยละ 80 ของกำไรสุทธิ ตามงบการเงินเฉพาะกิจการ งวดมกราคม – กันยายน 2563 เข้าเงื่อนไข การปรับราคาการใช้สิทธิและอัตราการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ ที่จะซื้อหุ้นสามัญ ครั้งที่ 2 (TVD-W2) ตามข้อกำหนดสิทธิ ได้มีการปรับราคาการใช้สิทธิและอัตราการใช้สิทธิ มีผลตั้งแต่วันที่ 26 พ.ย. 2563 ดังนี้<br><br><u>เดิมก่อนการปรับสิทธิ</u> <u>หลังการปรับสิทธิ</u><br>ราคาการใช้สิทธิ 0.998 บาท ต่อ หุ้น 0.994 บาท ต่อ หุ้น<br>อัตราการใช้สิทธิ 1 หน่วย ต่อ 1.002 หุ้น 1 หน่วย ต่อ 1.006 หุ้น |

| | |
|---|---|
| **พ.ย. 2563** | • ได้รับการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย ประจำปี 2563 ในระดับสูงสุด (Excellent) หรือ CG 5 ดาว เป็นปีที่ 4 (2560-2563) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)<br>• ได้คะแนน CG สูงสุดติดอันดับ TOP Quartile เป็นปีที่ 6 (2558-2563)<br>• ได้รับรางวัลเข็มกลัดชมรมจรรยาบรรณหอการค้าไทย ในงานประกาศเกียรติคุณจรรยาบรรณดีเด่นหอการค้าไทย ปีที่ 18 ประจำปี 2563 (TCC BEST AWARDS 2020) จากหอการค้าไทย<br>• ได้รับคัดเลือกให้อยู่ในรายชื่อ“หุ้นยั่งยืน” ประจำปี 2563 (Thailand Sustainability Investment หรือ THSI) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย |
| **ปี 2564** | |
| **ม.ค. 2564** | วันที่ 4 ม.ค. 2564 ได้ดำเนินการควบกิจการกลุ่มธุรกิจ B2B จำนวน 5 บริษัท ได้แก่ (1) บริษัท ทีวีดี เซอร์วิสเซส จำกัด (TVDZ) (2) บริษัท ลาส ไมล์ ไดเร็ค จำกัด (LMD) (3) บริษัท เมจิก พีวอท จำกัด (MGP) (4) บริษัท เมิกซ์ 915 จำกัด (MERX) และ (5) บริษัท ทรี-อาร์ดี จำกัด (3RD) และ จดทะเบียนจัดตั้งใหม่ บริษัท เอบีพีโอ จำกัด (“ABPO”) เพื่อเป็นการปรับโครงสร้างการบริหารกลุ่มธุรกิจ B2B ทำให้การบริหารจัดการสะดวกขึ้น ลดค่าใช้จ่าย และลดรายการให้บริการระหว่างกัน ซึ่งมีทุนจดทะเบียนรวม 220,000,000 บาท (เท่ากับทุนของทุกบริษัทรวมกัน) แบ่งเป็น 2,200,000 หุ้นมูลค่าหุ้นละ 100 บาท โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 71.64<br>ที่ประชุมคณะกรรมการฯ ครั้งที่ 1/2564 วันที่ 21 ม.ค. 2564 มีมติอนุมัติให้เปลี่ยนโครงสร้างการถือหุ้น บริษัท เอบีพีโอ จำกัด (ABPO) และบริษัท ทีวีดี โบรกเกอร์ จำกัด (TVDB) โดยการโอนหุ้นสามัญที่ถือในTVDB จำนวน 5,499,996 หุ้นมูลค่าหุ้นละ 10 บาท คิดเป็นเงินจำนวน 54,999,960 บาท เพื่อแลกเปลี่ยนกับหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ ABPO จำนวน 550,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท รวมจำนวน 55,000,000 บาท ทำให้บริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นใน ABPO เพิ่มขึ้นจากร้อยละ71.64 เป็นร้อยละ 77.31<br>ที่ประชุมคณะกรรมการฯ ครั้งที่ 1/2564 วันที่ 21 ม.ค. 2564 มีมติอนุมัติให้ บริษัท เอบีพีโอ จำกัด (ABPO) เพิ่มทุนจดทะเบียนอีก 55,000,000 บาท รวมทุนจดทะเบียนของ ABPO เป็นจำนวน 275,000,000 บาท โดยออกหุ้นสามัญจำนวน 550,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท และอนุมัติการชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนของ ABPO โดยแลกเปลี่ยนกับหุ้นสามัญของ TVDB ที่บริษัทถืออยู่ในราคาทุนจำนวน 5,499,996 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท คิดเป็นเงิน54,999,960 บาท ส่วนที่เหลือชำระเป็นเงินสด<br>มีมติอนุมัติให้ บริษัท ทีวีดี เอ็ม จำกัด (TVDM) เพิ่มทุนจดทะเบียนอีกจำนวน 25,000,000 โดยออกหุ้นสามัญ 2,500,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ10 บาท และที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท ครั้งที่ 3/2564 วันที่ 12 พ.ค. 2564 มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนอีก 17,000,000 บาท โดยออกหุ้นใหม่เป็นหุ้นสามัญจำนวน 1,700,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท บริษัทฯ จะซื้อหุ้นเพิ่มทุนตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิม รวมทุนจดทะเบียนทั้งหมด ของ TVDM เป็นจำนวน 47,000,000 บาท |
| **เม.ย. 2564** | วันที่ 2 เม.ย. 2564 เป็นวันสุดท้ายของการใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ ครั้งที่ 2 (TVD-W2) มีจำนวนที่ใช้สิทธิ 127,981,079 หน่วย คิดเป็นหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิ 128,748,883 หุ้น หุ้นดังกล่าวได้จดทะเบียนเพิ่มทุนแล้ว เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2564 ตั้งแต่วันที่ 3 เม.ย. 2564 เป็นต้นไป ใบสำคัญแสดงสิทธิของบริษัทฯ (“TVD-W2”) จะหมดอายุและสิ้นสุดจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนใน ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ |

| | |
|---|---|
| **ก.ค. 2564** | • ได้รับผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 100 คะแนนเต็ม เป็นปีที่ 8 (2557 – 2564) |
| **ก.ย. 2564** | • ได้รับรางวัล สถานประกอบการดีเด่น ด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการระดับประเทศ จากกระทรวงแรงงาน เป็นปีที่ 7 ) |
| **ต.ค. 2564** | ที่ประชุมคณะกรรมการฯครั้งที่ 9/2564 วันที่ 20 ต.ค. 2564 มีมติอนุมัติ ให้ซื้อหุ้นของ บริษัท ทีวี ดี เอ็ม จำกัด จำนวน 940,000 หุ้น ในราคา 3,200,000 บาท จากผู้ถือหุ้นเดิม ทำให้บริษัท มีสัดส่วนการถือหุ้น จากเดิมร้อยละ 60.00 เป็นร้อยละ 100<br>• ได้รับประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย ประจำปี 2564 ในระดับสูงสุด (Excellent) หรือ CG 5 ดาว เป็นปีที่ 5 (2560-2564) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)<br>• บริษัทฯ ได้คะแนน CG สูงสุด ติดอันดับ TOP Quartile เป็นปีที่ 7 (2558-2564)<br>• ได้รับคัดเลือกให้อยู่ในรายชื่อ “หุ้นยั่งยืน” ประจำปี 2564 (Thailand Sustainability Investment หรือ THSI) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย |
| **ธ.ค. 2564** | • เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2564 บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด (มหาชน) ได้รับประกาศนียบัตร (CAC Certification) จากการได้รับการต่ออายุการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (Collective Action Coalition Against Corruption หรือ CAC) จากคณะกรรมการ CAC ซึ่งการรับรองฯ มีอายุ 3 ปี (30 มิถุนายน 2563 – 30 มิถุนายน 2566) |
| **ปี 2565** | |
| **มี.ค. 2565** | ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 วันที่ 31 มี.ค. 2565 มีมติอนุมัติ<br>• ลดทุนจดทะเบียนจำนวน 16,112,613.50 บาท ( หุ้นสามัญ 32,225,227 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท) จากทุนจดทะเบียนเดิม 463,820,073 บาท ( หุ้นสามัญ 927,640,146 หุ้น) เป็นทุนจดทะเบียน 447,707,459.50 บาท (หุ้นสามัญ 895,414,919 หุ้น) โดยตัดหุ้นที่ยังไม่ได้จำหน่ายและไม่ได้มีไว้เพื่อรองรับการแปลงสภาพ<br>• เพิ่มทุนจดทะเบียน จำนวน 559,634,325.50 บาท (หุ้นสามัญ 1,119,268,649 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท) จากทุนจดทะเบียน 447,707,459.50บาท (หุ้นสามัญ 895,414,919 หุ้น) เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 1,007,341,784 บาท (หุ้นสามัญ 2,014,683,568 หุ้น) โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่<br>(1) เพื่อจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น(Rights Offering)ในอัตราส่วน 1 หุ้นสามัญเดิมต่อ 1 หุ้นสามัญที่ออกใหม่ ในราคาหุ้นละ 1.00 บาท รวมจำนวน 895,414,919 หุ้น<br>(2) เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ ครั้งที่ 3 (TVD-W3) ที่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม ในอัตรา 4 หุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิฯ (TVD-W3) รวมจำนวน 223,853,730 หุ้น |
| **พ.ค. 2565** | ที่ประชุมคณะกรรมการฯ ครั้งที่ 7/2565 วันที่ 30 พ.ค. 65 ได้มีมติที่สำคัญ ดังนี้<br>• อนุมัติให้มีการปรับโครงสร้าง บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) เพื่อให้เป็น Holding Company |

| | |
|---|---|
| | • อนุมัติให้เข้าซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท เอบีพีโอ จำกัด จำนวน 624,008 หุ้น หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 22.69 ของหุ้นสามัญทั้งหมดที่ออกและจำหน่ายจากผู้ถือหุ้นรายย่อย 14 ราย ในราคาบัญชี (Book Value) ณ วันที่ 31 มี.ค.65 มูลค่า 70.82 บาทต่อหุ้น (ราคาจดทะเบียน 100 บาทต่อหุ้น) รวมเป็นเงิน 44,192,355 บาท สัดส่วนการลงทุนใน บริษัท เอบีพีโอ จำกัด จากเดิมถือหุ้นร้อยละ 77.31 เป็นร้อยละ 100<br>• อนุมัติให้จัดตั้งบริษัทย่อย ชื่อว่า “บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด” เพื่อดำเนินธุรกิจการตลาดแบบตรง โดยมีทุนจดทะเบียน 1,000,000 บาท เมื่อวันที่ 20 ก.ค. 2565 |
| **มิ.ย. 2565** | ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทครั้งที่ 8/2565 เมื่อวันที่ 23 มิ.ย. 65 ได้มีมติที่สำคัญ ดังนี้<br>• อนุมัติให้ซื้อหุ้นสามัญ บริษัท ทีวีดี โบรกเกอร์ จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ100 ของหุ้นทั้งหมดรวมราคา 210.73 ล้านบาท<br>• อนุมัติให้จัดตั้ง บริษัท เอ็กซ์เพรสโซ่ไทย จำกัด เพื่อรับโอนธุรกิจการให้บริการรับส่งสินค้าและพัสดุภัณฑ์ จาก ABPOเป็นบริษัทย่อยที่ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด โดยมีทุนจดทะเบียนรวม 30.00 ล้านบาท ได้ดำเนินการจัดตั้งเรียบร้อยแล้ว เมื่อวันที่ 18 ส.ค. 2565<br>เมื่อวันที่ 13 มิ.ย. 2565 บริษัทได้ออก ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ครั้งที่ 3 (TVDH-W3) เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม โดยไม่คิดมูลค่า ในอัตราส่วน 4 หุ้นสามัญ ต่อ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยมีรายละเอียดดังนี้<br><br>ประเภทใบสำคัญแสดงสิทธิ : ระบุชื่อผู้ถือและเปลี่ยนมือได้<br>อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ : 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ออก<br>จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่เสนอขาย : 204,045,780 หน่วย<br>อัตราการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ : ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยมีสิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น<br>ราคาใช้สิทธิ : 0.85 บาท ต่อหุ้น<br>วันที่เริ่มทำการซื้อขาย : 4 กรกฎาคม 2565<br>วันกำหนดการใช้สิทธิ : วันทำการสุดท้ายของเดือน มิ.ย. และ ธ.ค. ของแต่ละปีตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ<br><br>โดยสามารถใช้สิทธิครั้งแรก วันที่ 30 ธ.ค. 2565 และวันสุดท้ายของการใช้สิทธิ : 12 มิถุนายน 2568<br>ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ครั้งที่ 1/2565 วันที่ 30 มิ.ย. 2565 ได้มีมติที่สำคัญ ดังนี้<br><br>• อนุมัติเพิ่มจำนวนกรรมการของบริษัทฯ จาก จำนวน 9 คน เป็น 12 คน<br>• อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียน แบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) จำนวน 256,730,000.50 บาท (หุ้นสามัญ จำนวน 513,460,001 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท) จากทุนจดทะเบียนเดิม 967,725,937.50 บาท (หุ้น สามัญจำนวน 1,935,451,875 หุ้น) เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ 1,224,455,938 บาท (หุ้นสามัญ 2,448,911,876 หุ้น)<br>• อนุมัติการเปลี่ยนชื่อและตราประทับ มีผลวันที่18 ก.ค. 2565 การเปลี่ยนชื่อย่อในตลท. มีผล วันที่ 22 ก.ค. 2565 เดิม ชื่อ บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด (มหาชน) “TV Direct Public Company Limited” อย่อ “TVD” เป็น ชื่อ บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) “TVD Holdings Public Company Limited” ชื่อย่อ“TVDH” |

| | |
|---|---|
| | • อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) จำนวน 256,730,000.50 บาท (หุ้นสามัญจำนวน 513,460,001 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท) จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 967,725,937.50 บาท (หุ้นสามัญจำนวน 1,935,451,875 หุ้น) เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 1,224,455,938 บาท (หุ้นสามัญจำนวน 2,448,911,876 หุ้น) ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนแล้ว เมื่อวันที่ 18 ก.ค. 2565 |
| **มิ.ย. 2565** | เปลี่ยน Logo ของบริษัทฯ เป็น ดังนี้ เดิม ใหม่ |
| **ก.ค. 2565** | ที่ประชุมคณะกรรมการฯ ครั้งที่ 9/2565 วันที่ 21 ก.ค. 2565 มีมติอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนบริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด อีกจำนวน 499,000,000 บาท แบ่งออกเป็น 4,990,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 1,000,000 บาท แบ่งออกเป็น 10,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ 500,000,000 บาท แบ่งออกเป็น 5,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท และ อนุมัติให้โอนธุรกิจขายสินค้าผ่าน 3 ช่องทางหลัก คือ E-Commerce, TV Shopping และ Call Center ให้แก่ บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด ในราคารวมทั้งสิ้นจำนวน 420,500,000 บาท ซึ่งเป็นมูลค่าที่คำนวณตามวิธีคิดลดกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow) โดยบริษัทที่ปรึกษาทางการเงิน<br><br>วันที่ 1 ก.ค. 2565 บริษัทได้ทำสัญญาร่วมลงทุนใน โครงการระบบกระจายสัญญาณใยแก้วนำแสง Optical Distribution Network: ODN ภายในอาคาร Home Passed กับ บริษัท เฟิร์สไมล์ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ให้บริการวางโครงข่ายทางด้านโทรคมนาคม รวมถึงอุปกรณ์โทรศัพท์ ในมูลค่ารวม 200 ล้านบาท โดยบริษัทจะได้รับชำระคืนเป็นจำนวนเงิน 3,200,000 บาทต่อเดือนเป็นระยะเวลา 9 ปี เป็นจำนวนเงิน 345,600,000 บาท เริ่มตั้งแต่ ก.ค. 2565 คิดเป็นอัตราผลตอบแทนร้อยละ 13.4% ต่อปี |
| **ส.ค. 2565** | ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น บริษัท ทีวีดี เอ็ม จำกัด (บริษัทย่อย) ครั้งที่ 2/2565 วันที่ 3 ส.ค. 65 มีมติเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท 55,000,000 บาท (หุ้นสามัญจำนวน 5,500,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท) จากทุนจดทะเบียนเดิม 37,600,000 บาท (หุ้นสามัญจำนวน 3,760,000 หุ้น) เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 92,600,000 บาท (หุ้นสามัญจำนวน 9,260,000 หุ้น)<br>• ได้รับผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 100 คะแนนเต็ม เป็นปีที่ 9 (2557 – 2565) |
| **ก.ย. 2565** | ที่ประชุมคณะกรรมการฯ ครั้งที่ 11/2565 วันที่ 29 ก.ย. 2565 อนุมัติให้จัดตั้ง บริษัท ทีวีดีซี จำกัด เพื่อดำเนินธุรกิจให้สินเชื่อ โดยมีอสังหาริมทรัพย์เป็นหลักประกัน ซึ่งเป็นบริษัทย่อยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด โดยมีทุนจดทะเบียนรวม 100 ล้านบาท จัดตั้งบริษัทเรียบร้อยแล้ว เมื่อวันที่ 19 ต.ค. 2565 |

| | |
|---|---|
| **ต.ค. 2565** | • ได้รับการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2565 ในระดับสูงสุด (Excellent) หรือ CG 5 ดาว เป็นปีที่ 6 (2560-2565) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)<br>• ได้คะแนน CG สูงสุดติดอันดับ TOP Quartile เป็นปีที่ 8 (2558-2565)<br>• ได้รับคัดเลือกให้อยู่ในรายชื่อ “หุ้นยั่งยืน”ประจำปี 2565 (Thailand Sustainability Investment ) ของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยบริษัทฯ ได้รับคัดเลือกให้อยู่ในรายชื่อ “หุ้นยั่งยืน” รวม 5 ครั้ง ในปี 2559, 2560, 2563, 2564 , 2565<br>• ได้รับรางวัลสถานประกอบการดีเด่น ด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการระดับประเทศ จากกระทรวงแรงงาน เป็นปีที่ 8<br>ประชุมคณะกรรมการฯ ครั้งที่ 12/2565 วันที่ 27 ต.ค. 2565 ได้มีมติที่สำคัญดังนี้<br>• อนุมัติให้จัดตั้ง บริษัท ทีวีดี เอ็กซ์ซูเซีย จำกัด TVD EXOUSIA CO., LTD ซึ่งบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงเพื่อประกอบธุรกิจบันเทิงครบวงจร การจัดกิจกรรมทางการตลาด และการจัดงานทุกประเภท รวมไปถึงการใช้เทคโนโลยีดิจิทัล เพื่อส่งเสริมอุตสาหกรรมบันเทิง โดยมีทุนจดทะเบียนรวม 1,000,000 บาท<br>• อนุมัติให้ บริษัท เอบีพีโอ จำกัด เข้าลงทุนซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ บริษัท เพนกวินเอ็กซ์ จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจให้บริการรับเป็นที่ปรึกษา ให้คำแนะนำเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจด้านอาหาร รวมทั้งการโฆษณา ในสัดส่วนร้อยละ 10 ของหุ้นทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียง คิดเป็นเงินลงทุนจำนวนทั้งสิ้น 10,000,000 บาท |
| **พ.ย. 2565** | • ได้รับรางวัล องค์กรต้นแบบความยั่งยืนในตลาดทุนไทยด้านสนับสนุนคนพิการปี 2565 จากฝ่ายส่งเสริมธรรมภิบาลและความยั่งยืน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)<br>• ได้รับรางวัลจรรยาบรรณดีเด่น หอการค้าไทย ประจำปี 2565 ซึ่งมอบให้กับบริษัทที่ดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โดยยึดถือจรรยาบรรณตามหลักธรรมาภิบาล มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ และ รับผิดชอบต่อสังคม |
| **ปี 2566** | |
| **ก.พ. 2566** | คณะกรรมการบริษัทฯ มีการประชุมและได้ลงมติ งดจ่ายเงินปันผล และ อนุมัติขยายระยะเวลาการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน แบบมอบอำนาจทั่วไป และการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ รุ่นที่ 4 (TVDH-W4) รวมทั้งการเพิ่มทุน |
| **มี.ค. 2566** | ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 31 มี.ค. 2565 ได้มีมติที่สำคัญ ดังนี้<br>• อนุมัติไม่จัดสรรกำไรสำหรับ ผลการดำเนินงานประจำปี 2565 และงดจ่ายเงินปันผล<br>• อนุมัติเลือกตั้ง นายพงษ์ภาณุ เศวตรุนทร์, นางสาวอณัญญา งามวรรณกุล, นายสุทธิพงศ์ กนกากร และ นายณพงศ์ ศิริขันตยกุล เป็น กรรมการของบริษัทฯ<br>• อนุมัติแต่งตั้ง ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และ กำหนดค่าตรวจสอบบัญชี ประจำปี 2566 เป็นจำนวนเงินไม่เกิน 950,000 บาท<br>• อนุมัติให้ขยายระยะเวลา การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ แบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) จำนวนไม่เกิน 513,460,001 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท ซึ่งจะครบกำหนดในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 ออกไปจนถึงการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งถัดไป โดยมีเงื่อนไขการจัดสรรและการให้อำนาจแก่คณะกรรมการบริษัทฯ ตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2565 ทุกประการ<br>• อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียน จำนวน 285,266,357.50 บาท (หุ้นสามัญจำนวน 570,532,715 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท) จากทุนจดทะเบียนจำนวน 1,224,455,938 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 1,509,722,295.50 บาท (หุ้นสามัญจำนวน 3,019,444,591 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท) โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่ จำนวน 570,532,715 หุ้น |

| | |
|---|---|
| | มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ รุ่นที่ 4 (TVDH–W4) ที่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วน (Rights Offering) และการจองเกินกว่าสิทธิ และอนุมัติแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อ 4 ให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนดังกล่าว |
| **พ.ค. 2566** | การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2566 วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 มีมติที่สำคัญ ดังนี้<br>• อนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 256,730,000.50 บาท (หุ้นสามัญจำนวน 513,460,001 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท) จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 1,224,455,938.00 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 967,725,937.50 บาท (หุ้นสามัญจำนวน 1,935,451,875 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท) โดยตัดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้จำหน่าย และไม่ได้มีไว้เพื่อรองรับการแปลงสภาพหลักทรัพย์ใดๆ และอนุมัติแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อ 4 ให้สอดคล้องกับการลดทุนดังกล่าว<br>• อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ แบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) โดยเพิ่มทุนจำนวน 256,730,000.50 บาท (หุ้นสามัญจ านวน 513,460,001 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท) จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 967,725,937.50 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 1,224,455,938 บาท (หุ้นสามัญจำนวน 2,448,911,876 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท) และอนุมัติแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อ 4 ให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนดังกล่าว<br>• อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวนไม่เกิน 513,460,001 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) |
| **ส.ค. 2566** | แจ้งการลาออก และ การแต่งตั้งกรรมการ การจองซื้อและชำระเงินค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุนซึ่งจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม ตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) ตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate)<br>บริษัทได้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ รุ่นที่ 4 (TVDH-W4) เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม โดยไม่คิดมูลค่า ในอัตราส่วน 3 หุ้นสามัญ ต่อ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยมีรายละเอียดดังนี้<br>ประเภทใบสำคัญแสดงสิทธิ : ระบุชื่อผู้ถือและเปลี่ยนมือได้<br>อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ : 1 ปี นับตั้งแต่วันที่ออก<br>จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ : 143,139,345 หน่วย<br>อัตราการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ : ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยมีสิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น<br>ราคาใช้สิทธิ : 0.10 บาท ต่อหุ้น<br>วันที่เริ่มทำการซื้อขาย : 5 กุมภาพันธ์ 2567<br>วันกำหนดการใช้สิทธิ : วันทำการสุดท้ายของเดือน มิ.ย. และ ธ.ค. ของแต่ละปี ตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ<br>โดยสามารถใช้สิทธิครั้งแรก วันที่ 29 มี.ค. 2567 และวันสุดท้ายของการใช้สิทธิ 30 ธันวาคม 2567 |
| **ต.ค. 2566** | การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2566 วันที่ 31 ตุลาคม 2566 ที่ประชุมได้มีมติที่สำคัญ ดังนี้<br>• อนุมัติการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ รุ่นที่ 4 (TVDH–W4) ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วน (Rights Offering) และการจองเกินกว่าสิทธิ ในราคา 0.10 บาท<br>• อนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 236,344,777.00 บาท (หุ้นสามัญจำนวน 472,689,554 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท) จากทุนจดทะเบียนจำนวน 1,224,455,938.00 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 988,111,161.00 บาท โดยการตัดหุ้นสามัญจดทะเบียนที่ยังไม่ได้จำหน่าย จำนวน 472,689,554 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท และอนุมัติแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อ 4 ให้สอดคล้องกับการลดทุนดังกล่าว |

| | |
|---|---|
| **ต.ค. 2566** | • อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 554,916,720.50 บาท จากทุนจดทะเบียนจำนวน 988,111,161.00 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ จำนวน 1,543,027,881.50 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่ จำนวน 1,109,833,441 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท และอนุมัติแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อ 4 ให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนดังกล่าว<br>• อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวนไม่เกิน 525,710,577 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วน (Rights Offering) แบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate)<br>• อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวนไม่เกิน 584,122,864 หุ้น เดิมของบริษัทฯ ในอัตราส่วน 3 หุ้นสามัญเดิม ต่อใบสำคัญแสดงสิทธิฯ TVDH-W4 1 หน่วย และการจองเกินกว่าสิทธิในราคาเสนอขายหน่วยละ 0.10 บาท |
| **ธ.ค. 2566** | • วันที่ 7 ธ.ค. 2566 ได้รับประกาศนียบัตร (CAC Certification) จากการต่ออายุการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (Collective Action Coalition Against Corruption หรือ CAC) จากคณะกรรมการ CAC ซึ่งการรับรองฯ มีอายุ 3 ปี 30 มิถุนายน 2566 – 30 มิถุนายน 2569<br>• เปลี่ยน Logo ของบริษัทฯ เป็น ดังนี้ เดิม ใหม่ TVDH TVDH |

# โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท
# ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566




*เงินลงทุนในบริษัทย่อย **เงินลงทุนทั่วไป

# ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

**จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว**

**ทุนจดทะเบียน** : 1,543,027,881.50 บาท บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 2,448,911,876 หุ้น
**มูลค่าที่ตราไว้** : หุ้นละ 0.50 บาท
**ทุนที่ออกและชำระแล้ว** : 876,184,296.00 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 1,752,368,592 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

**ผู้ถือหุ้น**

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีดังนี้

| ลำดับ | รายชื่อผู้ถือหุ้น | จำนวนหุ้น | %ของจำนวนหุ้นทั้งหมด |
|---|---|---|---|
| 1 | นายวิชัย ทองแตง | 155,001,000 | 8.845% |
| 2 | บริษัท เดอะการูด้าเพาเวอร์ จำกัด | 120,000,000 | 23.15% |
| 3 | นายวโรตม์ หน่อแก้ว | 100,589,000 | 5.740% |
| 4 | นางสาวอรวรรยา จารุสิริการณ์กูล | 81,000,000 | 4.622% |
| 5 | นายประยุทธ หอสว่างวงศ์ | 74,200,000 | 4.234% |
| 6 | นางพิมพ์เพ็ญ ดีพันธุ์พงษ์ | 54,300,000 | 3.099% |
| 7 | MR. RENYONG ZHANG | 53,957,591 | 3.079% |
| 8 | USE Electronics Co., Ltd.* | 52,246,317 | 2.981% |
| 9 | นายบุญชู วิโรจน์วัฒนกุล | 36,728,978 | 2.096% |
| 10 | บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด | 34,939,563 | 1.994% |

หมายเหตุ: *ผู้ถือหุ้นต่างด้าวรายใหญ่ มีดังนี้

# รายชื่อผู้ถือหุ้นของ USE Electronics Co., Ltd.

| No | Name | Number of Shares | Percentage |
|---|---|---|---|
| 001 | JUNKO KATO | 2,051,500 | 31.02% |
| 002 | SACHIKO KATO | 1,531,400 | 23.15% |
| 003 | TAKAKO ENOSHIMA | 422,100 | 6.38% |
| 004 | TANG FENGRONG | 910,200 | 13.76% |
| 005 | SU CHNG TSUN | 544,100 | 8.23% |
| 006 | CHOU RONG KUANG | 151,700 | 2.29% |
| 007 | HSU GINMAO | 758,600 | 11.47% |
| 008 | SU BO-HAN | 244,800 | 3.70% |
| | | 6,614,400 | 100.00% |

# ข้อมูลโดยย่อของบริษัทผู้ถือหุ้น

**ชื่อบริษัท** : บริษัท USE Electronics จำกัด
**วันที่ก่อตั้ง** : เดือน เมษายน 2518
**ผู้แทนบริษัท** : Ms. Junko Kato
**หลักทรัพย์** : 66,144,000 ดอลลาร์ไต้หวันใหม่ (2,203,700 ดอลลาร์สหรัฐฯ)
**ยอดขายประจำปี** : 88 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ
**จำนวนพนักงาน** : 293 ราย
**สำนักงานใหญ่** : ชั้น 20 เลขที่ 85 เขต 1 ถนน Chung Hsiao East Road กรุงไทเป
**ประเภทธุรกิจ** : บริษัทฯประกอบธุรกิจภายในประเทศในหลากหลายด้านจากการนำเข้าและส่งออกรวมถึงการค้าขายระหว่างกลุ่มประเทศในเอเชียด้วยกิจการหลายประเภท เช่น ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ ผลิตภัณฑ์ เครื่องจักรกล โรงงานอิเล็กทรอนิกส์ โรงงานสำหรับตรวจการณ์สดุอิเล็กทรอนิกส์ เครื่องจักรและวัสดุในการผลิตแก้ว การอนุรักษ์พลังงานและสิ่งแวดล้อม เครื่องดื่มแอลกอฮอล์ และผลิตภัณฑ์อาหาร รวมถึงบริการด้านโลจิสติกส์และการจัดส่ง เป็นต้น
**ธนาคารพันธมิตรคู่ค้า** : ธนาคาร Hua Nan สาขา Hsinsheng First Commercial Bank Zhongxiao East Road Branch

**บริษัท USE Electronics จำกัด**

บริษัท USE Electronics จำกัด มีผู้ก่อตั้ง คือ นาย Junichi Kato ชาวญี่ปุ่น ซึ่งเริ่มต้นทำธุรกิจครั้งแรกที่กรุงไทเป ของประเทศไต้หวันเมื่อเดือนเมษายน พ.ศ. 2518 โดยธุรกิจดังกล่าวเติบโตขึ้นอย่างต่อเนื่องมาตลอดระยะเวลา 40 ปี

ธุรกิจของทางบริษัทฯไม่ได้จำกัดเฉพาะเพียงตลาดภายในประเทศเท่านั้น และทางบริษัทฯยังได้ดำเนินกิจการมาอย่างต่อเนื่อง ในธุรกิจหลากหลายด้านเช่นชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ ผลิตภัณฑ์เครื่องจักรกล โรงงานอิเล็กทรอนิกส์ โรงงานสำหรับตรวจการณ์ วัสดุอิเล็กทรอนิกส์ เครื่องจักรและวัสดุในการผลิตแก้ว การอนุรักษ์พลังงานและสิ่งแวดล้อม เครื่องดื่มแอลกอฮอล์ และผลิตภัณฑ์อาหาร รวมถึงบริการด้านโลจิสติกส์และการจัดส่ง และธุรกิจการค้าทั่วไปด้านการพัฒนา ส่งออกและนำเข้าผลิตภัณฑ์ระหว่างประเทศญี่ปุ่นกับประเทศกลุ่มเอเชีย

# การออกหลักทรัพย์อื่น

**ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญรุ่นที่ 3 (TVDH-W3)**

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2565 มีมติอนุมัติให้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกใหม่ของบริษัทรุ่นที่ 3 (TVDH-W3) จำนวน 223,853,730 หน่วย ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมโดยไม่คิดมูลค่าในอัตราส่วน 4 หุ้นสามัญ ต่อ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยมีรายละเอียดดังนี้

| | | |
|---|---|---|
| **ประเภทใบสำคัญแสดงสิทธิ** | : | ระบุชื่อผู้ถือและเปลี่ยนมือได้ |
| **อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ** | : | 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ออก |
| **จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่เสนอขาย** | : | 204,045,780 หน่วย |
| **อัตราการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ** | : | ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยมีสิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น |
| **ราคาใช้สิทธิ** | : | 0.85 บาท ต่อหุ้น |
| **วันที่เริ่มทำการซื้อขาย** | : | 4 กรกฎาคม 2565 |
| **วันกำหนดการใช้สิทธิ** | : | วันทำการสุดท้ายของเดือน มิถุนายน และธันวาคมของแต่ละปี ตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยสามารถใช้สิทธิครั้งแรกวันที่ 30 ธันวาคม 2565 |
| **วันสุดท้ายของการใช้สิทธิ** | : | 12 มิถุนายน 2568 |

**ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญรุ่นที่ 4 (TVDH-W4)**

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 31 ตุลาคม 2566 มีมติอนุมัติให้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกใหม่ของบริษัทรุ่นที่ 4 (TVDH-W4) จำนวน 584,122,864 หน่วย ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมโดยไม่คิดมูลค่าในอัตราส่วน 3 หุ้นสามัญ ต่อ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยมีรายละเอียดดังนี้

| | | |
|---|---|---|
| **ประเภทใบสำคัญแสดงสิทธิ** | : | ระบุชื่อผู้ถือและเปลี่ยนมือได้ |
| **อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ** | : | 1 ปี นับตั้งแต่วันที่ออก |
| **จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่เสนอขาย** | : | 584,122,864 หน่วย |
| **อัตราการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ** | : | ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยมีสิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น |
| **ราคาใช้สิทธิ** | : | 0.40 บาท ต่อหุ้น |
| **วันที่เริ่มทำการซื้อขาย** | : | 5 กุมภาพันธ์ 2567 |
| **วันกำหนดการใช้สิทธิ** | : | วันทำการสุดท้ายของเดือน มิถุนายน และธันวาคมของแต่ละปีตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยสามารถใช้สิทธิครั้งแรกวันที่ 29 มีนาคม 2567 |
| **วันสุดท้ายของการใช้สิทธิ** | : | 30 ธันวาคม 2567 |

# นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายในการจ่ายเงินปันผลแต่ละปีในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 55 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลของงบการเงินเฉพาะ และหลังหักสำรองต่างๆ โดยการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะพิจารณาจากปัจจัยต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทด้วย เช่น ฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน สภาพคล่อง แผนการลงทุน และความจำเป็นต่างๆ ในอนาคต ซึ่งจะต้องผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือผู้ถือหุ้น

บริษัทย่อยมีนโยบายจ่ายเงินปันผลแต่ละปีในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 55 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลของงบการเงินเฉพาะ และหลังหักสำรองต่างๆ โดยการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะพิจารณาจากปัจจัยต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ ฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน สภาพคล่อง แผนการลงทุน และความจำเป็นต่างๆ ในอนาคต ตามที่คณะกรรมการบริษัทย่อย และ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยเห็นสมควร

# ข้อมูลทั่วไป

| | |
|---|---|
| ชื่อบริษัท | : บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)<br>TVD Holding Public Company Limited |
| ตัวย่อในตลาดหลักทรัพย์ | : TVDH |
| เลขทะเบียนบริษัท | : 0107554000101 |
| ช่องทางการติดต่อ | : เลขที่ 25 ถนนวัชรพล แขวงท่าแร้ง เขตบางเขน กทม.10230<br>โทร 0-2666-0999 www.tvdirect.co.th email: ir@tvdirect.tv |

# ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจในรูปแบบ Holding Company โดยการถือหุ้นและการลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการทำการตลาดของสินค้าและบริการ โดยตรงต่อผู้บริโภค หรือมีฐานข้อมูลรายชื่อลูกค้าที่จะนำมาขับเคลื่อนสร้างยอดให้กับธุรกิจ

โครงสร้างการประกอบธุรกิจของบริษัทหลักและบริษัทย่อย จะมีแนวทางการบริหารจัดการตลาด แบ่งออกได้เป็น 3 ส่วน ดังนี้

1. TV Shopping การเสนอรายการแนะนำสินค้าและบริการผ่านสื่อโทรทัศน์ ตามช่องทางการรับชม ได้แก่ สถานีทีวีดิจิตอล และ โทรทัศน์ผ่านดาวเทียมและเคเบิ้ลทีวี Satellite & Cable TV
2. E-Commerce การเสนอสินค้าและบริการ ผ่านสื่อออนไลน์, Website, Mobile Application และ Socail Marketing ทุกช่องทาง
3. Data Driven Business การเสนอขายสินค้าและบริการตรงสู่ผู้บริโภค ผ่านทีมขาย Telesales ที่มีประสิทธิภาพและระบบฐานข้อมูล Data Mining ที่มีกระบวนการจัดการที่มีคุณภาพ

โดยการบริหารช่องทางการจัดจำหน่ายสินค้าและบริการ จะทำการเชื่อมโยงการตลาดทั้ง 3 ช่องทางเข้าด้วยกัน ในรูปแบบ Harmonized Channel ที่จะส่งผลให้ทุกช่องทางมีการรับรู้สินค้าและการขายร่วมกัน เพื่อนำมาซึ่งยอดขายและการ ให้บริการที่มีประสิทธิภาพรวมทั้งการผลิตรายการโทรทัศน์ และรับจ้างการทำสื่อโฆษณาประชาสัมพันธ์ อันจะเป็นรายได้และผลกำไรที่สร้างความยั่งยืนให้กับทุกธุรกิจที่บริษัทได้มีการลงทุน

# โครงสร้างรายได้

## โครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัท ในปี 2565 - 2566 ตามหมายเหตุประกอบงบข้อ 5 งบการเงินประจำปี 2566 มีดังนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม (บางส่วน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม (บาท)

| | ส่วนงานการตลาดแบบทางตรง | | ส่วนงานการตลาดทั่วไป | | ส่วนงานบริการ | | ส่วนงานอื่นๆ | | รวม | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| ขายสินค้า | 1,325,432,820 | 1,563,614,163 | 194,413,279 | 55,759,206 | - | - | 2,280,622 | 3,723,065 | 1,522,126,721 | 1,623,096,434 |
| ต้นทุนขายสินค้า | (657,375,293) | (862,525,177) | (181,382,262) | (69,124,831) | - | - | (650,976) | (3,525,283) | (839,408,531) | (935,175,291) |
| กำไรขั้นต้น | 668,057,527 | 701,088,986 | 13,031,017 | (13,365,625) | - | - | 1,629,646 | 197,782 | 682,718,190 | 687,921,143 |
| รายได้บริการ | 59,336,481 | 116,606,671 | - | - | 196,523,301 | 375,891,449 | - | 4,121,068 | 255,859,782 | 496,619,188 |
| ต้นทุนบริการ | (41,222,136) | (65,657,164) | - | - | (129,294,060) | (193,954,635) | - | (1,111,612) | (170,516,196) | (260,723,411) |
| กำไรขั้นต้น | 18,114,345 | 50,949,507 | - | - | 67,229,241 | 181,936,814 | - | 3,009,456 | 85,343,586 | 235,895,777 |
| รวมกำไรขั้นต้น | 686,171,872 | 752,038,493 | 13,031,017 | (13,365,625) | 67,229,241 | 181,936,814 | 1,629,646 | 3,207,238 | 768,061,776 | 923,816,920 |
| รายได้อื่น | | | | | | | | | 65,439,800 | 27,236,789 |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร | | | | | | | | | (1,235,426,586) | (1,423,168,563) |
| ค่าใช้จ่ายอื่น | | | | | | | | | (46,391,202) | (2,858,521) |
| กำไร (ขาดทุน) อื่น | | | | | | | | | (268,600) | 285,934 |
| ต้นทุนทางการเงิน | | | | | | | | | (28,652,170) | (15,228,222) |
| (ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้ | | | | | | | | | 38,700,639 | 94,067,802 |
| กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี | | | | | | | | | (438,536,343) | (395,847,861) |

หมายเหตุ :

1) การบริการ หมายถึง การให้บริการรับจ้างผลิตสื่อโฆษณาและจัดหาเวลาโฆษณาให้แก่ลูกค้า หรือกิจกรรมทางการตลาดต่างๆ

2) งานอื่นๆ หมายถึง รายได้จากการขายสินค้าที่ไม่ได้ผ่านช่องทางการจัดจำหน่ายหลัก

3) รายได้อื่น ประกอบด้วย ดอกเบี้ยรับ รายได้จากส่วนแบ่งกำไร และอื่นๆ

## รายได้จากการขายและให้บริการ ในประเทศและต่างประเทศ สำหรับปี 2564 – 2566

| รายได้จากการขายและให้บริการ | ดำเนินการโดย | ปี 2564 | | ปี 2565 | | ปี 2566 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ |
| ในประเทศ | บริษัท | 2,729.58 | 100.00 | 2,119.72 | 100.00 | 1,777.99 | 100.00 |
| ต่างประเทศ | บริษัท | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| **รวมรายได้จากการขายและให้บริการ** | | **2,729.58** | **100.00** | **2,119.72** | **100.00** | **1,777.99** | **100.00** |

### ลักษณะการบริหารจัดการผลิตภัณฑ์และบริการ

การดำเนินกิจการของ TVDH ผ่านธุรกิจหลัก TVD (ทีวี ไดเร็ค) ซึ่งสร้างรายได้จากการตลาดแบบตรง ด้วยการสื่อสารข้อมูลสินค้าและบริการที่น่าสนใจให้กับผู้บริโภคโดยตรงเพื่อทำให้ผู้บริโภคมีปฏิกิริยาตอบกลับที่จะสั่งซื้อสินค้าหรือ บริการจากผู้ประกอบธุรกิจได้ในทันที

จัดให้มีการสื่อสารในหลากหลายช่องทาง (Multi-Channel Marketing) ที่จะเพิ่มความสะดวกสบาย และตรงตามกลุ่มเป้า หมายในปัจจุบัน (Consumer Behavior) โดยทุกช่องทางจะมีการเชื่อมโยงกันด้วยโปรแกรมระบบฐานข้อมูลที่ได้ออกแบบไว้อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อสร้างประสบการณ์ที่ดีให้กับลูกค้า ที่จะส่งผลให้ลูกค้ามีความประทับใจสนใจที่จะซื้อสินค้าของบริษัทเป็นประจำ

การสื่อสารในรูปแบบรายการแนะนำสินค้าที่เป็นเอกลักษณ์เฉพาะของทีวีไดเร็ค ร่วมกับสโลแกน “ชีวิตดีดีมีได้ทุกวัน” ทำให้ผู้ชมเกิดการจดจำและติดตามชมจนจบ ซึ่งในทุกการผลิตสื่อ บริษัทจะมุ่งเน้นการนำเสนอข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน มีความสนุกสนานและสามารถรับชมซ้ำประเภทรายการที่ผลิตและออกอากาศในปัจจุบัน ได้แก่ Infomercial program, TV Homeshopping, รายการ Talk tie in ที่มีดาราหรือเซเลปมาเป็นแขกรับเชิญ, สปอตโฆษณา Two minutes spot, รายการ Live สด, การแกะกล่อง review สินค้าอย่างตรงไปตรงมา ช่องทางออกอากาศที่ได้รับความนิยม ได้แก่ สถานีทีวีดิจิตอล, สถานีโทรทัศน์ผ่านดาวเทียม และช่องทางสื่อสังคมออนไลน์ (Social Media) ได้แก่ Youtube, Facebook, Line, Tiktok เป็นต้น

แผนการจัดหาผลิตภัณฑ์ เน้นกลยุทธ์การคัดเลือกสินค้าให้ตรงตาม กลุ่มเป้าหมายและช่องทางการใช้สื่อ รวมทั้งเป็นสินค้าที่มีสัดส่วนอัตรากำไรขั้นต้นที่ดี สามารถทำให้เกิดการซื้อซ้ำได้ ซึ่งกลุ่มเป้าหมายของ TVD ส่วนใหญ่ยังเป็นคนสูงวัย มีฐานะปานกลางขึ้นไป สินค้าที่มียอดขายดีในปัจจุบัน ได้แก่ ผลิตภัณฑ์กลุ่มสุขภาพ Health, กลุ่ม Beauty, fitness เครื่องออกกำลังกาย ฯลฯ

ในการบริหารจัดการของ ฝ่าย Merchandise Marketing ได้มีการจัดแบ่งประเภทสินค้าที่จะนำมาทำการตลาดสร้างยอดให้กับบริษัท ดังนี้

### 1. สินค้า House Brand

เป็นสินค้าที่บริษัท เป็นเจ้าของลิขสิทธิ์เครื่องหมายการค้า โดยบริษัทจะทำการคัดเลือกสินค้าที่สามารถทำยอดขายได้ดี และตอบโจทย์ความต้องการของตลาด ในการผลิตจะทำการว่าจ้างโรงงานผู้ผลิตจากทั้งในประเทศและต่างประเทศ ในปัจจุบันบริษัทฯ เป็นเจ้าของลิขสิทธิ์ จำนวน 3 เครื่องหมายการค้า

(ก) เครื่องหมายการค้า Fatis ประเภทผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร
(ข) เครื่องหมายการค้า Welness ประเภทผลิตภัณฑ์เพื่อสุขภาพ
(ค) เครื่องหมายการค้า Nuvite ประเภทผลิตภัณฑ์เสริมความงาม



**2. สินค้าที่เป็นตัวแทนจำหน่าย**

บริษัทจะมีการติดต่อผู้ผลิตหรือผู้จัดจำหน่ายสินค้าที่เป็นเจ้าของสินค้า ให้มีการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่าย โดยจะมีการกำหนดพื้นที่เขตการขายเอาไว้ ปัจจุบัน ผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนจำหน่าย ได้แก่

(ก) ผลิตภัณฑ์แว่นตา Eagle Eyes ได้รับการแต่งตั้งจาก Sun Tiger Inc. dba Eagle Eyes Optics ให้เป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ดังกล่าวแต่เพียงผู้เดียว (Exclusive Rights) ในประเทศไทย เวียดนาม กัมพูชา และลาว

(ข) ผลิตภัณฑ์ไล่หนูและแมลงสาบ Pest Free ได้รับการแต่งตั้งจาก Pest Free Australia Pty Limited ให้เป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ดังกล่าวแต่เพียงผู้เดียว (Exclusive Rights) ในประเทศไทย

(ค) ผลิตภัณฑ์ชุดชั้นในสวมสบาย Genie ได้รับการแต่งตั้งจาก Tristar Product Inc. ให้เป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ดังกล่าวแต่เพียงผู้เดียว (Exclusive Rights) ในประเทศไทย

**3. สินค้าฝากขาย Consignment Product**

เป็นสินค้าที่บริษัทผู้ผลิตหรือเจ้าของสินค้าได้นำมาเสนอและร่วมกันวางแผนการ ตลาด โดยคู่ค้าเล็งเห็นถึงศักยภาพของบริษัท ที่มีความพร้อมในทุกด้าน และมีโอกาสในการสร้างยอดขายได้ดี ตัวอย่างสินค้า ได้แก่ สินค้าจากชุมชน OTOP, SME, ผ้าชิ่นไทย, เครื่องใช้ในบ้าน, เครื่องใช้ในครัวเรือน, หมอน, ที่นอน ฯลฯ ทั้งนี้ บริษัทจะทำการผลิตสื่อโฆษณาประชาสัมพันธ์ และจัดหาช่องทางการนำเสนอ ที่ตรงกับกลุ่มเป้าหมายของสินค้า และหลังจากได้นำเสนอขายแล้ว จะมีการนำผลการขายฐานข้อมูลที่ได้รับ มาวิเคราะห์พิจารณาร่วมกัน เพื่อการพัฒนาหรือสร้างนวัตกรรมต่อยอดให้กับสินค้า ทำให้บริษัทมีพันธมิตรคู่ค้าที่ดีและยั่งยืนร่วมกัน สินค้าฝากขายเหล่านี้จะมีส่วนช่วยลดความเสี่ยงในเรื่องการรับภาระต้นทุน และการเก็บสต็อกสินค้าให้กับบริษัทได้เป็นอย่างดี

**การเสนอขายสินค้าและบริการ ผ่านระบบโทรศัพท์ (Inbound & Outbound Call Center)**

การเสนอขายสินค้าและการบริการ ผ่านระบบโทรศัพท์ Inbound & Outbound Call center เป็นอีกหนึ่งธุรกิจหลัก ที่ทำยอดสร้างรายได้ และสามารถควบคุมต้นทุนได้เป็นอย่างดี บริษัทฯ ได้มีการจัดเตรียมพนักงาน Telesales จำนวนมาก ที่จะรองรับสายโทรศัพท์ เข้า ออก ได้ทุกวัน ตลอด 24 ชั่วโมง โดยพนักงานทุกคนจะต้องผ่านการอบรม ฝึกทักษะ ซ้อมการทักทายพูดคุยการให้บริการ และเรียนรู้ระบบงาน จนสามารถที่จะสื่อสารข้อมูลได้อย่างครบถ้วน ถูกต้อง ก่อนเริ่มงาน ในการกำกับดูแล ทีม ฝ่ายจัดการทั้ง Manager และ Supervisor จะต้องสร้างกำลังใจ ทำให้พนักงานมีความมั่นใจที่จะโทรออก จนถึงการสร้างภาพพจน์ที่ดีให้กับธุรกิจ รวมทั้งระบบโปรแกรมที่จะอำนวยความคล่องตัวในการติดต่อลูกค้า และมีฐานข้อมูลที่เป็นประโยชน์กับธุรกิจ ทำให้พนักงานสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทยังสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้บริโภคด้วยการให้หลักประกันความพึงพอใจ TVD Guarantee ที่ลูกค้าสามารถขอคืนสินค้าได้ตามระยะเวลาที่กำหนด และมีหน่วยงานการบริการ Customer Service ให้บริการหลังการขาย รับติดต่อ ติดตาม การส่งสินค้า และการซ่อมสินค้า ทำให้องค์กรกับลูกค้ามีความสัมพันธ์ที่ดีต่อกัน เสริมสร้างประสบการณ์ความพึงพอใจที่ดี อันจะทำให้ลูกค้ามี Loyalty ที่ดีกับบริษัทต่อไป ถือเป็นจุดเด่นของบริษัท ที่แตกต่างจากการซื้อสินค้าหรือบริการในช่องทางอื่น

**ธุรกิจการตลาด E - Commerce**

บริษัทมีช่องทางการตลาดผ่านระบบ Online และ Social Marketing ซึ่งมีแนวทางการดำเนินกิจการให้เป็นไปตามกระแสความนิยมของคนไทยในปัจจุบัน จากพฤติกรรมที่โทรศัพท์มือถือเป็นสิ่งจำเป็น ที่มีกันทุกคนทุกบ้าน จนทำให้ทุกธุรกิจและภาครัฐบาล ทำโครงการต่าง ๆ ให้เกิดการซื้อ และชำระเงิน ผ่านระบบ Mobile application เสริมให้ธุรกิจ Online shopping เติบโตเป็นอย่างมาก ดังนั้นบริษัทจึงมุ่งเน้นให้ความสำคัญการขายผ่านระบบ E- Commerce โดยจัดทำกลยุทธ์ จัดหาสินค้า ทำส่วนลดPromotion ผ่าน TVD Application , www.tvdirect.tv , Online ทุกช่องทาง จนถึงความร่วมมือกับพันธมิตรที่มีเครือข่าย KOL / KOC (Key Opinion Consumer) จำนวนมาก และการจัดหา Influencers ไปจนถึง Celebrity มาร่วมสร้างกระแสตอบสนองความต้องการของกลุ่มลูกค้าที่มีไลฟ์สไตล์การใช้ชีวิตบนโลกออนไลน์

รวมทั้งการเข้าร่วมนำเสนอสินค้าและบริการ ผ่านช่องทาง E-tailer ชั้นนำ ที่มีกลุ่มลูกค้าหลากหลายจำนวนมาก เช่น HomePro , Shop at 24, Central Online และการขายผ่านตลาด Marketplace ชั้นนำของไทย ได้แก่ Lazada, Shopee, Wemall, NocNoc และ Thisshop ซึ่งบริษัทมีการทำแผนการตลาดนำเสนอในแต่ละแพลตฟอร์ม แตกต่างกันไป มีผล ทำให้บริษัทมียอดขายที่ดี และยังช่วยต่อยอดในการสร้าง Brand สร้างการตลาดของสินค้าให้กับบริษัท ในช่องทางอื่นๆ ต่อไป

**แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน**

ประเทศไทยยังได้รับผลกระทบจากสถานการณ์เศรษฐกิจหลักในโลกที่ไม่สดใส และมีความไม่แน่นอนจากความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ของโลกทั้ง อิสราเอล-ฮามาส, รัสเซีย-ยูเครน ที่น่าจะใช้เวลายาวนานและยืดเยื้อ อันอาจจะมีผลต่อคนไทยในเรื่องของราคาพลังงานและการขาดแคลนทรัพยากรบางอย่างสำหรับธุรกิจที่ต้องพึ่งพา กำลังซื้อของคนในประเทศ ปัญหาในปัจจุบันจะเป็นเรื่องของค่าครองชีพ และหนี้ครัวเรือนสะสม ที่ทำให้การจับจ่ายใช้สอยน้อยลง หลายๆธุรกิจในประเทศเติบโตช้า มีลักษณะที่ค่อยเป็นค่อยไป ส่งผลทำให้การสร้างยอดขายของบริษัทไม่เป็นไปตามที่ได้คาดหวังด้วยเช่นกัน

แนวโน้มจำนวนผู้สูงอายุในประเทศไทยมีเพิ่มมากขึ้น ดังเช่นในหลาย ๆ ประเทศทั่วโลก และเทรนในเรื่องของความใส่ใจดูแลสุขภาพในเชิงป้องกัน หลังการระบาดโควิดเริ่มมีมากขึ้น ได้มีผลการประเมินในเรื่องของ Wellness Economy ของประเทศไทย น่าจะมีมูลค่าที่สูง ไม่ต่ำกว่า 1 ล้านล้านบาท ( ที่มา : Global Wellness Institute จากรายงานของศูนย์วิจัยกสิกรไทย) และยังมีแนวโน้มที่จะเติบโตเพิ่มขึ้นได้อีก จากพฤติกรรมของกลุ่มคนรุ่นใหม่ที่ให้ความสำคัญกับการมีความสุขกับปัจจุบัน และแสวงหาไลฟ์สไตล์ที่ผ่อนคลายจากความตึงเครียดรอบด้าน

ดังนั้นเพื่อการตอบรับแนวโน้มของ ธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการดูแลสุขภาพ และการออกกำลังกาย บริษัทจึงเน้นการตลาดผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร ที่จะทำให้ผู้บริโภคมีสุขภาพในอนาคตที่ดี การดูแลและเสริมสร้างภูมิคุ้มกันให้แก่ร่างกายในเชิงการป้องกันมีความต้องการมากขึ้น ด้วยศักยภาพของบริษัทที่มีความพร้อมและมีประสบการณ์ในการทำการตลาดสินค้าสุขภาพ จึงได้มีการจัดหาผลิตภัณฑ์ที่ตอบโจทย์ความต้องการของผู้บริโภคหลากหลายประเภท ซึ่งในหลาย ๆ สินค้าเป็นที่รู้จักและมีความเชื่อมั่นแล้ว รวมทั้งการจัดหาสื่อโฆษณาประชาสัมพันธ์ในช่องดิจิตอลทีวี ที่มีเรตติ้งดี ร่วมกับช่องทาง Online ที่มีผู้ติดตามเป็นประจำ ประกอบกับทีมงานขาย Telesales ที่มีประสบการณ์สามารถนำเสนอจุดแข็งให้คำแนะนำที่โดนใจ เสริมสร้างให้บริษัทสร้างยอดของสินค้าได้เป็นอย่างดี ในปัจจุบันคู่แข่งที่อยู่ในกลุ่มธุรกิจแบบนี้มีจำนวนมากขึ้น ส่งผลต่อส่วนแบ่งทางการตลาด ดังนั้นบริษัทจึงเน้นการใช้กลยุทธ์ที่จะรักษาฐานลูกค้าประจำให้มีเพิ่มมากขึ้น ซึ่งผลตอบรับก็เป็นไปในทางที่ดี มียอดขายจากฐานลูกค้ากลุ่มเดิมอย่างต่อเนื่อง และบริษัทได้ปรับเพิ่มการจัดหาสินค้าที่ตอบรับตรงกับพฤติกรรมการซื้อของลูกค้าที่เป็นสินค้าเทรน สินค้าแฟชั่น และมีราคาที่ต่ำลง แต่มีความถี่ในการซื้อ ให้มากขึ้นรวมทั้งในส่วนของการบริหารจัดการภายในองค์กร ได้มีการปรับโครงสร้างการตลาด ให้กระชับ รวดเร็ว และลดค่าใช้จ่ายในส่วนของการดำเนินงาน เพื่อทำให้บริษัทมีกำไรที่ดีขึ้นในปีถัดไป ซึ่งบริษัทยังมีความมั่นใจว่ากลุ่มบริษัทยังถือเป็นหนึ่งในผู้นำการตลาดเช่นเดิม

**ธุรกิจที่ปรึกษาด้านกลยุทธ์และการจัดการในยุคดิจิทัล**

บริษัทฯ มีการดำเนินกิจการร่วมกับ บริษัทย่อยในเครือ ภายใต้โครงสร้างกลุ่มธุรกิจที่ตอบโจทย์ยุคดิจิทัล ดังนี้

**1. ระบบจัดการธุรกิจออนไลน์ (Fulfillment)**

เป็นธุรกิจบริการงานให้กับบริษัทในเครือ และพันธมิตรทางธุรกิจ ให้บริการรับส่งพัสดุและสินค้าทั่วประเทศ ผ่าน Xpresso ที่จะรองรับธุรกิจ E-commerce ที่ต้องการความรวดเร็วและตรงเวลา ในราคาที่ยุติธรรม และเป็นราคาที่สามารถแข่งขันทางการตลาดได้ จุดเด่นของธุรกิจ คือ การนำเสนอในรูปแบบ Solution Service ที่เป็นมากกว่าผู้ให้บริการจัดส่งสินค้า แต่พร้อมให้คำแนะนำและช่วยเหลือแก้ไข Pain Point เพื่อให้สามารถนำส่งสินค้าถึงจุดหมายปลายทางได้ตรงตามแผนงานที่กำหนดไว้ โดยมีการให้บริการคลังสินค้า และระบบด้านโลจิสติกส์ที่ครบวงจร โดยมี ผู้ค้าทางออนไลน์ เอสเอ็มอี และลูกค้าทั่วไปมาใช้บริการ

รูปแบบของการให้บริการ มีดังนี้

1) บริการจัดส่งสินค้าแบบ On-demand โดยใช้ เทคโนโลยีแอปพลิเคชัน ขับเคลื่อนการให้บริการแก่ลูกค้าที่ต้องการนัดหมาย เวลาเข้ารับและส่งสินค้าล่วงหน้า
2) บริการคลังสินค้า Fulfillment (เก็บ แพ็ค ส่ง แบบครบวงจร)
3) บริการตัวแทนพิธีการศุลกากร เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ลูกค้า

**2. การบริหารสร้างความสัมพันธ์ระหว่างแบรนด์และลูกค้า (Direct Response Agency; DRA)**

เป็นธุรกิจในรูปแบบ agency ให้บริการตั้งแต่ การทำแผนการตลาด การผลิตสื่อโฆษณาประชาสัมพันธ์ การวางแผนมีเดียในช่องทางต่าง ๆ ที่จะสร้างการรับรู้และกระตุ้นการขาย ผ่านแพลตฟอร์มที่ตรงกับ กลุ่มเป้าหมาย หรือตรงตามความต้องการผลิตภัณฑ์ของลูกค้า และ DRA ยังมีการให้บริการที่ครอบคลุม ไปจนถึงการจัดการธุรกรรมการขายในทุกรูปแบบ ได้แก่ พนักงานขายผ่านระบบ Call center, การรับและส่งสินค้ากับทาง Xpresso , การรับชำระค่าสินค้าร่วมกับบัตรเครดิต เป็นต้น

**3. การให้บริการด้านงานบันเทิงแบบครบวงจร**

บริษัทฯ ได้จัดตั้งหน่วยงานที่จะช่วยเสริมสร้างรายได้จาก ธุรกิจด้านงานบันเทิงแบบครบวงจร และการรับดำเนินกิจกรรมทางด้านการตลาด ได้แก่ การจัดงานนิทรรศการ , การแสดงสินค้า , การแสดงดนตรี , การจัดงานทุกประเภท และการทำสื่อโฆษณาประชาสัมพันธ์ ด้วยบริษัทมีบุคลากรที่เป็นมืออาชีพ มีประสบการณ์การผลิตรายการทุกรูปแบบ และยังมีอุปกรณ์เครื่องมือด้านเทคโนโลยี ที่ทันสมัย มีมาตรฐานความคมชัดสูง HD สามารถสนับสนุนการผลิตงานและนำออกอากาศได้ ในหลากหลายช่องทาง จากการดำเนินธุรกิจนี้มีบทบาทช่วยเสริมสร้างให้ บริษัทมีพันธมิตร คู่ค้าที่ดี มียอดรายได้ชัดเจน และยังเป็นโอกาสในการเสริมสร้างธุรกิจให้มีความแข็งแกร่งเป็นที่รู้จักในธุรกิจอุตสาหกรรมความบันเทิง

**4. การให้บริการพัฒนาระบบไอทีและเทคโนโลยี (Business Technology outsource)**

ด้วยศักยภาพของบริษัท ได้มีการลงทุนทางด้านอุปกรณ์ โปรแกรม และ Server เพื่อให้บริการทางด้าน Data Center Solution , Cloud Service , การพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ตามความต้องการของแต่ละองค์กร ดำเนินงานออกแบบระบบเพื่อคนไทย ที่จะลดความซับซ้อนของเทคโนโลยี ช่วยทำให้ธุรกิจสามารถนำไปต่อยอดสร้างระบบงานภายในกิจการได้ นอกจากนี้ยังมีผลิตภัณฑ์แพลตฟอร์ม และซอฟต์แวร์อื่นๆ ที่จัดทำเพื่อช่วยในการปรับเปลี่ยนจากระบบการให้บริการแบบเดิม มาเป็นรูปแบบของดิจิทัลในอนาคตที่จะมีส่วนช่วยลดต้นทุนในการดำเนินกิจการได้

**5. การบริหารกระบวนการทางธุรกิจให้องค์กร (Business Process Outsourcing)**

บริษัท ทีวีไดเร็ค จำกัด ถือเป็นบริษัทแรก ๆ ที่ดำเนินธุรกิจทางด้าน Telesales ดังนั้นด้วยประสบการณ์ และบุคลากรที่มีทักษะ การฝึกอบรม มีระบบการบริหารจัดการฐานข้อมูลที่มีประสิทธิภาพ สามารถรองรับการขายและการบริการได้เป็นจำนวนมาก รวมทั้งยังทำการพัฒนาซอฟต์แวร์ให้ตรงตามที่ผู้ประกอบการต้องการได้ ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้มีการจัดทำหน่วยงานการให้บริการแนะนำสินค้าและการบริการต่างๆ ทางโทรศัพท์ผ่านทีม Call Center ที่พร้อมดำเนินงาน ร่วมกับผู้ประกอบการได้ในทันที รวมทั้งยังสามารถให้บริการเสริมทางด้านคลังสินค้า การจัดส่ง และ การรับชำระค่าสินค้าแบบครบวงจร

**6. การให้บริการสินเชื่อโดยมีหลักประกัน**

จากในสภาวะของการดำเนินธุรกิจที่จะต้องมี แหล่งเงินลงทุนที่ดี และมีความต่อเนื่อง กลุ่มบริษัท จึงได้มีการทำธุรกิจการให้กู้ยืมสินเชื่อแบบมีอสังหาริมทรัพย์ และสังหาริมทรัพย์ เป็นหลักประกันในการกู้ยืม รวมทั้งมีการซื้อ ขาย เช่า หรือ ให้เช่า อสังหาริมทรัพย์ และ สังหาริมทรัพย์ทุกประเภท โดยจะมีการศึกษา การประเมินปัจจัยและแนวทางในการดำเนินกิจการ เพื่อพิจารณาคุณภาพของลูกหนี้และสินทรัพย์ ธุรกิจได้เริ่มดำเนินการมาตั้งแต่เดือนตุลาคม 2565 จากการสรรหาลูกหนี้สินเชื่อ ที่มีคุณภาพ พร้อมหลักประกันที่มีศักยภาพ ทำให้บริษัทได้ผลตอบแทนตามที่คาดหวัง

**7. ธุรกิจให้บริการนายหน้าประกันภัยแบบครบวงจร**

โดยการนำเสนอผลิตภัณฑ์ทางด้านประกันภัย และจัดหาแพคเกจทางด้านการประกันวินาศภัย ที่เหมาะสมให้กับลูกค้าทุกประเภท เน้นหลักการสร้างความน่าเชื่อถือให้กับ คู่ค้า และลูกค้า ที่มาใช้บริการงานประกันในด้านต่างๆ การให้ข้อมูล สิ่งที่ควรรู้ อย่างครบถ้วนชัดเจน และช่วยในการลดความเสี่ยงภัยของลูกค้า แนวทางการดำเนินงาน จะใช้หลักการจริยธรรมจรรยาบรรณที่ดี ในการให้คำแนะนำกับ ผู้ติดต่อในทุกๆสาย สร้างคุณภาพและความเป็น teamwork ทำให้บริษัทได้รับผลตอบรับที่ดี และมีโอกาสที่จะสร้างการเติบโตในธุรกิจนี้

ด้วยวิสัยทัศน์และโอกาสของบริษัท ที่จะนำผลประโยชน์ที่ยั่งยืน สร้างผลตอบแทนที่มั่นคง และสม่ำเสมอให้กับองค์กรในอนาคต กลุ่มบริษัท จะมีการศึกษาและวิเคราะห์ความเสี่ยงในปัจจัยต่างๆ อย่างรอบด้าน รวมทั้งมีการประชุม ติดตามความคืบหน้าการทำงานในหน่วยงานการตลาดอย่างต่อเนื่อง และ มีการพิจารณาการลงทุนอย่างระมัดระวัง เพื่อทำให้บริษัทได้รับผลประโยชน์สูงสุด

**มูลค่าการรับคืนสินค้าตั้งแต่ปี 2564-2566**

**ตารางแสดงมูลค่าการรับคืนสินค้าตั้งแต่ปี 2564-2566**

**(หน่วยละ : ล้านบาท)**

| | ปี 2564 | ปี 2565 | ปี 2566 |
|---|---|---|---|
| มูลค่าการรับคืนสินค้า | 9.49 | 9.95 | 3.70 |

**การพึ่งพิงผู้จัดจำหน่าย**

ในปี 2566 บริษัทฯ ไม่มีการพึ่งพิงผู้จัดจำหน่ายรายใดรายหนึ่งที่มีสัดส่วนเกินกว่าร้อยละ 30 ของรายได้รวม

## รายละเอียดการซื้อสินค้าจากในประเทศ และต่างประเทศในปี 2564-2566

| ยอดสั่งซื้อ | ปี 2564 | | ปี 2565 | | ปี 2566 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ |
| ซื้อสินค้าภายในประเทศ | 958.58 | 81.54 | 735.19 | 85.23 | 676.46 | 85.17 |
| ซื้อสินค้าจากต่างประเทศ | 216.99 | 18.46 | 127.39 | 14.77 | 117.82 | 14.83 |
| รวมยอดซื้อสินค้าสำเร็จรูป | 1,175.57 | 100.00 | 862.58 | 100.00 | 794.28 | 100.00 |

**แผนการบริหารสินค้าคงคลัง**

บริษัท เอ็กซ์-เพรสโซ่ (ไทย) จำกัด (XPS) ถือเป็นบริษัทย่อยในเครือของ TVDH ดำเนินการบริหารจัดการทางด้านคลังสินค้า การรับ และ การจัดส่งสินค้า ของทุกบริษัท โดยทำงานร่วมกับทีม Supply chance (SCM) ของ TVDH ที่จะมีการบริหารจัดการ ติดตามดูแล และรายงานการเคลื่อนไหวของสินค้า ให้ผู้บริหารรับทราบต่อไป

คลังสินค้า XPS ปัจจุบัน ได้ย้ายมาอยู่เลขที่ 71 ซอยวัชรพล ถนนรามอินทรา แขวงท่าแร้ง เขตบางเขน กรุงเทพมหานคร10220 มีพื้นที่รวม 2,200 ตรม. การจัดแบ่งพื้นที่มีส่วนที่เป็น คลังสินค้าธรรมดา 1,450 ตารางเมตร คลังสินค้าปรับอากาศ 50 ตารางเมตร และ พื้นที่ส่วนกลาง บริษัท XPS มีการให้บริการ ดังนี้

1. ตรวจรับสินค้าคงคลัง บริหารจัดการสินค้าคงคลัง
2. นำสินค้าคงคลังออกจากคลังสินค้า ในรูปแบบต่างๆ เช่น นำสินค้าออก โดยคำสั่งซื้อ หรือคำสั่งโอนย้ายสินค้า เพื่อจัดเตรียมส่งให้กับรถรับส่งสินค้า ที่อาคารคลังสินค้า หรือนำไปส่งให้ตามการแจ้งงาน ในการปฏิบัติหน้าที่ของ ทีม XPS จะต้องดำเนินการและประสานงานกับลูกค้าในทุกครั้ง เมื่อต้องนำสินค้าเข้าและออกจากคลังสินค้า
3. ดำเนินการหยิบสินค้า และ ทำการบรรจุสินค้าลงกล่อง ติดเอกสาร ระบุสถานที่จัดส่งปลายทาง ตามคำสั่งซื้อสินค้า
4. ดำเนินการซ่อมสินค้าในบางรายการ ตามที่ได้มีการตกลงกัน ระหว่าง XPS กับ TVDH








# การบริหารจัดการความเสี่ยง

## ความเสี่ยงและการบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) เป็น Holding company ที่มีการบริหารการลงทุน และการดำเนินธุรกิจร่วมกับบริษัทฯ ในเครือ โดยให้การสนับสนุน การจัดสรรด้านการเงิน การทำแผนธุรกิจ และการสร้างกลยุทธ์ ที่จะทำให้ในแต่ละบริษัทฯ เกิดความคล่องตัว และสามารถดำเนินกิจการได้ตามเป้าหมาย

ผู้บริหารของบริษัทฯ จะมุ่งเน้นให้ความสำคัญ ตั้งแต่การจัดทำนโยบายในการบริหารจัดการ กลยุทธ์เป้าหมาย และกำหนดแนวทางในการดำเนินงาน จนถึงการประเมินโอกาสเกิดความเสี่ยง การกำหนดมาตรการบริหารจัดการ การวิเคราะห์รายงานและการติดตามผล เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารจัดการความเสี่ยงนั้น มีความเพียงพอและสามารถดำเนินการจัดการได้ตามแผนงานที่วางไว้

## แนวทางในการบริหารความเสี่ยงของบริษัท

**โดยมีการระบุความเสี่ยง โอกาส และ กระบวนการบริหารความเสี่ยง ดังนี้**

1. **พนักงานทุกคน เป็นเจ้าของความเสี่ยง**
   มีหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยง ติดตามการดำเนินงานในกิจกรรมประจำวัน และรายงานไปยังคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ

2. **คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee)**
   บริษัทฯ ได้มีการแต่งตั้ง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จากผู้บริหารของบริษัท โดยมีการประชุมเพื่อกำหนดความเสี่ยงและจัดหาแนวทางในการบริหารความเสี่ยง วิเคราะห์ ประเมินผล พิจารณาการเชื่อมโยงความเสี่ยงของแต่ละฝ่าย และติดตามรายงานความเสี่ยงที่สำคัญ ที่อาจจะมีผลกระทบต่อการดำเนินงานบริษัท แล้วนำข้อเสนอและผลการดำเนินงานรายงานต่อ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้รับทราบและพิจารณาต่อไป

3. **คณะกรรมการตรวจสอบ**
   พิจารณารับทราบ การดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อประกอบการตรวจสอบภายใน

4. **คณะกรรมการบริษัท**
   เพื่อพิจารณา การดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และกำหนดเป็นนโยบายการบริหารความเสี่ยงของธุรกิจ ให้สอดคล้องไปกับ นโยบายและเป้าหมายขององค์กรต่อไป

## การดำเนินงานด้านความเสี่ยงที่ได้ทำสำเร็จไปแล้ว มีดังต่อไปนี้

1. ได้มีการประเมินความเสี่ยงจากทุกหน่วยงาน โอกาสเกิดผลกระทบ ระดับความเสี่ยง และกำหนดตารางเวลา ให้ครอบคลุมในทุกๆ ธุรกิจ
2. จัดระดับคะแนนความเสี่ยง กำหนดให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ทั้งนี้การพิจารณาความเหมาะสม ต้องได้รับอนุมัติจาก คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
3. ความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อ การบรรลุวัตถุประสงค์และกลยุทธ์ของบริษัท จะต้องได้รับการจัดการอย่างทันการณ์และต่อเนื่อง
4. คณะกรรมการความเสี่ยง จะทำการรักษาสมดุลระหว่างระดับความเสี่ยง และผลตอบแทนจากการดำเนินงานภายใต้ความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจบรรลุตามเป้าหมาย
5. มีการติดตาม และรายงานความเสี่ยงอย่างเหมาะสมและทันเวลา เพื่อให้สามารถบริหารความเสี่ยงให้กับบริษัทได้
6. จัดให้ การบริหารความเสี่ยง เป็นหนึ่งในตัววัดการทำงานของพนักงานทุกคน
7. คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีการพิจารณายอมรับความเสี่ยง ที่แต่ละหน่วยงานได้มีการกำหนดความเสี่ยง และกลยุทธ์การดำเนินงานที่สอดคล้องกับระดับความเสี่ยง

# ความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัท และ/หรือ ของบริษัทย่อย ในปี 2566 มีดังนี้

## 1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)

ความเสี่ยงที่เกิดจากแผนงานทางด้านกลยุทธ์ และการนำไปปฏิบัติไม่ได้ตามเป้าหมาย อันเนื่องมาจากปัจจัยภายใน และสภาพแวดล้อมภายนอก ที่ส่งผลกระทบต่อการบริหารจัดการธุรกิจ

**ปัจจัยภายนอก** วิกฤตที่เกิดขึ้นในปี 2566

- เศรษฐกิจทั่วโลกซบเซาและถดถอย การเพิ่มขึ้นของราคาน้ำมันโลก
- สภาวะเศรษฐกิจประเทศไทยตกต่ำ มีหนี้ครัวเรือนสูง กระทบต่อการดำเนินชีวิต
- สภาวะสงครามรัสเซียกับยูเครน ที่ส่งผลกระทบต่อวัตถุดิบ เหล็ก และราคาพลังงาน
- ภัยแล้งจากเอลนีโญ ทำให้สินค้าการเกษตรไม่เพียงพอและมีราคาสูง ส่งผลต่อการทำสต็อคสินค้าอาหารเสริมของบริษัท

**การบริหารความเสี่ยง** : ปรับแผนการขายสินค้า กำหนดสัดส่วน ต้นทุน กำไร ให้เหมาะสมกับสถานะการณ์เศรษฐกิจ

**ปัจจัยภายใน** เป็นความเสี่ยงที่องค์กรสามารถควบคุมได้ แต่ก็ยังมีผลกระทบหรือเป็นอุปสรรค ต่อการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ที่จะให้บรรลุตามเป้าหมาย ได้แก่

- **โครงสร้างองค์กร** การจัดโครงสร้างองค์กร เพื่อรองรับยอดขาย ให้มีต้นทุน และกำไร สอดคล้องกับรายได้และรายจ่ายในแต่ละฝ่าย ทำให้มีการเลิกจ้างพนักงานบางส่วน และปรับโอนย้ายพนักงานใหม่ ทำให้ในแต่ละหน่วยงานมีโครงสร้างการทำงานในสัดส่วนของรายได้และรายจ่ายที่เหมาะสม

- **กระบวนการและวิธีปฏิบัติงาน** ลดความเสี่ยงในการปฏิบัติงานที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้ตามเป้าหมาย ได้มีการปรับกระบวนการปฏิบัติงานภายในใหม่ อาทิเช่น ลดสื่อทางสถานีโทรทัศน์ ไปเพิ่มการขายผ่าน social media และช่องทางออนไลน์ต่างๆ , เพิ่มช่องทางการขายผ่านเทเลเซลส์ Outbound

- **เทคโนโลยีสำหรับการขายและการบริการ** สร้างโอกาสในการขาย โดยการพัฒนาและปรับปรุงระบบ OMNI เพื่อให้ฝ่ายขาย ฝ่ายสินค้า และบัญชี ได้รับข้อมูลในการจัดการงาน และ ทำยอดขายได้อย่างถูกต้อง ทันเวลา เพื่อลดความเสี่ยงในการบริหารจัดการสต็อคสินค้า

- **ความเสี่ยงด้านการลงทุน** กำหนดระดับแผนการลงทุนในปี 2566 ผลกระทบที่ได้รับ จากการจัดสรรเงินลงทุน ทั้งที่ได้รับผลตอบแทนตามคาดหวัง และไม่ได้รับผลตอบแทน ที่มีระดับความเสี่ยงที่น้อยที่สุด

## 2. ความเสี่ยงด้านการบริหารการเงิน มีดังนี้

### 2.1 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

เนื่องจากบริษัทฯ มีการติดต่อดำเนินงานระหว่างประเทศ จึงย่อมมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งเกิดจากสกุลเงินที่หลากหลาย ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเกิดขึ้นจาก รายการธุรกรรมในอนาคต การรับรู้รายการของสินทรัพย์และหนี้สิน

**การบริหารจัดการ** บริษัทฯ มีการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่เกิดจากสัญญา ซึ่งผูกมัดให้ซื้อสินค้าจากต่างประเทศ โดยจะมีการทำสัญญาอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้า ที่ใช้เป็นแผนในการป้องกันความเสี่ยง จะมีช่วงอายุครบกำหนด ไม่เกิน 1 เดือน ถึง 4 เดือน ซึ่งสอดคล้องกับข้อผูกมัดการซื้อที่เกี่ยวข้อง

### 2.2 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

รายได้ และกระแสเงินสดจากการดำเนินงานของกลุ่มกิจการส่วนใหญ่ไม่ขึ้นกับ การเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด ธุรกรรมทั้งหมดที่ใช้อนุพันธ์ด้านอัตราดอกเบี้ย ต้องได้รับอนุมัติจาก ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินก่อนเข้าทำรายการ กลุ่มกิจการไม่มีสินทรัพย์ที่ต้องอ้างอิงอัตราดอกเบี้ยอย่างมีนัยสำคัญ

**2.3 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ**

กลุ่มกิจการไม่มีการกระจุกตัวอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ กลุ่มกิจการมีนโยบายที่เหมาะสมเพื่อทำให้เชื่อมั่นได้ว่า ได้ขายสินค้าและให้บริการแก่ลูกค้า ที่มีประวัติสินเชื่ออยู่ในระดับที่เหมาะสมคู่สัญญาในอนุพันธ์ทางการเงิน และรายการเงินสดได้เลือกที่จะทำรายการ กับสถาบันการเงินที่มีระดับความน่าเชื่อถือสูง กลุ่มกิจการมีนโยบายจำกัดวงเงินธุรกรรมการให้สินเชื่อ กับสถาบันการเงินแต่ละแห่งอย่างเหมาะสม

**2.4 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง**

บริษัทมีวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงินระดับประเทศหลายแห่ง เพื่อการหมุนเวียนและสร้างสภาพคล่องให้กับธุรกิจ ซึ่งแสดงให้เห็นว่าบริษัทมีการบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องอย่างเหมาะสมและรอบคอบ และมีความสามารถในการหาแหล่งเงินทุน ซึ่งแสดงให้เห็นได้ว่า บริษัทฯมีวงเงินที่จะอำนวยความสะดวกในการทำธุรกิจ มีการตกลงทำการกู้ยืมไว้อย่างเพียงพอ การบริหารการเงินที่ สามารถทำได้ตามเป้าหมาย และมีการใช้ความยืดหยุ่นในการระดมเงินทุน การรักษาวงเงินสินเชื่อได้ตามที่ตกลงไว้

**<u>แผนการจัดการความเสี่ยงโดยรวม</u>**

ในแต่ละธุรกิจ จะมีความเสี่ยงทางด้านการเงิน ที่หลากหลาย ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน , ความเสี่ยงด้านมูลค่ายุติธรรม อันเกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราดอกเบี้ย, ความเสี่ยงด้านกระแสเงินสด อันเกิดจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย, ความเสี่ยงด้านราคา , ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ และ ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มกิจการจึงมุ่งเน้นความผันผวนของตลาดการเงิน และแสวงหาวิธีการลด ผลกระทบที่ทำให้เสียหายต่อผลการดำเนินงานทางการเงินของกลุ่มกิจการให้เหลือน้อยที่สุดเท่าที่เป็นไปได้ การจัดการความเสี่ยงดำเนินงานโดยฝ่ายการเงิน เป็นไปตามนโยบายที่อนุมัติโดย คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายการเงินของกลุ่มกิจการจะชี้ ประเด็น ประเมิน และป้องกันความเสี่ยงทางการเงิน ด้วยการร่วมมือกันทำงานอย่างใกล้ชิดกับหน่วยปฏิบัติงานต่างๆ ภายในกลุ่มกิจการ ฝ่ายการเงินจะกำหนดหลักการโดยภาพรวม เพื่อจัดการความเสี่ยง และทำนโยบายที่เกี่ยวข้องไว้เป็นลายลักษณ์อักษร แจ้งต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้ครอบคลุมความเสี่ยงอย่างเฉพาะเจาะจง

## ความเสี่ยงด้านบรรษัทภิบาล

### 3. ความเสี่ยงทางด้าน กฎระเบียบ กฎหมาย และข้อบังคับที่สำคัญ ของหน่วยงานที่กำกับดูแล

การประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ได้มีการศึกษาและการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ กฎหมาย และข้อบังคับที่สำคัญของหน่วยงานที่กำกับดูแลทุกหน่วยงานมาโดยตลอด ตั้งแต่การส่งเอกสาร การส่งรายงาน การชำระค่าธรรมเนียม ตามที่มีข้อกำหนดอย่างถูกต้อง ตรงเวลาเสมอ ทั้งนี้เรื่องดังกล่าวเป็นเรื่องสำคัญ ที่จะลดความเสี่ยงของบริษัทฯกับหน่วยงานราชการ แนวทางในการปฏิบัติเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยง มีดังนี้

**3.1 การโฆษณาผลิตภัณฑ์หรือบริการ ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของหน่วยงานที่กำกับดูแล**

ในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ที่เป็นการโฆษณาประชาสัมพันธ์ ซึ่งได้ผลิตและนำออกอากาศ ผ่านช่องทางต่างๆ ทั้งทางทีวี และ ทาง social online เพื่อใช้ในการสร้างยอดขายให้กับสินค้าและบริการ บริษัทฯ อาจจะมีความเสี่ยงที่จะถูกฟ้องร้องจากผู้บริโภค สคบ. หรือจากหน่วยงานที่กำกับดูแล หากมีข้อความการสื่อสารที่ไม่เป็นไปตามบทบัญญัติของกฎหมายและกฎระเบียบ ทั้งของคณะกรรมการอาหารและยา , คณะกรรมการคุ้มครองผู้บริโภค และคณะกรรมการกิจการกระจายเสียง กิจการโทรทัศน์ และกิจการโทรคมนาคม กสทช เช่น การโฆษณาสินค้าและบริการ โดยการอวดอ้างสรรพคุณที่เกินความเป็นจริง ทำให้เกิดความเข้าใจผิดในสาระสำคัญของผลิตภัณฑ์ ทำให้ผู้บริโภคไม่ได้รับการรักษาอย่างถูกต้อง หรือการทำให้หลงเชื่อ งมงายผิดๆ ในผลิตภัณฑ์ที่เป็นความเชื่อ มีอภินิหาร เป็นต้น ส่งผลให้บริษัทฯ มีโทษ อาจถูกเปรียบเทียบปรับ หรือกรรมการของบริษัทฯ อาจต้องระวางโทษจำคุก หรือทั้งจำทั้งปรับ ตามแต่กรณี ซึ่งย่อมจะส่งผลกระทบในแง่ลบต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ

**<u>การบริหารความเสี่ยง</u>**

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะปฏิบัติตามข้อกำหนดของหน่วยงานที่กำกับดูแลเกี่ยวกับการโฆษณาอย่างเคร่งครัด โดยมีการนำส่งตัวอย่างโฆษณา ให้หน่วยงานที่กำกับดูแลตรวจสอบก่อนที่จะเผยแพร่โฆษณานั้น ๆ และมอบหมายให้ ฝ่ายผลิตสื่อโฆษณา ฝ่ายสินค้า และฝ่ายการขายการตลาด ได้มีการศึกษา สอบถาม และประสานงานกับ เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ในข้อสงสัยทุกกรณี

**3.2 การเปลี่ยนแปลงกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล PDPA**

ตามที่ทางภาครัฐฯ ได้มีการออก พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล มีผลบังคับใช้ในวันที่ 1 มิถุนายน 2565 นั้น บริษัทฯ ได้จัดทำและประกาศ นโยบาย PDPA ให้สอดคล้องกับกฎกติกาที่ทางราชการกำหนด โดยในการเก็บข้อมูลส่วนบุคคลจากลูกค้า จะต้องขออนุมัติการจัดเก็บข้อมูลก่อนเสมอ และระมัดระวังในการนำเสนอเพื่อขายสินค้าและบริการ ที่นำมาจากฐานข้อมูลลูกค้าของบริษัทฯ ก็จะมีทำรหัสป้องกันการเข้าถึงข้อมูล และกำหนดสิทธิ ในการทำงานส่วนนี้อย่างเคร่งครัด

**<u>การบริหารความเสี่ยง</u>**

บริษัทฯ มีการประกาศนโยบายว่าด้วย การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Privacy Protection) ดังนี้

1. บริษัทฯ จะทำการแจ้งให้ลูกค้าทุกรายทราบ เพื่อขออนุญาตนำข้อมูลของลูกค้ามาใช้ใน การติดต่อ ติดตามงานให้กับลูกค้า
2. บริษัทฯ กำหนดนโยบายจำนวนครั้งในการติดต่อลูกค้าแต่ละราย ในแต่ละเดือน
3. หากลูกค้ารายใดแจ้งความประสงค์ไม่ให้บริษัทฯ ติดต่อกลับ บริษัทฯ จะปฏิบัติตามความประสงค์ของลูกค้าอย่างเคร่งครัด

**3.3 ความเสี่ยงจาก พ.ร.บ.ประกอบกิจการกระจายเสียง กิจการโทรทัศน์ และกิจการโทรคมนาคม**

เนื่องจากในธุรกิจของบริษัทฯในเครือ ได้รับใบอนุญาตจาก กสทช ให้สามารถดำเนินธุรกิจในกิจการกระจายเสียงกิจการโทรทัศน์ที่ไม่ใช้คลื่นความถี่แบบบอกรับสมาชิก ภายใต้ชื่อ ช่องสถานี TVD และได้ดำเนินธุรกิจการออกอากาศรายการต่างๆ ทางสถานีโทรทัศน์ ทั้งทางทีวีดิจิทัล และผ่านโครงข่ายโทรทัศน์ดาวเทียม มาเป็นระยะเวลากว่า 10 ปีแล้ว เจ้าหน้าที่และทีม Production ได้มีการศึกษา และปฏิบัติตามกฎกติกาการออกอากาศ และการเซ็นเซอร์ ภายใต้กฎหมายและกฎระเบียบที่ทาง กสทช กำหนด อย่างถูกต้องมาโดยตลอด

**<u>การบริหารความเสี่ยง</u>**

บริษัทฯ ได้มีการบริหารจัดการ เพื่อการรองรับความเสี่ยงจากรายการโฆษณาและประชาสัมพันธ์สินค้า ที่มีกฎหมายควบคุม เช่น อาหารเสริม, เครื่องมือแพทย์ , เครื่องสำอาง ฯลฯ ซึ่งในบางกรณี รายการแนะนำสินค้าดังกล่าว อาจจะถูกตีความจากทางหน่วยงานราชการที่กำกับดูแล ได้มีความเห็นว่า เป็นการโฆษณาที่มีการหลอกลวง หรือมีเนื้อหาที่เกินความเป็นจริง อันเนื่องมาจากมีข้อกำหนดที่ไม่ให้มีการกล่าวอ้างสรรพคุณของสินค้า บางข้อความ หากทาง กสทช มีความเห็น แจ้งมาที่บริษัทไม่ให้นำออกอากาศ คณะทำงาน ก็จะต้องดำเนินการ ติดต่อ ชี้แจง และทำการตัดต่อเปลี่ยนแปลงใหม่ให้ถูกต้อง เพื่อลดความเสียหายในทันที ซึ่งอาจจะทำให้กรณีดังกล่าว ไม่ถือเป็นความผิดที่เป็นโทษกับธุรกิจได้ และจะนำข้อมูลเหล่านี้ มารับรู้เป็นบทเรียนเพื่อมิให้มีการกระทำผิดซ้ำอีก ก็จะสามารถลดความเสี่ยงให้กับบริษัทฯ ได้เป็นอย่างดี

## 4. ความเสี่ยงด้านระบบเทคโนโลยี่และสารสนเทศ

บริษัทฯ มีนโยบายในการลงทุน กับ ธุรกิจ Start up ที่เป็น Technology transformation มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่จะมีส่วนมาสนับสนุนการประกอบธุรกิจหลักของบริษัทฯ ดังนั้น บริษัทฯ จึงต้องมีความพร้อมในด้านนี้ และมีศักยภาพเพียงพอที่จะรองรับ การแข่งขันในการประกอบธุรกิจที่มีแนวโน้มเพิ่มขึ้นในอนาคต

**4.1 ความมีเสถียรภาพของระบบคอมพิวเตอร์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ**

การประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ต้องอาศัยระบบคอมพิวเตอร์ เพื่อการจัดเก็บข้อมูล และประมวลผลข้อมูลรวมทั้ง การเชื่อมโยงข้อมูลระหว่างสำนักงานใหญ่ กับ ฝ่ายธุรกิจต่างๆ หากระบบคอมพิวเตอร์มีความขัดข้อง เช่น Software โปรแกรมคอมพิวเตอร์ขัดข้อง, ระบบไฟฟ้าขัดข้อง แล้วหากบริษัทฯ ไม่สามารถแก้ไขปัญหาได้ทันท่วงทีย่อมส่งผลกระทบในแง่ลบต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ

**<u>การบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ</u>**

ปัจจุบัน บริษัทฯ มีการลงทุนในระบบที่มีประสิทธิภาพ และมีการรักษาความปลอดภัยอยู่ในเกณฑ์มาตรฐานสากล มีตารางกำหนดการปรับปรุงและเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของระบบตามที่กำหนดไว้ และมีการทำแผนที่จะรองรับธุรกรรมที่เพิ่มขึ้นในอนาคต รวมทั้งได้จัดตั้ง ศูนย์สำรองข้อมูล ซึ่งสามารถใช้งานแทนได้ทันทีในกรณีที่ระบบของสำนักงานใหญ่ขัดข้อง และได้มีแผนการการทดสอบกรณีฉุกเฉิน ที่จะรองรับเหตุขัดข้องที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างทันเหตุการณ์

## 5. ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจในอนาคต

**5.1 ความเสี่ยงด้านภัยคุกคามไซเบอร์**

บริษัทฯ ใช้ระบบสารสนเทศในการบริหารจัดการฐานข้อมูลของลูกค้า ซึ่งบริษัทฯ อาจมีความเสี่ยง หากระบบดังกล่าวมีปัญหา หรือเกิดการรั่วไหลของข้อมูล ซึ่งอาจจะกระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจ ความน่าเชื่อถือ ภาพลักษณ์ และชื่อเสียงของบริษัทฯ

**<u>การบริหารความเสี่ยง</u>**

1. จัดให้มีการคัดกรอง กำหนดสิทธิ และลำดับสิทธิ ในการดำเนินการและเข้าถึงข้อมูล ในส่วนงานต่างๆ
2. กำหนดตารางเวลาในการตรวจสอบการทำงานของ ระบบ Hardware และ Software อย่างสม่ำเสมอพร้อมกับเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ เพื่อควบคุมระบบงาน และการแก้ปัญหาที่อาจเกิดขึ้น ตลอด 24 ชั่วโมง
3. ติดตั้งระบบ และอุปกรณ์ เพื่อการป้องกันการคุกคาม (Firewall) การเฝ้าระวัง และ คอยเตือน

**5.2 ความเสี่ยงทางด้านสกุลเงินดิจิทัล (Cryptocurrencies)**

ธุรกิจบล็อกเชน ได้รับการยอมรับเพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็ว มีการประยุกต์เป็นสกุลเงิน เพื่อรองรับการใช้ในอุตสาหกรรมบางประเภท และเริ่มมีผลในภาคเศรษฐกิจ บล็อกเชนมี เทรนของราคาที่มีอัตราการเติบโต และมีอัตราการลดลง ซึ่งถือเป็นธุรกิจที่มีความเสี่ยงเป็นอย่างมาก

## ความเสี่ยงทางด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม

### 6. ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นทางสังคมและสิ่งแวดล้อม

ถือเป็นความเสี่ยงที่ พนักงาน และบุคลากรทุกคนในบริษัท เป็นเจ้าของความเสี่ยงร่วมกัน และอาจจะมีผลไปกระทบกับกระบวนการดำเนินงานของธุรกิจ ทำให้บริษัทได้รับความเสียหายจากความเสี่ยงนั้น ๆ อาทิเช่น

• ผลกระทบจากเอลนีโญ่ ทำให้เกิดภาวะฝนแล้งขาดแหล่งน้ำทางการเกษตร ส่งผลต่อการจัดหาวัตถุดิบ ทำให้หลายๆ สินค้ามีราคาสูง มีผลต่อราคาสินค้า และสต็อคสินค้าไม่เพียงพอ ซึ่งอาจจะต้องมีการปรับเปลี่ยนผลิตภัณฑ์ ทำให้การสร้างยอดขายไม่ต่อเนื่อง

• การเปลี่ยนเปลงทางสภาพภูมิอากาศจากสภาวะโลกร้อน และประเทศไทยในหลายๆพื้นที่ มีค่าฝุ่น PM 2.5 เกินมาตรฐาน ส่งผลต่อสุขภาพของประชาชน และกระทบต่อชีวิตประจำวัน ทำให้มีการจับจ่ายใช้สอยน้อยลง

• ความเสี่ยงด้านภัยสังคม ที่เป็นปัญหาใหญ่ของประเทศในปัจจุบัน ได้แก่ ปัญหายาบ้า และปัญหาอาชญากรรมที่เพิ่มสูงขึ้น ส่งผลกระทบต่อความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

**<u>การบริหารความเสี่ยง</u>**

• เพื่อการร่วมรณรงค์ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก และเพื่อป้องกันฝุ่น PM 2.5 ที่จะมีผลต่อสุขภาพของพนักงาน ทางบริษัทได้มีการกำหนด นโยบายการทำงานที่บ้าน และ มีการทำมาตรการ ให้พนักงานดูแลรักษาตนเอง มีการแจกหน้ากากอนามัย เจลแอลกฮอลล์ล้างมือ ฟ้าทะลายโจร และอาหารเสริม เช่น น้ำมันรำข้าวงาดำ คอลลาเจน วิตามินรวม เพื่อการดูแลสุขภาพ

• การปรับแผนการขายสินค้าที่ไม่มีสต็อค โดยให้ฝ่าย Merchandise Marketing ไปทำการจัดหาสินค้าใกล้เคียง และจัดหาโรงงานภายในประเทศที่มีคุณภาพ มาจัดจำหน่ายแทน รวมทั้งการกำหนดสัดส่วน ต้นทุน กำไร ให้เหมาะสมกับสถานการณ์

บริษัทฯ ตระหนักดีถึงความรับผิดชอบในการดูแลให้มี การกำกับกิจการที่ดี เพื่อประโยชน์สูงสุดแก่ ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัท จึงได้มอบหมายให้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นผู้กำกับดูแล และจัดการบริหารความเสี่ยงตามมาตรการที่กำหนด จนมีความมั่นใจว่า บริษัทฯ จะสามารถรับมือกับ สถานการณ์ความผันผวนทั้งในปัจจุบัน และในอนาคต รวมทั้งยังแสวงหาโอกาสในการดำเนินธุรกิจจากความเสี่ยงต่างๆ นี้ได้ เพื่อสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืน

# การขับเคลื่อนธุรกิจ
# เพื่อความยั่งยืน

## กิจกรรมความรับผิดชอบต่อสังคม

นอกเหนือไปจากการทำธุรกิจที่จะสร้างความสำเร็จให้กับองค์กรในด้านของรายได้แล้ว กลุ่มบริษัทยังตระหนักถึงภารกิจสำคัญ ที่จะนำมาเสริมสร้าง สังคม สิ่งแวดล้อม และ บรรษัทภิบาล เพื่อเป็นการยกระดับให้กับการดำเนินธุรกิจ และเพื่อเป็นการส่งเสริมให้เกิดการพัฒนาอย่างยั่งยืน ตามหลักการเป็นพลเมืองที่ดี (Good Corporate Citizenship) และ การกำกับดูแลกิจการที่ดี

โดยใน ปี 2566 กลุ่มบริษัทมีกิจกรรมความรับผิดชอบต่อสังคม ดังนี้

**กิจกรรม “หยดหนึ่งเพื่อชีวิต...ร้อยดวงใจ” ร่วมกันบริจาคโลหิต กับ สภากาชาดไทย**

บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด(มหาชน) เล็งเห็นถึงความสำคัญของ การมีส่วนร่วมในการช่วยเหลือสังคมไทย จึงได้ดำเนินการจัดทำ กิจกรรม “หยดหนึ่งเพื่อชีวิต...ร้อยดวงใจ ร่วมกับ ศูนย์บริจาคโลหิตแห่งชาติ สภากาชาดไทย จัดรับบริจาคโลหิต และสเต็มเซลล์ ทุกๆ 3 เดือน บนรถของทางสภากาชาดไทย ที่จะมาจอดให้บริการ ด้านหน้าตึกสำนักงานใหญ่ TVDH โดยกลุ่มบริษัทจะมีการประชาสัมพันธ์และส่ง SMS เชิญชวนเข้าร่วมบริจาค ให้กับพนักงานบริษัทและประชาชนในบริเวณใกล้เคียง กิจกรรมนี้ได้มีการจัดมา ตั้งแต่ ปี 2546 จนถึงปัจจุบัน



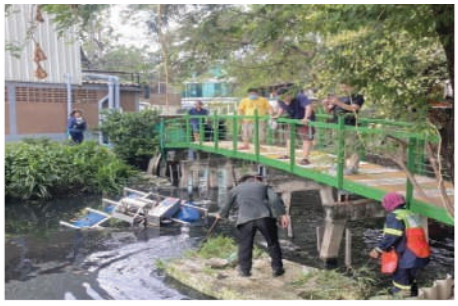




**โครงการ 1 เขต 1 คลอง**

บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด(มหาชน) ร่วมกับ สำนักงานเขตบางเขน ทำกิจกรรมทำความสะอาด บริเวณคลองหลังบริษัท ตามนโยบายของผู้ว่าราชการกรุงเทพมหานคร 1 เขต 1 คลอง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการระบายน้ำ ปรับปรุงสภาพคลองและบำบัดน้ำเสีย คืนคลองสวย ให้น้ำใส







**กิจกรรมปรับปรุงภูมิทัศน์ และพัฒนาปรับปรุงคลองจรเข้บัว**

ร่วมกับสำนักเขตบางเขน ในการกำจัดน้ำเสีย และจัดทำแปลงปลูกผัก ปรับปรุงภูมิทัศน์ เพื่อปรับสภาพน้ำ และลดกลิ่นเหม็นในลำคลอง บริเวณริมคลองจระเข้ ถนนวัชรพล







**กิจกรรมบริจาคสิ่งของ**

บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และ บริษัท เอบีพีโอ จำกัด (บริษัทย่อยในเครือ) ได้มอบผลิตภัณฑ์อาหารเสริม และ อุปกรณ์ทางการแพทย์ ให้กับ สำนักงานเขตบางเขน เพื่อส่งต่อสุขภาพที่ดีให้กับประชาชน รวมมูลค่า 154,818 บาท






บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) เข้าร่วมกิจกรรมเพื่อสังคม กับกลุ่ม BEC มอบผลิตภัณฑ์ หลอดไฟแสงอาทิตย์โซล่าเซลล์ เพื่อใช้ที่โรงเรียนตำรวจตระเวนชายแดน ซึ่งสามารถช่วยในการประหยัดพลังงาน และรักษาสิ่งแวดล้อม



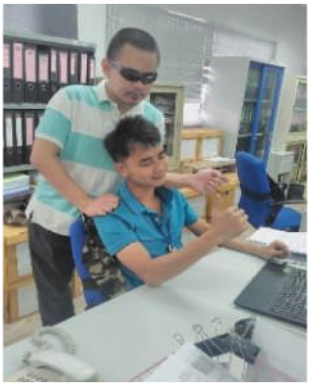

**โครงการมอบทุนการศึกษาแก่ บุตร-ธิดา พนักงาน**

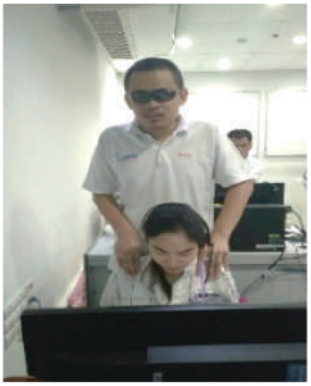
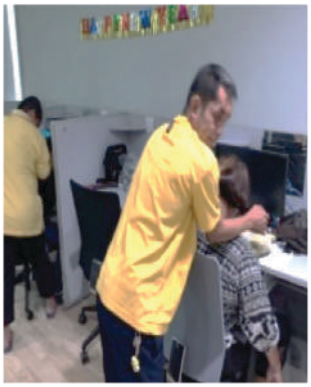
บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ได้จัดงบประมาณ เพื่อส่งเสริมการศึกษาให้กับบุตรพนักงาน โดยมีสวัสดิการมอบทุนการศึกษา ให้แก่ บุตร และ ธิดา ของพนักงานในเครือทุกบริษัท เป็นประจำทุกๆ ปี รวม 4 ระดับ ได้แก่ ระดับประถมศึกษา 1-6 รวม 35 ทุนๆ ละ 2,000 บาท ระดับมัธยมศึกษา ม.1 - ม.6 รวม 10 ทุนๆ ละ 3,000 บาท ระดับ ปวช.-ปวส.รวม 5 ทุน ๆ ละ 4,000 บาท และ ระดับปริญญาตรี รวม 4 ทุน ๆ ละ 5,000 บาท




**โครงการส่งเสริมอาชีพให้กับผู้พิการทางสายตา**

บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ได้ร่วมส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ ตามมาตรา 33 และ 35 จำนวน 13 คน ตำแหน่งนวดผ่อนคลายให้กับพนักงาน เป็นการเน้นให้ คนพิการ (ทางสายตา) สามารถประกอบอาชีพได้ และยังเป็นการช่วยให้คนพิการสามารถมีส่วนร่วมในกิจกรรมของสังคมได้เท่าเทียมกับคนทั่วไป



**โครงการส่งเสริมการประกอบอาชีพให้กับชุมชน**

บริษัทได้มีการจัดสถานที่โดยรอบบริเวณบริษัท เพื่อให้คนในชุมชนมาขายสินค้า ตั้งร้านอาหาร สร้างรายได้ โดยไม่คิดค่าเช่าสถานที่ และยังมีผลทำให้พนักงานได้ซื้ออาหารและสินค้าในราคาถูก ทั้งนี้ ในปี 2566 บริษัทฯ ได้มีการจัดทำ รายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน ซึ่งสามารถศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมได้ทาง เว็บไซต์ของบริษัทฯ http://investor-relation.tvdirect.co.th/th/home




# ข้อมูลทางการเงิน
# ที่สำคัญ

## สรุปข้อมูลทางการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)

| รายการ | ตรวจสอบ งบการเงินรวม 2564 | ตรวจสอบ งบการเงินรวม 2565 | ตรวจสอบ งบการเงินรวม 2566 |
|---|---|---|---|
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 85 | 388 | 70 |
| ลูกหนี้การค้า - อื่น - สุทธิ | 172 | 173 | 107 |
| สินค้าคงเหลือ - สุทธิ | 273 | 195 | 4 |
| สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น | 18 | 241 | 506 |
| ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ | 396 | 402 | 328 |
| สินทรัพย์สิทธิการใช้ | 105 | 96 | 111 |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ | 87 | 92 | 30 |
| **รวมสินทรัพย์** | **1,380** | **1,972** | **1,479** |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 288 | 423 | 207 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 276 | 348 | 457 |
| หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน | 109 | 99 | 113 |
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน | - | - | 28 |
| **รวมหนี้สิน** | **795** | **990** | **838** |
| ทุนจดทะเบียน | 464 | 1,224 | 1,543 |
| ทุนชำระแล้ว | 448 | 856 | 876 |
| กำไรสะสม | | | |
| จัดสรร-สำรองตามกฎหมาย | 5 | 5 | - |
| ที่ยังไม่ได้จัดสรร | (439) | (781) | (1,008) |
| **รวมส่วนของผู้ถือหุ้น** | **585** | **982** | **641** |
| รายได้รวม | 2,756 | 2,147 | 1,843 |
| ต้นทุนขายและบริการ | 1,655 | 1,196 | (1,010) |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร | 1,412 | 1,423 | 1,235 |
| ต้นทุนทางการเงิน | 6 | 15 | 29 |
| ภาษีเงินได้ | (48) | 94 | 39 |
| กำไรสุทธิ | (260) | (349) | (419) |
| จำนวนหุ้นถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ณ มูลค่าที่ตราไว้ 0.50 บาท | 863,227,298 | 1,512,583,605 | 1,722,209,631 |
| **กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน** (บาท) | (0.3010) | (0.2305) | (0.2433) |

# ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

## งบการเงิน

### สรุปรายงานการสอบบัญชี

งบการเงินปี 2565 และงบการเงินปี 2566 ตรวจสอบโดยนายพีระเดช พงษ์เสถียรศักดิ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 4752 จากบริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะบริษัทสำหรับปี 2565 และ 2566 และได้ให้ความเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมของ บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และผลการดำเนินงานรวม และกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการของ บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

**ตารางสรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน**

**บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**
**งบแสดงฐานะทางการเงิน**

| | ปี 2565 | | ปี 2566 | |
|---|---|---|---|---|
| | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ |
| **สินทรัพย์** | | | | |
| ***สินทรัพย์หมุนเวียน*** | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 387.99 | 19.67 | 70.43 | 4.76 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | 172.93 | 8.77 | 107.29 | 7.25 |
| เงินจ่ายตามสัญญาร่วมโครงการ | 45 | 2.28 | | - |
| ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปีของ | | | | - |
| สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น | 13.13 | 0.67 | 19.77 | 1.34 |
| สินค้าคงเหลือ | 194.75 | 9.87 | 3.56 | 0.24 |
| สินทรัพย์สกุลเงินดิจิทัล | 10.4 | 0.53 | - | - |
| ภาษีมูลค่าเพิ่ม | 38.13 | 1.93 | 23.88 | 1.61 |
| เงินมัดจำค่าซื้อสินค้า | 1.53 | 0.08 | 1.45 | 0.10 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | 0 | 0 | 0.00 | 0.00 |
| ***รวมสินทรัพย์หมุนเวียน*** | **863.86** | **43.8** | **226.38** | **15.30** |
| ***สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน*** | | | | |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม | | | | |
| เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน | 15.24 | 0.77 | 15.24 | 1.03 |
| ภาษีเงินได้รอขอคืน | 54.27 | 2.75 | 56.94 | 3.85 |
| สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น | 228.11 | 11.57 | 486.16 | 32.87 |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | 401.84 | 20.37 | 327.63 | 22.15 |
| ค่าความนิยม | 15.26 | 0.77 | 0 | 0.00 |
| สินทรัพย์สิทธิการใช้ | 96.38 | 4.89 | 111.41 | 7.53 |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน | 92.44 | 4.69 | 30.22 | 2.04 |
| สินทรัพย์สกุลเงินดิจิทัล | 1.19 | 0.06 | 0 | 0.00 |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี | 181.58 | 9.21 | 219.27 | 14.82 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 22.22 | 1.13 | 5.98 | 0.40 |
| ***รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน*** | **1,108.53** | **56.2** | **1,252.85** | **84.70** |
| **รวมสินทรัพย์** | **1,972.39** | **100** | **1,479.23** | **100.00** |

## บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)และบริษัทย่อย
## งบแสดงฐานะทางการเงิน (ต่อ)

| | ปี 2565 | | ปี 2566 | |
|---|---|---|---|---|
| | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ |
| **หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น** | | | | |
| ***หนี้สินหมุนเวียน*** | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 423.11 | 21.45 | 206.7 | 13.97 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | 348.26 | 17.66 | 456.50 | 30.86 |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 15 | 0.76 | - | - |
| ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปีของ | | | | |
| - เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน | - | - | 2.50 | 0.17 |
| - หนี้สินตามสัญญาเช่า | 65.79 | 3.34 | 45.42 | 3.07 |
| สำรองเงินคืนบริษัทประกันภัย | 6.16 | 0.31 | 2.68 | 0.18 |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย | 0.27 | 0.01 | 1.52 | 0.10 |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | 5.63 | 0.29 | 2.81 | 0.19 |
| ***รวมหนี้สินหมุนเวียน*** | **864.22** | **43.82** | **718.14** | **48.55** |
| ***หนี้สินไม่หมุนเวียน*** | | | | |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 33.45 | 1.7 | 67.64 | 4.57 |
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน | - | - | 25.14 | 1.70 |
| ภาระผูกพันสำหรับผลประโยชน์พนักงาน | 47.46 | 2.41 | 26.55 | 1.79 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น | 44.82 | 2.27 | 0.47 | 0.03 |
| ***รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน*** | **125.73** | **6.37** | **119.80** | **8.10** |
| ***รวมหนี้สิน*** | **989.95** | **50.19** | **837.94** | **56.65** |

## บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)และบริษัทย่อย
## งบแสดงฐานะทางการเงิน (ต่อ)

| | ปี 2565 | | ปี 2566 | |
|---|---|---|---|---|
| | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ |
| <u>ส่วนของผู้ถือหุ้น</u> | | | | |
| ทุนเรือนหุ้น | | | | |
| ทุนจดทะเบียน | 1,224.46 | - | 1,543.03 | - |
| ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว | 855.8 | 43.39 | 876.18 | 59.23 |
| ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ | 937.79 | 47.55 | 772.09 | 52.20 |
| เงินรับล่วงหน้าค่าใบสำคัญแสดงสิทธิ | - | - | 14.32 | 0.97 |
| ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน | 82.14 | 4.16 | 82.14 | 5.55 |
| ส่วนขาดทุนจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน | | | | |
| ส่วนต่ำจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการลงทุนในบริษัทย่อย | (95.61) | (4.85) | (95.61) | (6.46) |
| กำไรสะสม | - | - | - | - |
| จัดสรรแล้ว – สำรองตามกฎหมาย | 5.48 | 0.28 | - | - |
| ยังไม่ได้จัดสรร | (780.95) | (39.59) | (1,007.83) | (68.13) |
| **รวมส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่** | **1,004.65** | **50.94** | **641.29** | **43.35** |
| ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | (22.21) | (1.13) | - | - |
| **รวมส่วนของผู้ถือหุ้น** | **982.44** | **49.81** | **641.29** | **43.35** |
| **รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น** | **1,972.39** | **100.00** | **1,479.23** | **100.00** |

## บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
## งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

| | ปี 2565 | | ปี 2566 | |
|---|---|---|---|---|
| | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ |
| รายได้จากการขายและบริการ | 2,119.72 | 98.73 | 1,777.99 | 96.45 |
| ต้นทุนขายและบริการ | (1,195.90) | (55.70) | (1,009.92) | (54.79) |
| **กำไรขั้นต้น** | **923.82** | **43.03** | **768.06** | **41.66** |
| รายได้อื่น | 27.24 | 1.27 | 65.44 | 3.55 |
| **กำไรก่อนค่าใช้จ่าย** | **951.06** | **44.30** | **833.50** | **45.21** |
| ค่าใช้จ่ายในการจัดจำหน่าย | (1,123.30) | (52.32) | (876.30) | (47.54) |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | (299.87) | (13.97) | (359.13) | (19.48) |
| ค่าใช้จ่ายอื่น | (2.86) | (0.13) | (46.39) | (2.52) |
| กำไร (ขาดทุน) อื่น – กำไร (ขาดทุน) สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยน | 0.29 | 0.01 | (0.27) | (0.01) |
| ต้นทุนทางการเงิน | (15.23) | (0.71) | (28.65) | (1.55) |
| ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม | - | - | - | - |
| **กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้** | **(489.91)** | **(22.82)** | **(477.24)** | **(25.89)** |
| (ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้ | 94.07 | 4.38 | 38.70 | 2.10 |
| **กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี** | **(395.84)** | **(18.44)** | **(438.54)** | **(23.79)** |
| กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น | | | | |
| รายการที่ไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน | | | | |
| กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง | | | | |
| - ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลัก | | | | |
| คณิตศาสตร์ประกันภัย - สุทธิจากภาษี | 6.59 | 0.31 | 14.36 | 0.78 |
| **รวมกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี – สุทธิจากภาษี** | **6.59** | **0.31** | **14.36** | **0.78** |
| **กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี** | **(389.25)** | **(18.13)** | **(424.17)** | **(23.01)** |

**การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)**

| | | |
|---|---|---|
| ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ | (348.60) | (418.95) |
| ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | (47.24) | (19.58) |
| | (395.84) | (438.54) |
| การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม | | |
| ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ | (342.00) | (404.58) |
| ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | (47.25) | (19.38) |
| | (389.25) | (423.96) |

| | ปี 2565 | | ปี 2566 | |
|---|---|---|---|---|
| | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ |
| รายได้จากการขายและบริการ | 2,119.72 | 98.73 | 1,777.99 | 96.45 |
| ต้นทุนขายและบริการ | (1,195.90) | (55.70) | (1,009.92) | (54.79) |
| **กำไรขั้นต้น** | **923.82** | **43.03** | **768.06** | **41.66** |
| รายได้อื่น | 27.24 | 1.27 | 65.44 | 3.55 |
| **กำไรก่อนค่าใช้จ่าย** | **951.06** | **44.30** | **833.50** | **45.21** |
| ค่าใช้จ่ายในการจัดจำหน่าย | (1,123.30) | (52.32) | (876.30) | (47.54) |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | (299.87) | (13.97) | (359.13) | (19.48) |
| ค่าใช้จ่ายอื่น | (2.86) | (0.13) | (46.39) | (2.52) |
| กำไร (ขาดทุน) อื่น – กำไร (ขาดทุน) สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยน | 0.29 | 0.01 | (0.27) | (0.01) |
| ต้นทุนทางการเงิน | (15.23) | (0.71) | (28.65) | (1.55) |
| ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม | - | - | - | - |
| **กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้** | **(489.91)** | **(22.82)** | **(477.24)** | **(25.89)** |
| (ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้ | 94.07 | 4.38 | 38.70 | 2.10 |
| **กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี** | **(395.84)** | **(18.44)** | **(438.54)** | **(23.79)** |
| กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น | | | | |
| รายการที่ไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน | | | | |
| กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง | | | | |
| - ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลัก | | | | |
| คณิตศาสตร์ประกันภัย - สุทธิจากภาษี | 6.59 | 0.31 | 14.36 | 0.78 |
| **รวมกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี – สุทธิจากภาษี** | **6.59** | **0.31** | **14.36** | **0.78** |
| **กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี** | **(389.25)** | **(18.13)** | **(424.17)** | **(23.01)** |

## บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
## งบกระแสเงินสด

| (หน่วย : ล้านบาท) | ปี 2565 | ปี 2566 |
|---|---|---|
| <u>กระแสเงินสดจากกิจกรรมการดำเนินงาน</u> | | |
| กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้ | (489.92) | (477.24) |
| รายการปรับปรุง : | | |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | 183.24 | 122.69 |
| ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (กลับรายการ) | (6.91) | 71.85 |
| ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ-เงินประกันการเช่า | 7.98 | - |
| ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ-ภาษีเงินได้รอขอคืน | - | 4.11 |
| หนี้สูญตัดจำหน่าย | 6.92 | - |
| ขาดทุนจากการตรวจนับสินค้า | 0.07 | |
| ค่าเผื่อสินค้าล้าสมัยและเคลื่อนไหวช้า (กลับรายการ) | (19.21) | 4.63 |
| ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุน | - | 24.62 |
| ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์ | - | 3.63 |
| ค่าเผื่อสินค้าที่มีราคาทุนสูงกว่ามูลค่าสุทธิที่ได้รับ (กลับรายการ) | (0.20) | - |

| | | |
|---|---|---|
| ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินทรัพย์ดิจิตอล | 4.91 | - |
| ประมาณการค่าเผื่อสินค้ารับคืน (กลับรายการ) | (0.84) | - |
| (กำไร) ขาดทุนสุทธิจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | 2.86 | 46.39 |
| กำไรจากการยกเลิกสินทรัพย์สิทธิการใช้ | - | (0.42) |
| ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน | 8.43 | 7.87 |
| ส่วนแบ่งกำไรตามสัญญาร่วมโครงการ | - | (6.57) |
| ดอกเบี้ยรับ | (14.25) | (46.09) |
| (กำไร) ขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินกู้ยืมจสกสถาบันการเงิน | (0.29) | 0.27 |
| ต้นทุนทางการเงิน - ดอกเบี้ยจากเงินกู้ยืม | 9.38 | 24.68 |
| - ดอกเบี้ยจ่ายหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน | 5.85 | 3.96 |
| **กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงของเงินทุนหมุนเวียน** | **(301.98)** | **(215.62)** |
| การเปลี่ยนแปลงของเงินทุนหมุนเวียน | | |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | (0.48) | (37.61) |
| สินค้าคงเหลือ | 97.44 | 186.56 |
| สินทรัพย์ดิจิตอล | - | 11.58 |
| เงินมัดจำสินค้า | 21.04 | 0.08 |
| ภาษีมูลค่าเพิ่ม | (48.89) | 12.22 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | 0.05 | - |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 2.05 | 13.75 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | 72.76 | 154.18 |
| สำรองเงินคืนบริษัทประกันภัย | 1.23 | (3.48) |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | (2.51) | (2.82) |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น | (4.82) | (0.94) |
| เงินสดได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน | (164.11) | 117.90 |
| ดอกเบี้ยรับ | 0.98 | 2.41 |
| เงินสดจ่ายผลประโยชน์พนักงาน | (9.17) | (11.59) |
| เงินสดจ่ายภาษีเงินได้ | (24.08) | (19.29) |
| เงินสดรับภาษีเงินได้ | 11.71 | 10.84 |
| **เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน** | **(184.67)** | **100.27** |

| (หน่วย : ล้านบาท) | ปี 2565 | ปี 2566 |
|---|---|---|
| <u>กระแสเงินสดจากกิจกรรมการดำเนินงาน</u> | | |
| กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้ | (489.92) | (477.24) |
| รายการปรับปรุง : | | |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | 183.24 | 122.69 |
| ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (กลับรายการ) | (6.91) | 71.85 |
| ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ-เงินประกันการเช่า | 7.98 | - |
| ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ-ภาษีเงินได้รอขอคืน | - | 4.11 |
| หนี้สูญตัดจำหน่าย | 6.92 | - |
| ขาดทุนจากการตรวจนับสินค้า | 0.07 | |

| | | |
|---|---|---|
| ค่าเผื่อสินค้าล้าสมัยและเคลื่อนไหวช้า (กลับรายการ) | (19.21) | 4.63 |
| ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุน | - | 24.62 |
| ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์ | - | 3.63 |
| ค่าเผื่อสินค้าที่มีราคาทุนสูงกว่ามูลค่าสุทธิที่ได้รับ (กลับรายการ) | (0.20) | - |
| ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินทรัพย์ดิจิตอล | 4.91 | - |
| ประมาณการค่าเผื่อสินค้ารับคืน (กลับรายการ) | (0.84) | - |
| (กำไร) ขาดทุนสุทธิจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | 2.86 | 46.39 |
| กำไรจากการยกเลิกสินทรัพย์สิทธิการใช้ | - | (0.42) |
| ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน | 8.43 | 7.87 |
| ส่วนแบ่งกำไรตามสัญญาร่วมโครงการ | - | (6.57) |
| ดอกเบี้ยรับ | (14.25) | (46.09) |
| (กำไร) ขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินกู้ยืมจสกสถาบันการเงิน | (0.29) | 0.27 |
| ต้นทุนทางการเงิน - ดอกเบี้ยจากเงินกู้ยืม | 9.38 | 24.68 |
| - ดอกเบี้ยจ่ายหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน | 5.85 | 3.96 |
| **กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงของเงินทุนหมุนเวียน** | **(301.98)** | **(215.62)** |
| การเปลี่ยนแปลงของเงินทุนหมุนเวียน | | |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | (0.48) | (37.61) |
| สินค้าคงเหลือ | 97.44 | 186.56 |
| สินทรัพย์ดิจิตอล | - | 11.58 |
| เงินมัดจำสินค้า | 21.04 | 0.08 |
| ภาษีมูลค่าเพิ่ม | (48.89) | 12.22 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | 0.05 | - |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 2.05 | 13.75 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | 72.76 | 154.18 |
| สำรองเงินคืนบริษัทประกันภัย | 1.23 | (3.48) |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | (2.51) | (2.82) |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น | (4.82) | (0.94) |
| เงินสดได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน | (164.11) | 117.90 |
| ดอกเบี้ยรับ | 0.98 | 2.41 |
| เงินสดจ่ายผลประโยชน์พนักงาน | (9.17) | (11.59) |
| เงินสดจ่ายภาษีเงินได้ | (24.08) | (19.29) |
| เงินสดรับภาษีเงินได้ | 11.71 | 10.84 |
| **เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน** | **(184.67)** | **100.27** |

| (หน่วย : ล้านบาท) | ปี 2565 | ปี 2566 |
|---|---|---|
| <u>กระแสเงินสดจากกิจกรรมการลงทุน</u> | | |
| เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น (ลดลง) | 27.90 | 0.00 |
| เงินลงทุนทั่วไป -เงินจ่ายซื้อ | (11.00) | - |
| เงินลงทุนทั่วไป -เงินสดรับ | 6.00 | - |
| เงินให้กู้ยืมอื่นๆ - เงินสดจ่าย | (200.00) | (295.81) |

| | | |
|---|---|---|
| เงินให้กู้ยืมอื่นๆ - เงินสดรับ | 5.94 | 11.95 |
| เงินให้กู้ยืมอื่นๆ - ดอกเบี้ยรับ | 13.26 | 43.68 |
| เงินให้กู้ยืมลูกหนี้สินเชื่อ - เงินสดจ่าย | (24.80) | - |
| เงินสดรับคืนตามสัญญาร่วมโครงการ | - | 51.58 |
| เงินสดจ่ายตามสัญญาร่วมโครงการ | (45.00) | - |
| เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ถาวร | (52.19) | (6.47) |
| เงินสดรับจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน | (24.30) | (19.06) |
| เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร | 0.57 | 18.70 |
| เงินสดรับจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์สกุลเงินดิจิตอล | (16.49) | - |
| **เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมลงทุน** | **(320.11)** | **(195.43)** |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน (ลดลง) | 135.23 | (216.68) |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น (ลดลง) | 15.00 | 30.00 |
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน – เงินสดรับ | - | 27.65 |
| เงินสดจ่ายต้นทุนทางการเงิน - ดอกเบี้ยจ่าย | (9.38) | (24.69) |
| เงินสดจ่ายชำระหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน - เงินต้น | (122.14) | (68.86) |
| - ดอกเบี้ยจ่าย | (5.85) | (3.96) |
| เงินสดรับสุทธิจากการเพิ่มทุนหุ้นสามัญ | 816.18 | 36.74 |
| ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเพิ่มขึ้น(ลดลง) | 15.00 | - |
| เงินสดจ่ายลดทุนบริษัทย่อยให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย | - | - |
| เงินสดจ่ายจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อยจากผู้ถือหุ้นส่วนน้อย | (44.19) | - |
| เงินสดรับตามเงื่อนไขของสัญญา | 8.26 | - |
| **เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมจัดหาเงิน** | **808.11** | **(219.80)** |
| **เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ** | **303.33** | **(314.96)** |
| เงินสดโอนออกจากการจัดประเภทเงินลงทุนในบริษัทย่อย | - | (2.60) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม | 84.66 | 387.99 |
| **เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม** | **387.99** | **70.43** |

| (หน่วย : ล้านบาท) | ปี 2565 | ปี 2566 |
|---|---|---|
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมการลงทุน | | |
| เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น (ลดลง) | 27.90 | 0.00 |
| เงินลงทุนทั่วไป -เงินจ่ายซื้อ | (11.00) | - |
| เงินลงทุนทั่วไป -เงินสดรับ | 6.00 | - |
| เงินให้กู้ยืมอื่นๆ - เงินสดจ่าย | (200.00) | (295.81) |
| เงินให้กู้ยืมอื่นๆ - เงินสดรับ | 5.94 | 11.95 |
| เงินให้กู้ยืมอื่นๆ - ดอกเบี้ยรับ | 13.26 | 43.68 |
| เงินให้กู้ยืมลูกหนี้สินเชื่อ - เงินสดจ่าย | (24.80) | - |
| เงินสดรับคืนตามสัญญาร่วมโครงการ | - | 51.58 |
| เงินสดจ่ายตามสัญญาร่วมโครงการ | (45.00) | - |
| เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ถาวร | (52.19) | (6.47) |

| | | |
|---|---|---|
| เงินสดรับจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน | (24.30) | (19.06) |
| เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร | 0.57 | 18.70 |
| เงินสดรับจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์สกุลเงินดิจิตอล | (16.49) | - |
| **เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมลงทุน** | **(320.11)** | **(195.43)** |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน (ลดลง) | 135.23 | (216.68) |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น (ลดลง) | 15.00 | 30.00 |
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน – เงินสดรับ | - | 27.65 |
| เงินสดจ่ายต้นทุนทางการเงิน - ดอกเบี้ยจ่าย | (9.38) | (24.69) |
| เงินสดจ่ายชำระหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน - เงินต้น | (122.14) | (68.86) |
| - ดอกเบี้ยจ่าย | (5.85) | (3.96) |
| เงินสดรับสุทธิจากการเพิ่มทุนหุ้นสามัญ | 816.18 | 36.74 |
| ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเพิ่มขึ้น(ลดลง) | 15.00 | - |
| เงินสดจ่ายลดทุนบริษัทย่อยให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย | - | - |
| เงินสดจ่ายจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อยจากผู้ถือหุ้นส่วนน้อย | (44.19) | - |
| เงินสดรับตามเงื่อนไขของสัญญา | 8.26 | - |
| **เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมจัดหาเงิน** | **808.11** | **(219.80)** |
| **เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ** | **303.33** | **(314.96)** |
| เงินสดโอนออกจากการจัดประเภทเงินลงทุนในบริษัทย่อย | - | (2.60) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม | 84.66 | 387.99 |
| **เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม** | **387.99** | **70.43** |

## ตารางสรุปอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

| รายการ | ปี 2565 | ปี 2566 |
|---|---|---|
| **อัตราส่วนสภาพคล่อง** | | |
| อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า) | 1.00 | 0.32 |
| อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า) | 0.65 | 0.25 |
| อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า) | (0.24) | 0.13 |
| อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า) | 13.47 | 12.31 |
| ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน) | 27.10 | 29.66 |
| อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า) | 4.00 | 8.47 |
| ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน) | 91.25 | 43.11 |
| อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า) | 3.83 | 2.51 |
| ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน) | 95.19 | 145.43 |
| Cash Cycle (วัน) | 23.16 | (72.65) |
| **อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร** | | |
| อัตรากำไรขั้นต้น (%) | 43.58 | 43.20 |
| อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%) | (22.39) | (25.23) |
| อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (%) | (36.98) | 21.45 |
| อัตรากำไรสุทธิ (%) | (18.44) | (23.79) |

| | | |
|---|---|---|
| อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%) | (51.12) | (53.29) |
| **อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน** | | |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%) | (20.80) | (24.28) |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพถาวร (%) | (76.34) | (105.04) |
| อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (เท่า) | 1.28 | 1.07 |
| **อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน** | | |
| อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า) | 1.01 | 1.31 |
| อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (เท่า) | (19.14) | (11.37) |
| อัตราส่วนความสามารถชำระหนี้ (เท่า) | (0.67) | (1.41) |
| อัตราการจ่ายเงินปันผล (คำนวณจากงบเฉพาะกิจการ) (%) | - | - |

| รายการ | ปี 2565 | ปี 2566 |
|---|---|---|
| **อัตราส่วนสภาพคล่อง** | | |
| อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า) | 1.00 | 0.32 |
| อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า) | 0.65 | 0.25 |
| อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า) | (0.24) | 0.13 |
| อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า) | 13.47 | 12.31 |
| ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน) | 27.10 | 29.66 |
| อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า) | 4.00 | 8.47 |
| ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน) | 91.25 | 43.11 |
| อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า) | 3.83 | 2.51 |
| ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน) | 95.19 | 145.43 |
| Cash Cycle (วัน) | 23.16 | (72.65) |
| **อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร** | | |
| อัตรากำไรขั้นต้น (%) | 43.58 | 43.20 |
| อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%) | (22.39) | (25.23) |
| อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (%) | (36.98) | 21.45 |
| อัตรากำไรสุทธิ (%) | (18.44) | (23.79) |
| อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%) | (51.12) | (53.29) |
| **อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน** | | |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%) | (20.80) | (24.28) |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพถาวร (%) | (76.34) | (105.04) |
| อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (เท่า) | 1.28 | 1.07 |
| **อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน** | | |
| อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า) | 1.01 | 1.31 |
| อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (เท่า) | (19.14) | (11.37) |
| อัตราส่วนความสามารถชำระหนี้ (เท่า) | (0.67) | (1.41) |
| อัตราการจ่ายเงินปันผล (คำนวณจากงบเฉพาะกิจการ) (%) | - | - |

# คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร

# คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน

## ภาพรวมผลการดำเนินงาน

**(1)รายได้**

กลุ่มบริษัทมีรายได้รวมจำนวน 1,843.43 ล้านบาท ในปี 2566 รายละเอียดของรายได้จากการขายและบริการ รวมทั้งรายได้อื่น สามารถสรุปได้ดังนี้

**<u>รายได้จากการขายและบริการ</u>**

กลุ่มบริษัทมีรายได้หลักจากการจำหน่ายสินค้าและบริการผ่านช่องทางการตลาดหลากหลายช่องทาง โดยในปี 2564 - 2566 รายได้จากการขายและบริการผ่านช่องทางการตลาดต่างๆ ของกลุ่มบริษัทสามารถสรุปได้ดังนี้

| ประเภทรายได้ | ดำเนินการโดย | ปี 2564 | | ปี 2565 | | ปี 2566 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ |
| 1. รายได้จากการขายและให้บริการ | | | | | | | |
| 1.1 รายได้จากการตลาดแบบตรง | กลุ่มบริษัท | 2,032.52 | 73.75 | 1,563.61 | 72.82 | 1,325.43 | 71.90 |
| 1.2 รายได้จากการตลาดทั่วไป | กลุ่มบริษัท | 120.94 | 4.39 | 55.76 | 2.59 | 194.41 | 10.55 |
| 1.4 การบริการ * | กลุ่มบริษัท | 565.00 | 20.50 | 496.62 | 23.14 | 255.86 | 13.88 |
| 1.5 งานอื่นๆ ** | กลุ่มบริษัท | 11.12 | 0.40 | 3.73 | 0.18 | 2.28 | 0.12 |
| **รวมรายได้จากการขายและให้บริการ** | | **2,729.58** | **99.04** | **2,119.72** | **98.73** | **1,777.99** | **96.45** |
| 2. รายได้อื่น | กลุ่มบริษัท | 26.49 | 0.96 | 27.23 | 1.27 | 65.44 | 3.55 |
| **รายได้รวม** | | **2,756.07** | **100.00** | **2,146.95** | **100.00** | **1,843.43** | **100.00** |

* การบริการ หมายถึง การให้บริการรับจ้างผลิตสื่อโฆษณาและจัดหาเวลาโฆษณาให้แก่ลูกค้า การรับจ้างจัดกิจกรรมทางการตลาดต่างๆ

** งานอื่นๆ หมายถึง รายได้จากการขายสินค้าที่ไม่ได้ผ่านช่องทางการจัดจำหน่ายหลัก

ในปี 2566 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการขายและบริการจำนวน 1,777.99 ล้านบาท ลดลงจากปี 2565 จำนวน 341.73 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 16.12 สาเหตุหลักมาจากกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างปรับกลยุทธ์แบะปรับช่องทางในการจัดจำหน่ายสินค้า โดยมีเพิ่มช่องทางทำการตลาดออนไลน์มากขึ้น เพื่อให้เข้าถึงกลุ่มลูกค้าแต่ละประเภทที่มีความหลากหลายมากขึ้น ทั้งนี้คาดว่ากลุ่มบริษัทจะสามารถเพิ่มยอดขายได้อย่างต่อเนื่องได้ในระยะยาว

รายได้อื่น

ในปี 25666 กลุ่มบริษัทมีรายได้อื่นจำนวน 64.40 ล้านบาท และดอกเบี้ยรับ 1.04 ล้านบาท

(ข)ต้นทุนและค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายหลักของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย ต้นทุนขายและบริการ ค่าใช้จ่ายในการขาย ค่าใช้จ่ายในการบริหาร ดอกเบี้ยจ่าย และส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม โดยในปี 2565-2566 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายรวมจำนวน 2,619.07 ล้านบาท และจำนวน 2,245.35 ล้านบาท ตามลำดับ ดังรายละเอียดต่อไปนี้

**<u>ต้นทุนขายและบริการ และกำไรขั้นต้น</u>**

ในปี 2566 กลุ่มบริษัทมีต้นทุนขายและบริการจำนวน 1,009.92 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนจำนวน 185.97 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 15.55 และอัตรากำไรขั้นต้นต่อยอดขายเท่ากับร้อยละ 43.20 เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีอัตรากำไรขั้นต้นเท่ากับร้อยละ 43.58 โดยอัตรากำไรขั้นต้นเปลี่ยนแปลงเนื่องจากอยู่ระหว่างการเจรจากับคู่ค้า การปรับขั้นตอนการทำงาน และวางกลยุทธ์ในการบริการงานเพื่อให้การดำเนินงานในทุกส่วนงานมีประสิทธิภาพสูงสุด

กลุ่มบริษัทใช้กลยุทธ์ในการเพิ่มประเภทสินค้าให้มากขึ้น รวมถึงมีความตั้งใจที่จะเพิ่มช่องทางการจัดจำหน่ายโดยขยายธุรกิจไปในส่วนของออนไลน์ให้มากขึ้น รวมถึงจำหน่ายหาสินค้าที่มีกำไรขั้นต้นสูง (High gross profit margin) มาจำหน่าย โดยให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการด้านการควบคุมต้นทุนขาย และบริการ ซึ่งบริษัทได้ดำเนินการโครงการต่างๆ โดยสรุปดังนี้

(1) กลุ่มบริษัทได้มอบนโยบายให้ฝ่ายบริหารซัพพลายเชน (Supply Chain Management) ทำหน้าที่ติดตามดูแลอย่างใกล้ชิดและให้รายงานเป็นรายสัปดาห์ สำหรับการเคลื่อนไหวของสินค้าที่บริษัทจำหน่าย โดยประสานงานกับทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องกับสินค้าคงคลังตั้งแต่ ฝ่ายขาย ฝ่ายการตลาด ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ ฝ่ายบัญชี และฝ่ายการเงินเพื่อติดตามข้อมูลการเคลื่อนไหวของสินค้าที่จำหน่ายและการใช้ข้อมูลลูกค้าในการสั่งซื้อสินค้าประเภทต่างๆ เพื่อการประมวลผลความต้องการสินค้าของลูกค้าและใช้ในการวางแผนการสั่งซื้อสินค้าประเภทต่างๆให้เหมาะสมซึ่งรวมถึงการคำนึงถึงปริมาณการสั่งซื้อสินค้าในจำนวนมากพอที่จะได้รับอัตราส่วนลดในระดับสูงสุดจากผู้จัดจำหน่าย

(2) กลุ่มบริษัทมีนโยบายสั่งซื้อสินค้าโดยตรงจากผู้จัดจำหน่ายให้มากที่สุด เพื่อให้ได้ราคาที่สามารถสร้างความ ได้เปรียบด้านต้นทุนให้กับกลุ่มบริษัท และการสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้จัดจำหน่ายสินค้าอย่างต่อเนื่อง

(3) กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญกับการจัดซื้อสินค้าและการจัดหาแหล่งสินค้าที่มีต้นทุนในการผลิตที่สามารถสร้างความได้เปรียบในด้านการแข่งขันให้กับกลุ่มบริษัท โดยเฉพาะการสร้างสินค้าแบรนด์ที่เป็นของบริษัทเอง (House Brand) จะทำให้สร้างความแตกต่างจากคู่แข่งได้อย่างชัดเจนและมีอัตรากำไรขั้นต้นที่สูงกว่าจากเจ้าของสินค้าในท้องตลาด ทำให้การบริหารยอดขายแบบผสมผสานทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพมากกว่า

(4) กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญกับประสิทธิภาพในระบบการจัดการสินค้าคงคลังเพื่อควบคุมปริมาณสินค้าให้มีระดับที่เหมาะสมที่จะไม่ทำให้เกิดต้นทุนด้านการบริหารจัดการ และต้นทุนด้านการจัดเก็บสินค้าคงคลังที่สูง โดยฝ่ายบริหารซัพพลายเชนจะคอยติดตามดูแลการเคลื่อนไหวของสินค้าที่บริษัทจำหน่าย

(5) กลุ่มบริษัทใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ TVD OMNI System มาใช้ในการบริหารยอดขายซึ่งโปรแกรมดังกล่าวสามารถใช้ในการจัดเก็บข้อมูลในด้านการสั่งซื้อสินค้าของบริษัทจากผู้จัดจำหน่าย การสั่งซื้อสินค้าของลูกค้า ข้อมูลสินค้าคงเหลือและการบริหารการใช้สื่อ (มีเดีย) เป็นต้น

**ต้นทุนค่าสื่อโฆษณา**

กลุ่มบริษัทมีต้นทุนค่าสื่อโฆษณาสำหรับปี 2566 จำนวน 348.69 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนจำนวน 146.72 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 29.62 เกิดจากการบริหารช่องสถานีให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น มีการลดช่องบางรายการที่อัตราการทำกำไรต่ำเพื่อบริหารค่าใช้จ่ายในส่วนของค่าสื่อโฆษณาได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น โดยในปี 2566 กลุ่มบริษัทมีสัดส่วนค่าสื่อโฆษณาลดลงจากร้อยละ 23.37 เป็นร้อยละ 19.61

**ต้นทุนในการจัดจำหน่าย**

กลุ่มบริษัทมีต้นทุนในการจัดจำหน่ายสำหรับปี 2566 จำนวน 527.61 ล้านบาทลดลงจากปีก่อนจำนวน 100.28 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 15.97 โดยกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการปรับปรุงรูปแบบการขนส่งและการบริหารคลังสินค้าเพื่อให้สามารถจัดส่งสินค้าได้อย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพมากขึ้น

**ค่าใช้จ่ายในการบริหาร**

กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหารสำหรับปี 2566 จำนวน 359.13 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 59.26 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 19.76 เนื่องจากสาเหตุดังนี้

- รับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น 62.05 ล้านบาท, สำรองค่าเผื่อสินค้าล้าสมัยและเคลื่อนไหวช้า 4.63 ล้านบาท และสำรองภาษีเงินได้นิติบุคคลรอขอคืน 4.10 ล้านบาท
- รับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนทั่วไป ซึ่งแสดงอยู่ภายใต้ “สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น” ในงบแสดงฐานะการเงิน 24.46 ล้านบาท

**ขาดทุนจากการจำหน่ายทรัพย์สิน**

ในระหว่างปีกลุ่มบริษัทพิจารณาปรับโครงสร้างภายในของกลุ่มบริษัทและการลดจำนวนสาขา จึงรับรู้ขาดทุนจากการจำหน่ายทรัพย์สินกลุ่มอาคารและอุปกรณ์ รวมถึงสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ไม่ได้ใช้งานแล้ว จำนวน 46.39 ล้านบาท

**ต้นทุนทางการเงิน**

กลุ่มบริษัทมีต้นทุนทางการเงินจำนวน 28.65 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 13.42 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 88.15 เนื่องจากการปรับตัวสูงขึ้นของอัตราดอกเบี้ย โดยภาระดอกเบี้ยจ่ายส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทเกิดขึ้นจากการใช้วงเงิน LC/TR ซึ่งเป็นวงเงินกู้ยืมประเภทหมุนเวียนในการสั่งซื้อสินค้าสำเร็จรูปทั้งในและต่างประเทศ และดอกเบี้ยจ่ายเงินกู้ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

**(ค) กำไรสุทธิ และอัตรากำไรสุทธิ**

กลุ่มบริษัทมีขาดทุนสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่สำหรับปี 2566 จำนวน 418.95 ล้านบาท ขาดทุนเพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 70.35 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 20.18 เป็นผลจากอยู่ระหว่างการปรับโครงสร้างภายในองค์กรให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

**รายการที่มีความสำคัญ ที่แสดงไว้ในงบการเงินเฉพาะบริษัท**

สำหรับปี 2566 กลุ่มบริษัทได้มีการพิจารณาบันทึกสำรองด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย จำนวน 247.73 ล้านบาท (เงินลงทุนในบริษัท ทีวีดี โบรกเกอร์ จำกัด จำนวน 217.73 ล้านบาท และบริษัท เอ็กซ์-เพรสโซ่ (ไทย) จำกัด จำนวน 30.00 ล้านบาท) ซึ่งรายการดังกล่าวได้ตัดออกจากรายการระหว่างกันในการจัดทำงบการเงินรวมแล้ว

สำหรับปี 2566 บริษัทมีรายการทางบัญชีที่เกิดขึ้นที่มีความสำคัญ และรับรู้เป็นรายการทางบัญชี เฉพาะในส่วนของงบการเงินเฉพาะบริษัท คือ มีจัดตั้งบริษัทย่อยของบริษัท ขึ้นอีกหนึ่งบริษัท ชื่อว่า บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด เพื่อดำเนินธุรกิจการตลาดแบบตรง 3 ช่องทาง หลัก คือ E-Commerce TV Shopping และ Call Center อนุมัติให้โอนธุรกิจขายสินค้าในรูปแบบดังกล่าวของบริษัท ให้แก่ บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด ในราคารวมทั้งสิ้นจำนวน 420,500,000 บาท ซึ่งเป็นมูลค่าที่คำนวณตามวิธีคิดลดกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow) โดยบริษัทที่ปรึกษาทางการเงิน บริษัทบันทึกรายการดังกล่าวเป็นรายได้จากการโอนธุรกิจให้บริษัทย่อยในงบกำไรขาดทุน

**<u>อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น</u>**

บริษัทมีอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (Return on Equity) เท่ากับร้อยละ (51.12) ในปี 2565 และ ร้อยละ (53.29) ในปี 2566 ทั้งนี้ในระหว่างปี 2565-2566 บริษัทงดจ่ายปันผล เนื่องจากกิจการมีขาดทุนสะสมจากผลการดำเนินงาน

**ฐานะทางการเงิน**

**(ก) สินทรัพย์**

ณ สิ้นปี 2565-2566 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์รวม จำนวน 1,972.38 ล้านบาท และจำนวน 1,479.23 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ได้แก่ ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ที่ดินอาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น สินทรัพย์โดยในปี 2566 สัดส่วนของรายการสินทรัพย์ที่สำคัญดังกล่าวต่อสินทรัพย์รวมคิดเป็น ร้อยละ 7.25 ร้อยละ 22.15 และ ร้อยละ 34.20 ตามลำดับ ทั้งนี้รายละเอียดของสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทฯ สามารถสรุปได้ดังนี้

**<u>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น</u>**

กลุ่มบริษัทมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น จำนวน 172.93 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2565 และจำนวน 107.28 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2566 โดยทั่วไปการขายสินค้าของบริษัทนั้นลูกค้าส่วนใหญ่เป็นลูกค้าที่ชำระเงินสดเมื่อส่งมอบสินค้าคิดเป็นประมาณร้อยละ 70 ของรายได้จากการขายและบริการ

อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทมีลูกหนี้การค้าจำนวนหนึ่งที่เกิดจากการขายส่งให้กับลูกค้าประเภทตัวแทนจำหน่าย ห้างสรรพสินค้า Modern Trade ร้านขายยา และลูกค้าบริการ ซึ่งบริษัทมีนโยบายให้เครดิตเทอมในการชำระค่าสินค้าประมาณ 30 - 90 วัน

## ยอดคงเหลือของลูกหนี้การค้า แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

| ระยะเวลาค้างชำระ | ณ 31 ธ.ค. 2565 | | ณ 31 ธ.ค. 2566 | |
|---|---|---|---|---|
| | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ |
| ยังไม่ถึงกำหนดชำระ | 57.99 | 58.69 | 15.85 | 13.76 |
| ค้างชำระเกินกำหนด : | | | | |
| 1-30 วัน | 18.72 | 18.95 | 12.95 | 11.24 |
| 31-60 วัน | 10.38 | 10.51 | 8.53 | 7.41 |
| 61-90 วัน | 1.98 | 2.00 | 1.69 | 1.47 |
| 91-180 วัน | 4.52 | 4.57 | 9.79 | 8.50 |
| 181-365 วัน | 2.06 | 2.09 | 61.96 | 53.79 |
| มากกว่า 365 วัน | 3.15 | 3.19 | 4.42 | 3.84 |
| ลูกหนี้การค้าก่อนหักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ | 98.80 | 100.00 | 115.19 | 100.00 |
| หัก : ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ | (8.65) | (8.76) | (70.84) | (61.50) |
| ลูกหนี้การค้า - สุทธิ | 90.15 | 91.24 | 44.35 | 38.50 |

ลูกหนี้การค้าปี 2566 เพิ่มขึ้นจากปี 2565 หากพิจารณาลูกหนี้การค้าแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระตามตารางข้างต้นจะเห็นว่า ลูกหนี้ค้างชำระเกินกำหนด 1-30 วัน ของกลุ่มบริษัท ณ สิ้นปี 2565-2566 มีสัดส่วนร้อยละ 18.95 และร้อยละ 11.24 ของยอดลูกหนี้การค้าตามลำดับ ซึ่งยังคงอยู่ในนโยบายให้เครดิตเทอมในการชำระค่าสินค้าประมาณ 30-90 วัน ส่วนลูกหนี้การค้าที่ค้างนานเกินกำหนดชำระ กลุ่มบริษัทมีนโยบายในการติดตามทวงถามหนี้อย่างเคร่งครัด สำหรับลูกหนี้ที่คาดว่าจะไม่ได้รับชำระมีการตั้งประมาณการค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญไว้แล้ว

นโยบายค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ กลุ่มกิจการบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ โดยใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified Approach) ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 ในการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งกำหนดให้พิจารณาผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุหนี้และรับรู้ผลขาดทุนตั้งแต่การรับรู้รายการลูกหนี้การค้า ในการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ลูกหนี้การค้าจะถูกจัดกลุ่มตามวันที่ครบกำหนดชำระ อัตราความเสียหายที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจะขึ้นอยู่กับประวัติการชำระเงินและข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตในอดีตซึ่งมีการปรับเพื่อสะท้อนข้อมูลปัจจุบันและการคาดการณ์ล่วงหน้าเกี่ยวกับปัจจัยทางเศรษฐกิจมหภาคที่มีผลต่อความสามารถของลูกค้าในการชำระหนี้ กลุ่มกิจการได้ระบุผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ (GDP) อัตราการว่างงาน และดัชนีราคาผู้บริโภค (Consumer Price Index) ของประเทศที่ขายสินค้าและบริการให้เป็นปัจจัยที่เกี่ยวข้องมากที่สุด และปรับอัตราการสูญเสียในอดีตตามการเปลี่ยนแปลงที่คาดการณ์ไว้ในปัจจัยเหล่านี้ ผลขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุนภายใต้ค่าใช้จ่ายในการบริหาร กลุ่มกิจการบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ โดยใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified Approach) ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 ในการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งกำหนดให้พิจารณาผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุหนี้และรับรู้ผลขาดทุนตั้งแต่การรับรู้รายการลูกหนี้การค้า ในการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ลูกหนี้การค้าจะถูกจัดกลุ่มตามวันที่ครบกำหนดชำระ อัตราความเสียหายที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจะขึ้นอยู่กับประวัติการชำระเงินและข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตในอดีตซึ่งมีการปรับเพื่อสะท้อนข้อมูลปัจจุบันและการคาดการณ์ล่วงหน้าเกี่ยวกับปัจจัยทางเศรษฐกิจมหภาคที่มีผลต่อความสามารถของลูกค้าในการชำระหนี้ กลุ่มกิจการได้ระบุผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ (GDP) อัตราการว่างงาน และดัชนีราคาผู้บริโภค (Consumer Price Index) ของประเทศที่ขายสินค้าและบริการให้เป็นปัจจัยที่เกี่ยวข้องมากที่สุด และปรับอัตราการสูญเสียในอดีตตามการเปลี่ยนแปลงที่คาดการณ์ไว้ในปัจจัยเหล่านี้ ผลขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุนภายใต้ค่าใช้จ่ายในการบริหารกลุ่มกิจการบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ โดยใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified Approach) ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 ในการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งกำหนดให้พิจารณาผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุหนี้และรับรู้ผลขาดทุนตั้งแต่การรับรู้รายการลูกหนี้การค้า ในการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ลูกหนี้การค้าจะถูกจัดกลุ่มตามวันที่ครบกำหนดชำระ อัตราความเสียหายที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจะขึ้นอยู่กับประวัติการชำระเงินและข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตในอดีตซึ่งมีการปรับเพื่อสะท้อนข้อมูลปัจจุบันและการคาดการณ์ล่วงหน้าเกี่ยวกับปัจจัยทางเศรษฐกิจมหภาคที่มีผลต่อความสามารถของลูกค้าในการชำระหนี้ กลุ่มกิจการได้ระบุผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ (GDP) อัตราการว่างงาน และดัชนีราคาผู้บริโภค (Consumer Price Index) ของประเทศที่ขายสินค้าและบริการให้เป็นปัจจัยที่เกี่ยวข้องมากที่สุด และปรับอัตราการสูญเสียในอดีตตามการเปลี่ยนแปลงที่คาดการณ์ไว้ในปัจจัยเหล่านี้ ผลขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุนภายใต้ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

**<u>สินค้าคงเหลือ</u>**

ณ สิ้นปี 2565-2566 กลุ่มบริษัทมีสินค้าคงเหลือก่อนหักสำรองค่าเผื่อสินค้าเสื่อมคุณภาพและค่าเผื่อมูลค่าสินค้า จำนวน 215.28 ล้านบาท และจำนวน 25.08 ล้านบาท ตามลำดับ โดยสินค้าคงเหลือเกือบทั้งหมดเป็นสินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างทาง ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนต่อสินค้าคงเหลือรวม ร้อยละ 96.71 และร้อยละ 99.40 ตามลำดับ โดยมีรายละเอียดดังนี้

| | ณ 31 ธ.ค. 2565 | | ณ 31 ธ.ค. 2566 | |
|---|---|---|---|---|
| | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ |
| สินค้าสำเร็จรูป | 191.15 | 88.79 | 24.93 | 99.40 |
| สินค้าระหว่างทาง | 17.05 | 7.92 | 0.00 | 0.00 |
| วัสดุสิ้นเปลือง | 7.08 | 3.29 | 0.15 | 0.60 |
| รวม | 215.28 | 100.00 | 25.08 | 100.00 |
| หัก : ค่าเผื่อสินค้าล้าสมัยและเคลื่อนไหวช้า - สินค้าสำเร็จรูป | (20.53) | (9.54) | (21.52) | (85.81) |
| หัก : ค่าเผื่อสินค้าที่มีราคาทุนสูงกว่ามูลค่าสุทธิที่จะได้รับ - สินค้าสำเร็จรูป | - | | - | |
| สินค้าคงเหลือ - สุทธิ | 194.75 | 90.46 | 3.56 | 14.19 |

สินค้าคงเหลือของกลุ่มบริษัทที่มีปริมาณมากที่สุด คือ สินค้าสำเร็จรูปที่เก็บไว้เพื่อใช้ในการจำหน่าย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เป็นจำนวน 3.56 ล้านบาท โดยมียอดลดลง 191.19 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 98.17 เนื่องจากการปรับระยะเวลาการถือครองสินค้าให้สั้นลงเพื่อให้อัตราการหมุนเวียนสินค้าสูงขึ้น โดยกลุ่มบริษัทได้ให้ความสำคัญในการบริหารจัดการสินค้าคงเหลืออย่างมีประสิทธิภาพ โดยได้จัดตั้งฝ่ายบริหารซัพพลายเชน (Supply Chain Management) เพื่อทำหน้าที่ติดตามดูแลการเคลื่อนไหวของสินค้าที่บริษัทจำหน่าย โดยฝ่ายบริหารซัพพลายเชนมีหน้าที่วางแผนการจัดซื้อสินค้า บริหารจัดการสินค้าคงคลัง และประสานงานกับฝ่ายงานต่างๆ เช่น ฝ่ายขาย ฝ่ายการตลาด ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ ฝ่ายบัญชี ฝ่ายการเงิน เป็นต้น เพื่อติดตามข้อมูลการเคลื่อนไหวของสินค้า ข้อมูลลูกค้าในการสั่งซื้อสินค้าประเภทต่างๆ เพื่อนำข้อมูลดังกล่าวมาใช้ในการประมวลผลความต้องการสินค้าของลูกค้าและใช้ในการวางแผนการสั่งซื้อสินค้าประเภทต่างๆ ให้เหมาะสม

ณ สิ้นปี 2565 บริษัทมีการตั้งค่าเผื่อมูลค่าสินค้าจำนวน 20.53 ล้านบาท และณ สิ้นปี 2566 จำนวน 21.52 ล้านบาท คิดเป็นอัตราค่าเผื่อมูลค่าสินค้าต่อมูลค่าสินค้าสำเร็จรูป ร้อยละ 9.54 และร้อยละ 85.81 ตามลำดับ

นโยบายการตั้งค่าเผื่อมูลค่าสินค้าของบริษัทสามารถสรุปได้ดังนี้

(1) กรณีที่เป็นสินค้าที่ไม่มีวันหมดอายุ เช่น เครื่องออกกำลังกาย เครื่องใช้ในบ้าน เป็นต้น พิจารณาตั้งค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลงจากอัตราการหมุนของสินค้า หากอัตราการหมุนของสินค้ามากกว่า 1.50 ปี บริษัทจะตั้งค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลงร้อยละ 50 โดยสินค้าดังกล่าวยังมีสภาพดี พร้อมทำการตลาดเพื่อขายในระยะเวลาที่เหมาะสมต่อไป

(2) กรณีที่เป็นสินค้าในลักษณะต่างๆ ดังนี้

(2.1) สินค้าที่หมดอายุ เช่น เครื่องสำอาง ผลิตภัณฑ์อาหารเสริม เป็นต้น

(2.2) สินค้าที่ล้าสมัย เช่น ม้วนวิดีโอ โทรศัพท์มือถือ เป็นต้น

(2.3) สินค้าที่เสื่อมสภาพ ได้แก่ สินค้าชำรุด เสียหาย ใช้งานไม่ได้

สินค้าดังกล่าว บริษัทพิจารณาตั้งค่าเผื่อมูลค่าสินค้าในอัตราร้อยละ 100 เพื่อรอการทำลายสินค้าตามหลักเกณฑ์ของกรมสรรพากรต่อไป

นอกเหนือจากการพิจารณาตั้งค่าเผื่อมูลค่าสินค้าจากสินค้าล้าสมัยและเคลื่อนไหวช้าตามที่กล่าวแล้ว บริษัทยังพิจารณาตั้งค่าเผื่อสินค้าที่มีราคาทุนสูงกว่ามูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะขายได้ โดยหากราคาทุนสูงกว่ามูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะขายได้ บริษัทจะตั้งค่าเผื่อสินค้าที่มีราคาทุนสูงกว่ามูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะขายได้เท่ากับราคาทุนของสินค้านั้นๆ

**<u>ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์</u>**

กลุ่มบริษัทมีที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์สุทธิจำนวน 401.84 ล้านบาท และจำนวน 327.63 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2565 - 2566 ตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วนต่อสินทรัพย์รวมเท่ากับร้อยละ 20.37 และร้อยละ 22.15 ตามลำดับ

**<u>สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น</u>**

ณ สิ้นปี 2565-2566 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นสุทธิ จำนวน 241.24 ล้านบาท และจำนวน 505.93 ล้านบาท ตามลำดับ โดยสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นคิดเป็นสัดส่วนต่อสินทรัพย์รวม ร้อยละ 12.33 และร้อยละ 34.20 ตามลำดับ โดยมีรายละเอียดดังนี้

**(ข) อัตราส่วนสภาพคล่อง**

| | | ปี 2565 | ปี 2566 |
|---|---|---|---|
| อัตราส่วนสภาพคล่อง | (เท่า) | 1.00 | 0.32 |
| อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว | (เท่า) | 0.65 | 0.25 |
| อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า | (เท่า) | 13.47 | 12.31 |
| ระยะเวลาการเก็บหนี้เฉลี่ย | (วัน) | 27.10 | 29.66 |
| อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ | (เท่า) | 3.83 | 2.51 |
| ระยะเวลาเฉลี่ยในการชำระหนี้ | (วัน) | 95.19 | 145.43 |
| Cash Cycle | (วัน) | 23.16 | (72.65) |

**(ค) ที่มาของแหล่งเงินทุน**

หนี้สิน

ณ สิ้นปี 2565 - 2566 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินรวม จำนวน 989.95 ล้านบาท และจำนวน 837.95 ล้านบาท ตามลำดับ เมื่อพิจารณาโครงสร้างหนี้สินของกลุ่มบริษัทจะพบว่าหนี้สินส่วนใหญ่เป็นหนี้สินหมุนเวียนที่ใช้ในการดำเนินธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัท หนี้สินหมุนเวียนที่สำคัญ ประกอบด้วย เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน คิดเป็นร้อยละ 42.74 ของหนี้สินรวม ณ สิ้นปี 2565 และร้อยละ 24.67 ของหนี้สินรวม ณ สิ้นปี 2566 ซึ่งโดยส่วนใหญ่จะเป็นเงินกู้ยืมประเภทตั๋วสัญญาใช้เงิน (Promissory Note : P/N) และ LC/TR ที่ใช้ในการสั่งซื้อสินค้าสำเร็จรูปทั้งจากในประเทศและต่างประเทศ นอกจากนี้ หนี้สินหมุนเวียนยังรวมถึงเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นซึ่งมีสัดส่วนร้อยละ 35.18 ของหนี้สินรวม ณ สิ้นปี 2565 และร้อยละ 54.48 ของหนี้สินรวม ณ สิ้นปี 2566

จะเห็นว่าหนี้สินรวมของกลุ่มบริษัทมีจำนวนเพิ่มขึ้น โดยหนี้สินส่วนใหญ่ของบริษัทคือ เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ตามรายละเอียดที่กล่าวข้างต้น

โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีสัดส่วน DSCR และอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน ดังนี้

| | DSCR* | | อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน** | |
|---|---|---|---|---|
| | 31 ธ.ค. 2565 | 31 ธ.ค. 2566 | 31 ธ.ค. 2565 | 31 ธ.ค. 2566 |
| งบการเงินเฉพาะ | 2.90 เท่า | (7.28) เท่า | 0.28 เท่า | 0.22 เท่า |
| งบการเงินรวม | (1.78) เท่า | (3.14) เท่า | 0.99 เท่า | 1.31 เท่า |
| ข้อกำหนดในสัญญาเงินกู้ | ไม่ต่ำกว่า 1.5 เท่า | ไม่ต่ำกว่า 1.5 เท่า | ไม่เกิน 2 เท่า | ไม่เกิน 2 เท่า |

**หมายเหตุ :**

1) DSCR คำนวณจาก กำไรก่อนหักค่าเสื่อมราคา ต้นทุนทางการเงิน และภาษีเงินได้ / (เงินกู้ยืมที่ชำระคืนในปี + ดอกเบี้ยจ่าย)

2) อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน คำนวณจาก หนี้สินรวม / ส่วนของผู้ถือหุ้น

**ส่วนของผู้ถือหุ้น**

ณ สิ้นปี 2566 กลุ่มบริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 624.29 ล้านบาท โดยมียอดลดลง จำนวน 341.15 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 34.72 มีการเปลี่ยนแปลงดังนี้

- ผลขาดทุนจากการดำเนินงานสำหรับปี 2566 จำนวน 415.18 ล้านบาท
- การเพิ่มทุนจดทะเบียน โดยผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ TVDH-W3 จำนวน 40.77 ล้านหน่วย ได้ใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญในราคาหุ้นละ 0.55 บาทต่อหุ้น มีผลทำให้ทุนจดทะเบียนเพิ่มขึ้น 20.39 ล้านบาท และส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญเพิ่มขึ้น 2.04 ล้านบาท
- การได้รับเงินจากการออกใบสำคัญแสดงสิทธิ TVDH-W4 จำนวน 14.32 ล้านบาท
- การนำเงินทุนสำรองตามกฎหมายจำนวน 5.48 ล้านบาท และส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญจำนวน 167.73 ล้านบาท เพื่อมาชดเชยผลขาดทุนสะสมของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 รวมจำนวน 173.21 ล้านบาท

**ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน**

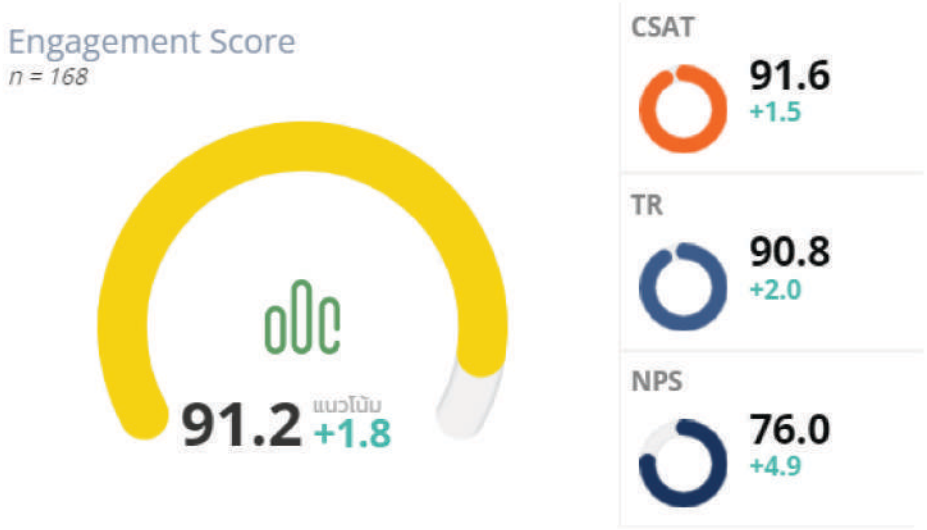
ณ สิ้นปี 2565 และ ณ สิ้นปี 2566 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.99 เท่า และเท่ากับ 1.31 เท่า ตามลำดับ ซึ่งอยู่ในสัดส่วนภายใต้ข้อกำหนดในสัญญาเงินกู้ และมีความเสี่ยงต่ำต่อการไม่สามารถชำระหนี้ โครงสร้างเงินทุนนี้มีความเหมาะสมสำหรับการดำเนินการประกอบธุรกิจของบริษัท

# ตัวชี้วัดผลการดำเนินงานของบริษัทที่ไม่ใช่การเงิน

**ระดับความพึงพอใจของลูกค้า**

ความพึงพอใจของลูกค้า ( Customer Satisfaction ) ถือเป็นหนึ่งตัววัดความสำเร็จที่ดีที่สุดให้กับธุรกิจ บริษัทฯ จึงได้จัดตั้ง หน่วยงานลูกค้าสัมพันธ์ ( Customer Service ) ทำหน้าที่ให้คำแนะนำ ให้ข้อมูลการใช้สินค้า ให้การบริการหลังการขาย และบริการรับแจ้งเรื่องราว จนถึงการดำเนินการต่าง ๆ ตามที่ลูกค้าแจ้ง เพื่อการสร้างความพึงพอใจที่ดีให้กับลูกค้า และเพื่อทำให้บริษัทมีข้อมูล Data Driven มาต่อยอดพัฒนาธุรกิจ ที่จะเป็นผลดีให้กับ สินค้าและบริการ จนสามารถทำให้ลูกค้ากลับมาเป็นลูกค้าประจำที่จะใช้สินค้าหรือบริการของบริษัทอย่างต่อเนื่องต่อไป โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มี เจ้าหน้าที่ Call center ให้บริการ รับสาย รับ Chat ผ่าน Line หรือ Facebook ตลอด 24 ชั่วโมง และ ได้มีการจัดสถานที่ ห้อง TVD Care ณ อาคารด้านหน้าสำนักงานใหญ่ ไว้เป็นสถานที่ติดต่อ และรับรองลูกค้าด้วย

การทำความเข้าใจ และ การวัดผลความสุขของลูกค้าเป็นสิ่งจำเป็นอย่างยิ่ง บริษัทได้มีการพัฒนาระบบการให้บริการ ที่จะทำให้สามารถให้บริการสายลูกค้าโทรเข้ามา และการติดต่อโทรกลับในวันที่ลูกค้าโทรเข้ามาขอรับบริการ ได้ถึง 98% ทำให้การวัดผลระดับคะแนนความพึงพอใจของลูกค้า ในปี 2023 Engagement score ได้คะแนนรวมที่ 91.2% CSAT 91.6 TR 90.8 NPS 76.0 ซึ่งยังคงเป็นระดับคะแนนที่มีค่าใกล้เคียงกับปี 2022 ( 2022 ได้รับระดับคะแนนความพึงพอใจรวม 92%) ทั้งนี้บริษัทยืนยันที่จะรักษาคุณภาพการบริการที่จะมีพัฒนาการ เพื่อสร้างความพึงพอใจและสร้างประสบการณ์ที่ดีแก่ลูกค้าตลอดไป




**ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี**

ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีประจำปี 2566 จ่ายให้แก่ผู้สอบบัญชีของบริษัท คือ บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด :

- ค่าสอบบัญชี (Audit Services) : 950,000 บาท
- ค่าบริการอื่น (Non Audit Services) : ไม่มี

# บริษัท ยึดมั่นการดำเนินธุรกิจด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน ESG และ SDGs

ในการดำเนินธุรกิจนอกเหนือจากการปฏิบัติ ตามข้อกำหนดกฎระเบียบของทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทยังตระหนักถึง ประเด็นปัญหา ESG ที่เกี่ยวข้องกับ สิ่งแวดล้อม สังคม บรรษัทภิบาล และ ตามมาตรฐานสากล SDGs ขององค์กรสหประชาชาติ ที่ผู้บริโภค และนักลงทุน ต่างร่วมกัน ในการหาวิธีการแสดง ความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม ที่จะต้องเห็นผลอย่างจริงจังมากขึ้น

การเข้าใจคุณค่าและการแสดงถึงความมุ่งมั่นในการดูแลสิ่งแวดล้อม บริษัทได้ดำเนินการ ด้วยแผนการจัดหาสินค้ามีวัตถุดิบจากธรรมชาติ และกบวนการผลิตที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ลดการใช้คาร์บอนเครดิต ลดก๊าซเรือนกระจก การปรับปรุงประสิทธิภาพ ในการใช้พลังงาน น้ำ ไฟฟ้า การลงทุนในพลังงานหมุนเวียน หรือการเข้าร่วมกิจกรรมโครงการปลูกต้นไม้ ปลูกป่า ฯลฯ

ในด้านการกำกับดูแลกิจการ บริษัทฯ ยังคงยึดมั่น และให้ความสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องทุกภาคส่วน ไม่ว่าจะเป็นพนักงาน ผู้บริหาร และบุคลากรทั้งภายใน ภายนอก ตลอดจนชุมชน รอบองค์กร บริษัทฯ ยังตระหนักดีถึงสิทธิมนุษยชน ความชอบธรรม และ ความเท่าเทียมกัน ในการปฏิบัติต่อคนทุกคน

อย่างเหมาะสม ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ส่งผลให้บริษัทฯ ได้รับรางวัล Excellent CG Scoring ในระดับดีเลิศ CG 5 ดาว จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ติดต่อกันเป็นปีที่ 7 (2560-2566) , ได้คะแนน CG สูงสุดติดอันดับ Top Quartile เป็นปีที่ 9 ติดต่อกัน (2558-2566) และได้รับการประเมิน 100 คะแนนเต็ม AGM Level ติดต่อกันเป็นปีที่ 10 (2557-2566) จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย รวมทั้งได้รับการคัดเลือกให้อยู่ในรายชื่อ “หุ้นยั่งยืน” SET ESG Rating ประจำปี 2566 จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ด้านจริยธรรมองค์กร และการมีส่วนร่วมในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทฯ ได้รับการรับรองการต่ออายุให้เป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (Collective Action Coalition Against Corruption) ต่อไปอีก 3 ปี (2566-2569) รวมเป็น 7 ปีติดต่อกัน และ ได้รับประกาศรางวัล “สถานประกอบกิจการดีเด่น ด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการระดับประเทศ” จาก กระทรวงแรงงาน เป็นปีที่ 9 ติดต่อกัน (2558-2569) นับเป็นความภาคภูมิใจของบริษัทฯ และของพนักงานทุกคน ซึ่งแน่นอนว่าบริษัทฯ จะยังคงมุ่งมั่นในการส่งเสริมและพัฒนางานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ด้วยความมุ่งมั่นตั้งใจในการบริหารงานอย่างโปร่งใส มีธรรมาภิบาลอย่างต่อเนื่องต่อไป







abpo
สำนักงานเขตบางเขน
กรุงเทพมหานคร
ขอขอบพระคุณ







# ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่นและข้อพิพาททางกฎหมาย

# ข้อมูลทั่วไป และข้อมูลสำคัญอื่น

| | | |
|---|---|---|
| **ข้อมูลทั่วไปของบริษัท** | | |
| **ชื่อบริษัท** | : | **บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)** |
| **ชื่อย่อหลักทรัพย์** | : | **TVDH** |
| **ตลาดหลักทรัพย์** | : | **mai** |
| **กลุ่มอุตสาหกรรม** | : | **บริการ** |
| **วันที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์** | : | **23 ส.ค. 2555** |
| **มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด** | : | **665,900,064.96 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)** |
| **ทุนจดทะเบียน** | : | **1,543,027,881.50 บาท** |
| **ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว** | : | **876,184,296.00 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 1,752,368,592 หุ้น (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)** |
| **มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น** | : | **0.50 บาท** |
| **ประเภทธุรกิจ** | : | **Holding Company** |
| **ที่ตั้งสำนักงานใหญ่** | : | **เลขที่ 25 ถนนวัชรพล แขวงท่าแร้ง เขตบางเขน กรุงเทพฯ 10230** |
| **เลขทะเบียนบริษัท** | : | **0107554000101** |
| **เว็บไซต์** | : | **https://www.tvdirect.tv/** |
| **เว็บไซต์นักลงทุนสัมพันธ์** | : | **http://investor-relation.tvdirect.co.th** |
| **โทรศัพท์** | : | **02-666-0999** |
| **โทรสาร** | : | **0-2666-0888** |

# ข้อมูลอ้างอิง

| | | |
|---|---|---|
| **นายทะเบียนหลักทรัพย์** | : | **บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด**<br>**เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดงกรุงเทพฯ 10400**<br>**โทรศัพท์ : 02-009-9000**<br>**โทรสาร : 02-009-9001** |
| **ผู้สอบบัญชี** | : | **บริษัท สอบบัญชี ธรรมนิติ จำกัด**<br>**เลขที่ 178 ซอยเพิ่มทรัพย์ (ประชาชื่น 20)**<br>**ถนนประชาชื่น แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ**<br>**กรุงเทพมหานคร 10800** |
| | : | **โทรศัพท์ 02-596-0500** |
| | : | **โทรสาร 02-596-0539** |

## นิติบุคคลที่บริษัทฯ ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

| ลำดับ | บริษัทย่อย | ประเภทกิจการ | ทุนจดทะเบียน (บาท) | สัดส่วนการถือหุ้น (%) |
|---|---|---|---|---|
| 1 | **บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด**<br>จดทะเบียนเมื่อวันที่ 20 กรกฎาคม 2565<br>สำนักงานเลขที่ 25 ถนนวัชรพล แขวงท่าแร้ง เขตบางเขน กรุงเทพมหานคร<br>โทรศัพท์ : (66) 26660999 โทรสาร : (66) 26660888 | ธุรกิจจำหน่ายสินค้าและบริการผ่านช่องทางทีวี และออนไลน์ | 1,543,027,881.50 | 100 |
| 2 | **บริษัท เอบีพีโอ จำกัด**<br>จดทะเบียนเมื่อวันที่ 4 มกราคม 2564<br>สำนักงานเลขที่ 25 ถนนวัชรพล แขวงท่าแร้ง เขตบางเขน กรุงเทพมหานคร<br>โทรศัพท์ : (66) 26660999 โทรสาร : (66) 26660888 | บริการที่ปรึกษาการวางกลยุทธ์และการจัดการด้วยนวัตกรรมและเทคโนโลยีแบบครบวงจร | 100,000,000.00 | 100 |
| 3 | **บริษัท ทีวีดี เอ็กซ์ซูเซีย จำกัด**<br>จดทะเบียนเมื่อวันที่ 31 ตุลาคม 2565<br>สำนักงานเลขที่ 25 ถนนวัชรพล แขวงท่าแร้ง เขตบางเขน กรุงเทพมหานคร<br>โทรศัพท์ : (66) 26660999 โทรสาร : (66) 26660888 | บริการด้านความบันเทิงครบวงจร | 1,000,000.00 | 100 |
| 4 | **บริษัท เอ็กซ์-เพรสโซ่ (ไทย) จำกัด**<br>จดทะเบียนเมื่อวันที่ 18 สิงหาคม 2565<br>สำนักงานเลขที่ 71 ซอยรามอินทรา 53 แขวงท่าแร้ง เขตบางเขน<br>กรุงเทพมหานคร<br>โทรศัพท์ : (66) 26660999 โทรสาร : (66) 26660888 | บริการรับส่งสินค้าและพัสดุภัณฑ์ | 30,000,000.00 | 100 |
| 5 | **บริษัท ทีวีดีซี จำกัด**<br>จดทะเบียนเมื่อวันที่ 19 ตุลาคม 2565<br>สำนักงานเลขที่ 25 ถนนวัชรพล แขวงท่าแร้ง เขตบางเขน กรุงเทพมหานคร<br>โทรศัพท์ : (66) 26660999 โทรสาร : (66) 26660888 | บริการสินเชื่อโดยมีอสังหาริมทรัพย์หรือสังหาริมทรัพย์เป็นหลักประกัน | 100,000,000.00 | 100 |
| 6 | **บริษัท ทีวีดี เอ็ม จำกัด**<br>จดทะเบียนเมื่อวันที่ 23 กันยายน 2562<br>สำนักงานเลขที่ 25 ถนนวัชรพล แขวงท่าแร้ง เขตบางเขน กรุงเทพมหานคร<br>โทรศัพท์ : (66) 26660999 โทรสาร : (66) 26660888 | บริการจำหน่ายสินทรัพย์และสกุลเงินดิจิทัล | 92,600,000.00 | 100 |
| 7 | **บริษัท ทีวีดี โบรกเกอร์ จำกัด**<br>จดทะเบียนเมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2557<br>สำนักงานเลขที่ 25 ถนนวัชรพล แขวงท่าแร้ง เขตบางเขน กรุงเทพมหานคร<br>โทรศัพท์ : (66) 26660999 โทรสาร : (66) 26660888 | บริการนายหน้าประกันวินาศภัย | 62,000,000.00 | 100 |

**ข้อพิพาททางกฎหมาย**

กลุ่มบริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท อย่างมีนัยสำคัญและที่มีผลกระทบด้านลบอันอาจจะมีผลกระทบต่อสินทรัพย์ของกลุ่มที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ตลอดจนข้อพิพาททางกฎหมายที่มิได้เกิดจากการประกอบธุรกิจปกติของกลุ่ม

# ส่วนที่ 2
# การกำกับดูแลกิจการ

# นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

การกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นนโยบายสำคัญที่จะมาสร้างคุณค่าให้บริษัทมีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง และสร้างความเชื่อมั่นที่ดี ให้กับ นักลงทุน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายของบริษัท บริษัทได้นำข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และข้อบังคับต่างๆ ตามที่กฎหมายกำหนด มาจัดทำเป็นมาตรการในการกำกับการตัดสินใจของคนในองค์กร ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และหลักการจรรยาบรรณของบริษัท มีสาระสำคัญแบ่งเป็น 5 หมวด ดังนี้

**1. สิทธิของผู้ถือหุ้น**

บริษัทให้ความสำคัญต่อ สิทธิของผู้ถือหุ้น อย่างเท่าเทียมกัน เช่น สิทธิในการซื้อขาย โอนหลักทรัพย์ที่ตนถือครองอยู่ สิทธิในการที่จะได้รับส่วนแบ่งกำไร สิทธิต่าง ๆ ในการประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการแสดงความคิดเห็น สิทธิในการเข้าร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การเลือกตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทางธุรกิจของบริษัท การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับบริษัท เป็นต้น โดยบริษัทมีนโยบายในการดำเนินการในเรื่องต่างๆ ที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

• จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ สิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าประชุม และสิทธิออกเสียงลงมติของผู้ถือหุ้น ให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง หรือตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด บริษัทมีนโยบายเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวผ่านเว็บไซต์ของบริษัทก่อนจัดส่งให้ผู้ถือหุ้น

• กรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระ หรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใดที่บริษัทได้จัดส่งไปพร้อมหนังสือเชิญประชุม

• ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งความเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อซักถามได้ล่วงหน้าก่อนวันประชุม

• ในการประชุม บริษัทจะจัดสรรเวลาให้เหมาะสม และจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือตั้งคำถามในวาระต่างๆ อย่างอิสระ ก่อนการลงมติในวาระใดๆ ทั้งนี้ในการประชุมผู้ถือหุ้นจะมีกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อนำเสนอข้อมูล และตอบคำถามในที่ประชุม รวมทั้งจะมีการบันทึกประเด็นซักถามและข้อคิดเห็นไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

• บริษัทอำนวยความสะดวก และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึงนักลงทุนสถาบันเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทกำหนดวันเวลา และสถานที่ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงความสะดวกของผู้ถือหุ้นที่จะเข้าประชุม สถานที่จัดประชุมอยู่ในเขตกรุงเทพ และปริมณฑล หรือท้องที่อันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัท มีการคมนาคมที่สะดวกต่อการเดินทางของผู้ถือหุ้นที่จะเข้าประชุม นอกจากนั้นบริษัทได้จัดให้มีบุคลากรหรือเทคโนโลยีอย่างเพียงพอ เพื่ออำนวยความสะดวกในการตรวจสอบเอกสารผู้ถือหุ้นแต่ละรายที่จะเข้าร่วมประชุม และบริษัทได้จัดให้มีอากรแสตมป์ เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่มอบ/ได้รับมอบฉันทะเข้าประชุม

**2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน**

บริษัทมีนโยบายการปฏิบัติและคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน โดยเฉพาะกับผู้ถือหุ้นส่วนน้อย เช่น การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุมก่อนวันประชุม การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ การกำหนดให้กรรมการอิสระเป็นผู้มีหน้าที่ดูแลผู้ถือหุ้นส่วนน้อย โดยผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอแนะหรือแสดงความคิดเห็นเป็นข้อร้องเรียนไปยังกรรมการอิสระ โดยกรรมการอิสระจะเป็นผู้พิจารณาดำเนินการให้เหมาะสม การไม่เพิ่มวาระการประชุมที่ไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า โดยเฉพาะวาระที่มีความสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจ เป็นต้น

การดูแลการใช้ข้อมูลภายใน บริษัทได้กำหนดนโยบาย และมาตรการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งรวมถึงกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท (รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลดังกล่าว มิให้เปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง และไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้องจากตำแหน่งหน้าที่และข้อมูลอันเป็นความลับของบริษัท ได้แก่ การห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้องที่ได้รับทราบข้อมูลภายใน เปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง และห้ามบุคคลที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีของบริษัทจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน และเป็นเวลา 48 ชั่วโมงภายหลังข้อมูลสารสนเทศสำคัญถูกเปิดเผย (Blackout Period) รวมถึงห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น และสื่อสารนโยบาย และมาตรการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบดังกล่าวให้แก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานรับทราบและปฏิบัติ

บริษัทได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารรวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ทั้งนี้ การซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทกรรมการและผู้บริหารของบริษัทรวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว จะต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และจะต้องส่งสำเนารายงานดังกล่าวจำนวน 1 ชุด ให้แก่บริษัทเพื่อเก็บไว้เป็นหลักฐาน นอกจากนั้น บริษัทได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารจะต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด ให้ที่ประชุมคณะกรรมการทราบด้วย โดยคณะกรรมการของบริษัท ไม่มีการถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละ 25 ของหุ้นที่ออกแล้วของบริษัท

**3. บทบาทต่อผู้มีส่วนได้เสีย**

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ พนักงาน และผู้บริหารของบริษัท หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก ได้แก่ ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง เจ้าหนี้ ภาครัฐ ชุมชน และหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เนื่องจากบริษัทตระหนักถึงการสนับสนุนจากผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ซึ่งจะสร้างความสามารถในการแข่งขัน และสร้างกำไรให้กับบริษัท ซึ่งถือเป็นการสร้างความสำเร็จในระยะยาวของบริษัทได้

ผู้ถือหุ้น : บริษัทมุ่งมั่นเป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงการเจริญเติบโตของมูลค่าของบริษัทในระยะยาว ด้วยผลตอบแทนที่ดี และต่อเนื่อง รวมทั้งการดำเนินการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส และเชื่อถือได้ บริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ และได้ทบทวนมาตรการป้องกัน และบรรเทาความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

ลูกค้า : บริษัทมีความมุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจในระดับสูงแก่ลูกค้าและส่งเสริมความสัมพันธ์บนพื้นฐานของผลประโยชน์ร่วมกัน โดยการนำสินค้าและบริการที่มีคุณภาพมาเสนอขาย และพร้อมจะดำเนินการกับข้อร้องเรียนของลูกค้าอย่างรวดเร็ว นอกจากนี้ บริษัทมีความรับผิดชอบต่อลูกค้าที่จะได้รับผลิตภัณฑ์และบริการที่ดีมีคุณภาพในระดับราคาที่เหมาะสม มีการนำเสนอและเผยแพร่ข้อมูล เกี่ยวกับสินค้าและบริการอย่างครบถ้วนถูกต้องรวมทั้งให้คำปรึกษาแนะนำเกี่ยวกับการนำสินค้ามาใช้อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการสำรวจความต้องการใช้สินค้าและบริการจากลูกค้าและความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อนำข้อมูลดังกล่าวมาใช้ในการพัฒนาการประกอบธุรกิจให้สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้าต่อไป

แนวทางการให้บริการหลังการขาย
โดยบริษัทฯ มีหลักการการบริการลูกค้า ดังนี้

1. ABANDON ต่อวัน ไม่เกิน 3% จากจำนวนสายเรียกเข้าทั้งหมด เพื่อให้ลูกค้าที่เข้ามาขอรับบริการได้รับการบริการทั้งหมด และต้องโทรกลับสายที่เป็น ABANDON ให้หมด ภายในวันนั้นๆ
2. การรับประกันสินค้ากรณีลูกค้าทั่วไปเงื่อนไขการรับประกันสินค้าตามที่ระบุด้านหลังใบเสร็จ
   - รับประกันความพึงพอใจ 30 วัน
   - ระยะเวลารับประกันสินค้า 3, 6, 12 เดือน ตามประเภทสินค้าแต่ละชนิด

3. พัฒนาสินค้าตาม ข้อร้องเรียนและข้อมูลที่ได้รับจากลูกค้า เพื่อสร้างความเข้าใจ และร่วมกันแก้ไขปัญหาการใช้สินค้าของลูกค้า และนำไปพัฒนาปรับปรุงคุณภาพสินค้า โดยนำข้อร้องเรียนเกี่ยวกับสินค้า ทั้งด้าน คุณภาพ วิธีการใช้งาน แจ้งให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องรับทราบ
4. อบรมพัฒนาบุคลากร
   - อบรมสินค้า โดยผู้รับผิดชอบหรือเจ้าของสินค้า
   - อบรมสินค้าใหม่ (New Product) ก่อน Launch สินค้าใหม่ ไม่น้อยกว่า 7 วัน
5. On Site Service บริการตรวจเช็คสินค้า และให้บริการลูกค้าถึงบ้าน โดยทีมงาน Customer Service
6. จัดหา และจำหน่ายอะไหล่ เพื่อให้บริการกรณีสินค้าใช้แล้วชำรุดเสื่อมสภาพจากการใช้งาน และหมดอายุในการรับประกัน เช่น สายยาง อุปกรณ์ หรือใบมีด
7. นำระบบ Fullloop มาวัดความพึงพอใจลูกค้า เพื่อสร้างประสบการณ์ที่ดีแก่ลูกค้า

คู่ค้า : บริษัทคำนึงถึงความเสมอภาคในการดำเนินธุรกิจ และผลประโยชน์ร่วมกันกับคู่ค้าโดยเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า และไม่ขัดต่อกฎหมายใดๆ โดยบริษัทมีการซื้อสินค้าและบริการจากคู่ค้าเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า รวมถึงการปฏิบัติตามสัญญาต่อคู่ค้า

บริษัทฯ มีนโยบาย และแนวปฏิบัติในการจัดหา และคัดเลือกคู่ค้า/คู่ธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ จะดำเนินการคัดเลือกคู่ค้า/คู่ธุรกิจ อย่างมีระบบ เป็นธรรม โปร่งใส และสนับสนุนคู่ค้า/คู่ธุรกิจที่ดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อมและจะไม่ทำธุรกรรมกับบุคคลหรือนิติบุคคลที่กระทำผิดกฎหมาย ทุจริต หรือ มีพฤติกรรมที่ส่อไปในทางทุจริต

คู่แข่ง : บริษัทสนับสนุนและส่งเสริมนโยบายการแข่งขันอย่างเสรี และเป็นธรรมตามกรอบกติกาการแข่งขันที่ดี มีจรรยาบรรณ และอยู่ในกรอบของกฎหมาย

เจ้าหนี้ : บริษัทปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อกำหนดของ สัญญาและพันธะทางการเงินต่อเจ้าหนี้ทุกราย อย่างเคร่งครัด ถูกต้องและครบถ้วน โดยดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามเงื่อนไขในสัญญาเงินกู้ เงื่อนไขการค้ำประกัน การบริหารเงินทุน และ ไม่ปกปิด สถานะการเงินที่แท้จริงของบริษัทต่อเจ้าหนี้ในกรณีที่สงสัยว่าจะมีเหตุการณ์ที่จะส่งผลกระทบต่อเจ้าหนี้ เช่น ในกรณีที่บริษัทมีสถานะการเงิน ที่ไม่มั่นคง หรืออาจเกิดภาวะที่จะต้องผิดนัดชำระหนี้ บริษัทจะเร่งดำเนินการเพื่อแก้ไขปัญหา

พนักงาน : บริษัทมีนโยบาย และมาตรการส่งเสริมให้มีการพัฒนาความสามารถของพนักงานให้มีศักยภาพในการปฏิบัติงานสูงสุด จัดให้มีสภาพการจ้างงาน และเลิกจ้างที่เป็นธรรม และเสมอภาค โดยไม่เลือกปฏิบัติครอบคลุมผู้พิการและผู้ด้อยโอกาส และจัดให้มีสภาพแวดล้อมของการทำงาน และสุขอนามัยที่ดี และปลอดภัยในการทำงาน และเปิดโอกาสให้พนักงานสามารถรวมกลุ่มเจรจาต่อรองสิทธิประโยชน์ของพนักงานผ่านคณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบกิจการของบริษัทฯ

กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับค่าตอบแทน และสวัสดิการของพนักงานบริษัทที่ชัดเจนและเป็นรูปธรรม สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท ทั้งในระยะสั้น และ ระยะยาว

นโยบาย และแนวปฏิบัติการให้ผลตอบแทน และสวัสดิการที่สอดคล้องกับ ผลการดำเนินงานของบริษัทในระยะสั้น ได้แก่ เงินเดือน โบนัส กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และผลตอบแทนที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทในระยะยาว เพื่อสร้างแรงจูงใจในการทำงานให้แก่พนักงาน เช่น สหกรณ์ออมทรัพย์, เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ส่งเสริมช่องทางการออม และสร้างหลักประกันทางการเงินสำหรับพนักงาน

คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง โดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้กำหนดนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่น รวมถึงอัตราค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นให้แก่กรรมการบริษัทและผู้มีอำนาจในการจัดการในระดับสูงของบริษัท (รอง/ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่ขึ้นไป) ทั้งนี้ รวมถึงค่าตอบแทนกรรมการ เงินเดือน เงินช่วยเหลือ โบนัส และทางเลือกผลประโยชน์อื่นที่เกี่ยวข้องด้วย โดยมีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน โปร่งใส เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ และส่งนโยบายดังกล่าวให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหากมีการร้องขอ ซึ่งเป็นไปตามขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ภาครัฐ : บริษัทให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎระเบียบของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ได้แก่ อย., สคบ, กสทช, สรรพากร ฯลฯ

ชุมชน : บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และความรับผิดชอบต่อชุมชน โดยจัดให้มีการดูแลด้านสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด มีการรณรงค์เรื่องการประหยัดพลังงาน นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้มีกิจกรรมร่วมกับชุมชนเพื่อเป็นการตอบแทนและช่วยเหลือสังคม ได้แก่ บริษัทร่วมกับสภากาชาดในการรับบริจาคโลหิตและสเต็มเซลล์เป็นระยะๆ ภายใต้โครงการ “หยดหนึ่งเพื่อชีวิต.....ร้อยดวงใจ” และพัฒนาถนนและการเก็บขยะในคูคลองให้กับชุมชนใกล้เคียงบริษัท

สิ่งแวดล้อม : บริษัทให้ความสำคัญอย่างยิ่งในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม และรับผิดชอบต่อสังคม โดยบริษัทสนับสนุนส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และเกิดประโยชน์สูงสุด โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยกำหนดเป็นนโยบายสิ่งแวดล้อมความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน และส่งเสริมให้มีการให้ความรู้ และฝึกอบรมในเรื่องสิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทฯ ได้ทำการแต่งตั้ง คณะกรรมการความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อส่งเสริมสนับสนุน กิจกรรมด้านสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัย ในที่ทำงาน บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญด้านการจัดการด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานตามมาตรฐานสากล อีกทั้งยังปลูกจิตสำนึกด้านความปลอดภัย ระหว่างนายจ้างและลูกจ้างอย่างเป็นระบบตลอดจนสนับสนุนให้ความร่วมมือกับภาครัฐ และหน่วยงานที่กำกับดูแล

บริษัทมีเจตจำนงที่จะประกอบธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม ตามหลักการ ดังนี้

- บริหารงานโดยมีเป้าหมายในการป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และเป็นไปตามข้อกำหนดทางกฎหมายอย่างเคร่งครัด
- มุ่งพัฒนากระบวนการดำเนินงานให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล ตลอดจนทบทวน และประเมินผลการดำเนินงาน อย่างสม่ำเสมอ
- ปลูกฝัง และส่งเสริมพนักงานรวมทั้ง ผู้เกี่ยวข้องให้มีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม
- แสวงหาโอกาสที่จะแลกเปลี่ยนเรียนรู้ และแบ่งปันประสบการณ์จากการดำเนินงานกับหน่วยงานอื่นเพื่อปรับปรุง การดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง

ในปี 2558 – 2566 บริษัทฯ ได้รับรางวัลสถานประกอบการดีเด่นด้านแรงงานสัมพันธ์ จากกระทรวงแรงงาน และตั้งแต่ปี 2561 บริษัทฯ เข้าร่วม โครงการสำนักงานสีเขียว (Green Office) ของกรมส่งเสริมคุณภาพสิ่งแวดล้อม ด้วยวัตถุประสงค์ เพื่อส่งเสริมการปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของพนักงาน ส่งเสริมการให้ความรู้ สร้างความตระหนัก จิตสำนึก และส่งเสริมการจัดซื้อจัดจ้างสินค้าที่มีฉลากสีเขียว (Green Procurement) ได้มีการแต่งตั้ง คณะทำงานเพื่อดำเนินการโครงการสำนักงานสีเขียว (Green Office) เพื่อการพัฒนาศักยภาพการจัดการสิ่งแวดล้อมในสำนักงาน ให้เกิดการใช้ทรัพยากรและพลังงาน อย่างคุ้มค่า มีประสิทธิภาพ และมีการจัดการสิ่งแวดล้อมที่ดี การป้องกันปัญหาสิ่งแวดล้อม การจัดการของเสีย การลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก รวมทั้งการจัดการด้านต่างๆ เพื่อยกระดับมาตรฐานสำนักงาน ให้เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม และมุ่งสู่การเป็นสำนักงานสีเขียว (Green Office) อย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทฯ ส่งเสริมให้มีการให้ความรู้และฝึกอบรมพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อม โดยกำหนดเป็นนโยบาย และได้มีการปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม ผ่านกิจกรรมต่างๆ ได้แก่ การรณรงค์ เรื่องการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม แก่พนักงาน และบุคคลภายนอก ผ่านช่องทางภายในองค์กร

1. Email ถึงพนักงานทุกคน
2. ระบบ Intranet ภายในบริษัทฯ
3. บอร์ดประชาสัมพันธ์ภายในบริษัทฯ
4. การติดป้ายรณรงค์ ตามห้องน้ำ ตู้เย็น และในห้องทานข้าวของพนักงาน

**หัวข้อรณรงค์**

1. ประกาศให้ทุกหน่วยงานรับทราบ กำหนดเวลาเปิด ปิด ไฟแสงสว่าง และเครื่องปรับอากาศ
2. การประหยัดการใช้พลังงานไฟฟ้า ได้แก่ การตั้งอุณหภูมิเครื่องปรับอากาศ กำหนดเวลาการเปิดปิดให้เลื่อมล้ำกัน 15 นาทีต่ออาคาร โครงการ TVD WE CAN SAFE ENERGY เพื่อลดค่า Peak ของการใช้ไฟฟ้า
3. โครงการเปลี่ยนหลอดไฟแสงสว่าง เป็นชนิดประหยัดพลังงาน และติดตั้งหลอด Solar cell ด้านนอกอาคาร
4. การประหยัดน้ำให้มีการใช้เท่าที่จำเป็น ไม่เปิดก๊อกน้ำทิ้งไว้ และการวัดค่ามาตรฐานน้ำเพื่อความปลอดภัย
5. การเลิกใช้ถุงพลาสติก หลอดพลาสติก และกล่องโฟม
6. การจัดจุดทิ้งขยะขวด, เศษอาหาร, ขยะอันตราย ขยะมีพิษ และการคัดแยกขยะตามหลักสากล
7. ประกาศ ขอความร่วมมือ ปิดน้ำ - ปิดไฟ – ปิดแอร์ – ถอดปลั๊ก ในจุดที่ไม่มีการใช้งาน
8. โครงการจิตอาสา ทำความสะอาด คลอง ถนน ทางเดิน ร่วมกับเขตบางเขน
9. กิจกรรมอาสาสมัครพัฒนาชุมชน เช่น วัดศิริพงษ์, เสถียรธรรมสถาน และบริเวณชุมชนโดยรอบบริษัท
10. โครงการ Care The Whale ขยะล่องหน โดยการจัดตระแกรงใบใหญ่เพื่อรองรับขยะขวดที่สามารถนำไปขาย หรือรีไซเคิลได้

การรณรงค์เรื่องสิ่งแวดล้อมในกิจกรรมภายนอกองค์กร ได้แก่ เผยแพร่ Spot โฆษณา TV Direct รักษ์โลก เพื่อรณรงค์ เรื่องการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม ผ่านช่องสถานีโทรทัศน์ผ่านดาวเทียมของบริษัทฯ (ช่อง TVD)

**หัวข้อรณรงค์**

1. งดใช้ถุงพลาสติกบรรจุสินค้า นำถุงผ้ามาแจกและจำหน่ายในราคาถูกพิเศษ
2. การใช้ขนส่งมวลชนในการเดินทาง เช่น รถเมล์ รถไฟฟ้า แทนการใช้รถยนต์ส่วนตัว
3. ร่วมกิจกรรม การปลูกป่า ปลูกต้นไม้ เพื่อเพิ่มพื้นที่สีเขียว กับตลาดหลักทรัพย์ ในกิจกรรม Care the Wild เพื่อช่วยลดภาวะโลกร้อน ด้วยการสร้างพื้นที่ป่าไม้ คืนความสมดุลให้กับธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
4. จัดหาสินค้าที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และสินค้าที่จะมีบทบาทในการลดก๊าซเรือนกระจกมาจำหน่าย

การละเมิดสิทธิมนุษยชน : บริษัทฯ มีนโยบายที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน โดยบริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ทุกคนเคารพในหลักสิทธิมนุษยชนสากล ดังนี้

- บริษัทสนับสนุนให้พนักงานใช้สิทธิของตนในฐานะพลเมืองโดยชอบธรรมตามรัฐธรรมนูญและตามกฎหมาย
- บริษัทจะรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน เช่น ชีวประวัติ ประวัติสุขภาพ ประวัติการทำงาน ฯลฯ การเปิดเผยหรือการถ่ายโอนข้อมูลส่วนตัวของพนักงานสู่สาธารณะจะทำได้ต่อเมื่อได้รับความเห็นชอบจากพนักงานผู้นั้น ทั้งนี้ การล่วงละเมิดถือเป็นความผิดทางวินัย เว้นแต่ได้กระทำไปตามระเบียบบริษัท หรือตามกฎหมาย
- บริษัทไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิด หลักสิทธิมนุษยชนสากล และการทุจริตคอร์รัปชั่น
- พนักงานทุกคนต้องไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดหรือคุกคามไม่ว่าจะเป็น ทางวาจา หรือการกระทำต่อผู้อื่นบนพื้นฐานของเชื้อชาติ เพศ ศาสนา อายุ ความพิการทางร่างกาย และจิตใจ

การล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา : บริษัทมีนโยบายไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น โดยกำหนดให้ทุกคน ต้องไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา หรือลิขสิทธิ์ของบุคคลอื่น โดยการนำผลงาน หรือข้อมูลอันเป็นสิทธิของบุคคลภายนอก ที่ได้รับมาหรือที่จะนำมาใช้ภายในบริษัท จะต้องตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าจะไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

- ผลงานที่เกิดจากการปฏิบัติตามหน้าที่ถือเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท
- เมื่อพ้นสภาพจากการเป็นพนักงาน จะต้องส่งมอบทรัพย์สินทางปัญญาต่างๆ ซึ่งรวมไปถึงผลงานสิ่งประดิษฐ์ ฯลฯ คืนให้บริษัท ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลที่เก็บไว้ในรูปแบบใดๆ
- พนักงานที่ใช้งานเครื่องคอมพิวเตอร์ของบริษัท จะต้องใช้ซอฟต์แวร์ตามข้ออนุญาตของเจ้าของลิขสิทธิ์ และเฉพาะที่ได้รับอนุญาตให้ใช้งานจากบริษัทเท่านั้น เพื่อป้องกันปัญหาการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา
- เคารพในสิทธิมนุษยชน โดยไม่เลือกปฏิบัติด้วยสาเหตุอันเนื่องมาจากความเหมือนหรือความแตกต่าง ทั้งทางด้านเชื้อชาติ ศาสนา เพศ อายุ การศึกษา สถานภาพ รวมถึงเคารพสิทธิเสรีภาพส่วนบุคคล และคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

นโยบายต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน : บริษัทมีนโยบายต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน และการจ่ายสินบน เพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัท โดยบริษัทมีกระบวนการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชันภายในองค์กร รวมถึงแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแล และควบคุมดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริต คอร์รัปชัน โดยบริษัทได้จัดให้มีการฝึกอบรมแก่พนักงาน เพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบาย และแนวปฏิบัติในการต่อต้านคอร์รัปชัน ของบริษัท ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2558 ประชุมเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2558 ได้มีมติเห็นชอบให้บริษัทฯ ร่วมประกาศนโยบายและเจตนารมณ์ในเรื่อง การป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับคอร์รัปชัน และมีพัฒนาการเกี่ยวกับโครงการ Anti-Corruption ของบริษัท ดังนี้

1. เดือนพฤษภาคม 2558 บริษัทฯ ได้ยื่นคำประกาศเจตนารมณ์ แนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ต่อสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

2. เดือนกุมภาพันธ์ 2559 ได้แต่งตั้งคณะกรรมการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน เพื่อดำเนินการเสริมสร้างระบบมาตรฐานการต่อต้านการทุจริตในสถานประกอบการ ให้มีความเข้มแข็งและยั่งยืน คณะกรรมการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันฯ มีอำนาจหน้าที่ ได้แก่ กำหนดนโยบาย วัตถุประสงค์ เป้าหมายและแผนงาน ในการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อนำไปปฏิบัติให้สอดคล้องตาม นโยบายและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนกำหนดแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแล และควบคุมดูแล เพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างเป็น ระบบและสม่ำเสมอ ทั้งมีหน้าที่จัดให้มีการอบรมแก่พนักงาน เพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบาย และแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

3. เดือนธันวาคม 2559 บริษัทฯ ได้จัดทำข้อมูล และแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับ มาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน 71 ข้อ ยื่นขอรับรองตาม โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (CAC) ต่อสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

4. เดือนกุมภาพันธ์ 2560 ได้เรียนเชิญ คุณธนกฤต เพิ่มพูนขันติสุข ผู้ทรงคุณวุฒิ ซึ่งมีประสบการณ์ในด้านการพัฒนานโยบายต่อต้านทุจริต มาอบรมให้ความรู้แก่ผู้บริหารระดับสูง ในการต่อต้านทุจริตคอรัปชันและการจ่ายสินบนเพื่อประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัท

5. วันที่ 21 พ.ย. 2560 บริษัทฯ ได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (Collective Action Coalition Against Corruption หรือ CAC) จากคณะกรรมการ CAC โดยบริษัทฯ ได้รับการรับรองในลำดับที่ 227 จากแนวร่วมปฏิบัติ 854 บริษัท

6. วันที่ 27 มิ.ย. 2561 ได้เรียนเชิญ คุณกุลเวช เจนวัฒนวิทย์ กรรมการผู้อำนวยการสถาบัน IOD มาบรรยายพิเศษให้ความรู้แก่ คณะผู้บริหารและพนักงาน ในหัวข้อ Life After CAC Certification แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต เมื่อบริษัทฯ ผ่านการรับรองแล้ว

7. วันที่ 2 ธ.ค. 2561 คณะผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทในเครือ เข้าร่วมกิจกรรม GOOD GUY RUN 2018 รวมพลังวิ่งเพื่อส่งเสริมความดีไม่เอาคอร์รัปชัน ณ สนามจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

8. วันที่ 2 ธ.ค. 2561 บริษัทฯ ได้ร่วมประกาศ นโยบาย No Gift Policy และแสดงสัญลักษณ์ CAC No Gift Policy บนหน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯ และได้รับการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทาง Facebook ของ Thai CAC ด้วย

9. วันที่ 18 มิ.ย. 2562 ได้เรียนเชิญ คุณพนา รัตนบรรณางกูร และทีมงาน มาให้ข้อมูล เกี่ยวกับการชักชวนคู่ค้าเข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ กับ CAC ตามเกณฑ์การมอบรางวัล Change Agent Award แก่ บริษัทที่ผ่านการรับรองจาก CAC และมีความมุ่งมั่นที่จะขยายเครือข่ายธุรกิจสะอาดที่ปลอดการคอร์รัปชันตลอดทั้ง supply chain ด้วย

10. วันที่ 20 ส.ค. 2562 ได้เรียนเชิญ คุณพิษณุ พรหมจรรยา ที่ปรึกษาด้านการประชาสัมพันธ์ CAC มาบรรยายให้ความรู้เกี่ยวกับปัญหาคอร์รัปชัน และการเข้าร่วมเป็นสมาชิก (CAC) ภายใต้โครงการ SME Certification ให้กับคู่ค้าของบริษัทฯ โดยมี ผู้บริหารกว่า 30 บริษัท เข้าร่วมรับฟัง

11. วันที่ 2 ธ.ค 2562 คณะผู้บริหารและพนักงานบริษัทฯ และบริษัทในเครือ เข้าร่วมกิจกรรม GOOD GUY RUN 2019 วิ่งสร้างความดีที่ยั่งยืน ไม่เอาคอร์รัปชัน ณ สำนักงานป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (ป.ป.ช.)

12. วันที่ 27 ธ.ค. 2562 ร่วมประกาศนโยบาย No Gift Policy และแสดงสัญลักษณ์ CAC No Gift Policy บนหน้าเว็บไซต์ นักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทฯ ทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ

13. วันที่ 28 ธ.ค. 2563 ร่วมประกาศนโยบาย No Gift Policy และแสดงสัญลักษณ์ CAC No Gift Policy บนหน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ

14. วันที่ 26 ต.ค. 2564 บริษัทฯ ได้ร่วมประกาศ นโยบายองค์กรที่โปร่งใส ที่ตรวจสอบได้ ไม่เพิกเฉยต่อการทุจริต คอร์รัปชันทุกรูปแบบ และได้รับการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทาง Facebook ของ Thai CAC

15. วันที่ 16 ธ.ค. 2564 ร่วมประกาศนโยบาย No Gift Policy และแสดงสัญลักษณ์ CAC No Gift Policy บนหน้าเว็บไซต์ www.tvdirect.co.th เว็ปไซต์นักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทฯ ทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ และเผยแพร่ใน Intranet ของบริษัท เพื่อให้พนักงานรับทราบด้วย

16. วันที่ 20 ธ.ค. 2564 ประกาศนโยบาย No Gift Policy ของบริษัทฯ ได้รับการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทาง Facebook ของ Thai CAC

17. วันที่ 22 ธ.ค. 2564 บริษัทฯ ได้รับประกาศนียบัตร (CAC Certification) จากการได้รับการต่ออายุการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (Collective Action Coalition Against Corruption หรือ CAC) จากคณะกรรมการ CAC ซึ่งการรับรองฯ มีอายุ 3 ปี (30 มิถุนายน 2563 – 30 มิถุนายน 2566)

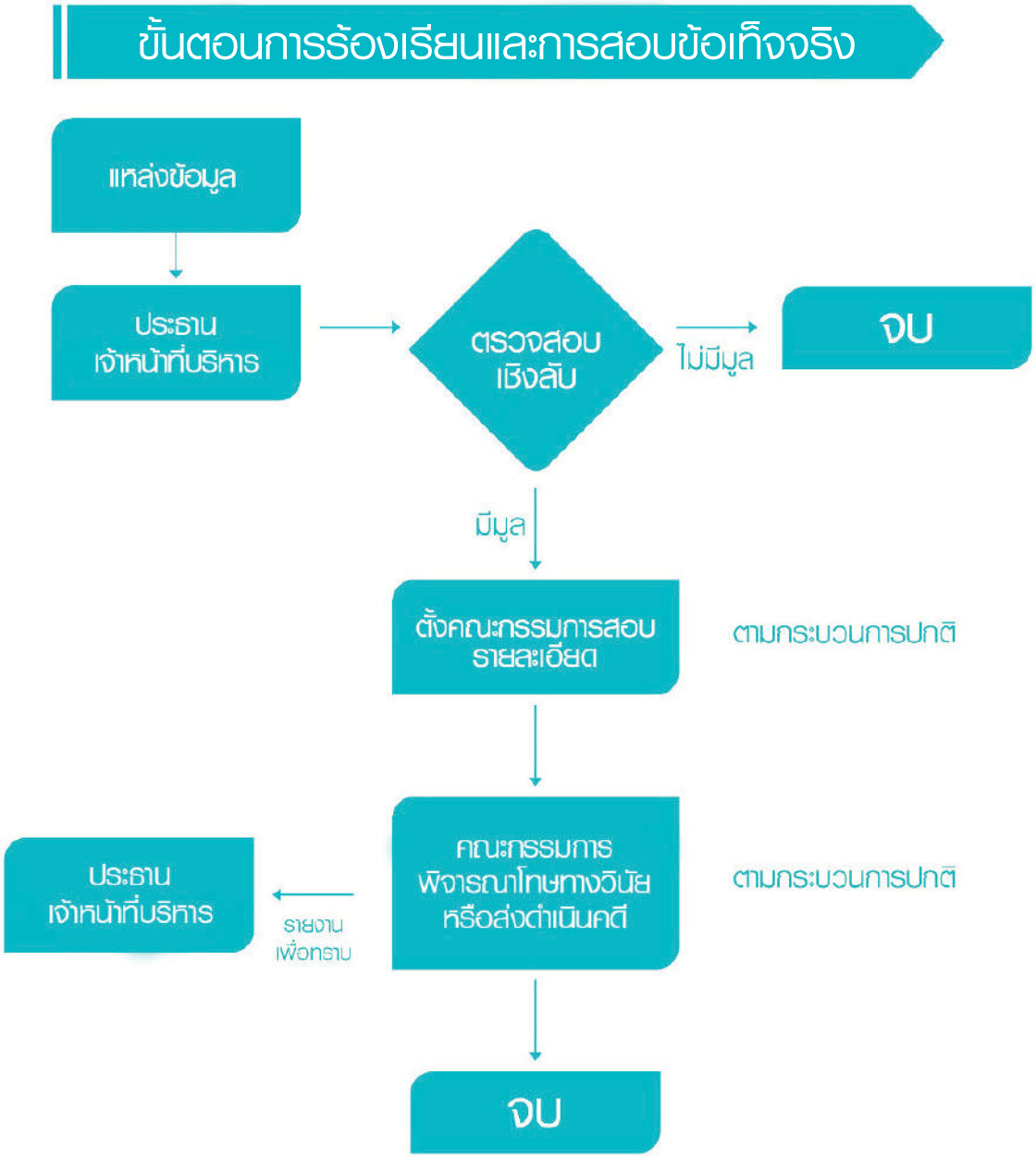
18. ปี 2565 บริษัทฯ ได้ทำการให้ความรู้ และรณรงค์เรื่อง Anti-Corruption แก่พนักงานของบริษัทฯ และบริษัทในเครือผ่านตัวการ์ตูน George และ Sarah ซึ่งเป็นสัญลักษณ์ของบริษัทฯ ให้พนักงานสามารถเรียนรู้ และทำความเข้าใจเรื่อง Anti-Corruption ได้ง่ายขึ้น และเผยแพร่ผ่านกระดานประชาสัมพันธ์ของทุกบริษัท

19. เดือนธันวาคม 2565 บริษัทฯได้ร่วมประกาศนโยบาย No Gift Policy และแสดงสัญลักษณ์ CAC No Gift Policy บนหน้าเว็บไซต์ของบริษัท www.tvdirect.co.th เว็ปไซต์นักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทฯ ทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ และเผยแพร่ใน Intranet, Line TVD republic ของบริษัท เพื่อให้พนักงานรับทราบด้วย

20. เดือนธันวาคม 2566 บริษัทฯได้ร่วมประกาศนโยบาย No Gift Policy และแสดงสัญลักษณ์ CAC No Gift Policy บนหน้าเว็บไซต์ของบริษัท www.tvdirect.co.th เว็ปไซต์นักลงทุนสัมพันธ์ และทาง TVDH Intranet

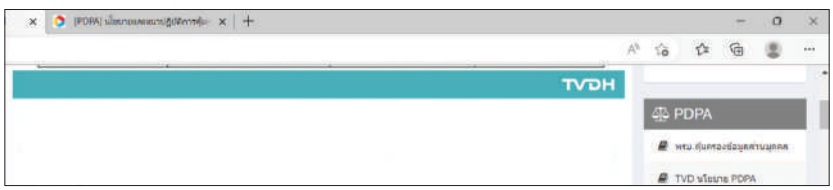
21. วันที่ 7 ธ.ค. 2566 บริษัทฯ ได้รับประกาศนียบัตร (CAC Certification) จากการต่ออายุรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (Collective Action Coalition Against Corruption หรือ CAC) จากคณะกรรมการ CAC ซึ่งการรับรองฯ มีอายุ 3 ปี (30 มิถุนายน 2566 – 30 มิถุนายน 2569)

นอกจากนั้น คณะกรรมการได้กำหนด นโยบายการแจ้งเบาะแส (Whistle Blower Policy) เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายสามารถติดต่อแจ้งเบาะแส หรือ ร้องเรียนเกี่ยวกับการบริหารงานของบริษัท ตลอดจนการทุจริตและประพฤติมิชอบของผู้บริหารและพนักงานในระดับจัดการ รวมถึงเรื่องร้องเรียน กรณีที่ถูกละเมิดสิทธิ โดยคณะกรรมการจัดให้มีช่องทางที่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายสามารถติดต่อแจ้งเบาะแสถึงคณะกรรมการ ผ่านผู้ที่ได้รับมอบหมายในแต่ละช่องทาง โดยบริษัทจะดำเนินการกับเรื่องที่ร้องเรียนตามขั้นตอนต่อไป ทั้งนี้บุคคลผู้ให้เบาะแส (Blower) จะได้รับความคุ้มครอง และความมั่นใจว่าข้อมูลและแหล่งข้อมูลจะถูกเก็บเป็นความลับ โดยมีขั้นตอนการร้องเรียน และการสอบข้อเท็จจริง ดังนี้




นโยบาย และแนวปฏิบัติการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล : บริษัทฯ ตระหนักถึงสิทธิในความเป็นส่วนตัว ของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัทฯ และเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าบุคคลดังกล่าวจะได้รับความคุ้มครองสิทธิอย่างครบถ้วนตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล บริษัทฯ จึงได้จัดทำและประกาศ นโยบายและแนวปฏิบัติการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ของกลุ่มบริษัทให้บุคคลที่เกี่ยวข้องรับทราบโดยทั่วกัน ส่ง Email ถึงพนักงานทุกคน ประกาศทางเวบไซต์ของกลุ่มบริษัท และประกาศในระบบ Intranet ของกลุ่มบริษัท เพื่อให้พนักงานรับทราบ



**4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส**

คณะกรรมการบริษัทตระหนัก และให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส ทั้งรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไป ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนข้อมูลอื่นที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท โดยบริษัทจะเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และสาธารณชนผ่านช่องทางและสื่อต่างๆ อาทิ ระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เว็บไซต์ของบริษัท หนังสือพิมพ์ เป็นต้น เพื่อให้เข้าถึงผู้ถือหุ้นโดยเท่าเทียมกัน

ส่วนงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ บริษัทได้มอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน หรือบุคคลที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้มอบหมาย ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับบุคคลทั่วไป ได้แก่ ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ และผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยมีช่องทางการติดต่อ ทั้งทางโทรศัพท์/email และเว็บไซต์ของนักลงทุนสัมพันธ์

คณะกรรมการบริษัทตระหนักดีว่า ข้อมูลของบริษัททั้งที่เกี่ยวกับข้อมูลทางการเงิน และที่ไม่ใช้ข้อมูลทางการเงิน ล้วนมีผลต่อกระบวนการตัดสินใจลงทุนและผู้ที่มีส่วนได้เสียของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้ คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้สอบทานคุณภาพของ รายงานทางการเงิน และระบบควบคุมภายใน รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และรายงานให้ คณะกรรมการบริษัททราบ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทมี นโยบายในเรื่องการเปิดเผยสารสนเทศของบริษัทให้ถูกต้อง ครบถ้วน ตรงต่อความเป็นจริง สม่ำเสมอ และทันเวลา ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ

นอกจากนั้น เพื่อให้เป็นไปตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 2/2552 ซึ่งกำหนดไว้ว่า เพื่อประโยชน์ในการติดตามดูแลการมีส่วนได้เสียของกรรมการ และผู้บริหารของบริษัท หรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย ให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทรายงานการมีส่วนได้เสียดังกล่าว ตามหลักเกณฑ์ และวิธีการที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/ 2555 ประชุมเมื่อวันที่ 24 กันยายน 2555 ได้มีมติอนุมัตินโยบายหลักเกณฑ์และวิธีการรายงานการมีส่วนได้เสีย ให้กรรมการและผู้บริหารถือปฏิบัติ เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และสื่อสารนโยบายและหลักเกณฑ์และวิธีการรายงานการมีส่วนได้เสียดังกล่าวให้แก่กรรมการและผู้บริหาร รับทราบและถือปฏิบัติ

บริษัทฯ มีนโยบายเข้าร่วมงานบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (Opportunity Day) ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และจัดงานพบปะนักวิเคราะห์ (Analyst Meeting) เป็นประจำ เพื่อนำเสนอ และตอบข้อซักถาม ตลอดจนแลกเปลี่ยนความคิดเห็นเกี่ยวกับผลประกอบการรายไตรมาส และรายปีของบริษัทฯ ในปี 2566 บริษัทฯ ได้ร่วมงาน บริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (Opportunity Day) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในเดือนมีนาคม ( year end 2022 ) และเดือนพฤษภาคม 2566

นอกจากนั้น บริษัทฯได้ทำการเปิดเผย และแจ้งข่าว SET ผ่านหน้าเว็ปไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และข่าวแจ้งสื่อมวลชน ข่าวในสื่อการตลาดต่างๆ เพื่อให้นักลงทุน หรือบุคคลภายนอก สามารถเข้ามาติดตามข่าวสารได้ตลอดเวลา

## 5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

### 5.1 โครงสร้างคณะกรรมการ

คณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่สามารถเอื้อประโยชน์ให้กับบริษัท คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบาย เป้าหมาย แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่ได้รับมอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพ และมีประสิทธิผล โดยคณะกรรมการได้ทำการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่กำหนดหลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหากรรมการบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ ตลอดจนมีหน้าที่ ดูแลให้คณะกรรมการมีขนาดและองค์ประกอบที่เหมาะสมกับขอบเขตงานของบริษัท รวมถึงการปรับเปลี่ยนให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนไป โดยคณะกรรมการชุดต่างๆ จะต้องประกอบไปด้วยบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เหมาะสม (Diversity) ด้วยเช่นกัน

เพื่อให้สอดคล้องกับเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีในระดับสากล บริษัทได้ให้ความสำคัญเรื่องความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท (Board Diversity) ซึ่งประกอบด้วยความหลากหลายทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความรู้ และความชำนาญเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ (Board Skill Matrix) ตลอดจนในการสรรหากรรมการบริษัท ไม่มีข้อจำกัดหรือ แบ่งแยกในเรื่อง เพศ อายุ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา ประเทศต้นกำเนิด วัฒนธรรม และขนบธรรมเนียม เป็นต้น เพื่อเพิ่มศักยภาพในการสรรหาบุคคลที่มีความเหมาะสมเป็นกรรมการให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คน ที่มีประสบการณ์ทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

ในปี 2566 คณะกรรมการ ได้ทำประเมินความหลากหลายทางทักษะของคณะกรรมการ (Board Skill Matrix) ผลการประเมินพบว่า คณะกรรมการบริษัทมีความหลากหลายทางทักษะของคณะกรรมการ ที่จำเป็น และเหมาะสมกับลักษณะการประกอบธุรกิจ มีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คน ที่มีประสบการณ์ทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 10 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่มาจากฝ่ายบริหาร 4 ท่าน และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 6 ท่าน ซึ่งกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท โดยมีกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นอิสระ 3 ท่าน เทียบเป็นจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งคณะ ซึ่งจะทำให้เกิดการถ่วงดุลในการออกเสียงในการพิจารณาเรื่องต่างๆ อย่างเหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทได้แต่งตั้งอนุกรรมการ 4 ชุด คือ คณะกรรมการตรวจสอบคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการลงทุน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการดำเนินการของคณะอนุกรรมการดังกล่าวไว้อย่างชัดเจน ทั้งนี้ ประธานกรรมการบริษัทไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเป็นการแบ่งแยกหน้าที่ในการกำหนดนโยบายภาพรวม และการกำกับดูแลจากการบริหารงานประจำ

ตามข้อบังคับของบริษัท ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี กรรมการต้องออกจากตำแหน่งในอัตราส่วนหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งให้ออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้ที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม โดยกรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนในปีต่อๆ ไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง อย่างไรก็ตาม กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้

ทั้งนี้ บริษัทมีเลขานุการคณะกรรมการ ซึ่งทำหน้าที่ในการดำเนินการเกี่ยวกับการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น และเลขานุการบริษัททำหน้าที่ให้คำแนะนำเกี่ยวกับกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทจะต้องทราบ และปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ

**5.2 บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ**

คณะกรรมการมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัทรวมทั้งกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามเป้าหมาย และแนวทางเพื่อประโยชน์ระยะยาวแก่ผู้ถือหุ้นภายใต้กรอบข้อกำหนดของกฎหมาย และจริยธรรมทางธุรกิจ ขณะเดียวกันก็คำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยคณะกรรมการได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคน จะไปดำรงตำแหน่ง และจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ เมื่อมีการลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการ ดังนี้

- กำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคน จะไปดำรงตำแหน่งไม่เกิน 5 แห่ง โดยไม่มีข้อยกเว้น
- กำหนดนโยบายเกี่ยวกับจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการจะต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

**นโยบายการกำกับดูแลกิจการ**

บริษัทจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าว ทั้งนี้ ได้จัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อที่จะเป็นแนวทางแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว โดยคณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการทบทวนนโยบายดังกล่าวเป็นประจำทุกปี

**จรรยาบรรณธุรกิจ**

บริษัทมีนโยบายในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส มีคุณธรรม มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดจนสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทได้จัดทำจรรยาบรรณธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือเป็นหลักในการปฏิบัติ ทั้งนี้ บริษัทจะประกาศและแจ้งให้พนักงานทุกคนรับทราบ และยึดปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

**ความขัดแย้งทางผลประโยชน์**

บริษัทมีนโยบายในการพิจารณาขจัดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีเหตุผล และเป็นอิสระภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดี เพื่อผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเกี่ยวโยงกับรายการที่พิจารณาต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียของตน และผู้เกี่ยวข้องให้บริษัททราบ และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณา รวมถึงไม่มีอำนาจในการอนุมัติในรายการดังกล่าว

**การควบคุมภายใน**

บริษัทให้ความสำคัญในการจัดให้มีระบบควบคุมภายในที่ดี โดยบริษัทมีการจัดทำคู่มือระเบียบ และวิธีปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษร โดยกำหนดให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบ อำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติงาน และผู้บริหารในเรื่องต่างๆ การดูแลทรัพย์สิน การอนุมัติรายการการบันทึกบัญชีและข้อมูลทางการเงิน การแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตามควบคุม และประเมินผลออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม

บริษัทได้แต่งตั้ง บริษัท ควอนตั้ม พอยท์ คอนซัลติ้ง จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายใน และรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

**5.3 การประชุมคณะกรรมการ**

คณะกรรมการบริษัทมีกำหนดการประชุมโดยปกติเป็นประจำทุกๆ เดือน และอาจมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยมีการกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าทุกปี และมีการกำหนดวาระที่ชัดเจนล่วงหน้า และนำส่งเอกสารก่อนการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมคณะกรรมการ อย่างน้อย 5 วันทำการ เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนการประชุม เว้นแต่กรณีมีเหตุจำเป็นเร่งด่วน พร้อมทั้งกำหนดให้กรรมการมีหน้าที่ต้องเข้าประชุมคณะกรรมการทุกครั้งเว้นแต่กรณีที่มีเหตุจำเป็น โดยบริษัทจะมีการบันทึกรายงานการประชุม และจัดเก็บรวบรวมเอกสารรายงานการประชุมเพื่อใช้ในการอ้างอิงและตรวจสอบได้

ในการพิจารณาเรื่องต่างๆ ประธานกรรมการบริษัท ซึ่งทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมจะเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ โดยในบางวาระอาจมีผู้บริหารระดับสูงที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อให้รายละเอียดข้อมูลที่เป็นประโยชน์เพิ่มเติม รวมทั้งจะได้รับทราบนโยบายโดยตรงเพื่อให้สามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ในแต่ละปี กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร จะมีการประชุมระหว่างกันเอง เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย โดยในปี 2566 มีการประชุมระหว่างกันเองของ คณะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 8 ครั้ง

**5.4 ค่าตอบแทน**

5.4.1 ค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท

ที่ประชุมผู้ถือหุ้น เป็นผู้อนุมัติกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์และค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร ตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่ ความรับผิดชอบ และประสบการณ์ และเทียบเคียงกับกลุ่มอุตสาหกรรมในประเภทเดียวกัน โดยกำหนดให้อยู่ในอัตราที่เหมาะสม เพื่อรักษาให้ผู้ที่มีความสามารถอยู่ทำงานกับบริษัทในระยะยาว นอกจากนั้น บริษัทได้นำเสนอค่าตอบแทนของกรรมการต่อที่ประชุมผู้หุ้นเพื่อขออนุมัติ และเปิดเผยค่าตอบแทนดังกล่าวไว้ตามแบบที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

5.4.2 ค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัท ร่วมกับคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูง โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานทางธุรกิจของบริษัทฯ การดำเนินงานตามนโยบายที่ได้รับจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบกับสภาวการณ์เศรษฐกิจ และสังคมโดยรวม โดยคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน จะนำข้อมูลที่ได้ไปใช้ในการพิจารณาค่าตอบแทนที่เหมาะสมทั้งในระยะสั้น และระยะยาวของผู้บริหารระดับสูง พร้อมเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากข้อมูลทั้งปีปัจจุบัน และเปรียบเทียบข้อมูลย้อนหลังในปัจจัยต่างๆ

**5.5 การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร**

บริษัทจะสนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารของบริษัทเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน และการปรับปรุงพัฒนาอย่างต่อเนื่อง และในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการหรือผู้บริหาร บริษัทจะจัดให้มีเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการหรือผู้บริหารใหม่ รวมถึงการเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์แก่กรรมการหรือผู้บริหารใหม่ดังกล่าว

5.5.1 การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

บริษัทฯ กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการใหม่ รวมทั้งการจัดให้กรรมการใหม่พบปะหารือสนทนากับคณะกรรมการทั้งชุด และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อให้กรรมการใหม่ที่เข้ารับตำแหน่งสามารถรับทราบความคาดหวังที่บริษัท มีต่อบทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของกรรมการ นโยบาย ธุรกิจของบริษัท ภาระหน้าที่ความรับผิดชอบตามกฎหมายของกรรมการ ตลอดจนข้อกฎหมาย และกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ตลอดจนสร้างความรู้ ความเข้าใจในธุรกิจ และการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงการเข้าเยี่ยมชมหน่วยงานหน่วยธุรกิจของบริษัท เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัท และช่วยให้มีความคุ้นเคยและสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ทันที

**5.6 การกำหนดวิสัยทัศน์ และพันธกิจ**

คณะกรรมการได้ร่วมกันกำหนดวิสัยทัศน์ และพันธกิจของบริษัท เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานมีความเข้าใจร่วมกัน เพื่อเดินไปสู่จุดหมายเดียวกัน โดยมีการทบทวนวิสัยทัศน์ ภารกิจ และกลยุทธ์ ของบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี และคณะกรรมการจะเป็นผู้ติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติ

**5.7 การประเมินผลงาน**

5.7.1 การประเมินผลงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการได้ทำการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ ทั้งแบบรายคณะ และเป็นรายบุคคล เป็นประจำทุกปี โดยใช้หลักเกณฑ์ และกระบวนการในการประเมินตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

**<u>รูปแบบการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการ</u>**

คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีการพิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ใน 2 รูปแบบ คือ (1) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ (2) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายบุคคล โดยมีหัวข้อการประเมินทั้งหมด 6 หมวด ดังนี้

**หมวดที่ 1** โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
**หมวดที่ 2** บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
**หมวดที่ 3** การประชุมคณะกรรมการ
**หมวดที่ 4** การทำหน้าที่ของกรรมการ
**หมวดที่ 5** ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
**หมวดที่ 6** การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

**<u>กระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการ</u>**

คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้พิจารณาอนุมัติให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ โดยพิจารณาประเมินจากการปฏิบัติหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการในรอบหนึ่งปีที่ผ่านมา ซึ่งเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

**<u>กระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการแบบทั้งคณะ</u>**

1. กรรมการบริษัทดำเนินการประเมินประสิทธิภาพ ในการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทแบบทั้งคณะ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
2. เลขานุการคณะกรรมการ สรุป และเสนอผลการประเมินประสิทธิภาพในการดำเนินงานของคณะกรรมการ ต่อคณะกรรมการบริษัท
3. คณะกรรมการบริษัท พิจารณาผลการประเมินประสิทธิภาพในการดำเนินงานของคณะกรรมการ และแนวทางการพัฒนาปรับปรุงประสิทธิภาพในการดำเนินงานของคณะกรรมการ

**<u>กระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)</u>**

1. กรรมการบริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองเป็นรายบุคคล อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
2. เลขานุการคณะกรรมการ สรุป และเสนอผลการประเมินประสิทธิภาพในการดำเนินงานของกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคลต่อคณะกรรมการบริษัท
3. คณะกรรมการบริษัท พิจารณาผลการประเมินประสิทธิภาพในการดำเนินงานของคณะกรรมการ และแนวทางการพัฒนาปรับปรุงประสิทธิภาพในการดำเนินงานของกรรมการเป็นรายบุคคล

5.7.2 การประเมินผลงานของคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการชุดย่อยได้ทำการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด เป็นประจำทุกปี โดยใช้หลักเกณฑ์และแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และมีกระบวนการในการประเมินผล เหมือนกับกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการ

5.7.3 การประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการ ได้ทำการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นประจำทุกปี โดยใช้หลักเกณฑ์และกระบวนการ ในการประเมินตามหลักเกณฑ์ทางด้านธุรกิจ และการบริหารจัดการ

**<u>กระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร</u>**

คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ในชั้นแรก โดยพิจารณาประเมินจากผลการปฏิบัติหน้าที่ ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยใช้หลักเกณฑ์ และกระบวนการ ในการประเมินตามหลักเกณฑ์ทางด้านธุรกิจ และการบริหารจัดการ และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ เป็นผู้ประเมิน และอนุมัติผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

**<u>รูปแบบการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร</u>**

คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริษัทฯ จะพิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตาม KPI (Key Performance Indicator หรือ ดัชนีชี้วัดผลงานหรือความสำเร็จของงาน) ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามที่ได้กำหนด และตกลงกัน ทั้งนี้ ปัจจัยที่สำคัญในการพิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงาน ได้แก่ ผลการดำเนินงานของบริษัท ความสามารถในการบริหารจัดการ และการดำเนินงานด้านความยั่งยืน เป็นต้น เมื่อผลการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการแล้ว ประธานกรรมการจะเป็นผู้แจ้งผลการประเมินประเมินผลการปฏิบัติงาน ต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

### 5.8 บทบาทและหน้าที่ของประธานกรรมการ

บทบาทและหน้าที่ของประธานกรรมการ เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท ดังนี้
- เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ
- เป็นผู้นำในที่ประชุมคณะกรรมการ โดยทำหน้าที่ประธานในที่ประชุม และมีการตัดสินใจได้อย่างเหมาะสม เมื่อต้องชี้ขาดในที่ประชุม
- เปิดโอกาส และสนับสนุนให้กรรมการทุกท่านมีส่วนร่วมในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ
- สนับสนุนให้คณะกรรมการจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน เพื่อประโยชน์ในการพิจารณาปรับปรุงผลการทำงานอย่างต่อเนื่อง
- ประสานงาน และส่งเสริมการทำงานของกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างเหมาะสม และเต็มประสิทธิภาพ
- การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับ คณะอนุกรรมการ

### 5.9 การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดขององค์กร

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบาย และแนวทางในการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดขององค์กร (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) ไว้แล้ว เพื่อที่จะมีนโยบายในการเตรียมการและมีระบบการคัดสรรบุคลากรที่จะเข้ามารับผิดชอบในตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร อย่างเป็นทางการ ซึ่งกระบวนการสรรหาจะมาจากการพิจารณาบุคคลากรทั้งจากภายในและภายนอกองค์กร ขึ้นอยู่กับสถานการณ์ในการวางแผนล่วงหน้าหรือเหตุฉุกเฉิน โดยคณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายให้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้ดำเนินการ และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้อนุมัติ

### 5.10 คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะอนุกรรมการเพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ดังนี้
- คณะกรรมการตรวจสอบ
- คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- คณะกรรมการลงทุน
- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

### 5.11 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ กรรมการอิสระ และผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำการสรรหา และเสนอแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ

ในการคัดเลือก และสรรหากรรมการ คณะกรรมการจะมุ่งเน้นถึงความโปร่งใสในการสรรหา และคัดเลือก บุคคลที่เข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการ โดยบริษัทฯ มีนโยบายใช้ฐานข้อมูลกรรมการประกอบการสรรหากรรมการใหม่ด้วย นอกจากนี้บริษัทฯ ได้ให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อย เสนอรายชื่อผู้ที่เหมาะสมมาเป็นกรรมการ เช่นเดียวกัน

เพื่อให้การบริหารองค์กรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล การคัดสรรบุคลากรเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการจะอยู่ภายใต้การพิจารณาคัดเลือกผู้มีความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องและมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กฎหมายกำหนดโดยคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริษัท และต้องอยู่ภายใต้การให้ความสำคัญเรื่องความหลากหลายในโครงสร้างคณะกรรมการ (Board Diversity) เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทมีประสิทธิภาพหลากหลายมิติ และมีความเป็นมืออาชีพ

สำหรับหลักเกณฑ์ และวิธีการการคัดเลือกกรรมการบริษัท คณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทนจะทำการคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการบริษัท โดยเป็นผู้ทรงคุณวุฒิและมีความเชี่ยวชาญจากหลากหลายอาชีพ และจะพิจารณาจากทักษะจำเป็นที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการ ไม่จำกัดเพศ มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล เป็นผู้มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานโปร่งใสไม่ด่างพร้อย ไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งมีความสามารถในการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ทั้งต้องเป็นผู้ที่มีความรู้ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ และเหมาะสมกับการประกอบธุรกิจของบริษัท สามารถนำมุมมองใหม่ๆ มาให้คณะกรรมการ รวมทั้งสามารถอุทิศเวลา และความพยายามในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อเสริมสร้างให้บริษัทมีคณะกรรมการที่เข้มแข็ง และเจริญก้าวหน้า และจะทำการนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ต่อไป

**1) การสรรหาคณะกรรมการบริษัท**

การแต่งตั้งกรรมการของบริษัทจะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงด้วยเหตุอื่นนอกเหนือจากการครบกำหนดตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณา และอนุมัติบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการแทน ทั้งนี้ บุคคลจะที่เข้าเป็นกรรมการแทน จะดำรงตำแหน่งได้เพียงวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนเข้าดำรงตำแหน่งแทนนั้น

ในทางปฏิบัติ การคัดสรรบุคคลที่จะเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท อาจกระทำได้โดยวิธีการสรรหา และคัดเลือกโดยคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ โดยวิธีที่ผู้ถือหุ้นทำการเสนอชื่อบุคคลเข้าเป็นกรรมการให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา และมีมติอนุมัติเห็นชอบ ทั้งนี้ บุคคลซึ่งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการไม่ว่าโดยวิธีใดก็ตามข้างต้น จะต้องเป็นผู้มีคุณวุฒิ ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งมีคุณสมบัติครบถ้วน โดยไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์

**<u>ขั้นตอนการพิจารณาสรรหา</u>**

เมื่อคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน ได้กำหนดรายชื่อบุคคลที่ถูกเสนอชื่อเป็นคณะกรรมการแล้วให้คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน พิจารณาคัดกรองตามที่คณะกรรมการกำหนด และตามเงื่อนไขดังต่อไปนี้ประกอบ

- พิจารณาความเหมาะสมของความรู้ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัทที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทมีองค์ประกอบตามที่กำหนด โดยจัดทำเป็น Board Skill Matrix ซึ่งช่วยทำให้การสรรหากรรมการมี ความสอดคล้องกับทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- ตรวจสอบบุคคลที่จะถูกเสนอชื่อนั้นว่ามีคุณสมบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล เช่น พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 เป็นต้น
- พิจารณาการอุทิศเวลาของกรรมการโดยหากเป็นกรรมการเดิมที่จะกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระ อาจพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานในช่วงที่ดำรงตำแหน่ง รวมถึงควรพิจารณาถึงจำนวนบริษัทที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งให้เหมาะสมกับลักษณะหรือสภาพธุรกิจของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าประสิทธิภาพการทำงานจะไม่ลดลง
- จัดทำรายชื่อที่คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาคัดกรองแล้ว พร้อมคุณสมบัติ และเหตุผลในการคัดเลือกเรียงตามลำดับเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณา

**2) การสรรหากรรมการอิสระ**

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของคณะกรรมการอิสระ ซึ่งจะทำหน้าที่ตรวจสอบ และดูแลการทำงานของคณะกรรมการบริหารให้มีความโปร่งใส ภายใต้ระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และเป็นไปตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพในการทำงานของบริษัทให้ดียิ่งขึ้น ทั้งนี้ ผู้ที่จะดำรงตำแหน่งคณะกรรมการอิสระจะต้องเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ด้านต่างๆ ซึ่งบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์การคัดเลือกคณะกรรมการอิสระ โดยคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทนจะทำการสรรหา และเสนอรายชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา เมื่อได้บุคคลที่สรรหาแล้ว จึงนำเสนอรายชื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัทต่อไป โดยผู้ที่จะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระของบริษัท ต้องมีคุณสมบัติดังต่อไปนี้

(1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้อง*ด้วย ทั้งนี้ คุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัทฯ เข้มงวดกว่าข้อกำหนดขั้นต่ำของ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เนื่องจาก ก.ล.ต. กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระให้ถือหุ้นได้ไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือ บริษัทที่เกี่ยวข้อง และให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย

(2) ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน**/พนักงาน/ลูกจ้าง/ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ/ผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน*** หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งในปัจจุบัน และในช่วงเวลา 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง

(3) ไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตรรวมทั้งคู่สมรสของบุตร กับผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อเป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

(4) ความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ แบ่งได้ ดังนี้

(ก) ลักษณะความสัมพันธ์

☐ ความสัมพันธ์ในลักษณะของการให้บริการทางวิชาชีพ
- ลักษณะความสัมพันธ์ : ผู้สอบบัญชี ผู้ให้บริการทางวิชาชีพอื่น เช่น ที่ปรึกษากฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน เป็นต้น
- ระดับนัยสำคัญที่เข้าข่ายไม่อิสระ
  - กรณีผู้สอบบัญชี : ห้ามทุกกรณี
  - กรณีเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพอื่น : มูลค่ารายการเกิน 2 ล้านบาทต่อปี

☐ ความสัมพันธ์ทางการค้า/ทางธุรกิจ (ใช้แนวทางในทำนองเดียวกับข้อกำหนดว่าด้วยการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันของตลาดหลักทรัพย์ฯ)
- ลักษณะความสัมพันธ์ : กำหนดครอบคลุมรายการทางธุรกิจทุกประเภท ได้แก่ รายการที่เป็นธุรกรรมปกติรายการเช่า/ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์/บริการ และรายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน
- ระดับนัยสำคัญที่เข้าข่ายไม่อิสระ : มูลค่ารายการ ≥ 20 ล้านบาท หรือ ≥ 3 % ของ NTA ของบริษัท <u>แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า</u> ทั้งนี้ ในการพิจารณามูลค่ารายการให้รวมรายการที่เกิดขึ้นในระหว่าง 6 เดือนก่อนวันที่มีการทำรายการในครั้งนี้ด้วย

(ข) กรณีที่มีลักษณะความสัมพันธ์ตาม (ก) กับนิติบุคคล บุคคลที่ถือว่าเข้าข่ายไม่อิสระ ได้แก่ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ (ยกเว้นกรณีเป็นกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ) และผู้บริหารหรือ partner ของนิติบุคคลนั้น

(ค) กำหนดช่วงเวลาที่ห้ามมีความสัมพันธ์ตาม (ก) และ (ข) : ปัจจุบันและ 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง

(ง) ข้อยกเว้น : <u>กรณีมีเหตุจำเป็นและสมควร ซึ่งมิได้เกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง</u> กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบอาจมีความสัมพันธ์เกินระดับนัยสำคัญที่กำหนด<u>ในระหว่างดำรงตำแหน่ง</u>ก็ได้ แต่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อน และมติที่ได้ต้องเป็น<u>มติเป็นเอกฉันท์</u> นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีการเปิดเผยความสัมพันธ์ดังกล่าวของกรรมการรายนั้นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ (แบบ filing) แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) ของบริษัทฯ และหากต่อมาบริษัทฯ จะเสนอกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบรายนั้น เพื่อดำรงตำแหน่งต่ออีกวาระหนึ่ง คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ดังกล่าวในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นในวาระเลือกตั้งกรรมการด้วย

(5) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
(6) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระได้
(7) กรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามข้อ (1)-(6) อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบองค์คณะ (collective decision) ได้

**3) การสรรหาผู้บริหารระดับสูง**

การสรรหาผู้บริหารระดับสูง คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน จะพิจารณาตามหลักเกณฑ์ดังนี้ ก่อนเสนอคณะกรรมการพิจารณาแต่งตั้ง :

- มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยต้องเป็นผู้ที่มีทักษะ ประสบการณ์ วิชาชีพ คุณสมบัติเฉพาะในด้านต่างๆ ที่มีความจำเป็นอย่างยิ่ง และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อธุรกิจของบริษัทฯ
- มีประสบการณ์ในการเป็นผู้นำ มีภาวะความเป็นผู้นำสูง
- ได้รับการยอมรับจากองค์กรธุรกิจที่เกี่ยวข้อง
- ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กับบริษัทฯ

**5.12 นโยบายจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการดำรงตำแหน่ง**

• เพื่อให้กรรมการแต่ละท่าน สามารถอุทิศเวลาในการทำหน้าที่กรรมการของบริษัทฯ ได้อย่างเต็มที่ บริษัทฯ ได้กำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่กรรมการแต่ละราย จะไปดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 5 แห่ง โดยไม่มีข้อยกเว้น

**5.13 นโยบายในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร**

• การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นของ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (กรรมการผู้จัดการ) ในจำนวนที่มากเกินไป อาจมีผลต่อประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของหน้าที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ดังนั้นบริษัทฯจึงได้กำหนดนโยบายว่าด้วยการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่น ของ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อให้บริษัทฯ ได้รับประโยชน์สูงสุดในการที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสามารถอุทิศเวลาสำหรับการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ดังนี้

1. สามารถดำรงตำแหน่งกรรมการ ในบริษัทฯ และบริษัทในเครือได้
2. สามารถดำรงตำแหน่งกรรมการ ในบริษัทอื่นที่ไม่มีลักษณะเป็นการแข่งขัน หรือ คล้ายคลึงกันกับธุรกิจ หรือของกลุ่มบริษัทฯ ได้
3. การดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่น ซึ่งมีลักษณะเป็นการแข่งขัน หรือ คล้ายคลึงกันกับธุรกิจ หรือของกลุ่มบริษัทฯ ให้นำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาให้ความเห็นก่อนเสนอขออนุมัติ ต่อคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ ก่อนเข้ารับการดำรงตำแหน่งนั้น

### 5.14 องค์ประชุม และการออกเสียง

- ในการประชุมคณะกรรมการ จะต้องประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงจะครบเป็นองค์ประชุม

ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานกรรมการให้รองประธานกรรมการเป็นประธาน ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการ หรือมีแต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งขึ้นเป็นประธานในที่ประชุม

- มติทั้งปวงของที่ประชุมคณะกรรมการ ให้ตัดสินด้วยคะแนนเสียงข้างมากของกรรมการที่มาประชุมกรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

- กำหนดจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการ จะต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

### 5.15 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบาย และกลไกในการกำกับดูแลการจัดการการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท โดยการส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทดังกล่าว โดยได้กำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

• อำนาจในการแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการ และผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม คณะกรรมการบริษัท หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งและโยกย้ายบุคคลที่จะเป็นตัวแทนของบริษัทไปเป็นกรรมการ และผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยพิจารณาตามความเหมาะสม ภายใต้กรอบหลักการรวมทั้งข้อกำหนดของบริษัทฯ

• คณะกรรมการบริษัท จะดำเนินการให้บริษัทย่อย / บริษัทร่วมมีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมรัดกุม และจัดให้มีกลไกในการตรวจสอบระบบงานในบริษัทย่อย / บริษัทร่วม โดยให้ทีมงานผู้ตรวจสอบภายใน และกรรมการอิสระหรือคณะกรรมการตรวจสอบ หรือ บุคคลที่ได้รับมอบหมาย สามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยตรง และให้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบงานให้คณะกรรมการตรวจสอบ / คณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อย / บริษัทร่วมที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมในการบริหารกิจการมีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดทำไว้อย่างสม่ำเสมอ

• คณะกรรมการบริษัท จะทำการติดตามให้บริษัทย่อย / บริษัทร่วม เปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกัน / การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญ และ/หรือ รายการที่มีนัยสำคัญอื่นใด และการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ผ่านคณะกรรมการบริษัทย่อย / บริษัทร่วม และ/หรือ ผู้บริหารของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม

### 5.16 การกำกับดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

เพื่อให้เกิดความโปร่งใส และป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนจากการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน รวมทั้งเพื่อหลีกเลี่ยงข้อครหาเกี่ยวกับความเหมาะสมของการซื้อขายหลักทรัพย์ของบุคคลภายใน บริษัทจึงมีนโยบาย และวิธีการดูแลกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ในการนำข้อมูลภายในของบริษัท ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน ดังนี้

- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ต้องรักษาความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท ไม่นำไปเปิดเผยหรือแสวงหาประโยชน์แก่ตนเอง หรือเพื่อประโยชน์แก่ผู้อื่นไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม รวมทั้งต้องไม่ทำการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน หลักทรัพย์ของบริษัท โดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท และ/หรือเข้าทำนิติกรรมอันใดโดยใช้ความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทอันอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท

- ให้ความรู้แก่กรรมการรวมทั้งผู้บริหารในฝ่ายต่างๆ เกี่ยวกับหน้าที่ที่ผู้บริหารต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตามมาตรา 59 และกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

- บริษัทกำหนดให้กรรมการ และผู้บริหารรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่บริษัทในวันเดียวกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ นอกจากนั้นบริษัทได้กำหนดให้กรรมการ และผู้บริหารจะต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด ให้ที่ประชุมคณะกรรมการทราบด้วย

- บริษัทจะดำเนินการส่งหนังสือเวียนแจ้งให้ผู้บริหารทราบว่า ผู้บริหารรวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ จะต้องระงับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีของบริษัทจะเผยแพร่ต่อสารธารณชน และเป็นเวลา 48 ชั่วโมงภายหลังข้อมูลสารสนเทศสำคัญถูกเปิดเผย (Blackout Period) รวมถึงห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น และสื่อสารนโยบาย และมาตรการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบดังกล่าวให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานรับทราบและปฏิบัติ

ทั้งนี้ หากมีการกระทำการฝ่าฝืนระเบียบปฏิบัติงานดังกล่าวข้างต้น บริษัทจะดำเนินการทางวินัยเพื่อพิจารณาลงโทษตามสมควรแก่กรณีขึ้นอยู่กับเจตนา และผลเสียหายที่เกิดขึ้นจากการกระทำนั้นๆ โดยการออกหนังสือเตือน การตัดค่าจ้าง/การพักงานชั่วคราว และการให้ออกจากงาน

### 5.17 การส่งเสริมนวัตกรรม และการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

- คณะกรรมการให้ความสำคัญ และสนับสนุน การสร้างนวัตกรรม ที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้า หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม
- คณะกรรมการ ติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (Operation Plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับ วัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (Strategies) ของกิจการ
- คณะกรรมการ ดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรร และจัดการทรัพยากร ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบ และการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย (Value Chain) เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน
- คณะกรรมการ จัดให้มีกรอบการกำกับดูแล และการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ ระดับองค์กรที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจ และพัฒนาการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กิจการ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ

### 5.18 การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ

บริษัทฯมีนโยบาย และแนวปฏิบัติด้านการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ ดังนี้

1. หลีกเลี่ยงการใช้ Internet Site ที่ผิดกฎหมาย หรือละเมิดศีลธรรมอันดีงาม รวมทั้งไม่เผยแพร่ข้อมูลหรือข่าวสารของ Internet Site ดังกล่าวต่อผู้อื่น
2. หลีกเลี่ยงที่จะส่ง Electronic Mail (E-mail) ที่จะเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงานของบริษัทฯ หรือสร้างความรำคาญต่อผู้อื่น หรือฝ่าฝืนนโยบายบริษัทฯ หรือผิดกฎหมาย หรือละเมิดศีลธรรมอันดีงาม
3. พนักงานที่มีสิทธิพิเศษในการเข้าถึงเนื้อหา E-mail ของผู้อื่น จะกระทำการดังกล่าวก็ต่อเมื่อได้รับความเห็นชอบจากผู้มีอำนาจเท่านั้น
4. พนักงานที่เข้าถึงเนื้อหาของ E-mail ของผู้อื่นโดยมิได้รับอนุญาตจะถือว่ามีความผิด

### 5.19 การรักษาความปลอดภัยของข้อมูล และระบบสารสนเทศ (IT Security)

บริษัทฯมีนโยบาย และแนวปฏิบัติด้านการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล และระบบสารสนเทศ (IT Security) ดังนี้

1. จัดให้มีการคัดกรอง และกำหนดสิทธิเฉพาะผู้มีหน้าที่ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินการ และแจกจ่ายข้อมูลต่างๆ
2. กำหนดรอบการตรวจสอบการทำงานของระบบ พร้อมกับมีเจ้าหน้าที่ด้านระบบคอยควบคุมการทำงาน และแก้ปัญหาที่อาจเกิดขึ้นตลอดเวลา รวมทั้ง พัฒนาระบบ Hardware และ Software อย่างต่อเนื่อง
3. ติดตั้งระบบ และอุปกรณ์ในการป้องกันการคุกคาม (Firewall) และการเฝ้าระวัง

**การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี**

คณะกรรมการบริษัท ได้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำทุกปี หรือ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยในปี 2565 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีการทบทวนและปรับปรุงให้สอดคล้องเหมาะสมกับหลักเกณฑ์ ASEAN CG Scorecard และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code for Listed Company 2017) และบริบททางธุรกิจของบริษัท เพื่อนำมาปฏิบัติและปรับใช้ตามความเหมาะสม พร้อมทั้งชี้แจงเหตุผลที่ทำให้ไม่สามารถปฏิบัติตามหลักการดังกล่าว และ/หรือ มาตรการทดแทนที่บริษัทนำมาใช้ ซึ่งได้มีการบันทึกเหตุผลไว้เป็นส่วนหนึ่งของมติคณะกรรมการแล้ว

สำหรับส่วนที่ยังไม่ได้ปฏิบัติ บริษัทฯ จะนำไปเป็นแนวทางในการปรับใช้ให้เหมาะสมต่อไป ได้แก่

| ข้อที่ยังไม่ปฏิบัติ | เหตุผล |
|---|---|
| 1. คณะกรรมการควรกำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก<br><br>2. คณะกรรมการควรกำหนดจำนวนวาระที่ดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้ นานที่สุดของกรรมการและกรรมการชุดย่อย | คณะกรรมการไม่มีการกำหนดวาระที่ดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุดของกรรมการอิสระ กรรมการ และกรรมการชุดย่อย (แต่มีการกำหนดวาระดำรงตำแหน่ง กรรมการชุดย่อย เช่น คณะกรรมการตรวจสอบ มีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี) เนื่องจากบริษัทฯเชื่อมั่นว่า กรรมการบริษัท เป็นผู้ที่มีความรู้ และความสามารถประสบการณ์ของกรรมการจากการดำรงตำแหน่งเป็นเวลานาน จะช่วยให้กรรมการเข้าใจการดำเนินธุรกิจของบริษัทได้ดียิ่งขึ้น |

**การติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการจรรยาบรรณธุรกิจ**

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณของกลุ่มบริษัท ซึ่งรวมถึงนโยบายการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล และระบบสารสนเทศ (IT Security) โดยไม่มีกรณีการกระทำที่ขัดต่อข้อกำหนด และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณของกลุ่มบริษัท และนโยบายการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล และระบบสารสนเทศ (IT Security), ไม่มีกรณีการกระทำผิดเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และไม่มีการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนจากการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท

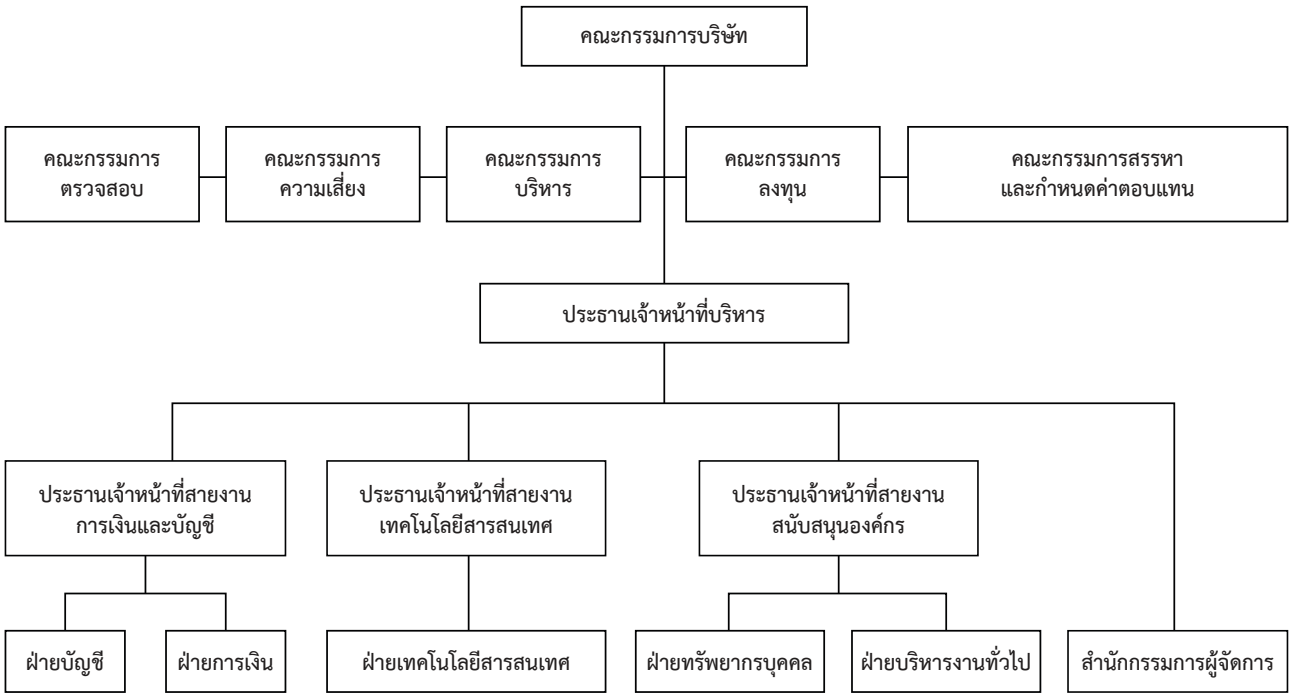
ในปี 2566 บริษัทฯ ได้ส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติ และติดตามให้เกิดการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ ผ่านกิจกรรมต่างๆ ของบริษัทฯ เช่น เชิญผู้ทรงคุณวุฒิจากภายนอก มาจัดการอบรมให้ความรู้เรื่อง ESG ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร, การประกาศ No Gift Policy, มีการให้ความรู้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์, คณะกรรมการทำการทบทวนจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ และทำการประเมินผลการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ประจำปี ฯลฯ โดยกรรมการบริษัท ร้อยละ 100 ที่ได้รับการสื่อสาร และสร้างความตระหนักด้านจรรยาบรรณธุรกิจ และผู้บริหารและพนักงาน ร้อยละ 100 ที่ได้รับการสื่อสาร และสร้างความตระหนักด้านจรรยาบรรณธุรกิจ

# โครงสร้าง
# การกำกับดูแลกิจการ
# และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ
# คณะกรรมการ
# คณะกรรมการชุดย่อย
# ผู้บริหารพนักงานและอื่นๆ

# โครงสร้างการจัดการ

**โครงสร้างองค์กร บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)**

บริษัทมีคณะกรรมการจำนวน 6 ชุด เพื่อวางแผนและกำกับดูแลนโยบายด้านต่างๆ ของบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการลงทุน และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยมีโครงสร้าง ดังนี้



**นายพงษ์ภาณุ เศวตรุนทร์ อายุ 64 ปี**
ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม / หลักสูตรของ IOD
- ปริญญาเอกดุษฎีกิตติมศักดิ์ มหาวิทยาลัยเศรษฐศาสตร์แห่งฮิโรชิมา ประเทศญี่ปุ่น
- M.A. (Economics), Northwestern University, USA
- B. Com. (Econ), University of Auckland, New Zealand
- Advanced Management Program, Harvard Business School
- Training courses in Financial Statements for Directors (FSD) class 2/2008, Role of the Chairman Program (RCP) class 21/2009, Director Certification
- Program (DCP) class 17/2002, Financial Institutions Governance Program (FGP) class 7/2013
- ผ่านการอบรม Board Orientation สำหรับกรรมการใหม่ เมื่อวันที่ 20 พ.ค 2565 (อบรมภายในบริษัท)
- ผ่านการอบรม หัวข้อ ESG & Corporate Sustainabillity โดย ดร. อนันตชัย ยูรประถม ผู้อำนวยการสถาบันพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน SBDI, 16 ธันวาคม 2565 (อบรมภายในบริษัท)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ 31 ธ.ค. 2566
ของตนเอง : ไม่มี (0.00%)
คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

| ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง และ การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทอื่น | | | |
|---|---|---|---|
| **ช่วงเวลา** | **ตำแหน่ง** | **ชื่อหน่วยงาน / บริษัท** | **ประเภทธุรกิจ** |
| 18 พ.ค. 2565 -ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ และ ประธานกรรมการตรวจสอบ | บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) | Holding Company |
| ปี 2565 - ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ | บริษัท อรสิริน โฮลดิ้ง จำกัด | กิจกรรมให้คำปรึกษาด้านการบริหารจัดการอื่นๆซึ่งมิได้จัด ประเภทไว้ในที่อื่น |
| ปี 2561 - ปัจจุบัน | กรรมการอิสระ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน) | อสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง |
| ปี 2558 - ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | บริษัท เมกาเคม (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | บริษัทนำเข้าส่งออก |
| ปี 2554 - ปัจจุบัน | กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | บริษัท ฝาจีบ จำกัด (มหาชน) | ผู้ผลิตและจำหน่าย ฝาจีบ |
| **การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทอื่นที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์** | | | |
| ปี 2561 – ปัจจุบัน | กรรมการอิสระ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน) | อสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง |
| ปี 2558 - ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | บริษัท เมกาเคม (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | บริษัทนำเข้าส่งออก |

**นายวรสิทธิ์ ลีลาบูรณพงศ์ อายุ 48 ปี**
กรรมการ (มีอำนาจลงนาม), รักษาการประธานเจ้าหน้าที่บริหาร, กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการลงทุน

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม / หลักสูตรของ IOD
- มหาวิทยาลัยกรุงเทพ สาขาบริหารธุรกิจ
- ผ่านการอบรม Director Certification Program (DCP) class 220/2016
- ผ่านการอบรม Board Orientation สำหรับกรรมการใหม่ เมื่อวันที่ 15 กรกฎาคม 2565 (อบรมภายในบริษัท)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ 31 ธ.ค. 2566
ของตนเอง : 14,151,900 หุ้น (0.81%)
คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

| ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง และ การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทอื่น | | | |
|---|---|---|---|
| **ช่วงเวลา** | **ตำแหน่ง** | **ชื่อหน่วยงาน / บริษัท** | **ประเภทธุรกิจ** |
| 30 มิถุนายน 2565 -ปัจจุบัน | กรรมการ, รักษาการประธานเจ้าหน้าที่บริหาร, กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการลงทุน | บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) | Holding Company |
| 28 กันยายน 2565 - ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท เอ็กซ์-เพรสโซ่ (ไทย) จำกัด | บริการรับส่งสินค้าและพัสดุภัณฑ์ |
| 7 กรกฎาคม 2565 - ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด | ธุรกิจจำหน่ายสินค้าและบริการผ่านช่องทางทีวี และออนไลน์ |
| 4 มกราคม 2564 - ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท เอบีพีโอ จำกัด | บริการที่ปรึกษาการวางกลยุทธ์และการจัดการด้วยนวัตกรรมและเทคโนโลยีแบบครบวงจร |
| 9 มกราคม 2566 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท กรีนเนอร์ยี่ เอ็กซ์ จำกัด | การติดตั้งไฟฟ้า |
| 2561 - ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท วี ลี คอนซัลติ้ง จำกัด | ประกอบธุรกิจบริการรับเป็นที่ปรึกษาให้คำแนะนำด้านบริหารงาน |
| 2558 - ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท แกรนเดไนน์เอนกิฟ จำกัด | ประกอบธุรกิจบริการรับเป็นที่ปรึกษาและให้คำแนะนำด้านบริหารงาน |
| 2551 - 2561 | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร | บริษัท พีเอสไอ บรอดคาสติ้ง จำกัด | การจัดผังรายการและการออกอากาศทางโทรทัศน์โดยสมัครสมาชิก (ยกเว้นทางออนไลน์) |
| **การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทอื่นที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์** | | | |
| (ไม่มี) | | | |

**นายวีรศักดิ์ วิโรจน์วัฒนกุล อายุ 57 ปี**
กรรมการ (มีอำนาจลงนาม), ประธานกรรมการบริหาร, ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม / หลักสูตรของ IOD
- ปริญญาตรี คณะ Engineering สาขา Electronics Engineering, Tokai University, Japan
- ผ่านการอบรมหลักสูตร DAP รุ่นที่ 90/2011
- ผ่านการอบรม หัวข้อ ESG & Corporate Sustainability โดย ดร. อนันตชัย ยูรประถม ผู้อำนวยการสถาบันพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน SBDI, 16 ธันวาคม 2565 (อบรมภายในบริษัท)
- ผ่านการอบรม The Cullinan: The Making of the Digital Board, 16 มีนาคม 2566 – 8 มิถุนายน 2566

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ 31 ธ.ค. 2566
ของตนเอง : 21,640,000 หุ้น (1.23%)
คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

| ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง และ การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทอื่น | | | |
|---|---|---|---|
| **ช่วงเวลา** | **ตำแหน่ง** | **ชื่อหน่วยงาน / บริษัท** | **ประเภทธุรกิจ** |
| 17 สิงหาคม 2550 - ปัจจุบัน | กรรมการ (มีอำนาจลงนาม), ประธานกรรมการบริหาร, ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) | Holding Company |
| 27 กรกฎาคม 2565 - ปัจจุบัน | กรรมการบริษัท | บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด | ธุรกิจจำหน่ายสินค้าและบริการผ่านช่องทางทีวี และออนไลน์ |
| 19 ตุลาคม 2565 - ปัจจุบัน | กรรมการบริษัท | บริษัท ทีวีดีซี จำกัด | บริการสินเชื่อโดย มีอสังหาริมทรัพย์หรือสังหาริมทรัพย์เป็นหลักประกัน |
| 28 กันยายน 2565 – ปัจจุบัน | กรรมการบริษัท | บริษัท เอ็กซ์-เพรสโซ่ (ไทย) จำกัด | บริการรับส่งสินค้าและพัสดุภัณฑ์ |
| 4 มกราคม 2564 - ปัจจุบัน | กรรมการบริษัท | บริษัท เอบีพีโอ จำกัด | บริการที่ปรึกษาการวางกลยุทธ์และการจัดการด้วยนวัตกรรมและเทคโนโลยีแบบครบวงจร |
| 23 กันยายน 2562 - ปัจจุบัน | กรรมการบริษัท | บริษัท ทีวีดี เอ็ม จำกัด | บริการจำหน่ายสินทรัพย์และสกุลเงินดิจิทัล |
| 17 ตุลาคม 2557 - ปัจจุบัน | กรรมการบริษัท | บริษัท ทีวีดี โบรกเกอร์ จำกัด | บริการนายหน้าประกันวินาศภัย |
| 26 พฤศจิกายน 2556 - 31 กรกฎาคม 2563 | ประธานกรรมการ | บจ. ทีวีดี ช้อปปิ้ง | Home Shopping |
| 2548 - ปัจจุบัน | ผู้จัดการทั่วไป | บจ. ยูส อีเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) | จำหน่ายอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ |
| 10 มีนาคม 2543 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บจ.ไซเด็พ (ประเทศไทย) | ตัวแทนจำหน่ายและติดตั้งระบบสัญญาณกันขโมย |
| 12 พฤษภาคม 2553 - ปัจจุบัน | กรรมการ | บจ. วีดาเมด | นำเข้าและจำหน่ายยาและเวชภัณฑ์ |
| 14 พฤศจิกายน 2545 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บจ. รียอน เอเชีย (ประเทศไทย) | จำหน่ายอุปกรณ์เครื่องมือร้านค้าปลีก |
| 25 พฤศจิกายน 2547 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บจ. อาร์ บี เอส โปรดักส์ | รับซื้อและจำหน่ายของเก่าที่ใช้ตกแต่งบ้านและอาคาร |
| 11 สิงหาคม 2551 - ปัจจุบัน | กรรมการ | บจ. บี.บี. แบตเตอรี่ (เอเชีย) | จำหน่ายแบตเตอรี่ |
| 28 เมษยน 2537- ปัจจุบัน | กรรมการ | บจ. รีเทล บิซิเนส โซลูชั่น | จำหน่ายชั้นวางสินค้า |
| **การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทอื่นที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์** | | | |
| (ไม่มี) | | | |

**นางสาวจิราภรณ์ พินิจนรชัย อายุ 45 ปี**
กรรมการ (มีอำนาจลงนาม) และกรรมการบริหารความเสี่ยง

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม / หลักสูตรของ IOD
- ปริญญาโท : บัญชีมหาบัณฑิต คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี : บัญชีบัณฑิต คณะบัญชี มหาวิทยาลัยกรุงเทพ
- ผ่านการอบรม Board Orientation สำหรับกรรมการใหม่ เมื่อวันที่ 31 ตุลาคม 2565 (อบรมภายในบริษัท)
- ผ่านการอบรม หัวข้อ ESG & Corporate Sustainability โดย ดร. อนันตชัย ยูรประถม ผู้อำนวยการสถาบันพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน SBDI, 16 ธันวาคม 2565 (อบรมภายในบริษัท)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ 31 ธ.ค. 2566
ของตนเอง : ไม่มี (0.00%)
คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

| ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง และ การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทอื่น | | | |
|---|---|---|---|
| **ช่วงเวลา** | **ตำแหน่ง** | **ชื่อหน่วยงาน / บริษัท** | **ประเภทธุรกิจ** |
| 13 กรกฎาคม 2566 – ปัจจุบัน | กรรมการบริษัท | บริษัท ทีวีดี โบรกเกอร์ จำกัด | บริการนายหน้าประกันวินาศภัย |
| 11 กรกฎาคม 2566 - ปัจจุบัน | กรรมการบริษัท | บริษัท เอบีพีโอ จำกัด | บริการที่ปรึกษาการวางกลยุทธ์และการจัดการด้วยนวัตกรรมและเทคโนโลยีแบบครบวงจร |
| 10 กรกฎาคม 2566 - ปัจจุบัน | กรรมการบริษัท | บริษัท เอ็กซ์-เพรสโซ่ (ไทย) จำกัด | บริการรับส่งสินค้าและพัสดุภัณฑ์ |
| 7 กรกฎาคม 2566 - ปัจจุบัน | กรรมการบริษัท | บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด | ธุรกิจจำหน่ายสินค้าและบริการผ่านช่องทางทีวี และออนไลน์ |
| 10 กรกฎาคม 2566 - ปัจจุบัน | กรรมการบริษัท | บริษัท ทีวีดี เอ็ม จำกัด | บริการจำหน่ายสินทรัพย์และสกุลเงินดิจิทัล |
| 31 ตุลาคม 2565 - ปัจจุบัน | กรรมการบริษัท | บริษัท ทีวีดี เอ็กซ์ซูเซีย จำกัด | บริการด้านความบันเทิงครบวงจร |
| 19 ตุลาคม 2565 - ปัจจุบัน | กรรมการบริษัท | บริษัท ทีวีดีซี จำกัด | บริการสินเชื่อโดย มีอสังหาริมทรัพย์หรือสังหาริมทรัพย์เป็นหลักประกัน |
| 6 ตุลาคม 2565 - ปัจจุบัน | กรรมการ (มีอำนาจลงนาม), และกรรมการบริหารความเสี่ยง | บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) | การลงทุน |
| กันยายน 2565 - ปัจจุบัน | กรรมการบริษัท | บริษัท บีอาร์อาร์ อินโนเวชั่น รีนิวเอเบิล เทคโนโลยี จำกัด | พลังงานชีวมวล |
| สิงหาคม 2565 - ปัจจุบัน | กรรมการบริษัท | บริษัท ชีวมวลอัดเม็ด จอมทอง จำกัด | พลังงานชีวมวล |
| สิงหาคม 2565 - ปัจจุบัน | ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานการลงทุน | บริษัท เดอะ การูด้า เพาเวอร์ จำกัด | การลงทุน |
| สิงหาคม 2562 - กรกฎาคม 2565 | ผู้อำนวยการตรวจสอบบัญชี | บริษัท มาซาร์ส จำกัด | ให้บริการตรวจสอบบัญชี |
| มกราคม 2562 - สิงหาคม 2562 | ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน | บริษัท ซีพีที ไดร์ แอนด์ เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน) | จำหน่ายและติดตั้งอุปกรณ์ไฟฟ้า |
| ธันวาคม 2560 - มกราคม 2562 | ผู้จัดการอาวุโส - โครงการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 มาบังคับใช้ | บริษัท สำนักงาน อี วาย จำกัด | ให้คำปรึกษาด้านบัญชี |
| มิถุนายน 2559 - ธันวาคม 2560 | ผู้จัดการอาวุโส - แผนกพัฒนาและฝึกอบรมพนักงาน | บริษัท สำนักงาน อี วาย จำกัด | ให้บริการตรวจสอบบัญชี |
| กรกฎาคม 2558 - พฤษภาคม 2559 | หัวหน้าแผนก - แผนกรายงานและเปิดเผยข้อมูล | บริษัท บูทิค คอร์ปอเรชั่น จำกัด | อสังหาริมทรัพย์ |
| **การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทอื่นที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์** | | | |
| (ไม่มี) | | | |

**นางสาววัชราภรณ์ สุวินย์ชัย อายุ 43 ปี**
กรรมการ (มีอำนาจลงนาม), กรรมการลงทุน และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม / หลักสูตรของ IOD
- Master of Science in Accounting and Financial Management (with distinction), Keller Graduate School of Management, New York
- Bachelor's Degree in Accounting, Kasetsart University
- Training courses in Director Certification Program (DCP) year 2021
- ผ่านการอบรม Board Orientation สำหรับกรรมการใหม่ เมื่อวันที่ 20 พฤษภาคม 2565 (อบรมภายในบริษัท)
- ผ่านการอบรม หัวข้อ ESG & Corporate Sustainabillity โดย ดร. อนันตชัย ยูรประถม ผู้อำนวยการสถาบันพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน SBDI, 16 ธันวาคม 2565 (อบรมภายในบริษัท)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ 31 ธ.ค. 2566
ของตนเอง : ไม่มี (0.00%)
คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

**ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง และ การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทอื่น**

| ช่วงเวลา | ตำแหน่ง | ชื่อหน่วยงาน / บริษัท | ประเภทธุรกิจ |
|---|---|---|---|
| 18 พฤษภาคม 2565 - ปัจจุบัน | กรรมการ, กรรมการลงทุน และ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) | Holding Company |
| 14 พฤษภาคม 2564 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท อี ฟอร์ แอล เอม จำกัด (มหาชน) | ประกอบกิจการร่วมค้า ร่วมผลิตตามวัตถุประสงค์ของบริษัทและร่วมกิจการอื่นๆ ทั้งภายในและต่างประเทศ และร้านขายปลีกสินค้าทางเภสัชภัณฑ์และเวชภัณฑ์ |
| 25 มีนาคม 2564 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท การูด้า เพาเวอร์ โปรเจคท์ 1 จำกัด | กิจกรรมของบริษัทโฮลดิ้งที่ไม่ได้ลงทุนในธุรกิจการเงินเป็นหลัก |
| 25 มกราคม 2564 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท การูด้า เพาเวอร์ โปรเจคท์ 2 จำกัด | กิจกรรมของบริษัทโฮลดิ้งที่ไม่ได้ลงทุนในธุรกิจการเงินเป็นหลัก |
| 25 มกราคม 2564 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท การูด้า เพาเวอร์ โปรเจคท์ 3 จำกัด | กิจกรรมของบริษัทโฮลดิ้งที่ไม่ได้ลงทุนในธุรกิจการเงินเป็นหลัก |
| 25 มกราคม 2564 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท การูด้า เพาเวอร์ โปรเจคท์ 4 จำกัด | กิจกรรมของบริษัทโฮลดิ้งที่ไม่ได้ลงทุนในธุรกิจการเงินเป็นหลัก |
| 25 มกราคม 2564 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท การูด้า เพาเวอร์ โปรเจคท์ 5 จำกัด | กิจกรรมของบริษัทโฮลดิ้งที่ไม่ได้ลงทุนในธุรกิจการเงินเป็นหลัก |
| 26 มกราคม 2564 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท การูด้า เพาเวอร์ โปรเจคท์ 6 จำกัด | กิจกรรมของบริษัทโฮลดิ้งที่ไม่ได้ลงทุนในธุรกิจการเงินเป็นหลัก |
| 26 มกราคม 2564 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท การูด้า เพาเวอร์ โปรเจคท์ 7 จำกัด | กิจกรรมของบริษัทโฮลดิ้งที่ไม่ได้ลงทุนในธุรกิจการเงินเป็นหลัก |
| 26 มกราคม 2564 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท การูด้า เพาเวอร์ โปรเจคท์ 8 จำกัด | กิจกรรมของบริษัทโฮลดิ้งที่ไม่ได้ลงทุนในธุรกิจการเงินเป็นหลัก |
| 26 มกราคม 2564 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท การูด้า เพาเวอร์ โปรเจคท์ 9 จำกัด | กิจกรรมของบริษัทโฮลดิ้งที่ไม่ได้ลงทุนในธุรกิจการเงินเป็นหลัก |
| 26 มกราคม 2564 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท การูด้า เพาเวอร์ โปรเจคท์ 10 จำกัด | กิจกรรมของบริษัทโฮลดิ้งที่ไม่ได้ลงทุนในธุรกิจการเงินเป็นหลัก |
| 5 มีนาคม 2564 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท การูด้า เพาเวอร์ โปรเจคท์ 11 จำกัด | กิจกรรมของบริษัทโฮลดิ้งที่ไม่ได้ลงทุนในธุรกิจการเงินเป็นหลัก |
| 5 มีนาคม 2564 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท การูด้า เพาเวอร์ โปรเจคท์ 12 จำกัด | กิจกรรมของบริษัทโฮลดิ้งที่ไม่ได้ลงทุนในธุรกิจการเงินเป็นหลัก |
| 5 มีนาคม 2564 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท การูด้า เพาเวอร์ โปรเจคท์ 13 จำกัด | กิจกรรมของบริษัทโฮลดิ้งที่ไม่ได้ลงทุนในธุรกิจการเงินเป็นหลัก |
| 9 มีนาคม 2564 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท การูด้า เพาเวอร์ โปรเจคท์ 14 จำกัด | กิจกรรมของบริษัทโฮลดิ้งที่ไม่ได้ลงทุนในธุรกิจการเงินเป็นหลัก |
| 9 มีนาคม 2564 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท การูด้า เพาเวอร์ โปรเจคท์ 15 จำกัด | กิจกรรมของบริษัทโฮลดิ้งที่ไม่ได้ลงทุนในธุรกิจการเงินเป็นหลัก |
| 9 มีนาคม 2564 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท การูด้า เพาเวอร์ โปรเจคท์ 16 จำกัด | กิจกรรมของบริษัทโฮลดิ้งที่ไม่ได้ลงทุนในธุรกิจการเงินเป็นหลัก |

| ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง และ การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทอื่น | | | |
|---|---|---|---|
| **ช่วงเวลา** | **ตำแหน่ง** | **ชื่อหน่วยงาน / บริษัท** | **ประเภทธุรกิจ** |
| 10 มีนาคม 2564 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท การูด้า เพาเวอร์ โปรเจคท์ 17 จำกัด | กิจกรรมของบริษัทโฮลดิ้งที่ไม่ได้ลงทุนในธุรกิจการเงินเป็นหลัก |
| 10 มีนาคม 2564 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท การูด้า เพาเวอร์ โปรเจคท์ 18 จำกัด | กิจกรรมของบริษัทโฮลดิ้งที่ไม่ได้ลงทุนในธุรกิจการเงินเป็นหลัก |
| 10 มีนาคม 2564 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท การูด้า เพาเวอร์ โปรเจคท์ 19 จำกัด | กิจกรรมของบริษัทโฮลดิ้งที่ไม่ได้ลงทุนในธุรกิจการเงินเป็นหลัก |
| 10 มีนาคม 2564 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท การูด้า เพาเวอร์ โปรเจคท์ 20 จำกัด | กิจกรรมของบริษัทโฮลดิ้งที่ไม่ได้ลงทุนในธุรกิจการเงินเป็นหลัก |
| 14 ตุลาคม 2563 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท เดอะ การูด้า เพาเวอร์ จำกัด | กิจกรรมของบริษัทโฮลดิ้งที่ไม่ได้ลงทุนในธุรกิจการเงินเป็นหลัก |
| 08 พฤษภาคม 2563 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท อาร์เคน แคปปิตอล จำกัด | กิจกรรมให้คำปรึกษาด้านการบริหารจัดการอื่นๆซึ่งมิได้จัด ประเภทไว้ในที่อื่น |
| 19 ตุลาคม 2563 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท เอ็กซ์เซลเลนท์ อีวี จำกัด | การดำเนินงานเกี่ยวกับสิ่งอำนวยความสะดวกสำหรับการแข่งขันกีฬา |
| 29 มีนาคม 2564 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท ซีค โอกาส จำกัด | กิจกรรมการให้คำปรึกษาทางด้านซอฟต์แวร์ |
| 23 มีนาคม 2564 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท สมดุล กรีน เฮ้าส์ จำกัด | กิจกรรมร้านขายปลีกดอกไม้ต้นไม้และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง |
| 9 พฤศจิกายน 2565 - ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท ชีวมวลอัดเม็ด งาว ลำปาง จำกัด | กิจกรรมการขายส่งเชื้อเพลิงแข็ง |
| 10 กุมภาพันธ์ 2565 - ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท บีอาร์อาร์ อินโนเวชั่น รีนิวเอเบิล เทคโนโลยี จำกัด | กิจกรรมงานวิศวกรรมและการให้คำปรึกษาทางด้านเทคนิค ที่เกี่ยวข้อง |
| 11 สิงหาคม 2565 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท ทีวีดี เอ็ม จำกัด | การขายปลีกโดยการรับสั่งสินค้าทางไปรษณีย์โทรทัศน์วิทยุ และโทรศัพท์ |
| 31 ตุลาคม 2565 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท ทีวีดี เอ็กซ์ซูเซีย จำกัด | กิจกรรมการขายปลีกโดยการรับสั่งสินค้าทางไปรษณีย์โทรทัศน์วิทยุและโทรศัพท์ |
| 19 ตุลาคม 2565 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท ทีวีดีซี จำกัด | กิจกรรมการให้สินเชื่ออื่นๆซึ่งมิได้จัดประเภทไว้ในที่อื่น |
| 10 เมษายน 2566 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท ไวส์ เนเจอร์ เชียงราย จำกัด | กิจกรรมของบริษัทโฮลดิ้งที่ไม่ได้ลงทุนในธุรกิจการเงินเป็นหลัก |
| 22 พฤศภาคม 2566 - ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท บีเอ็มซี แอสเสท จำกัด | กิจกรรมของบริษัทโฮลดิ้งที่ไม่ได้ลงทุนในธุรกิจการเงินเป็นหลัก |
| 10 กรกฎาคม 2566 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท เอ็กซ์-เพรสโซ่ (ไทย) จำกัด | ประกอบกิจการขนส่ง บริการรับจ้างขนส่งสินค้า |
| 4 สิงหาคม 2566 - ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท เซ็นทรัล แลนด์ - เชียงราย จำกัด | กิจกรรมของบริษัทโฮลดิ้งที่ไม่ได้ลงทุนในธุรกิจการเงินเป็นหลัก |
| 22 กันยายน 2566 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท เอบีพีโอ จำกัด | ประกอบกิจการรับจ้างฝึกสอน อบรม สัมมนา บรรยาย การให้ความรู้ในรูปแบบต่างๆ |
| **การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทอื่นที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์** | | | |
| 14 พฤศภาคม 2564 - ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท อี ฟอร์ แอล เอม จำกัด (มหาชน) | ประกอบกิจการร่วมค้า ร่วมผลิตตามวัตถุประสงค์ของบริษัทและร่วมกิจการอื่นๆ ทั้งภายในและต่างประเทศ และร้านขายปลีกสินค้าทางเภสัชภัณฑ์และเวชภัณฑ์ |

**นายอรรคกิตติ์ ไม้เกตุ อายุ 38 ปี**
กรรมการ (มีอำนาจลงนาม), กรรมการลงทุน และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม / หลักสูตรของ IOD
- ปริญญาโท ศิลปศาสตร์มหาบัณฑิต สาขาวิชากฎหมายเศรษฐกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ ภาควิชาบัญชี มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ผ่านการอบรม Board Orientation สำหรับกรรมการใหม่ เมื่อวันที่ 15 กรกฎาคม 2565 (อบรมภายในบริษัท)
- ผ่านการอบรม หัวข้อ ESG & Corporate Sustainability โดย ดร. อนันตชัย ยูรประถม ผู้อำนวยการสถาบันพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน SBDI, 16 ธันวาคม 2565 (อบรมภายในบริษัท)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ 31 ธ.ค. 2566
ของตนเอง : 5,698,600 หุ้น (0.33%)
คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

| ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง และ การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทอื่น | | | |
|---|---|---|---|
| ช่วงเวลา | ตำแหน่ง | ชื่อหน่วยงาน / บริษัท | ประเภทธุรกิจ |
| 30 มิถุนายน 2565 - ปัจจุบัน | กรรมการ, กรรมการลงทุน และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) | Holding Company |
| 30 มิถุนายน 2565 – 10 สิงหาคม 2566 | กรรมการบริหารความเสี่ยง | บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) | Holding Company |
| 29 ตุลาคม 2566 - ปัจจุบัน | กรรมการบริษัท | บริษัท ทีวีดีซี จำกัด | บริการสินเชื่อโดย มีอสังหาริมทรัพย์หรือสังหาริมทรัพย์เป็นหลักประกัน |
| 13 กรกฎาคม 2566 - ปัจจุบัน | กรรมการบริษัท | บริษัท ทีวีดี โบรกเกอร์ จำกัด | บริการนายหน้าประกันวินาศภัย |
| 11 กรกฎาคม 2566 - ปัจจุบัน | กรรมการบริษัท | บริษัท เอบีพีโอ จำกัด | บริการที่ปรึกษาการวางกลยุทธ์และการจัดการด้วยนวัตกรรมและเทคโนโลยีแบบครบวงจร |
| 10 กรกฎาคม 2566 - ปัจจุบัน | กรรมการบริษัท | บริษัท เอ็กซ์-เพรสโซ่ (ไทย) จำกัด | บริการรับส่งสินค้าและพัสดุภัณฑ์ |
| 7 กรกฎาคม 2566 - ปัจจุบัน | กรรมการบริษัท | บริษัท ทีวีดี เอ็กซ์ซุเซีย จำกัด | บริการด้านความบันเทิงครบวงจร |
| 29 มิถุนายน 2566 - ปัจจุบัน | กรรมการบริษัท | บริษัท ทีวีดี เอ็ม จำกัด | บริการจำหน่ายสินทรัพย์และสกุลเงินดิจิทัล |
| 7 กรกฎาคม 2565 – ปัจจุบัน | กรรมการบริษัท | บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด | ธุรกิจจำหน่ายสินค้าและบริการผ่านช่องทางทีวี และออนไลน์ |
| 2021 - 2023 | กรรมการ | บริษัท การูด้า เฮลท์แคร์ จำกัด | การขายส่งสินค้าทางเภสัชภัณฑ์และทางการแพทย์ |
| 2019 - ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท เรียล เซคเตอร์ กรุ๊ปส์ จำกัด | กิจกรรมเกี่ยวกับบัญชีการทำบัญชีและการตรวจสอบบัญชี การให้คำปรึกษาด้านภาษี |
| 2019 - ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท เศรษฐมิตร จำกัด | โรงแรม รีสอร์ทและห้องชุด |
| 2019 - ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท ประเสริฐ แมนเนจเม้นท์ จำกัด | โรงแรม รีสอร์ทและห้องชุด |
| 2023 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท เอกคุณ จำกัด | กิจกรรมเกี่ยวกับให้คำปรึกษาทางธุรกิจ |
| **การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทอื่นที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์** | | | |
| 2022-ปัจจุบัน | กรรมการอิสระ,กรรมการความเสี่ยงและกรรมการตรวจสอบ | บริษัท บลิส อินเทลลิเจนซ์ จำกัด (มหาชน) | ธุรกิจด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ การสื่อสารโทรคมนาคม และโครงสร้างพื้นฐานการให้บริการด้านSoftware, Hardware |

**นายเลิศพงศ์ ยงธนารัตน์ อายุ 59 ปี**
กรรมการ

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม / หลักสูตรของ IOD
- ปริญญาตรีอุตสาหกรรมการท่องเที่ยว มหาวิทยาลัย Aletheia ไต้หวัน
- ผ่านการอบรม Director Accreditation Program (DAP) ปี2554
- ผ่านการอบรม “The Cullinan: The Making of The Digital Board”, 2565
- ผ่านการอบรม หัวข้อ ESG & Corporate Sustainability โดย ดร. อนันตชัย ยูรประถม ผู้อำนวยการสถาบันพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน SBDI, 16 ธันวาคม 2565 (อบรมภายในบริษัท)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ 31 ธ.ค. 2566
ของตนเอง : 11,013,193 หุ้น (1.23%)
คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

| ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง และ การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทอื่น | | | |
|---|---|---|---|
| **ช่วงเวลา** | **ตำแหน่ง** | **ชื่อหน่วยงาน / บริษัท** | **ประเภทธุรกิจ** |
| 21 กันยายน 2561 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) | Holding Company |
| 20 กรกฎาคม 2565 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด | ธุรกิจจำหน่ายสินค้าและบริการผ่านช่องทางทีวี และออนไลน์ |
| มกราคม 2542 - ปัจจุบัน | กรรมการผู้จัดการ | บริษัท ตราก้อนหลุยส์อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด | นำเข้าและจัดจำหน่ายเครื่องมือแพทย์ |
| มกราคม 2542 - ปัจจุบัน | กรรมการผู้จัดการ | บริษัท ตราก้อนหลุยส์อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด | Home Shopping |
| มกราคม 2539 - สิงหาคม 2541 | ผู้อำนวยการฝ่ายขายประจำภูมิภาค | Corpora S.A. (ชิลี) | นำเข้าสินค้าอุปโภคบริโภค |
| กรกฎาคม 2531 - ธันวาคม 2538 | ผู้จัดการฝ่ายขายประจำภูมิภาค | เดลต้าแอร์ไลน์ (อเมริกา) | สายการบิน |
| **การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทอื่นที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์** | | | |
| (ไม่มี) | | | |

**นายณพงศ์ ศิริขันตยกุล อายุ 66 ปี**
กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม / หลักสูตรของ IOD
- ปริญญาตรี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยกรุงเทพ
- ปริญญาโท สาขาเศรษฐศาสตร์การเงิน สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- Director Certification Program (DCP) ปีพ.ศ. 2549
- Audit Committee Program (ACP) ปีพ.ศ. 2558
- ผ่านการอบรม Board Orientation สำหรับกรรมการใหม่ เมื่อวันที่ 31 ตุลาคม 2565 (อบรมภายในบริษัท)
- ผ่านการอบรม หัวข้อ ESG & Corporate Sustainabillity โดย ดร. อนันตชัย ยูรประถม ผู้อำนวยการสถาบันพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน SBDI, 16 ธันวาคม 2565 (อบรมภายในบริษัท)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ 31 ธ.ค. 2566
ของตนเอง : ไม่มี (0.00%)
คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

| ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง และ การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทอื่น | | | |
|---|---|---|---|
| **ช่วงเวลา** | **ตำแหน่ง** | **ชื่อหน่วยงาน / บริษัท** | **ประเภทธุรกิจ** |
| 12 พฤศจิกายน 2565 – ปัจจุบัน | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ | บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) | Holding Company |
| 28 ตุลาคม 2565 - ปัจจุบัน | กรรมการและกรรมการอิสระ | บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) | Holding Company |
| กรกฎาคม 2564 - ปัจจุบัน | กรรมการและกรรมการอิสระ | บริษัท สหวิริยาสตีลอินดัสตรี จำกัด (มหาชน) | อุตสาหกรรมเหล็ก |
| กรกฎาคม 2562 -มิถุนายน 2565 | กรรมการและกรรมการอิสระ | บริษัท ไปรษณีย์ไทยดิสทริบิวชั่น จำกัด | รัฐวิสาหกิจ |
| **การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทอื่นที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์** | | | |
| กรกฎาคม 2564 - ปัจจุบัน | กรรมการและกรรมการอิสระ | บริษัท สหวิริยาสตีลอินดัสตรี จำกัด (มหาชน) | อุตสาหกรรมเหล็ก |

**นายอิทธิ ทองแตง อายุ 45 ปี**
กรรมการ และประธานกรรมการลงทุน

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม / หลักสูตรของ IOD
- ปริญญาโท คณะบริหารธุรกิจ สาขา การบริหารธุรกิจระหว่างประเทศ
- มหาวิทยาลัยโกลเด้นเกรท ยูนิเวอร์ซิตี้ ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรีคณะบริหารธุรกิจ สาขาบริหารธุรกิจระหว่างประเทศ
- มหาวิทยาลัยโกลเด้นเกรท ยูนิเวอร์ซิตี้ ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ผ่านการอบรม Director Certification Program (DCP) year 2010
- ผ่านการอบรม Director Accreditation Program (DAP) year 2010
- ผ่านการอบรม Board Orientation สำหรับกรรมการใหม่ เมื่อวันที่ 15 กรกฎาคม2565 (อบรมภายในบริษัท)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ 31 ธ.ค. 2566
ของตนเอง : ไม่มี (0.00%)
คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

| ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง และ การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทอื่น | | | |
|---|---|---|---|
| **ช่วงเวลา** | **ตำแหน่ง** | **ชื่อหน่วยงาน / บริษัท** | **ประเภทธุรกิจ** |
| 30 มิถุนายน 2565 - ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) | Holding Company |
| 2554 – ปัจจุบัน | รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารอาวุโส | บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน) | ธุรกิจโรงพยาบาล |
| 2552 - ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท ศูนย์การแพทย์ไทย จำกัด (มหาชน) | สถานพยาบาล |
| 2550 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท โรงพยาบาลพญาไท 1 จำกัด | สถานพยาบาล |
| 2550 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท เปาโล สมุทรปราการ จำกัด | สถานพยาบาล |
| 2549 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท เปาโลเมดิค จำกัด | สถานพยาบาล |
| 2548 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท ไทรทอง พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด | อสังหาริมทรัพย์ |
| 2545 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท โกลบอล เอ็นไวรอนเมนทอล เทคโนโลยี จำกัด | ให้บริการน้ำเสีย |
| 2545 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท สำนักกฎหมายวิชัย ทองแตง | ที่ปรึกษาทางกฎหมายสำนักงานทนาย |
| **การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทอื่นที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์** | | | |
| (ไม่มี) | | | |

**นางสาวอณัญญา งามวรรณกุล อายุ 44 ปี**
กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ และกรรมการบริหารความเสี่ยง

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม / หลักสูตรของ IOD
- ปริญญาโทบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัย ธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ผ่านการอบรม Board Orientation สำหรับกรรมการใหม่ เมื่อวันที่ 20 พฤษภาคม 2565 (อบรมภายในบริษัท)
- ผ่านการอบรม หัวข้อ ESG & Corporate Sustainabillity โดย ดร. อนันตชัย ยูรประถม ผู้อำนวยการสถาบันพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน SBDI, 16 ธันวาคม 2565 (อบรมภายในบริษัท)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ 31 ธ.ค. 2566
ของตนเอง : ไม่มี (0.00%)
คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

| ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง และ การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทอื่น | | | |
|---|---|---|---|
| ช่วงเวลา | ตำแหน่ง | ชื่อหน่วยงาน / บริษัท | ประเภทธุรกิจ |
| 18 พ.ค. 2565 - ปัจจุบัน | กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ และกรรมการบริหารความเสี่ยง | บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) | Holding Company |
| ปี 2564 - ปัจจุบัน | ผู้รับผิดชองสูงสุดในสายงานการบัญชีและการเงิน (CFO) | บริษัท เอ็มที ฟู้ดส์ ซิสเทมส์ จำกัด | ผู้จัดจำหน่ายระบบเครื่องจักร อุปกรณ์ที่ใช้เทคโนโลยีขั้นสูงสำหรับอุตสาหกรรมอาหาร |
| ปี 2561 - 2564 | ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่าย ส่วนวิเคราะห์และรายงานทางการเงิน ฝ่ายจัดการบัญชี (AVP) | ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน) | ธนาคารพาณิชย์ |
| ปี 2544 - 2561 | ผู้จัดการตรวจสอบบัญชีอาวุโส (Senior Audit Manager) | บริษัท สำนักงาน อี วาย จำกัด | บริการตรวจสอบบัญชี |
| **การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทอื่นที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์** | | | |
| (ไม่มี) | | | |

**นางสาวพิสมัย คำหล้า อายุ 38 ปี**
ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการเงินและบัญชี และเลขานุการบริษัท

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม / หลักสูตรของ IOD
- ปริญญาโท บัญชีมหาบัณฑิต คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต (เกียรตินิยม) คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ประเทศไทย (สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์)
- ผ่านการอบรมหลักสูตร e-learning CFO's Orientation Course

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ 31 ธ.ค. 2566
ของตนเอง : ไม่มี (0.00%)
คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

| ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง และ การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทอื่น | | | |
|---|---|---|---|
| **ช่วงเวลา** | **ตำแหน่ง** | **ชื่อหน่วยงาน / บริษัท** | **ประเภทธุรกิจ** |
| 2566 - ปัจจุบัน | ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการเงินและบัญชี | บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) | Holding Company |
| 2566 - ปัจจุบัน | เลขานุการบริษัท | บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) | Holding Company |
| 2565 - 2566 | Chief Financial Officer | บริษัท อินเด็กซ์ ครีเอทีฟ วิลเลจ จำกัด (มหาชน) | บริการรับจัดกิจกรรมธุรกิจการบันเทิง โฆษณา ประชาสัมพันธ์ กิจกรรมทางการตลาด |
| 2562 - 2565 | Associate Director | บริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | โทรคมนาคม |
| 2561 | อาจารย์ | คณะบริหารธุรกิจและการบัญชี มหาวิทยาลัยขอนแก่น | สถาบันการศึกษา |
| 2549 - 2560 | ผู้จัดการ | บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด | ตรวจสอบบัญชี |
| **การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทอื่นที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์** | | | |
| (ไม่มี) | | | |

# คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

**คณะกรรมการบริษัท**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวน 10 ท่าน ประกอบด้วย

1. กรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 4 คน
2. กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 6 คน ประกอบด้วย กรรมการอิสระจำนวน 3 คน (คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 30) ดังรายนามต่อไปนี้

| รายชื่อ | ตำแหน่ง |
|---|---|
| **1. นายพงษ์ภาณุ เศวตรุนทร์** | **ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ** |
| **2. นายวรสิทธิ์ ลีลาบูรณพงศ์** | **กรรมการ** |
| **3. นายวีรศักดิ์ วิโรจน์วัฒนกุล** | **กรรมการ** |
| **4. นายเลิศพงศ์ ยงธนารัตน์** | **กรรมการ** |
| **5. นายอิทธิ ทองแตง** | **กรรมการ** |
| **6. นางสาววัชราภรณ์ สุวินย์ชัย** | **กรรมการ** |
| **7. นางสาวจิราภรณ์ พินิจนรชัย** | **กรรมการ** |
| **8. นายณพงศ์ ศิริขันตยกุล** | **กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ** |
| **9. นางสาวอณัญญา งามวรรณกุล** | **กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ** |
| **10. นายอรรคกิตติ์ ไม้เกตุ** | **กรรมการ** |

โดยมี นางสาวพิสมัย คำหล้า เป็น เลขานุการบริษัท

**คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม / ประสบการณ์ ของเลขานุการบริษัท**

- ปริญญาโท บัญชีมหาบัณฑิต คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต (เกียรตินิยม) คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

**บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท**

เพื่อให้เป็นไปตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 มาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้ง นายวิเชียร มานะพงศ์พันธ์ ทำหน้าที่เลขานุการบริษัท เพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนด โดยมีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. จัดการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการชุดย่อย และประชุมผู้ถือหุ้น ให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ
2. ดูแล และประสานงานให้มีการปฏิบัติตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท ที่เกี่ยวข้องตลอดจนมติที่ประชุมคณะกรรมการ/ผู้ถือหุ้น และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
3. สนับสนุน ให้คณะกรรมการมีการกำหนด นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจ
4. ให้คำแนะนำเกี่ยวกับข้อกำหนดกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารควรรับทราบ
5. สนับสนุนและดำเนินการให้คณะกรรมการบริษัท มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง
6. จัดทำ และจัดเก็บรักษาเอกสารสำคัญของบริษัทฯ ได้แก่ ทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุม และรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และ ผู้ถือหุ้น รายงานประจำปีของบริษัท รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร

**นิยามกรรมการอิสระของบริษัทฯ**

กรรมการอิสระ หมายถึง กรรมการจากภายนอกที่ไม่ได้มีตำแหน่งเป็นผู้บริหารหรือพนักงานประจำของบริษัทฯ ไม่ได้เป็นกรรมการบริหารหรือกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ และเป็นอิสระจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้อง สามารถทำหน้าที่คุ้มครองผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และสามารถช่วยดูแลไม่ให้เกิดรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีคุณสมบัติ ดังต่อไปนี้

(1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทั้งนี้ให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้อง*ด้วย

(2) ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน**/พนักงาน/ลูกจ้าง/ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ/ผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน*** หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งในปัจจุบันและในช่วงเวลา 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง

(3) ไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้องและบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร กับผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อเป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯหรือบริษัทย่อย

(4) ความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ แบ่งได้ ดังนี้

(ก) ลักษณะความสัมพันธ์

☐ ความสัมพันธ์ในลักษณะของการให้บริการทางวิชาชีพ

- ลักษณะความสัมพันธ์ : ผู้สอบบัญชี ผู้ให้บริการทางวิชาชีพอื่น เช่น ที่ปรึกษากฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน เป็นต้น
- ระดับนัยสำคัญที่เข้าข่ายไม่อิสระ
  - กรณีผู้สอบบัญชี : ห้ามทุกกรณี
  - กรณีเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพอื่น : มูลค่ารายการเกิน 2 ล้านบาทต่อปี

☐ ความสัมพันธ์ทางการค้า/ทางธุรกิจ
(ใช้แนวทางในทำนองเดียวกับข้อกำหนดว่าด้วยการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันของตลาดหลักทรัพย์ฯ)

- ลักษณะความสัมพันธ์ : กำหนดครอบคลุมรายการทางธุรกิจทุกประเภท ได้แก่ รายการที่เป็นธุรกรรมปกติ รายการเช่า/ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์/บริการ และรายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน
- ระดับนัยสำคัญที่เข้าข่ายไม่อิสระ : มูลค่ารายการ ≥20 ล้านบาท หรือ ≥3% ของ NTA ของบริษัท แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ ในการพิจารณามูลค่ารายการให้รวมรายการที่เกิดขึ้นในระหว่าง 6 เดือนก่อนวันที่มีการทำรายการในครั้งนี้ด้วย

(ข) กรณีที่มีลักษณะความสัมพันธ์ตาม (ก) กับนิติบุคคล บุคคลที่ถือว่าเข้าข่ายไม่อิสระ ได้แก่ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่กรรมการ (ยกเว้นกรณีเป็นกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ) และผู้บริหารหรือ partner ของนิติบุคคลนั้น

(ค) กำหนดช่วงเวลาที่ห้ามมีความสัมพันธ์ตาม (ก) และ (ข) : ปัจจุบันและ 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง

(ง) ข้อยกเว้น : กรณีมีเหตุจำเป็นและสมควร ซึ่งมิได้เกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบอาจมีความสัมพันธ์เกินระดับนัยสำคัญที่กำหนดในระหว่างดำรงตำแหน่งก็ได้แต่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนและมติที่ได้ต้องเป็นมติเป็นเอกฉันท์นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีการเปิดเผยความสัมพันธ์ดังกล่าวของกรรมการรายนั้นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ (แบบ filing) แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) ของบริษัทฯ และหากต่อมาบริษัทฯ จะเสนอกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบรายนั้น เพื่อดำรงตำแหน่งต่ออีกวาระหนึ่ง คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ดังกล่าวในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นในวาระเลือกตั้งกรรมการด้วย

(5) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ

(6) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระได้

(7) กรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามข้อ (1)-(6) อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งโดยมีการตัดสินใจในรูปแบบองค์คณะ (collective decision) ได้

ทั้งนี้ ในกรณีที่กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระในบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย และบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการดำรงตำแหน่งดังกล่าว และค่าตอบแทนรวม ที่กรรมการอิสระรายนั้นได้รับในแบบ filing แบบ 56-1 และแบบ 56-2 ด้วย

**หมายเหตุ**

* ผู้ที่เกี่ยวข้อง หมายถึง บุคคลตามมาตรา 258 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์

** กรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน หมายถึง กรรมการที่ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหาร กรรมการที่ทำหน้าที่รับผิดชอบเยี่ยงผู้บริหาร และกรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพัน เว้นแต่แสดงได้ว่าเป็นการลงนามผูกพันตามรายการที่คณะกรรมการมีมติอนุมัติไว้แล้ว และเป็นการลงนามร่วมกับกรรมการรายอื่น

*** บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หมายถึง บริษัทย่อยตั้งแต่ 2 บริษัทขึ้นไปที่มีบริษัทใหญ่เป็นบริษัทเดียวกัน

ทั้งนี้ นิยามกรรมการอิสระของบริษัทฯ เข้มงวดกว่าข้อกำหนดขั้นต่ำของ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เนื่องจาก ก.ล.ต. กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระให้ถือหุ้นได้ไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือ บริษัทที่เกี่ยวข้อง และ ให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย

**กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัท**

นายวีรศักดิ์ วิโรจน์วัฒนกุล หรือ นายวรสิทธิ์ ลีลาบูรณพงศ์ หรือ นายอรรคกิตติ์ ไม้เกตุ ลงลายมือชื่อร่วมกับ นางสาวจิราภรณ์ พินิจนรชัย หรือ นางสาววัชราภรณ์ สุวินย์ชัย รวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัท

**ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท**

1. พิจารณาข้อเสนอ คำแนะนำ และแผนกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจทั้งระยะสั้นและระยะยาว และการลงทุนที่สำคัญของบริษัท ที่คณะกรรมการลงทุน/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร นำมาหารือ และ/หรือขออนุมัติดำเนินการ
2. พิจารณาข้อเสนอ โครงการ และแผนงานเกี่ยวกับเรื่องสำคัญอื่นๆ ในการดำเนินงานของบริษัทที่คณะกรรมการลงทุนนำเสนอเพื่อหารือ และตัดสินใจ
3. พิจารณาข้อเสนองบประมาณการปฏิบัติงาน งบประมาณทางการเงินประจำปี และงบประมาณที่นอกเหนือไปจากงบประมาณประจำปี ที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร นำเสนอเพื่อพิจารณาอนุมัติ
4. พิจารณาเลือกและแต่งตั้ง กรรมการผู้จัดการ/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อดูแลการบริหารจัดการและดำเนินธุรกิจของบริษัท
5. ติดตาม รับทราบผลประกอบการ กำกับดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัท จากประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างสม่ำเสมอ
6. พิจารณาวาระการประชุมตามกฎหมาย รวมถึงการพิจารณาข้อเสนอจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารในการจ่ายเงินปันผลจากผลกำไรของบริษัท เพื่อนำเสนอขออนุมัติต่อผู้ถือหุ้น
7. กำกับดูแล ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ขององค์กร
8. คณะกรรมการบริษัทอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่ง หรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ การมอบอำนาจดังกล่าวจะไม่รวมถึงการมอบอำนาจหรือการมอบช่วงอำนาจที่ทำให้กรรมการหรือผู้รับมอบอำนาจจากกรรมการสามารถอนุมัติรายการที่ตนเอง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ยกเว้นการอนุมัติรายการที่เป็นรายการธุรกิจปกติและเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปตามที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดอำนาจ และ/หรือวงเงินไว้ โดยอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการตามที่กำหนดเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวโยงกัน และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทจดทะเบียนตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ทั้งนี้ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ต้องอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ของกฎหมายและกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัทและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกำหนดให้กรรมการ หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อยไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

**คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิจำนวน 3 ท่าน ซึ่งกรรมการตรวจสอบทุกท่านเป็นกรรมการอิสระ ดังรายนามต่อไปนี้

| รายชื่อ | ตำแหน่ง | วาระการดำรงตำแหน่ง |
|---|---|---|
| 1. นายพงษ์ภาณุ เศวตรุนทร์[1] | ประธานกรรมการตรวจสอบ | 3 ปี |
| 2. นายณพงศ์ ศิริขันตยกุล | กรรมการตรวจสอบ | 3 ปี |
| 3. นางสาวอณัญญา งามวรรณกุล | กรรมการตรวจสอบ | 3 ปี |

หมายเหตุ : [1] เป็นกรรมการที่มีความรู้ทางด้านบัญชีและการเงินและประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

โดยมี นางสาวณัฐณิชา แก้วเพ็ชร เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

**ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ**

ที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2561 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561 ได้มีมติอนุมัติขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ดังนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และ เลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
   (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
   (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท
   (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
   (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
   (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
   (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
   (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter)
   (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
7. ทำการสอบทานมาตรการต่อต้านทุจริต คอรัปชั่น เป็นประจำ
8. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

**คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัทฯ ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิจำนวน 5 ท่าน ดังรายนามต่อไปนี้

| รายชื่อ | ตำแหน่ง |
|---|---|
| 1. นายพงษ์สุรีย์ บุนนาค | ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |
| 2. นายวรสิทธิ์ ลีลาบูรณพงศ์ | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |
| 3. นายวีรศักดิ์ วิโรจน์วัฒนกุล | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |
| 4. นางสาววัชราภรณ์ สุวินย์ชัย | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |
| 5. นายอรรคกิตติ์ ไม้เกตุ | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |

โดยมีรองผู้อำนวยการฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

**ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน**

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2554 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2554 ที่มีกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบจำนวน 2 ท่านเข้าร่วมประชุมด้วย ได้พิจารณากำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ดังนี้

1. ด้านการสรรหา
   (ก) กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหากรรมการบริษัท และผู้มีอำนาจในการจัดการในระดับสูงของบริษัท (ระดับรอง/ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่ขึ้นไป) เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
   (ข) สรรหา คัดเลือก และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่งต่างๆ ดังต่อไปนี้
   - กรรมการบริษัท
   - กรรมการบริษัทที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย
   - รอง/ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่ ขึ้นไป
   - ผู้ทรงคุณวุฒิในตำแหน่งที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท
   ทั้งนี้ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
   (ค) ดูแลให้คณะกรรมการมีขนาดและองค์ประกอบที่เหมาะสมกับขอบเขตงานของบริษัทรวมถึงการปรับเปลี่ยนให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนไป โดยคณะกรรมการชุดต่างๆ จะต้องประกอบไปด้วยบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ที่เหมาะสมด้วยเช่นกัน
   (ง) เสนออัตราค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทและของกรรมการชุดย่อย ให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาอนุมัติ

2. ด้านการกำหนดค่าตอบแทน
   (ก) กำหนดนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่น รวมถึงอัตราค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นให้แก่กรรมการบริษัทและผู้มีอำนาจในการจัดการในระดับสูงของบริษัท (ระดับ EX1 (หัวหน้าสายงาน) - ระดับ SE2 (ประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มบริษัท)) ทั้งนี้ รวมถึงค่าตอบแทนกรรมการ เงินเดือน เงินช่วยเหลือ โบนัส และทางเลือกผลประโยชน์อื่นที่เกี่ยวข้องด้วย โดยมีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน โปร่งใส เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ และส่งนโยบายดังกล่าวให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหากมีการร้องขอ
   (ข) ดูแลให้กรรมการบริษัทและผู้มีอำนาจในการจัดการในระดับสูงของบริษัท (ระดับ EX1 (หัวหน้าสายงาน) - ระดับ SE2 (ประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มบริษัท)) ได้รับผลตอบแทนในอัตราที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ เปรียบเทียบได้กับการปฏิบัติทั่วไปในตลาดธุรกิจที่ใกล้เคียงกัน
   (ค) กำหนดแนวทางการประเมินผลงานของกรรมการ และผู้มีอำนาจในการจัดการในระดับสูงของบริษัท (ระดับ EX1 (หัวหน้าสายงาน) - ระดับ SE2 (ประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มบริษัท)) เพื่อพิจารณาปรับค่าตอบแทนตามผลงานประจำปี โดยคำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบ ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง และการให้ความสำคัญในการเพิ่มมูลค่าของส่วนของผู้ถือหุ้นในระยะยาวประกอบการพิจารณาการประเมินผลงานด้วย

(ง) กำหนด ทบทวนนโยบายและโครงสร้างค่าตอบแทน และสวัสดิการของพนักงานบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติของธุรกิจแต่ละธุรกิจของบริษัท และบริษัทในเครือ

(จ) พิจารณาและเสนอกรอบการปรับเงินเดือนประจำปีและการจ่ายเงินโบนัสประจำปีของพนักงานตามผลงานของแต่ละบริษัทที่ได้รับอนุมัติ กรอบการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว

(ฉ) เปิดเผยนโยบายและรูปแบบค่าตอบแทนต่างๆ โดยการจัดทำรายงานการกำหนด/การจ่ายค่าตอบแทน ที่มีรายละเอียดที่สัมพันธ์กับเป้าหมายและผลการดำเนินงาน ตลอดจนความเห็นของคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทนไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท

(ช) พิจารณาในเรื่องต่างๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

**คณะกรรมการลงทุน**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการลงทุนของบริษัทฯ ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิจำนวน 4 ท่าน ดังรายนามต่อไปนี้

| รายชื่อ | ตำแหน่ง |
|---|---|
| **1. นายอิทธิ ทองแตง** | **ประธานกรรมการลงทุน** |
| **2. นายวรสิทธิ์ ลีลาบูรณพงศ์** | **กรรมการลงทุน** |
| **3. นางสาววัชราภรณ์ สุวินย์ชัย** | **กรรมการลงทุน** |
| **4. นายอรรคกิตติ์ ไม้เกตุ** | **กรรมการลงทุน** |

**ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการลงทุน**

1. กำหนดกลยุทธ์ เป้าหมายและนโยบายการลงทุนที่เหมาะสม เพื่อเพิ่มการเจริญเติบโตแก่ บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ
2. พิจารณากลั่นกรองโครงการและโอกาสการลงทุนต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับเป้าหมาย และ กลยุทธ์ของบริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ โดยคำนึงถึงผลตอบแทนที่คุ้มค่าต่อการลงทุน และปัจจัยเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ให้มีการบริหารจัดการให้ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
3. กำกับดูแล ตรวจสอบ ติดตาม และประเมินผลโครงการที่ได้รับอนุมัติให้เข้าลงทุน
4. รายงานผลการลงทุนให้คณะกรรมการ บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) รับทราบอย่างสม่ำเสมอ
5. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

**คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิจำนวน 5 ท่าน ดังรายนามต่อไปนี้

| รายชื่อ | ตำแหน่ง |
|---|---|
| **1. นายวีรศักดิ์ วิโรจน์วัฒนกุล** | **ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง** |
| **2. นายวรสิทธิ์ ลีลาบูรณพงศ์** | **กรรมการบริหารความเสี่ยง** |
| **3. นางสาวจิราภรณ์ พินิจนรชัย** | **กรรมการบริหารความเสี่ยง** |
| **4. นางสาวอณัญญา งามวรรณกุล** | **กรรมการบริหารความเสี่ยง** |
| **5. นายอรรคกิตติ์ ไม้เกตุ** | **กรรมการบริหารความเสี่ยง** |

**ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง**

1. กำหนดและพิจารณาทบทวนกรอบการบริหารความเสี่ยง นโยบายการบริหารความเสี่ยง และขอบเขตการบริหารความเสี่ยง ให้ครอบคลุมความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่สำคัญ อย่างน้อยตามที่กฎหมายกำหนด รวมถึงทบทวนรายงานการบริหารความเสี่ยงแบบองค์รวมและการประเมินความเสี่ยงและความมั่นคงทางการเงินของ บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติ
2. กำกับดูแลและสนับสนุนให้มีการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ
3. ประเมินความเพียงพอของมาตรการบริหารความเสี่ยง รวมถึงประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ
4. ติดตามสถานะความเสี่ยง รวมถึงความคืบหน้าในการบริหารความเสี่ยง และให้ข้อเสนอแนะในสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข เพื่อให้สอดคล้องกับกรอบการบริหารความเสี่ยง นโยบายการบริหารความเสี่ยง กลยุทธ์ และระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ขององค์กรตามที่ได้กำหนดไว้ และ รายงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบเป็นประจำ
5. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

**คณะกรรมการบริหาร**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริหาร ของบริษัทฯ ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิจำนวน 5 ท่าน ดังรายนามต่อไปนี้

| รายชื่อ | ตำแหน่ง |
|---|---|
| **1. นายวีรศักดิ์ วิโรจน์วัฒนกุล** | **ประธานกรรมการบริหาร** |
| **2. นายวรสิทธิ์ ลีลาบูรณพงศ์** | **กรรมการ** |
| **3. นางสาวจิราภรณ์ พินิจนรชัย** | **กรรมการ** |
| **4. นางสาววัชราภรณ์ สุวินย์ชัย** | **กรรมการ** |
| **5. นายอรรคกิตติ์ ไม้เกตุ** | **กรรมการ** |

**ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร**

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2558 เมื่อวันที่ 24 กันยายน 2558 ที่มีกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ท่านเข้าร่วมประชุมด้วย ได้พิจารณากำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร ดังนี้

1. แผนธุรกิจ กำหนดนโยบาย แผนธุรกิจทั้งระยะสั้นและระยะยาว งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงานของบริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ และการตัดสินใจลงทุนในโครงการที่สำคัญของบริษัทฯ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการของแต่ละบริษัทพิจารณาและอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบ

2. กลั่นกรองงานก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณากลั่นกรองงานทุกประเภทที่เสนอคณะกรรมการบริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) พิจารณา ยกเว้น งานที่อยู่ภายใต้หน้าที่ความรับผิดชอบ และ/หรือ เป็นอำนาจของคณะกรรมการชุดย่อยอื่นของบริษัทฯ ที่จะเป็นผู้พิจารณากลั่นกรองเพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) โดยตรง

3. ตรวจสอบ กำกับ ควบคุม และติดตามการบริหาร

3.1 กำหนดหลักเกณฑ์ ระบบงาน และระเบียบในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และ บริษัทในเครือ ให้สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ธุรกิจ สภาพเศรษฐกิจ และนำเสนอให้คณะกรรมการแต่ละบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ

3.2 กำกับดูแลการบริหารงานในเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจตามปกติ และตามแผนธุรกิจที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงงานบริหารภายในของบริษัท ของทั้งบริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ

3.3 ตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินธุรกิจของบริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ กับคณะผู้บริหารจัดการตามนโยบายและแผนการดำเนินธุรกิจที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของแต่ละบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

4. อำนาจอนุมัติ

4.1 พิจารณาการกำหนดอำนาจอนุมัติเฉพาะในการดำเนินการภายในของหน่วยงานที่สำคัญต่างๆ ของบริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ เพื่อนำเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการของแต่ละบริษัท

4.2 อนุมัติค่าใช้จ่ายในการทำธุรกรรมต่างๆ ซึ่งอยู่ในกรอบของงบประมาณประจำปีที่อนุมัติโดยคณะกรรมการของบริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือแล้ว (รายละเอียดตามอำนาจอนุมัติวงเงินที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานทั่วไปประจำวัน)

5. การลงทุน พิจารณากำหนดแนวทาง ประเมิน ปรับเปลี่ยน ทบทวน แก้ไขการลงทุนหรือการดำเนินงานตามแผนธุรกิจของบริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ และนำเสนอขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการของแต่ละบริษัท

6. เงินปันผล พิจารณาเรื่องการจ่ายเงินปันผลจากกำไรของบริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) เพื่อนำเสนอคณะกรรมการของแต่ละบริษัทให้ความเห็นชอบ

7. งานที่คณะกรรมการมอบหมาย ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการของแต่ละบริษัท

ทั้งนี้ การมอบอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบให้คณะกรรมการบริหารดังกล่าวข้างต้น ต้องอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ของกฎหมาย กฎระเบียบ และข้อบังคับของบริษัท และจะไม่รวมถึงการมอบอำนาจที่ทำให้คณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนเองหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ยกเว้นการอนุมัติรายการที่เป็นรายการธุรกิจปกติและเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปตามที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดอำนาจ และ/หรือวงเงินไว้ ซึ่งการเข้าทำโดยอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการตามที่กำหนดเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวโยงกันหรือการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทหรือบริษัทย่อย ตามความหมายที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศเรื่องดังกล่าวกำหนด

**คณะอนุกรรมการอื่นๆ**

**คณะกรรมการพัฒนาสู่ความยั่งยืน (CG Committee)**

ณ ปัจจุบัน บริษัทฯ ยังไม่มีการแต่งตั้ง CG Committee แต่คณะกรรมการบริษัทฯ ทั้งคณะ เป็นผู้ดูแลให้ บริษัทฯ ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่เกี่ยวข้อง ซึ่งที่ผ่านมา บริษัทฯ ยึดมั่นที่จะดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Governance) พร้อมทั้งปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมาย ข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัด ส่งผลให้บริษัทฯได้รับการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2566 ในระดับดีเลิศ (Excellent หรือ CG 5 ดาว) ซึ่งเป็นระดับสูงสุด เป็นเวลา 7 ปีติดต่อกัน (2560-2566) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

**คณะผู้บริหาร**

**คณะผู้บริหาร บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีผู้บริหาร 7 ท่าน ดังรายนามต่อไปนี้

| รายชื่อ | ตำแหน่ง |
|---|---|
| 1. นายวรสิทธิ์ ลีลาบูรณพงศ์ | รักษาการประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |
| 2. นางสาวพิสมัย คำหล้า | ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการเงินและบัญชี |
| 3. นายกรณัฏฐ์ สิริภัคธนกาญจน์ | ประธานเจ้าหน้าที่สายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ |
| 4. นายอรรคกิตติ์ ไม้เกตุ | รักษาการประธานเจ้าหน้าที่สายงานสนับสนุนองค์กร |
| 5. นางสาวยุพิน สวัสดิ์พูน | รองผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี |
| 6. นางสาวสกาวรุ้ง สุกรผลิน | รองผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน |
| 7. นายสำราญ สิทธิศรีจันทร์ | ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคลและฝ่ายบริหารงานทั่วไป |

**ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ ความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร**

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2554 เมื่อวันที่ 4 เมษายน 2554 ที่มีกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ท่านเข้าร่วมประชุมด้วย ได้พิจารณากำหนดขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ดังนี้

1. นำแผนกลยุทธ์ แผนธุรกิจ และแผนบริหารจัดการเงินทุน เงินลงทุน และงบประมาณของบริษัทที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทไปมอบหมายให้ดำเนินการในระดับปฏิบัติการ
2. ควบคุม ตรวจสอบ ดูแล ติดตาม และประเมินผลการดำเนินธุรกิจของหน่วยงานด้านต่างๆ ตามแผนธุรกิจของบริษัท
3. กำหนดหลักเกณฑ์การทำงานร่วมกันระหว่างหน่วยงานด้านต่างๆ ของบริษัท
4. จัดทำรายงานการบริหารงานของคณะกรรมการจัดการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริหารพิจารณา
5. ทบทวนงบประมาณการปฏิบัติงาน งบประมาณทางการเงินประจำปี และงบประมาณที่นอกเหนือจากงบประมาณประจำปี (ถ้ามี) เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริหารให้ความเห็นชอบ
6. พิจารณาข้อเสนอและแผนงานจากหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจ หรือในการปรับปรุงองค์กรที่เป็นส่วนงาน อำนาจอนุมัติ หรือระบบงานต่างๆ ของหน่วยงานที่สำคัญ เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริหารพิจารณาและตัดสินใจ
7. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารดังกล่าวข้างต้น ต้องอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ของกฎหมาย กฎระเบียบ และข้อบังคับของบริษัท และจะไม่รวมถึงการมอบอำนาจที่ทำให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนเองหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ยกเว้นการอนุมัติรายการที่เป็นรายการธุรกิจปกติและเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปตามที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดอำนาจ และ/หรือวงเงินไว้ โดยอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์เงื่อนไข และวิธีการตามที่กำหนดเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวโยงกัน หรือการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทหรือบริษัทย่อย ตามความหมายที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศเรื่องดังกล่าวกำหนด

**การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง**

ในการคัดเลือกและสรรหากรรมการ คณะกรรมการ มุ่งเน้นถึงความโปร่งใสในการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่เข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการ โดยบริษัทฯ มีนโยบายใช้ฐานข้อมูลกรรมการ ประกอบการสรรหากรรมการใหม่ด้วย นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อย เสนอรายชื่อผู้ที่เหมาะสมมาเป็นกรรมการ ซึ่งบริษัทฯ มีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อช่วยพิจารณาถึงคุณสมบัติและความเหมาะสมของผู้สมัครหรือกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระหรือลาออก และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท

บริษัทได้เริ่มแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งแต่งตั้งในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2554 เมื่อวันที่ 20 มิถุนายน 2554 อย่างไรก็ตาม กรรมการชุดปัจจุบันที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการโดยพิจารณาจากความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ และต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

สำหรับกรรมการอิสระ จะต้องมีคุณสมบัติเป็นไปตามนิยามกรรมการอิสระของบริษัทฯดังกล่าวข้างต้น

โดยหลักเกณฑ์การตั้งกรรมการบริษัทในที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีดังนี้

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด ต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร โดยให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

(1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่าจำนวนหุ้นที่ตนถือ

(2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้

(3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ เท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้นให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสาม โดยอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม

กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไป ให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง โดยกรรมการผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้นอาจจะเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้

นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการอาจพ้นตำแหน่งเมื่อ

(1) ตาย

(2) ลาออก

(3) ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และ/หรือกฎหมายว่าด้วยว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก

(5) ศาลมีคำสั่งให้ออก

**นโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ (Board Diversity)**

คณะกรรมการฯ ได้กำหนดนโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ สำหรับผู้ที่จะมาทำหน้าที่เป็นกรรมการ โดยพิจารณาจากทักษะที่จำเป็น รวมทั้งวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน เป็นต้น ดังจะเห็นได้จาก ประสบการณ์การทำงานของกรรมการบริษัทแต่ละท่าน เพื่อให้มีความหลากหลายของโครงสร้างคณะกรรมการฯ

**คุณสมบัติของกรรมการอิสระ**

บุคคลที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระของบริษัทฯ เป็นผู้ซึ่งมีความรู้ความสามารถ และมีความพร้อมในการทำงานในหน้าที่ของตน อย่างน้อยที่สุดสมาชิกในคณะกรรมการตรวจสอบ 1 ท่านจะต้องมีความรู้ความสามารถทางการเงิน และที่สำคัญกรรมการอิสระ จะต้องเป็นบุคคลที่ไม่ขัดต่อข้อกำหนดใดๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือข้อบังคับบริษัทฯ

**การสรรหาคณะกรรมการตรวจสอบ**

ในการสรรหาคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการตรวจสอบจะต้องเป็นกรรมการอิสระ โดยจะต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และจะต้องไม่ต่ำกว่า 3 คน ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ต้องเป็นผู้มีความรู้ทางด้านบัญชีและการเงิน โดยกรรมการตรวจสอบจะต้องมีคุณสมบัติดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทในปัจจุบันหรือช่วง 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับ บริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในปัจจุบันหรือช่วง 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ ในปัจจุบันหรือช่วง 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย ในปัจจุบันหรือช่วง 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

**ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร**

**ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน**

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ได้มีมติอนุมัติกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ดังนี้

(1) ค่าเบี้ยประชุม

| ชื่อคณะกรรมการ | เบี้ยประชุม (บาท) | | |
|---|---|---|---|
| | ประธานกรรมการ | กรรมการ | กรรมการที่เป็นผู้บริหารของบริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) |
| คณะกรรมการบริษัทฯ | 20,000 | 10,000 | ไม่ได้รับเบี้ยประชุม |
| คณะกรรมการตรวจสอบ | 20,000 | 10,000 | ไม่ได้รับเบี้ยประชุม |
| คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 20,000 | 10,000 | ไม่ได้รับเบี้ยประชุม |
| คณะกรรมการลงทุน | 10,000 | 5,000 | ไม่ได้รับเบี้ยประชุม |
| คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง | 10,000 | 5,000 | ไม่ได้รับเบี้ยประชุม |
| คณะกรรมการบริหาร | 10,000 | 5,000 | ไม่ได้รับเบี้ยประชุม |

(2) บำเหน็จกรรมการ

บริษัทจะจ่ายค่าบำเหน็จกรรมการในอัตราร้อยละ 10 ของเงินปันผล แต่ไม่เกิน 6 ล้านบาท โดยพิจารณาจากจำนวนที่น้อยกว่า ใช้วิธีนั้นคำนวณ โดยมีวิธีการคำนวณจ่าย ดังนี้

1. ให้นับส่วนตามที่ดำรงตำแหน่ง ตำแหน่งละ 1 ส่วน หากดำรงตำแหน่ง ประธานกรรมการบริษัทฯ (BOD Chairman), ประธานกรรมการตรวจสอบ (ACOM), ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (RCOM), ประธานคณะกรรมการลงทุน, ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ให้นับ 2 ส่วน
2. ถ้าดำรงตำแหน่งเกินกว่า 1 ตำแหน่ง ให้นับตำแหน่งเดียวในตำแหน่งที่สูงกว่า
3. เฉพาะกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัท และ กรรมการค้ำประกันบริษัท ให้นับเพิ่มอีกตำแหน่งละ 1 ส่วน โดยไม่ต้องนำกฎข้อ 2 มาใช้

ทั้งนี้ กรรมการในคณะกรรมการอื่นๆ ที่ไม่ใช่ กรรมการบริษัท (Board of Director) จะไม่ได้รับบำเหน็จ ดังกล่าวข้างต้น

นอกจากนั้น บำเหน็จดังกล่าวข้างต้น จะจ่ายให้แก่กรรมการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ณ วันกำหนดจ่ายค่าบำเหน็จกรรมการเท่านั้น ท่านที่ลาออกก่อนวันดังกล่าวจะไม่ได้รับบำเหน็จกรรมการ

(3) สิทธิประโยชน์อื่นๆ : ไม่มี

การกำหนดค่าตอบแทนและค่าเบี้ยประชุมดังกล่าวให้มีผลใช้บังคับตลอดไปจนกว่าที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะลงมติเปลี่ยนแปลงในภายหลัง

**ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)**

ในปี 2566 บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทน (ก่อนหักภาษี ณ ที่จ่าย) ให้แก่คณะกรรมการบริษัท ตามรายละเอียดดังนี้

| รายชื่อ | จำนวนครั้งการเข้าร่วมประชุม / จำนวนครั้งของการประชุมทั้งหมด | ค่าเบี้ยประชุม[1] ปี 2566 | ค่าบำเหน็จ จ่ายจากผลประกอบการปี 2565 | ค่าตอบแทนรวม (บาท) |
|---|---|---|---|---|
| | ปี 2566 | ปี 2566 | | |
| 1. นายพงษ์ภาณุ เศวตรุนทร์ | 12/14 | 112,000 | - | 112,000 |
| 2. นายวีรศักดิ์ วิโรจน์วัฒนกุล | 14/14 | 42,000 | - | 42,000 |
| 3. นายทรงพล ชัญมาตรกิจ[2] | 8/9 | - | - | - |
| 4. นายเลิศพงศ์ ยงธนารัตน์ | 14/14 | 42,000 | - | 42,000 |
| 5. นายสุทธิพงศ์ กนกากร[3] | 9/12 | 49,000 | - | 49,000 |
| 6. นายอิทธิ ทองแตง | 13/14 | 70,000 | - | 70,000 |
| 7. นางสาววัชราภรณ์ สุวินย์ชัย | 14/14 | 59,000 | - | 59,000 |
| 8. นายวรสิทธิ์ ลีลาบูรณพงศ์[4] | 14/14 | 62,000 | - | 62,000 |
| 9. นางสาวจิราภรณ์ พินิจนรชัย | 14/14 | 49,000 | - | 49,000 |
| 10. นางสาวอณัญญา งามวรรณกุล | 13/14 | 56,000 | - | 56,000 |
| 11. นายอรรคกิตติ์ ไม้เกต | 14/14 | 52,000 | - | 52,000 |
| 12. นายณพงศ์ ศิริขันตยกุล | 12/14 | 49,000 | - | 49,000 |
| **รวม** | | **642,000** | **-** | **642,000** |

หมายเหตุ : [1] ที่ประชุมคณะกรรมการมีมติขอปรับลดค่าเบี้ยประชุม 30% ทุกคณะ ตั้งแต่วันที่ 21 กรกฎาคม 2565 เป็นต้นไป
[2] นายทรงพล ชัญมาตรกิจ ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท มีผลวันที่ 8 กันยายน 2566 เป็นต้นไป
[3] นายสุทธิพงศ์ กนกากร ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท มีผลวันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 เป็นต้นไป
[4] นายวรสิทธิ์ ลีลาบูรณพงศ์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นรักษาการประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีผลวันที่ 9 กันยายน 2566 เป็นต้นไป

**ค่าตอบแทนคณะกรรมการตรวจสอบ**

ในปี 2566 บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทน (ก่อนหักภาษี ณ ที่จ่าย) ให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบตามรายละเอียดดังนี้

| รายชื่อ | จำนวนครั้งการเข้าร่วมประชุม / จำนวนครั้งของการประชุมทั้งหมด | ค่าตอบแทนรวม[1] (บาท) |
|---|---|---|
| | ปี 2566 | ปี 2566 |
| 1. นายพงษ์ภาณุ เศวตรุนทร์ | 11/11 | 112,000 |
| 2. นายณพงศ์ ศิริขันตยกุล | 10/11 | 42,000 |
| 3. นายสุทธิพงศ์ กนกากร[2] | 1/2 | 7,000 |
| 4. นางสาวอณัญญา งามวรรณกุล | 10/11 | 49,000 |
| 5. นายอรรคกิตติ์ ไม้เกตุ[3] | 4/4 | 42,000 |
| **รวม** | | **252,000** |

หมายเหตุ : [1] ประชุมคณะกรรมการมีมติขอปรับลดค่าเบี้ยประชุม 30% ทุกคณะ ตั้งแต่วันที่ 21 กรกฎาคม 2565 เป็นต้นไป
[2] นายสุทธิพงศ์ กนกากร ลาออกจากการเป็นกรรมการตรวจสอบ มีผลวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566
[3] นายอรรคกิตติ์ ไม้เกตุ ลาออกจากการเป็นกรรมการตรวจสอบ มีผลวันที่ 1 เมษายน 2566

**ค่าตอบแทนคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน**

ในปี 2566 บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทน (ก่อนหักภาษี ณ ที่จ่าย) ให้แก่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ตามรายละเอียดดังนี้

| รายชื่อ | จำนวนครั้งการเข้าร่วมประชุม / จำนวนครั้งของการประชุมทั้งหมด | ค่าตอบแทนรวม[1] (บาท) |
|---|---|---|
| | ปี 2566 | ปี 2566 |
| 1. นายพงษ์สุรีย์ บุนนาค | 9/9 | 132,000 |
| 2. นายทรงพล ชัญมาตรกิจ[2] | 5/6 | - |
| 3. นายวีรศักดิ์ วิโรจน์วัฒนกุล | 9/9 | 81,000 |
| 4. นายวรสิทธิ์ ลีลาบูรณพงศ์[3] | 3/3 | - |
| 5. นางสาววัชราภรณ์ สุวินย์ชัย[4] | 3/3 | - |
| 6. นายอรรคกิตติ์ ไม้เกตุ[5] | 3/3 | - |
| **รวม** | | **213,000** |

หมายเหตุ : [1] ที่ประชุมคณะกรรมการมีมติขอปรับลดค่าเบี้ยประชุม 30% ทุกคณะ ตั้งแต่วันที่ 21 กรกฎาคม 2565 เป็นต้นไป
[2] นายทรงพล ชัญมาตรกิจ ลาออกจากการเป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีผลวันที่ 8 กันยายน 2566
[3] นายวรสิทธิ์ ลีลาบูรณพงศ์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีผลวันที่ 11 สิงหาคม 2566
[4] นางสาววัชราภรณ์ สุวินย์ชัย ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีผลวันที่ 11 สิงหาคม 2566
[5] นายอรรคกิตติ์ ไม้เกตุ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีผลวันที่ 11 สิงหาคม 2566

**ค่าตอบแทนคณะกรรมการลงทุน**

ในปี 2566 บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทน (ก่อนหักภาษี ณ ที่จ่าย) ให้แก่คณะกรรมการลงทุน ตามรายละเอียดดังนี้

| รายชื่อ | จำนวนครั้งการเข้าร่วมประชุม / จำนวนครั้งของการประชุมทั้งหมด | ค่าตอบแทนรวม[1] (บาท) |
|---|---|---|
| | ปี 2566 | ปี 2566 |
| 1. นายอิทธิ ทองแตง | 10/10 | 7,000 |
| 2. นายทรงพล ชัญมาตรกิจ[2] | 7/7 | - |
| 3. นางสาววัชราภรณ์ สุวินย์ชัย | 10/10 | 21,000 |
| 4. นายวิเชียร มานะพงศ์พันธ์[3] | 5/5 | - |
| 5. นายวรสิทธิ์ ลีลาบูรณพงศ์[4] | 3/3 | - |
| 6. นายอรรคกิตติ์ ไม้เกตุ[5] | 3/3 | 7,000 |
| รวม | | 35,000 |

หมายเหตุ : [1] ประชุมคณะกรรมการมีมติขอปรับลดค่าเบี้ยประชุม 30% ทุกคณะ ตั้งแต่วันที่ 21 กรกฎาคม 2565 เป็นต้นไป
[2] นายทรงพล ชัญมาตรกิจ ลาออกจากการเป็นกรรมการลงทุน มีผลวันที่ 8 กันยายน 2566
[3] นายวิเชียร มานะพงศ์พันธ์ ลาออกจากการเป็นกรรมการลงทุน มีผลวันที่ 28 มิถุนายน 2566
[4] นายวรสิทธิ์ ลีลาบูรณพงศ์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการลงทุน มีผลวันที่ 11 สิงหาคม 2566
[5] นายอรรคกิตติ์ ไม้เกตุ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการลงทุน มีผลวันที่ 11 สิงหาคม 2566

**ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง**

ในปี 2566 บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทน (ก่อนหักภาษี ณ ที่จ่าย) ให้แก่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ตามรายละเอียดดังนี้

| รายชื่อ | จำนวนครั้งการเข้าร่วมประชุม / จำนวนครั้งของการประชุมทั้งหมด | ค่าตอบแทนรวม[1] (บาท) |
|---|---|---|
| | ปี 2566 | ปี 2566 |
| 1. นายวีรศักดิ์ วิโรจน์วัฒนกุล | 10/10 | 28,000 |
| 2. นางสาวอณัญญา งามวรรณกุล | 9/10 | 17,500 |
| 3. นายอรรคกิตติ์ ไม้เกตุ[2] | 7/7 | 24,500 |
| 4. นายวรสิทธิ์ ลีลาบูรณพงศ์ | 6/7 | 17,500 |
| 5. นางสาวจิราภรณ์ พินิจนรชัย[3] | 3/3 | - |
| รวม | | 87,500 |

หมายเหตุ : [1] ประชุมคณะกรรมการมีมติขอปรับลดค่าเบี้ยประชุม 30% ทุกคณะ ตั้งแต่วันที่ 21 กรกฎาคม 2565 เป็นต้นไป
[2] นายอรรคกิตติ์ ไม้เกตุ ลาออกจากการเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยง มีผลวันที่ 11 สิงหาคม 2566
[3] นางสาวจิราภรณ์ พินิจนรชัย ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยง มีผลวันที่ 11 สิงหาคม 2566

**ค่าตอบแทนคณะกรรมการ บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด**

**ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร**

ค่าตอบแทนกรรมการ บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

(1) ค่าเบี้ยประชุม

| ชื่อคณะกรรมการ | เบี้ยประชุม (บาท) | | |
|---|---|---|---|
| | ประธานกรรมการ | กรรมการ | กรรมการที่เป็นผู้บริหาร ของบริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด |
| คณะกรรมการบริษัท | 10,000 | 5,000 | ไม่ได้รับเบี้ยประชุม |

(2) บำเหน็จกรรมการ

บริษัทฯ จะจ่ายบำเหน็จกรรมการในอัตราร้อยละ 10 ของเงินปันผล แต่ไม่เกิน 6 ล้านบาท โดยพิจารณาจากจำนวนที่น้อยกว่า ใช้วิธีนั้นคำนวณ โดยมีวิธีการคำนวณจ่าย ดังนี้

1. ให้นับส่วนตามที่ดำรงตำแหน่ง ตำแหน่งละ 1 ส่วน หากดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัทฯ (BOD Chairman) ประธานกรรมการตรวจสอบ (ACOM) ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (RCOM) ให้นับ 2 ส่วน

2. ถ้าดำรงตำแหน่งเกินกว่า 1 ตำแหน่ง ให้นับตำแหน่งเดียวในตำแหน่งที่สูงกว่า

3. เฉพาะกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัท และ กรรมการค้ำประกันบริษัท ให้นับเพิ่มอีกตำแหน่งละ 1 ส่วน โดยไม่ต้องนำกฎข้อ 2 มาใช้

ทั้งนี้ กรรมการในคณะกรรมการอื่น ๆ ที่ไม่ใช่กรรมการบริษัท (Board of Director) จะไม่ได้รับบำเหน็จดังกล่าวข้างต้น

(3) สิทธิประโยชน์อื่นๆ : ไม่มี

การกำหนดค่าตอบและค่าเบี้ยประชุมดังกล่าวให้มีผลใช้บังคับตลอดไปจนกว่าที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะลงมติเปลี่ยนแปลงในภายหลัง

**ค่าตอบแทนคณะกรรมการ บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด**

ในปี 2566 บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทน (ก่อนหักภาษี ณ ที่จ่าย) ให้แก่คณะกรรมการตามรายละเอียดดังนี้

| รายชื่อ | จำนวนครั้งการเข้าร่วมประชุม / จำนวนครั้งของการประชุมทั้งหมด | ค่าตอบแทนรวม[1] (บาท) |
|---|---|---|
| | ปี 2566 | ปี 2566 |
| 1. นายวีรศักดิ์ วิโรจน์วัฒนกุล | 18/18 | 80,000 |
| 2. นายทรงพล ชัญมาตรกิจ[2] | 15/15 | 63,000 |
| 3. นายเลิศพงศ์ ยงธนารัตน์ | 18/18 | 58,000 |
| 4. นายวิเชียร มานะพงศ์พันธ์[3] | 12/12 | - |
| 5. นายวรสิทธิ์ ลีลาบูรณพงศ์[4] | 6/6 | - |
| 6. นางสาวจิราภรณ์ พินิจนรชัย[5] | 6/6 | - |
| 7. นางสาววัชราภรณ์ สุวินย์ชัย[6] | 6/6 | - |
| 8. นายอรรคกิตติ์ ไม้เกตุ[7] | 6/6 | - |
| **รวม** | | 201,000 |

หมายเหตุ : [1] การประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1 และ 2 ปี 2566 ไม่มีการจ่ายค่าเบี้ยประชุม
[2] นายทรงพล ชัญมาตรกิจ ลาออกจากการเป็นกรรมการ บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด มีผลวันที่ 8 กันยายน 2566
[3] นายวิเชียร มานะพงศ์พันธ์ ลาออกจากการเป็นกรรมการ บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด มีผลวันที่ 28 มิถุนายน 2566
[4] นายวรสิทธิ์ ลีลาบูรณพงศ์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด มีผลวันที่ 7 กรกฎาคม 2566
[5] นางสาวจิราภรณ์ พินิจนรชัย ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด มีผลวันที่ 7 กรกฎาคม 2566
[6] นางสาววัชราภรณ์ สุวินย์ชัย ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด มีผลวันที่ 7 กรกฎาคม 2566
[7] นายอรรคกิตติ์ ไม้เกตุ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด มีผลวันที่ 7 กรกฎาคม 2566

**ค่าตอบแทนผู้บริหาร บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัท ทีวีไดเร็ค จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก**

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนให้ผู้บริหาร ทั้งระยะสั้นและระยะยาว รวมถึงตามผลการปฏิบัติงานของผู้บริหาร โดยในปี 2566 บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่ผู้บริหารตามรายละเอียดดังนี้

| ค่าตอบแทนผู้บริหาร บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัท ทีวีไดเร็ค จำกัด | ปี 2566 | |
|---|---|---|
| | จำนวนราย | บาท |
| เงินเดือน | 10 | 16,659,629 |
| ค่าตอบแทนอื่นๆ เช่น ค่าพาหนะ, ค่าโทรศัพท์ | 10 | 2,841,468 |
| รวม | 10 | 19,501,098 |

หมายเหตุ : ค่าตอบแทนผู้บริหารตามตารางข้างต้น ประกอบด้วย

1. นายทรงพล ชัญมาตรกิจ
2. นายวิเชียร มานะพงศ์พันธ์
3. นางสาวละออศรี มัทธุรนนท์
4. นายปฐม เวชสุภาพร
5. นางสาวจิรพรรณ จงสกุล
6. นายวรสิทธิ์ ลีลาบูรณพงศ์
7. นายอรรคกิตติ์ ไม้เกตุ
8. นางสาวพิสมัย คำหล้า
9. นายกรณัฏฐ์ สิริภัคธนกาญจน์
10. นางสาวภิญญกนิษฐ์ สุขพูลผลเจริญ

**ค่าตอบแทนอื่น**

**ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการ**

ไม่มี

**ค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหาร บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และ บริษัท ทีวีไดเร็ค จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก**

- **เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ**

บริษัทฯ ได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหาร โดยบริษัทฯ ได้สมทบในอัตราส่วนร้อยละ 2-5.5 ของเงินเดือนพนักงานตามช่วงอายุงาน โดยในปี 2566 บริษัทฯได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร 10 ราย รวมทั้งสิ้น 539,417 บาท

- **เงินกองทุนประกันสังคม**

บริษัทฯ ได้จัดให้ประกันสังคมให้แก่ผู้บริหาร โดยบริษัทฯได้สมทบในอัตราส่วนร้อยละ 5 ของเงินเดือน แต่ไม่เกิน 750 บาทต่อเดือน โดยในปี 2566 บริษัทฯได้จ่ายเงินสมทบกองทุนประกันสังคมสำหรับผู้บริหาร 10 ราย รวมทั้งสิ้น 53,250 บาท

**บุคลากร**

**จำนวนพนักงาน บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีพนักงาน จำนวน 87 คน โดยแบ่งตามสายงานต่างๆ ดังนี้

| ฝ่าย | จำนวนพนักงาน |
|---|---|
| ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ (Business Officer) | 9 |
| ฝ่ายเทคโนโลยี สารสนเทศ (Information Technology) | 12 |
| ฝ่ายการเงินและบัญชี (Financial Account) | 32 |
| ฝ่ายสำนักกรรมการ (Office of Director) | 7 |
| ฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล (Human Resource Management) | 13 |
| ฝ่ายบริหารงานทั่วไป (General Administration) | 14 |
| **Grand Total** | **87** |

**บริษัท ทีวีไดเร็ค จำกัด มีพนักงาน รวม 183 คน**

| ฝ่าย | จำนวนพนักงาน |
|---|---|
| ฝ่ายสินค้าแบรนด์ (Brand) | 11 |
| ฝ่ายสินค้าเครดิต (Credit) | 5 |
| ฝ่ายสินค้าฝากขาย (Consign) | 6 |
| ฝ่ายสินค้าดร็อปชิป (Dropship) | 3 |
| ฝ่ายบริหารซัพพลายเชน (Supply Chain Management) | 7 |
| ฝ่ายขายสินค้าผ่านทางทีวี (TV Shopping) | 101 |
| ฝ่ายขายสินค้าผ่านทางออนไลน์ (Online Shopping) | 30 |
| ฝ่ายสินค้าขายส่ง (Wholesale) | 11 |
| ฝ่ายสร้างประสบการณ์ที่ดีให้กับลูกค้า (Customer Experience) | 9 |
| **Grand Total** | **183** |

บริษัทย่อยอื่น มีจำนวนพนักงาน รวม 492 คน
จำนวนพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 รวมทั้งหมด 762 คน

**ค่าตอบแทนพนักงาน**

**ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน**

ในปี 2566 บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงาน (ไม่รวมผู้บริหาร) จำนวน 194,528,820.34 บาท โดยเป็นค่าตอบแทนในรูปของเงินเดือน โบนัส และค่าตอบแทนอื่นๆ เช่น ค่าคอมมิชชั่น ค่าล่วงเวลา ค่าพาหนะ ค่าโทรศัพท์ เป็นต้น

นอกจากนี้ บริษัทย่อยอื่นๆ ได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานในลักษณะเดียวกันกับบริษัทฯ รวม 363,906,054 บาท

**ค่าตอบแทนอื่น**

- **เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ**

บริษัทฯ ได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่พนักงาน โดยบริษัทฯได้สมทบในอัตราส่วนร้อยละ 2-5.5 ของเงินเดือนพนักงานตามช่วงอายุงาน โดยในปี 2566 บริษัทฯได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน (ไม่รวมผู้บริหาร) รวมทั้งสิ้น 1,819,495.82 บาท

นอกจากนี้ บริษัทย่อยอื่นๆ ได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานในลักษณะเดียวกันกับบริษัทฯ รวม 3,571,851 บาท

- **เงินกองทุนประกันสังคม**

บริษัทฯได้จัดให้ประกันสังคมให้แก่ผู้บริหาร โดยบริษัทฯได้สมทบในอัตราส่วนร้อยละ 5 ของเงินเดือน แต่ไม่เกิน 750 บาทต่อเดือน โดยในปี 2566 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบกองทุนประกันสังคมสำหรับพนักงาน (ไม่รวมผู้บริหาร) รวมทั้งสิ้น 600,324.00 บาท

นอกจากนี้ บริษัทย่อยอื่นๆ ได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานในลักษณะเดียวกันกับบริษัทฯ รวม 9,067,340.00 บาท

**นโยบายการพัฒนาพนักงาน การฝึกอบรมและให้ความรู้ของกลุ่มบริษัท**

บริษัทฯ มุ่งพัฒนาพนักงานให้มีขีดความสามารถตามลักษณะงาน โดยการฝึกอบรมเพื่อรองรับต่อการเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็ว จึงเน้นการอบรม Upskill และ Reskill เพื่อให้สามารถรองรับต่อการปรับเปลี่ยนการทำงานและพัฒนาทักษะพนักงานเพื่อให้เกิดความรู้ความสามารถที่เท่าทันกับสถานการณ์เกิดขึ้นในปัจจุบัน

บริษัทฯ จึงได้มีการนโยบายการพัฒนาพนักงานในด้านต่างๆ ดังนี้

1. การจัดอบรมโดยผู้บริหาร/พนักงานที่มีประสบการณ์ โดยจะจัดอบรมสำหรับสินค้าปัจจุบัน และสินค้าใหม่เป็นระยะๆ เพื่อให้เกิดความเข้าใจในผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ อย่างครบถ้วนและสามารถให้คำแนะนำแก่ลูกค้าได้อย่างถูกต้องและพึงพอใจ
2. การจัดอบรมโดยเจ้าของผลิตภัณฑ์โดยตรง
3. การจัดอบรมโดยเชิญวิทยากรที่มีทักษะในเรื่องต่าง ๆ มาบรรยาย อบรมให้แก่พนักงาน
4. การจัดสรรงบประมาณให้แก่พนักงานที่ต้องการอบรมเฉพาะด้าน
5. การใช้ระบบปฏิบัติการที่ช่วยสนับสนุนในด้านการบริหารสั่งซื้อ การจัดการสินค้า การจัดส่งสินค้า และการให้ข้อมูลสนับสนุนการขาย พร้อมทั้งมีการฝึกอบรมการใช้งาน เพื่อให้พนักงานใช้งานได้อย่างมีประสิทธิผล

**จำนวนชั่วโมงเฉลี่ยของการฝึกอบรมจำแนกตามระดับพนักงาน ประจำปี 2566**

| ผู้บริหาร 11 ชั่วโมง/คน/ปี | ผู้ปฏิบัติการ 10 ชั่วโมง/คน/ปี | 11 ชั่วโมง/คน/ปี |
|---|---|---|

**จำนวนชั่วโมงเฉลี่ยของการฝึกอบรมจำแนกตามเพศ ประจำปี 2566**

| เพศหญิง 11 ชั่วโมง/ปี | เพศชาย 11 ชั่วโมง/ปี |
|---|---|

บริษัทฯ ได้กำหนดเป้าหมายในการส่งเสริมความรู้ และการพัฒนาศักยภาพของพนักงาน โดยกำหนดให้ พนักงานทุกคนขององค์กร ต้องมีการเข้าอบรมไม่น้อยกว่า 10 ชั่วโมง / คน / ปี

เนื่องจากเกิดสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 ในประเทศไทย และเพื่อลดความเสี่ยง และโอกาสเกิดการแพร่ระบาดจากการจัดฝึกอบรม ตามประกาศมาตรการป้องกัน และควบคุมการแพร่ระบาดของ โรคติดเชื้อ ไวรัสโควิด-19 และประกาศคณะกรรมการส่งเสริมการพัฒนาฝีมือแรงงาน กำหนดให้ลูกจ้างผ่านการรับรองความรู้ความสามารถ ในสัดส่วนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนลูกจ้างทั้งหมด

ดังนั้น เพื่อการพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง ทางบริษัทฯ ได้ปรับเปลี่ยนรูปแบบการฝึกอบรม เป็นแบบ Online โดยใช้โปรแกรม ZOOM เข้ามา เพื่อให้การพัฒนาความรู้ของพนักงานเป็นไปได้อย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ

**ข้อพิพาทด้านแรงงาน**

-ไม่มี-

# รายงานผล
# การดำเนินงานสำคัญ
# ด้านการกำกับดูแลกิจการ

# รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

**เรียน ท่านผู้ถือหุ้น**
**บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)**

ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter) ของคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และสนับสนุนให้บริษัทมีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) เพื่อให้มีความโปร่งใส มีคุณธรรม และจริยธรรม ที่จะสร้างความเชื่อมั่นให้กับ ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมถึงได้มีการพิจารณาสอบทาน งบการเงินเฉพาะกิจการ และงบการเงินรวมของกลุ่มบริษัททั้งรายไตรมาสและประจำปี 2566 ร่วมกับฝ่ายบริหาร และ ผู้สอบบัญชี ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีรับอนุญาตและฝ่ายบริหารว่างบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินของบริษัท ครบถ้วน เพียงพอ และถูกต้องตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินกำหนดไว้ ระบบการควบคุมภายใน การบริหารจัดการความเสี่ยง ได้มีการปฏิบัติตามกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท มีความเพียงพอเหมาะสม และไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทาน คุณสมบัติ ผลงาน ความเป็นอิสระ ค่าตรวจสอบ ระบบการตรวจสอบ การควบคุมภายใน ความพร้อมในการให้บริการของผู้ตรวจสอบ ตามที่ผู้บริหารเสนอ ซึ่งถือว่าเป็นทีมงานที่มีความเหมาะสม มีทักษะ และความเข้าใจในธุรกิจของกลุ่มบริษัท เป็นอย่างดี จึงได้แต่งตั้งบริษัท ควอนตั้ม พอยท์ คอนซัลติ้ง จำกัด ดำเนินการเป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทต่อไป

นอกจากนั้น คณะกรรมการตรวจสอบ ยังได้พิจารณาสอบทาน คุณสมบัติ ผลงาน ความเป็นอิสระ ค่าสอบบัญชี และความพร้อมในการให้บริการของผู้สอบบัญชีภายนอก จึงได้นำเสนอตามที่ผู้บริหารแจ้งต่อคณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด ว่ามีความเหมาะสมเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นในการลงมติแต่งตั้งต่อไป

ในรอบปี 2566 มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งสิ้น 11 ครั้ง มีรายนามผู้เข้าร่วมประชุม ดังนี้

| รายชื่อ | จำนวนครั้งการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ / จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทั้งหมด |
|---|---|
| | ปี 2566 |
| 1. นายพงษ์ภาณุ เศวตรุนทร์ | 11/11 |
| 2. นายณพงศ์ ศิริขันตยกุล | 10/11 |
| 3. นายสุทธิพงศ์ กนกากร[1] | 1/2 |
| 4. นางสาวอณัญญา งามวรรณกุล | 10/11 |
| 5. นายอรรคกิตติ์ ไม้เกตุ[2] | 4/4 |

หมายเหตุ : [1] นายสุทธิพงศ์ กนกากร ลาออกจากการเป็น กรรมการตรวจสอบ มีผลวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566
[2] นายอรรคกิตติ์ ไม้เกตุ ลาออกจากการเป็น กรรมการตรวจสอบ มีผลวันที่ 1 เมษายน 2566

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย โดยใช้ความรู้ ความสามารถ ประกอบกับความระมัดระวังรอบคอบ และมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ โดยไม่มีข้อจำกัด ในการได้รับข้อมูลทั้งจากผู้บริหาร พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องตลอดจนได้ให้ความเห็น และข้อเสนอแนะต่างๆ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน ทำให้การปฏิบัติหน้าที่บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นประจำทุกปี

สำหรับรายการที่เกี่ยวโยงระหว่างกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า รายการดังกล่าวดำเนินการได้อย่าง ถูกต้อง ครบถ้วน มีการบริหารงานโดยปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างยุติธรรม เป็นไปตามราคาตลาด และตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป (Fair and at Arms' Length Basis)

โดยสรุปในภาพรวมแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า คณะกรรมการบริษัท ตลอดจนผู้บริหาร และคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท มีจริยธรรม และความมุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้บรรลุเป้าหมายของบริษัท ให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการดำเนินงานภายใต้ระบบการกำกับดูแลกิจการที่มีประสิทธิผล โปร่งใส และเชื่อถือได้ รวมทั้งมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอ และระบบการควบคุมภายในที่รัดกุมเหมาะสมต่อการปฏิบัติงาน



**นายพงษ์ภาณุ เศวตรุนทร์**
ประธานกรรมการตรวจสอบ

# รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้มีการจัดตั้ง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ตั้งแต่ปี 2565 เพื่อช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทฯ ในการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ครอบคลุม ทั้งในบริษัทหลัก และบริษัทย่อยในเครือ เพื่อให้มั่นใจว่า นโยบาย กลยุทธ์ และแนวปฏิบัติ มีความสอดคล้องกับทิศทางธุรกิจของบริษัท และการกำกับดูแลระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ประกอบด้วย กรรมการผู้มีความรู้ความสามารถ มีประสบการณ์ รวมทั้งความเข้าใจในกลุ่มธุรกิจต่างๆ โดยจะทำงานร่วมกับ คณะกรรมการลงทุน เพื่อร่วมพิจารณาให้ความเห็น กำกับดูแล และติดตามผลการดำเนินงานให้สัมฤทธิ์ผล เป็นไปตามนโยบายและเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ เพื่อลดผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้น และสร้างความเชื่อมั่นในศักยภาพการดำเนินงานให้กับกลุ่มธุรกิจ

ในปี 2566 คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้จัดทำร่างนโยบายบริหารความเสี่ยงในระดับปฏิบัติการ เพื่อเป็นแนวทางให้กับพนักงานทุกส่วน นำไปจัดทำ risk card ของแต่ละส่วนงาน อันจะเป็นการสร้างการตระหนักรู้ร่วมกับผู้บริหารที่จะทำให้ธุรกิจดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามเป้าหมายขององค์กร

บริษัทฯ มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งสิ้น 10 ครั้ง ได้มีการพิจารณา ทบทวน ให้ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ การบริหารความเสี่ยงในการลงทุน และการดำเนินงานต่างๆ ขององค์กร โดยสรุป ดังนี้

- การบริหารความเสี่ยงร่วมกับ คณะกรรมการการลงทุน เพื่อพิจารณาการลงทุนในโครงการต่างๆ
- รายงานการดำเนินงานและประเมินผล ของหน่วยงานที่อาจจะกระทบต่อความเสี่ยงของบริษัท
- แนะนำการทำ Risk card ของทุกหน่วยงานให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินกิจการ ที่จะไม่ก่อให้เกิดความเสี่ยง
- สรุปภาพรวมของความเสี่ยงในแต่ละส่วนงาน แผนงาน การบริหารจัดการ และความคืบหน้า
- ความเสี่ยงเรื่องการลงทุนและการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทในเครือ
- พิจารณาโครงสร้างและขั้นตอนภายในบริษัทย่อย เพื่อปรับปรุงการบริหารจัดการงานให้มีความรวดเร็ว คล่องตัว
- อนุมัติการว่าจ้าง ที่ปรึกษาทางกฎหมาย ที่มีความรู้ความสามารถ มีความรู้ความเข้าใจในธุรกิจ
- รายงานผลการดำเนินงานของ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบต่อไป

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการกำกับดูแล ด้วยความรอบคอบ และมีความเป็นอิสระ ตามที่ได้รับมอบหมาย ส่งผลให้การบริหารจัดการงานภายในองค์กร สามารถดำเนินกิจการได้อย่างมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามนโยบายขององค์กร ทั้งนี้เพื่อให้เกิดเป็นประโยชน์สูงสุดต่อ นักลงทุน และผู้เกี่ยวข้องทุกๆ ฝ่าย ต่อไป



**นายวีรศักดิ์ วิโรจน์วัฒนกุล**
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

# สารจากประธานคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน

**เรียน ผู้มีส่วนได้เสียทุกท่าน**

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ภายใต้หน้าที่ที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ในการกำหนดวิธีการ และหลักเกณฑ์การสรรหากรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการ รวมถึงการคัดเลือกบุคคลที่สมควรได้รับการเสนอรายชื่อเป็นกรรมการใหม่ กำหนดวิธีการและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทน และผลประโยชน์อื่นใดแก่คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย พิจารณเสนอแนะการกำหนดค่าตอบแทนประจำปี และผลประโยชน์อื่นๆ แก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามหน้าที่ ความรับผิดชอบ และเกณฑ์การประเมินผลงานประจำไตรมาสประจำปี ตามตัวชี้วัดด้านต่าง ๆ พิจารณางบประมาณเกี่ยวกับการปรับขึ้นเงินเดือน และเงินรางวัลประจำไตรมาส สวัสดิการตลอดจนผลประโยชน์อื่นใดของพนักงาน ผู้บริหารบริษัท และบริษัทในเครือ โดยตัวชี้วัดครอบคลุมเป้าหมายระยะสั้นและระยะยาว อาทิ ผลการดำเนินงานด้านการเงิน ผลตอบแทนรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ผลการดำเนินการด้านความยั่งยืน ในปี 2566 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีการประชุมทั้งสิ้น 9 ครั้ง โดยรายละเอียดการเข้าประชุมของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นดังนี้

| ชื่อ-นามสกุล | ตำแหน่ง | การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง) |
|---|---|---|
| นายพงษ์สุรีย์ บุนนาค | ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 9/9 |
| นายวีรศักดิ์ วิโรจน์วัฒนกุล | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 9/9 |
| นายทรงพล ชัญมาตรกิจ[1] | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 3/9 |
| นายวรสิทธิ์ ลีลาบูรณพงศ์[2] | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 3/9 |
| น.ส.วัชราภรณ์ สุวินย์ชัย[2] | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 3/9 |
| นายอรรคกิตติ์ ไม้เกตุ[2] | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 3/9 |

หมายเหตุ : [1] นายทรงพล ชัญมาตรกิจ ลาออกกรรมการสรรหา มีผลตั้งแต่วันที่ 9 กันยายน 2566
[2] นายวรสิทธิ์ ลีลาบูรณพงศ์, นางสาววัชรภรณ์ สุวินย์ชัย และ นายอรรคกิตติ์ ไม้เกตุ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีผลตั้งแต่วันที่ 11 สิงหาคม 2566

## รายละเอียดการดำเนินงานที่สำคัญในปี 2566 สามารถสรุปได้ดังนี้

1. พิจารณาสรรหาและคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย แทนกรรมการที่ครบวาระ และลาออก ซึ่งได้พิจารณาสรรหาจากบุคคลที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสม ครบถ้วน ตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายกำหนด โดยคำนึงคุณวุฒิ ประสบการณ์ และความรู้ความสามารถ
2. พิจารณากำหนดวิธีการ และหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย
3. พิจารณาทบทวน ปรับปรุงแก้ไข ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ให้มีความเหมาะสมเป็นไปตามการดำเนินธุรกิจของบริษัท มีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพิ่ม จำนวน 2 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการลงทุน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
4. ประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามเป้าหมายเพื่อพิจารณาค่าตอบแทนที่เหมาะสม
5. พิจารณางบประมาณเกี่ยวกับการปรับขึ้นเงินเดือน และเงินรางวัลประจำปี สวัสดิการ ตลอดจนผลประโยชน์อื่นใดของพนักงาน และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ และบริษัทในเครือในอัตราที่เหมาะสม สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท เพียงพอต่อการดำรงชีพของพนักงานและครอบครัว (Living Wage)
6. ให้คำปรึกษาด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล และการพัฒนาบุคลากรของบริษัท
7. พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยในปี 2566 ไม่มีการปรับปรุงแก้ไข เนื่องจากกฎบัตรฉบับปัจจุบันยังมีความครบถ้วนและเหมาะสม
8. ให้ความเห็นชอบผังองค์กรและชื่อตำแหน่งงาน บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์จำกัด (มหาชน) และกลุ่มบริษัทในเครือ (บริษัท abpo)

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายอย่างรอบคอบและระมัดระวังตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเป็นสำคัญ



**นายพงษ์สุธีย์ บุนนาค**
ประธานคณะกรรมการสรรหา
และกำหนดค่าตอบแทน

# รายงานคณะกรรมการลงทุน

**เรียน ท่านผู้ถือหุ้น**

บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้ง คณะกรรมการ 2 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการลงทุน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อร่วมกันวิเคราะห์และพิจารณาธุรกิจการลงทุนอย่างรอบคอบ มีการประเมินประเด็นความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม และการติดตามโครงการที่ลงทุนนั้นๆ ได้มีการดำเนินการตามแผนงานที่นำเสนอ

คณะกรรมการลงทุนประกอบด้วย กรรมการผู้มีความรู้ ความสามารถ ตลอดจนประสบการณ์ด้านการลงทุนในกลุ่มธุรกิจต่างๆ เพื่อร่วมกันพิจารณาธุรกิจการลงทุน ที่จะสร้างผลประโยชน์และการเติบโตให้กับธุรกิจหลักของบริษัท รวมทั้งการพิจารณาการลงทุนในธุรกิจที่มีศักยภาพ มีแนวโน้มที่จะสร้างผลตอบแทนโดยตรงให้กับธุรกิจ ในปี 2566 บริษัทฯ ได้จัดประชุม คณะกรรมการลงทุน รวมทั้งสิ้น 10 ครั้ง ทั้งนี้การประชุมจะมีประเด็น หัวข้อ กรณีศึกษา ที่สอดคล้องกับการประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยสรุปดังนี้

- รายงานการลงทุน การดำเนินงาน โอกาสการลงทุน การบริหาร และการประเมินผลที่ได้จากโครงการต่างๆ โดยคำนึงถึงผลตอบแทน และปัจจัยความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวเนื่อง
- พิจารณาโครงสร้าง กลยุทธ์ เป้าหมาย แนวทางในการดำเนินงาน และนโยบายการลงทุนกิจการของบริษัทในเครือ เพื่อปรับปรุงการบริหารจัดการให้มีความเหมาะสม และมีความคล่องตัว
- การลงทุนและการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทในเครือ โดยมีแผนการประกอบกิจการ รวมถึงพิจารณาชะลอการลงทุน
- มุ่งมั่นการปฏิบัติตามกฎบัตร (Charter) ของคณะกรรมการบริษัท ที่จะทำให้องค์กรสามารถดำเนินงานอย่างมีประสิทธิผล
- รายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการลงทุน ให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบ

ในการดำเนินกิจการของบริษัท เริ่มมีแนวทางการบริหารจัดการ ที่มีความคล่องตัวและชัดเจนขึ้น หลังจากที่ได้มีการปรับโครงสร้างภายในเสร็จแล้ว ทำให้กลุ่มบริษัทหลักและบริษัทในเครือ สามารถสร้างผลประโยชน์ที่สอดคล้องทางธุรกิจร่วมกันได้ ดังนั้นคณะกรรมการลงทุน จึงมีความมั่นใจที่จะร่วมขับเคลื่อนองค์กร ในการขยายการลงทุนธุรกิจที่มีศักยภาพ และมีส่วนร่วมส่งเสริมความแข็งแกร่งให้กับบริษัท เพื่อสร้างความมั่นคง มีรายได้และผลกำไรมาเพิ่ม อันจะทำให้ ผู้ถือหุ้น ได้รับผลประโยชน์ที่ดีขึ้นต่อไป



**นายอิทธิ ทองแตง**

ประธานคณะกรรมการลงทุน

# การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

# การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

**ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเพียงพอ และความเหมาะสมของระบบควบคุมภายในของบริษัท**

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการเสริมสร้างการควบคุมภายใน ให้มีความเพียงพอ และเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ เพื่อเป็นการป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ ไม่ให้เกิดความเสียหาย หรือนำไปหาประโยชน์โดยมิชอบ โดยบริษัทได้แต่งตั้ง Quantum Point Consulting Co., Ltd. เป็นผู้ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัท และรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้มีความเป็นอิสระเพียงพอในการปฏิบัติงาน

ในการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการได้ประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในโดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารและการตอบแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ ด้วยตนเอง สรุปได้ว่าการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ในด้านต่างๆ 5 ส่วน คือ สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) มาตรการควบคุม (Control Activities) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication) และระบบการติดตาม (Monitoring Activities) คณะกรรมการมีความเห็นว่า ปัจจุบันบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในอย่างเพียงพอแล้ว

**หัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท**

**หัวหน้างานตรวจสอบภายใน**

บริษัทได้แต่งตั้ง Quantum Point Consulting Co., Ltd. เป็นผู้ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยมี นางสาวณัฐณิชา แก้วเพ็ชร เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ของบริษัทฯ เป็นผู้ประสานงานกับบริษัทผู้ตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน

โดย Quantum Point Consulting Co., Ltd. ได้มอบหมายให้ นายรักษ์พล อังศุวิทยา เป็นหัวหน้างานตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัท ซึ่งมีรายละเอียดโดยสังเขป ดังนี้

**<u>คุณวุฒิทางการศึกษา</u>**

| | |
|---|---|
| ปริญญาโท | บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยหลุยส์เซียนา ประเทศสหรัฐอเมริกา (Monroe Campus) |
| ปริญญาตรี | บริหารธุรกิจ สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง |

**<u>ประสบการณ์การทำงาน</u>**

| | |
|---|---|
| 2554 - ปัจจุบัน | ผู้จัดการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน<br>Quantum Point Consulting Co., Ltd. - บริษัทที่ปรึกษาและตรวจสอบความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน |
| 2547 – 2553 | ผู้จัดการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน<br>บริษัท อาร์พีเจเอ็ม โค้ชชิ้ง จำกัด - บริษัทที่ปรึกษาและตรวจสอบความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน |

**<u>การฝึกอบรมที่เกี่ยวข้อง</u>**

- หลักสูตรคณะกรรมการตรวจสอบของสถาบันกรรมการไทย
- การอบรมภายในเรื่อง เทคนิค และเครื่องมือในการตรวจสอบเบื้องต้น
- การอบรมภายในองค์กรเรื่อง การบริหารการตรวจสอบ และเทคนิคการเป็นหัวหน้าทีม
- สัมมนาพิเศษ Anti-Corruption: Synergy to Success ของ สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- หลักสูตร IT Audit for Non-IT Auditor ของสำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ

**หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท**

บริษัทได้แต่งตั้ง Quantum Point Consulting Co., Ltd. เป็นผู้กำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท โดยมี นางสาวณัฐณิชา แก้วเพ็ชร เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ของบริษัทฯ เป็นผู้ประสานงานกับ Quantum Point Consulting Co., Ltd.

โดย Quantum Point Consulting Co., Ltd. ได้มอบหมายให้ นายรักษ์พล อังศุวิทยา เป็น หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

**การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน**

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2554 เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2554 ได้มีมติอนุมัติขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ในการสอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

## รายการระหว่างกัน

**รายการระหว่างกันของบริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) หรือบริษัทย่อย กับบริษัทหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง**

รายละเอียดข้อมูลของรายการระหว่างกัน ระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้องกันได้แสดงไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ข้อ 38 ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ได้สอบทานรายการระหว่างกันของบริษัทฯ แล้วมีความเห็นว่ารายการระหว่างกันดังกล่าว ได้กระทำอย่างยุติธรรม ตามราคาตลาด และเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า (Fair and at arms' length basis)

| บริษัท/ความสัมพันธ์ | ลักษณะรายการ | ปี 2566 มูลค่ารายการ (บาท) | ปี 2565 มูลค่ารายการ (บาท) | นโยบายการคิดราคา |
|---|---|---|---|---|
| **บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด** | รายได้จากการขายสินค้า | 14,612,196 | 193,442,847 | ราคาเทียบเคียงตลาด |
| -บริษัทย่อย TVDH ถือหุ้นร้อยละ 99.99 | รายได้ค่าบริการ | 23,704,566 | 18,243,995 | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |
| -มีกรรมการร่วมกันคือ | รายได้จากการโอนธุรกิจให้บริษัทย่อย | | 420,500,000 | ราคาที่ประเมินจากผู้เชี่ยวชาญ |
| นายวีระศักดิ์ วิโรจน์วัฒนกุล | รายได้อื่น | 88,336,901 | 33,970,169 | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |
| นางสาววัชราภรณ์ สุวินย์ชัย | รายได้ดอกเบี้ยรับ | 133,832 | | ราคาที่ตกลงในสัญญา |
| นางสาวจิราภรณ์ พินิจนรชัย | ค่าจัดส่ง | | 2,645,100 | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |
| นายอัครกิตติ์ ไม้เกตุ | ค่าใช้จ่ายอื่น | 239,021 | | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |
| นายวรสิทธิ์ ลีลาบูรณพงศ์ | ดอกเบี้ยจ่าย | 1,248,329 | | ราคาที่ตกลงในสัญญา |
| นายเลิศพงศ์ ยงธนารัตน์ | | | | |
| | ลูกหนี้การค้า | 26,110,349 | 28,608,468 | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |
| | รายได้ค้างรับ | | 3,529,906 | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |
| | เจ้าหนี้การค้า | 19,873,721 | 21,306,907 | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |

| บริษัท/ความสัมพันธ์ | ลักษณะรายการ | ปี 2566 มูลค่ารายการ (บาท) | ปี 2565 มูลค่ารายการ (บาท) | นโยบายการคิดราคา |
|---|---|---|---|---|
| บริษัท ทีวีดี โบรกเกอร์ จำกัด | รายได้จากการขายสินค้า | - | 101,439 | ราคาเทียบเคียงตลาด |
| -บริษัทย่อย TVDH ถือหุ้นร้อยละ 99.99 | รายได้อื่น | 5,470,470 | 7,260,466 | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |
| -มีกรรมการร่วมกันคือ | รายได้เงินปันผล | 7,150,000 | | |
| นายวีระศักดิ์ วิโรจน์วัฒนกุล | ดอกเบี้ยจ่าย | 286,474 | | ราคาที่ตกลงในสัญญา |
| นางสาววัชราภรณ์ สุวินย์ชัย | ลูกหนี้การค้า | 712,019 | 660,563 | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |
| นางสาวจิราภรณ์ พินิจนรชัย | เจ้าหนี้การค้า | 564,527 | 147,023 | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |
| นายอัครกิตติ์ ไม้เกตุ | | | | |
| บริษัท ทีวีดี เอ็กซ์ซูเซีย จำกัด | รายได้ค่าบริการ | 350,000 | - | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |
| -บริษัทย่อย TVDH ถือหุ้นร้อยละ 99.99 | รายได้ดอกเบี้ยรับ | 2,670,849 | | ราคาที่ตกลงในสัญญา |
| -มีกรรมการร่วมกันคือ | ดอกเบี้ยค้างรับ | | 419,178 | ราคาที่ตกลงในสัญญา |
| นางสาววัชราภรณ์ สุวินย์ชัย | | | | |
| นางสาวจิราภรณ์ พินิจนรชัย | | | | |
| นายอัครกิตติ์ ไม้เกตุ | | | | |
| บริษัท ทีวีดีซี จำกัด | รายได้ค่าบริการ | 350,000 | - | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |
| -บริษัทย่อย TVDH ถือหุ้นร้อยละ 99.99 | รายได้อื่น | 339,455 | - | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |
| -มีกรรมการร่วมกันคือ | รายได้ดอกเบี้ยรับ | 8,636,959 | | ราคาที่ตกลงในสัญญา |
| นางสาววัชราภรณ์ สุวินย์ชัย | ดอกเบี้ยจ่าย | 3,723 | | ราคาที่ตกลงในสัญญา |
| นางสาวจิราภรณ์ พินิจนรชัย | ลูกหนี้การค้า | 67,833 | - | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |
| นายอัครกิตติ์ ไม้เกตุ | ดอกเบี้ยค้างรับ | | 1,006,027 | ราคาที่ตกลงในสัญญา |
| นายวีระศักดิ์ วิโรจน์วัฒนกุล | | | | |
| บริษัท ทีวีดีเอ็ม จำกัด | รายได้ค่าบริการ | 350,000 | - | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |
| -บริษัทย่อย TVDH ถือหุ้นร้อยละ 99.99 | ดอกเบี้ยจ่าย | 775,574 | | ราคาที่ตกลงในสัญญา |
| -มีกรรมการร่วมกันคือ | รายได้อื่น | 2,272,797 | 485,758 | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |
| นายวีระศักดิ์ วิโรจน์วัฒนกุล | รายได้ดอกเบี้ยรับ | - | | ราคาที่ตกลงในสัญญา |
| นางสาววัชราภรณ์ สุวินย์ชัย | ลูกหนี้การค้า | - | 280,348 | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |
| นางสาวจิราภรณ์ พินิจนรชัย | รายได้ค้างรับ | | 223,750 | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |
| นายอัครกิตติ์ ไม้เกตุ | | | | |

| บริษัท/ความสัมพันธ์ | ลักษณะรายการ | ปี 2566 มูลค่ารายการ (บาท) | ปี 2565 มูลค่ารายการ (บาท) | นโยบายการคิดราคา |
|---|---|---|---|---|
| บริษัท เอ็กเพรสโซ่ (ไทย) จำกัด | รายได้อื่น | 4,923,321 | - | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |
| -บริษัทย่อย TVDH ถือหุ้นร้อยละ 99.99 | ค่าใช้จ่ายอื่น | 1,292 | | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |
| -มีกรรมการร่วมกันคือ | ลูกหนี้การค้า | 4,406,412 | - | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |
| นายวีระศักดิ์ วิโรจน์วัฒนกุล | | | | |
| นางสาววัชราภรณ์ สุวินย์ชัย | | | | |
| นางสาวจิราภรณ์ พินิจนรชัย | | | | |
| นายอัครกิตติ์ ไม้เกตุ | | | | |
| นายวรสิทธิ์ ลีลาบูรณพงศ์ | | | | |
| บริษัท เอบีพีโอ จำกัด | รายได้จากการขายสินค้า | - | 2,046,500 | ราคาเทียบเคียงตลาด |
| -บริษัทย่อย TVDH ถือหุ้นร้อยละ 99.99 | รายได้ค่าบริการ | | 2,829,486 | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |
| -มีกรรมการร่วมกันคือ | รายได้อื่น | 14,880,123 | 23,465,141 | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |
| นายวีระศักดิ์ วิโรจน์วัฒนกุล | รายได้ดอกเบี้ยรับ | 219,260 | | ราคาที่ตกลงในสัญญา |
| นางสาววัชราภรณ์ สุวินย์ชัย | ซื้อเวลาออกอากาศทางสถานีโทรทัศน์ | | 56,174,745 | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |
| นางสาวจิราภรณ์ พินิจนรชัย | ค่าจัดส่ง | | 80,147,089 | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |
| นายอัครกิตติ์ ไม้เกตุ | ค่าเช่าและบริหารคลัง | | 34,139,042 | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |
| นายวรสิทธิ์ ลีลาบูรณพงศ์ | ค่าบริหารการตลาด | | 1,282,830 | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |
| | ค่าใช้จ่ายอื่น | 1,890,529 | 23,335,638 | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |
| | ลูกหนี้การค้า | 12,053,379 | 8,849,585 | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |
| | ลูกหนี้ค่าหุ้น | | 25,000,000 | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |
| | เงินมัดจำสำหรับประกันการเช่าเวลาออกอากาศ | | 150,000 | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |
| | เจ้าหนี้การค้า | 1,377,265 | 3,773,848 | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |
| | ค่าบริหารคลังและค่าจัดส่งค้างจ่าย | | 1,532,062 | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |
| | ดอกเบี้ยจ่าย | 93,699 | | ราคาที่ตกลงในสัญญา |
| บริษัท ฟู้ดออเดอรี่ จำกัด | **รายได้จากการขายสินค้า** | - | 11,090,469 | ราคาเทียบเคียงตลาด |
| บริษัท ฟู้ดออเดอรี่ จำกัด | **รายได้ค่าบริการ** | | 9,168,124 | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |
| บริษัท ฟู้ดออเดอรี่ จำกัด | **รายได้อื่น** | 93,783 | 4,290 | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |
| บริษัท ฟู้ดออเดอรี่ จำกัด | **ลูกหนี้การค้า** | | 20,480,077 | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |

**มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน**

มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน บริษัทจะกำหนดให้ผู้บริหารหรือผู้ที่มีส่วนได้เสียจะไม่สามารถเข้ามามีส่วนร่วมในการอนุมัติรายการดังกล่าวได้ และ กรณีที่มีรายการระหว่างกันของบริษัทหรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้พิจารณาความจำเป็นของการเข้าทำรายการ ความสมเหตุสมผล และความเหมาะสมด้านราคาของรายการนั้น โดยพิจารณาดูเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติในตลาด และมีการเปรียบเทียบราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะจัดให้มีบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชี หรือผู้ประเมินราคาอิสระ หรือสำนักงานกฎหมาย เป็นต้น ที่เป็นอิสระจากบริษัทและบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว ความเห็นของบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษจะถูกนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/คณะกรรมการบริษัท และ/หรือผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี ทั้งนี้ บริษัทจะปฏิบัติตามข้อกำหนดประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี หลังจากนั้นคณะกรรมการตรวจสอบจะนำเสนอการพิจารณาต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือผู้ถือหุ้นให้พิจารณาอนุมัติรายการตามความเหมาะสม บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบหรือสอบทานจากผู้สอบบัญชีของบริษัท

**นโยบายหรือแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต**

การเข้าทำรายการระหว่างกันในอนาคตจะต้องมีการตรวจสอบเป็นไปตามมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันตามที่บริษัทกำหนดดังที่กล่าวข้างต้น คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้ดูแลให้บริษัทปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกัน รวมตลอดจนถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทหรือบริษัทย่อย

# ส่วนที่ 3
# งบการเงิน



# รายงานคณะกรรมการ

**เรียน ท่านผู้ถือหุ้น**
**บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)**

คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่องบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และ ใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และ ประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2554 ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน และระบบควบคุมภายใน และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ได้ปรากฏในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่า งบการเงินประจำปี 2566 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ที่คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานร่วมกับฝ่ายบริหาร และผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ได้แสดงฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานเป็นจริง ถูกต้องครบถ้วนตามที่ควรตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป

**นายพงษ์ภาณุ เศวตรุนทร์**
**ประธานกรรมการ**

**นายวรสิทธิ์ ลีลาบูรณพงศ์**
**รักษาการประธานเจ้าหน้าที่บริหาร**

# รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

**เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ**
**บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)**

**ความเห็น**

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของ บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มกิจการ) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และข้าพเจ้าได้ตรวจสอบ งบการเงินเฉพาะกิจการของ บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมของ บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และผลการดำเนินงานรวม และกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการของ บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

**เกณฑ์ในการแสดงความเห็น**

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มกิจการตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

**เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ**

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

**รายได้จากการขายสินค้าและบริการ**

กลุ่มกิจการประกอบธุรกิจจำหน่ายสินค้าผ่านช่องทางการตลาดที่หลากหลายช่องทาง รายได้หลักของกลุ่มกิจการเป็นรายได้จากการขายสินค้าโดยกลุ่มกิจการจะรับรู้รายได้เมื่อส่งมอบกรรมสิทธิ์ในสินค้าหรือโอนการควบคุมในสินค้านั้นให้แก่ลูกค้าแล้ว โดยรายได้เป็นเกณฑ์ชี้วัดความสามารถในการดำเนินงานที่สำคัญของกลุ่มกิจการ การเพิ่มขึ้นหรือลดลงของรายได้จะส่งผลกระทบต่อตัวเลขกำไรของกลุ่มกิจการ เนื่องจากรายได้เป็นรายการค้าหลักของกลุ่มกิจการและมีจำนวนเงินที่มีสาระสำคัญอย่างมากต่อกลุ่มกิจการ

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของกลุ่มกิจการโดยการ

• ประเมินและทดสอบระบบสารสนเทศ และระบบการควบคุมภายในของกลุ่มกิจการที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบทำความเข้าใจ และเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่บริษัทออกแบบไว้ และให้ความสำคัญในการทดสอบเป็นพิเศษโดยการขยายขอบเขตการทดสอบสำหรับการควบคุมภายในที่ตอบสนองต่อความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น

• สุ่มตัวอย่างรายการขาย เพื่อตรวจสอบการรับรู้รายได้ว่าเป็นไปตามเงื่อนไขการขาย และสอดคล้องกับนโยบายการรับรู้รายได้ของกลุ่มกิจการ

• สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี

• สอบทานใบลดหนี้ที่กลุ่มกิจการออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี

• วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้ เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

**ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย**

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีราคาทุนจำนวน 1,007 ล้านบาท และค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน จำนวน 248 ล้านบาท ฝ่ายบริหารของกลุ่มกิจการได้มีการพิจารณาการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยว่ามีข้อบ่งชี้ที่แสดงว่าเงินลงทุนในบริษัทย่อยเกิดการด้อยค่าหรือไม่หากมีข้อบ่งชี้เกิดขึ้นบริษัทจะมีการคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่า

ข้าพเจ้าให้ความสำคัญเกี่ยวกับมูลค่าที่จะได้รับคืนและการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย เนื่องจากมูลค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย มีจำนวนเงินที่เป็นสาระสำคัญต่องบการเงิน และฝ่ายบริหารของกลุ่มกิจการต้องใช้ดุลยพินิจและข้อสมมติฐานที่สำคัญในการประเมินการด้อยค่าดังกล่าว ซึ่งต้องใช้วิจารณญาณในการกำหนดข้อสมมติฐานซึ่งมีความไม่แน่นอนในการประมาณการคิดลดกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคต

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือของกลุ่มกิจการโดยการ

• ทำความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนการปฏิบัติงานและระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้การค่าเผื่อด้อยค่าของค่าเงินลงทุน

• การสอบทานการออกแบบและการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวของกับการพิจารณาการด้อยค่าของเงินลงทุน

• ประเมินแหล่งข้อมูลภายนอกและภายในว่ามีข้อบ่งชี้ใดที่บ่งชี้ว่าเงินลงทุนในบริษัทย่อยอาจเกิดการด้อยค่าหรือไม่

• ตรวจสอบหลักฐานประกอบการพิจารณาของผู้บริหารที่เกี่ยวกับข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย

• ตรวจสอบหลักฐานประกอบการพิจารณาของผู้บริหารของกลุ่มกิจการเกี่ยวกับวิธีการและหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการวัดมูลค่าข้อสมมติที่สำคัญ และข้อมูลที่ใช้ในประมาณการจำนวนค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน ทดสอบการคำนวณค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนทดสอบตัวแปรที่นำมาใช้ในการพิจารณาอัตราคิดลด และทดสอบการคำนวณของอัตราดังกล่าว

• ตรวจสอบหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับวิธีการและหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการวัดมูลค่าข้อสมมติที่สำคัญ และข้อมูลที่ใช้ในการประมาณการจำนวนค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน

**ข้อมูลอื่น**

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล เพื่อให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

**ความรับผิดชอบของผู้บริหาร และผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน**

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำ และนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัท และบริษัทหรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

**ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน**

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจ และการสังเกต และสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

• ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอ และเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

• ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท

• ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

• สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัท และบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

• ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการ และเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

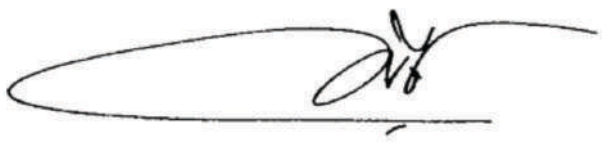
• ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขต และช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้า และมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบัน และกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับ เรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชี และการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นายพีระเดช พงษ์เสถียรศักดิ์



(นายพีระเดช พงษ์เสถียรศักดิ์)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 4752

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด
กรุงเทพมหานคร
วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567

# บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
# (เดิมชื่อ บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด (มหาชน))
# งบแสดงฐานะการเงิน
# สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2566

สินทรัพย์

| | | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | หมายเหตุ | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 7 | 70,434,321 | 387,992,244 | 35,239,363 | 26,478,947 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | 8 | 107,287,197 | 172,925,723 | 54,220,262 | 92,060,576 |
| เงินจ่ายตามสัญญาร่วมโครงการ | | - | 45,000,000 | - | - |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 35 ง) | - | - | 186,000,000 | 170,000,000 |
| ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | | | | | |
| ของสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น | 14 | 19,774,386 | 13,131,810 | 16,181,967 | 13,131,810 |
| สินค้าคงเหลือ | 9 | 3,557,802 | 194,746,080 | - | 26,201,111 |
| สินทรัพย์สกุลเงินดิจิทัล | | - | 10,397,057 | - | - |
| ภาษีมูลค่าเพิ่ม | 10 | 23,884,942 | 38,135,654 | - | - |
| เงินมัดจำค่าซื้อสินค้า | 37.3 ข) | 1,445,199 | 1,533,416 | - | 571,995 |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน | | 226,383,847 | 863,861,984 | 291,641,592 | 328,444,439 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | | | | |
| เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน | 11 | 15,240,601 | 15,239,992 | 12,530,000 | 12,530,000 |
| ภาษีเงินได้รอขอคืน | 12 | 56,944,008 | 54,269,162 | 6,193,570 | 5,921,837 |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อย | 13 | - | - | 759,421,440 | 1,000,146,440 |
| สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น | 14 | 486,158,002 | 228,106,587 | 164,969,927 | 179,977,604 |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | | - | - | 158,437 | 377,200 |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | 15 | 327,628,274 | 401,843,958 | 314,102,271 | 342,620,854 |
| ค่าความนิยม | | - | 15,257,707 | - | - |
| สินทรัพย์สิทธิการใช้ | 16 | 111,408,853 | 96,378,441 | 7,039,440 | 20,655,981 |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน | 17 | 30,220,314 | 92,442,987 | 10,991,366 | 22,491,970 |
| สินทรัพย์สกุลเงินดิจิทัล | | - | 1,187,510 | - | - |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | 18 | 219,273,532 | 181,581,375 | 40,408,358 | 41,182,280 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 19 | 5,980,602 | 22,215,182 | 652,736 | 4,195,724 |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | 1,252,854,186 | 1,108,522,901 | 1,316,467,545 | 1,630,099,890 |
| รวมสินทรัพย์ | | 1,479,238,033 | 1,972,384,885 | 1,608,109,137 | 1,958,544,329 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

# บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
# (เดิมชื่อ บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด (มหาชน))
# งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
# สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2566

หนี้สิน และส่วนของเจ้าของ

| | | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | หมายเหตุ | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| หนี้สินหมุนเวียน | | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น | | | | | |
| จากสถาบันการเงิน | 20 | 206,700,075 | 423,113,882 | 169,432,597 | 321,250,250 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | 21 | 456,503,685 | 348,262,323 | 63,655,139 | 69,430,995 |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 35 จ) | - | 15,000,000 | 38,500,000 | - |
| ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปีของ | | | | | |
| - หนี้สินตามสัญญาเช่า | 22 | 45,420,518 | 65,786,010 | 1,580,673 | 2,932,902 |
| - เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน | 23 | 2,503,730 | - | - | - |
| ภาษีนิติบุคคลค้างจ่าย | | 1,523,971 | 264,428 | - | - |
| สำรองเงินคืนบริษัทประกันภัย | | 2,678,040 | 6,164,985 | - | - |
| ภาษีมูลค่าเพิ่ม | 10 | - | - | 2,144,146 | 3,406,333 |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | | 2,812,510 | 5,628,668 | 690,330 | 550,940 |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน | | 718,142,529 | 864,220,296 | 276,002,885 | 397,571,420 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน | | | | | |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 22 | 67,641,718 | 33,453,214 | 5,922,061 | 19,342,171 |
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน | 23 | 25,144,988 | - | - | - |
| ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน | 24 | 26,550,017 | 47,458,102 | 4,561,722 | 11,254,691 |
| เงินรับตามเงื่อนไขของสัญญากับหน่วยงานภาครัฐ | | - | 43,256,780 | - | - |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น | | 469,320 | 1,561,235 | 2,106 | - |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน | | 119,806,043 | 125,729,331 | 10,485,889 | 30,596,862 |
| รวมหนี้สิน | | 837,948,572 | 989,949,627 | 286,488,774 | 428,168,282 |

**หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้**

# บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
# (เดิมชื่อ บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด (มหาชน))
# งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
# สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2566

หนี้สิน และส่วนของเจ้าของ (ต่อ)

| | | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | หมายเหตุ | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| ส่วนของเจ้าของ | | | | | |
| ทุนเรือนหุ้น | 26 | | | | |
| ทุนจดทะเบียน | | | | | |
| หุ้นสามัญ 3,086,055,763 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท | | 1,543,027,882 | | 1,543,027,882 | |
| หุ้นสามัญ 2,448,911,876 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท | | | 1,224,455,938 | | 1,224,455,938 |
| ทุนที่ออกและชำระแล้ว | | | | | |
| หุ้นสามัญ 1,752,368,592 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท | | 876,184,296 | | 876,184,296 | |
| หุ้นสามัญ 1,711,598,145 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท | | | 855,799,073 | | 855,799,073 |
| ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ | 26 | 772,091,359 | 937,787,433 | 772,091,359 | 937,787,433 |
| เงินรับล่วงหน้าค่าใบสำคัญแสดงสิทธิ | 25 | 14,315,935 | - | 14,315,935 | - |
| ส่วนต่ำจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน | | - | - | (177,618,793) | (177,618,793) |
| กำไร (ขาดทุน) สะสม | | | | | |
| จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย | 26,27 | - | 5,477,862 | - | 5,477,862 |
| ยังไม่ได้จัดสรร | | (1,007,832,902) | (780,947,099) | (245,495,367) | (173,212,461) |
| องค์ประกอบอื่นของส่วนของเจ้าของ | | | | | |
| ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน (สุทธิ) | | 82,142,933 | 82,142,933 | 82,142,933 | 82,142,933 |
| ส่วนเกิน (ต่ำ) จากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการลงทุน | | | | | |
| ในบริษัทย่อย (สุทธิ) | | (95,612,160) | (95,612,160) | - | - |
| รวมส่วนของผู้เป็นเจ้าของของบริษัทใหญ่ | | 641,289,461 | 1,004,648,042 | 1,321,620,363 | 1,530,376,047 |
| ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | 28 | - | (22,212,784) | - | - |
| รวมส่วนของเจ้าของ | | 641,289,461 | 982,435,258 | 1,321,620,363 | 1,530,376,047 |
| รวมหนี้สินและส่วนของเจ้าของ | | 1,479,238,033 | 1,972,384,885 | 1,608,109,137 | 1,958,544,329 |

**หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้**

# บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
# (เดิมชื่อ บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด (มหาชน))
# งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
# สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2566

บาท

| | หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| รายได้จากการขายและบริการ | | 1,777,986,503 | 2,119,715,622 | 72,181,980 | 1,228,259,544 |
| ต้นทุนขายและบริการ | | (1,009,924,727) | (1,195,898,702) | (66,453,494) | (854,559,537) |
| กำไรขั้นต้น | | 768,061,776 | 923,816,920 | 5,728,486 | 373,700,007 |
| รายได้จากการโอนธุรกิจให้บริษัทย่อย | | - | - | - | 420,500,000 |
| รายได้อื่น | 29 | 65,439,800 | 27,236,789 | 160,754,860 | 86,771,918 |
| กำไรก่อนค่าใช้จ่าย | | 833,501,576 | 951,053,709 | 166,483,346 | 880,971,925 |
| ต้นทุนค่าสื่อโฆษณา | | (348,687,736) | (495,412,659) | - | (314,918,088) |
| ต้นทุนในการจัดจำหน่าย | | (527,610,447) | (627,889,819) | - | (319,209,839) |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | | (359,128,403) | (299,866,085) | (150,805,080) | (122,936,212) |
| ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุน | | - | - | (247,725,000) | - |
| ขาดทุนจากการจำหน่ายทรัพย์สิน | | (46,391,202) | (2,858,521) | (7,209,711) | (1,498,310) |
| กำไร (ขาดทุน) อื่น - ขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยน | | (268,600) | 285,934 | (337,664) | 661,297 |
| กำไร (ขาดทุน) จากกิจกรรมดำเนินงาน | | (448,584,812) | (474,687,441) | (239,594,109) | 123,070,773 |
| ต้นทุนทางการเงิน | 31 | (28,652,170) | (15,228,222) | (12,947,594) | (10,495,613) |
| กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้ | | (477,236,982) | (489,915,663) | (252,541,703) | 112,575,160 |
| (ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้ | 32 | 38,700,639 | 94,067,802 | 790,129 | (23,913,127) |
| กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี | | (438,536,343) | (395,847,861) | (251,751,574) | 88,662,033 |
| กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น | | | | | |
| รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน | | | | | |
| กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง | | | | | |
| - ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลัก | | | | | |
| คณิตศาสตร์ประกันภัย - สุทธิจากภาษี | 24 | 14,364,294 | 6,597,500 | 6,256,210 | 4,659,066 |
| รวมกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี | | 14,364,294 | 6,597,500 | 6,256,210 | 4,659,066 |
| กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | | (424,172,049) | (389,250,361) | (245,495,364) | 93,321,099 |
| การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) | | | | | |
| ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ | | (418,951,549) | (348,605,412) | (251,751,574) | 88,662,033 |
| ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | | (19,584,794) | (47,242,449) | - | - |
| | | (438,536,343) | (395,847,861) | (251,751,574) | 88,662,033 |
| การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม | | | | | |
| ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ | | (404,587,255) | (342,007,912) | (245,495,364) | 93,321,099 |
| ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | | (19,584,794) | (47,242,449) | - | - |
| | | (424,172,049) | (389,250,361) | (245,495,364) | 93,321,099 |
| กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ | 33 | | | | |
| กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท) | | (0.24326) | (0.23047) | (0.14618) | 0.05862 |
| กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด (บาท) | | (0.24326) | (0.22460) | (0.14618) | 0.05712 |

**หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้**

# บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
# (เดิมชื่อ บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด (มหาชน))
# งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
# สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2566

| | | บาท | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | งบการเงินรวม | | | | | | | | | |
| | | ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ | | | | | | | | | |
| | | | | | ขาดทุนสะสม | | องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | |
| | หมายเหตุ | ทุนจดทะเบียนที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว | ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ | เงินรับล่วงหน้าค่าใบสำคัญแสดงสิทธิ | จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย | ยังไม่ได้จัดสรร | กำไรเบ็ดเสร็จอื่น-ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน (สุทธิ) | ส่วนเกินจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการลงทุนในบริษัทย่อย | รวมส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ | ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | รวม |
| ยอดคงเหลือต้นงวด ณ วันที่ 1 มกราคม 2565 | | 447,707,460 | 529,695,820 | - | 5,477,862 | (438,939,187) | 82,142,933 | (82,174,987) | 543,909,901 | 40,784,737 | 584,694,638 |
| การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี 2565 | | | | | | | | | | | |
| เพิ่มทุนจดทะเบียน | | 408,091,613 | 408,091,613 | - | - | - | - | - | 816,183,226 | - | 816,183,226 |
| ซื้อส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย | | - | - | - | - | - | - | (13,671,070) | (13,671,070) | (30,521,175) | (44,192,245) |
| การเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการลงทุนในบริษัทย่อย | | - | - | - | - | - | - | 233,897 | 233,897 | 14,766,103 | 15,000,000 |
| ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลัก คณิตศาสตร์ประกันภัย-สุทธิ | | - | - | - | - | 6,597,500 | - | - | 6,597,500 | - | 6,597,500 |
| กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | | - | - | - | - | (348,605,412) | - | - | (348,605,412) | (47,242,449) | (395,847,861) |
| ยอดคงเหลือปลายปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | | 855,799,073 | 937,787,433 | - | 5,477,862 | (780,947,099) | 82,142,933 | (95,612,160) | 1,004,648,042 | (22,212,784) | 982,435,258 |
| การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี 2566 | | | | | | | | | | | |
| เพิ่มทุนจดทะเบียน | 26 | 20,385,223 | 2,038,522 | - | - | - | - | - | 22,423,745 | - | 22,423,745 |
| เงินรับล่วงหน้าค่าใบสำคัญแสดงสิทธิ | 25 | - | - | 14,315,935 | - | - | - | - | 14,315,935 | - | 14,315,935 |
| โอนจัดประเภทเงินลงทุนในบริษัทย่อย | | | | | | 4,488,994 | | | 4,488,994 | 41,797,578 | 46,286,572 |
| โอนส่วนเกินมูลค่าหุ้นและสำรองตามกฎหมายเพื่อล้างขาดทุนสะสม | 26 | - | (167,734,596) | - | (5,477,862) | 173,212,458 | - | - | - | - | - |
| ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลัก คณิตศาสตร์ประกันภัย-สุทธิ | | - | - | - | - | 14,364,294 | - | - | 14,364,294 | - | 14,364,294 |
| กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | | - | - | - | - | (418,951,549) | - | - | (418,951,549) | (19,584,794) | (438,536,343) |
| ยอดคงเหลือปลายปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | | 876,184,296 | 772,091,359 | 14,315,935 | - | (1,007,832,902) | 82,142,933 | (95,612,160) | 641,289,461 | - | 641,289,461 |

## หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
## (เดิมชื่อ บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด (มหาชน))
## งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
## สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2566

| | | บาท | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | | | |
| | | | | | | กำไร (ขาดทุน) สะสม | | องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น | |
| | หมายเหตุ | ทุนจดทะเบียนที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว | ส่วนเกินมูลค่าหุ้น | เงินรับล่วงหน้าค่าใบสำคัญแสดงสิทธิ | ส่วนต่ำจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน | จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย | ยังไม่ได้จัดสรร | ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน (สุทธิ) | รวม |
| ยอดคงเหลือต้นงวด ณ วันที่ 1 มกราคม 2565 | | 447,707,460 | 529,695,820 | - | (177,618,793) | 5,477,862 | (266,533,560) | 82,142,933 | 620,871,722 |
| การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี 2565 | | | | | | | | | |
| เพิ่มทุนจดทะเบียน | | 408,091,613 | 408,091,613 | - | | - | - | - | 816,183,226 |
| ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลัก คณิตศาสตร์ประกันภัย-สุท | | - | - | - | - | - | 4,659,066 | - | 4,659,066 |
| กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | | - | - | - | - | - | 88,662,033 | - | 88,662,033 |
| ยอดคงเหลือปลายปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | | 855,799,073 | 937,787,433 | - | (177,618,793) | 5,477,862 | (173,212,461) | 82,142,933 | 1,530,376,047 |
| การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี 2566 | | | | | | | | | |
| เพิ่มทุนจดทะเบียน | 26 | 20,385,223 | 2,038,522 | - | - | - | - | - | 22,423,745 |
| เงินรับล่วงหน้าค่าใบสำคัญแสดงสิทธิ | 25 | - | - | 14,315,935 | - | - | - | - | 14,315,935 |
| โอนส่วนเกินมูลค่าหุ้นและสำรองตามกฎหมายเพื่อล้างขาดทุนสะสม | 26 | - | (167,734,596) | - | - | (5,477,862) | 173,212,458 | - | - |
| ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลัก คณิตศาสตร์ประกันภัย-สุท | | - | - | - | - | - | 6,256,210 | - | 6,256,210 |
| กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | | - | - | - | - | - | (251,751,574) | - | (251,751,574) |
| ยอดคงเหลือปลายปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | | 876,184,296 | 772,091,359 | 14,315,935 | (177,618,793) | - | (245,495,367) | 82,142,933 | 1,321,620,363 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

# บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
# (เดิมชื่อ บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด (มหาชน))
# งบกระแสเงินสด
# สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2566

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน | | | | |
| กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้ | (477,236,982) | (489,915,663) | (252,541,703) | 112,575,160 |
| รายการปรับปรุง | | | | |
| ค่าเสื่อมราคา - อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | - | - | 142,486 | 187,552 |
| - ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์/สินทรัพย์สิทธิการใช้ | 104,006,438 | 165,264,455 | 24,769,019 | 100,445,280 |
| ค่าตัดจำหน่าย | 18,680,016 | 17,981,157 | 9,683,472 | 13,250,525 |
| หนี้สูญตัดจำหน่าย | - | 6,919,241 | - | 5,405,449 |
| ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (กลับรายการ) | 71,848,886 | (6,907,649) | 2,810,477 | (6,307,998) |
| ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - เงินประกันการเช่า | - | 7,975,459 | - | 7,975,459 |
| ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ภาษีเงินได้รอขอคืน | 4,109,975 | - | - | - |
| ขาดทุนจากการตรวจนับสินค้า | - | 73,908 | - | 73,908 |
| ค่าเผื่อสินค้าล้าสมัยและเคลื่อนไหวช้า (กลับรายการ) | 4,626,336 | (19,205,712) | (11,240,934) | (24,833,272) |
| ค่าเผื่อสินค้าที่มีราคาทุนสูงกว่ามูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (กลับรายการ) | - | (205,935) | - | (205,935) |
| ประมาณการค่าเผื่อสินค้ารับคืน (กลับรายการ) | - | (840,492) | - | (278,419) |
| ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุน | 24,618,140 | - | 247,725,000 | - |
| ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินทรัพย์ดิจิทัล | - | 4,905,666 | - | - |
| ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์ | 3,625,398 | - | - | - |
| ขาดทุนสุทธิจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | 46,391,202 | 2,858,521 | 7,209,711 | 1,498,310 |
| กำไรจากการยกเลิกสินทรัพย์สิทธิการใช้ | (422,149) | - | (647,917) | - |
| ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน | 7,877,449 | 8,428,608 | 1,665,606 | 1,224,287 |
| ส่วนแบ่งกำไรตามสัญญาร่วมโครงการ | (6,575,886) | - | - | - |
| ดอกเบี้ยรับ | (46,091,952) | (14,248,899) | (37,415,843) | (15,344,077) |
| รายได้เงินปันผล | - | - | (7,150,000) | - |
| รายได้จากการโอนธุรกิจให้บริษัทย่อย | - | - | - | (420,500,000) |
| (กำไร) ขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยน | 268,600 | (285,934) | 337,664 | (661,297) |
| ต้นทุนทางการเงิน | | | | |
| - ดอกเบี้ยจ่ายเงินกู้ยืม | 24,688,620 | 9,379,969 | 12,160,181 | 8,294,204 |
| - ดอกเบี้ยจ่ายหนี้สินภายใต้สัญญาเช่า | 3,963,550 | 5,848,957 | 787,413 | 2,201,409 |
| กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงของเงินทุนหมุนเวียน | (215,622,359) | (301,974,343) | (1,705,368) | (214,999,455) |

**หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้**

# บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
# (เดิมชื่อ บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด (มหาชน))
# งบกระแสเงินสด (ต่อ)
# สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2566

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| การเปลี่ยนแปลงของเงินทุนหมุนเวียน | | | | |
| - ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | (37,611,006) | (476,302) | 45,886,407 | (3,259,869) |
| - สินค้าคงเหลือ | 186,561,942 | 97,436,087 | 37,442,045 | 264,764,200 |
| - สินทรัพย์ดิจิทัล | 11,584,567 | - | - | - |
| - เงินมัดจำค่าสินค้า | 88,217 | 21,035,665 | 571,995 | 21,997,086 |
| - ภาษีมูลค่าเพิ่ม | 12,219,749 | (48,891,694) | (1,262,187) | (6,891,477) |
| - สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | - | 48,318 | - | - |
| - สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 13,748,530 | 2,054,459 | 3,542,988 | 13,449,902 |
| - เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | 154,175,689 | 72,760,228 | (3,266,378) | (152,889,385) |
| - สำรองเงินคืนบริษัทประกันภัย | (3,486,945) | 1,232,414 | - | - |
| - หนี้สินหมุนเวียนอื่น | (2,816,158) | (2,506,836) | 139,390 | (4,439,230) |
| - หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น | (941,915) | (4,823,729) | 2,106 | (10,000) |
| เงินสดได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน | | | | |
| ก่อนดอกเบี้ยรับและภาษีเงินได้จ่าย | 117,900,311 | (164,105,733) | 81,350,998 | (82,278,228) |
| ดอกเบี้ยรับ | 2,412,889 | 985,816 | - | 2,080,994 |
| เงินสดจ่ายผลประโยชน์พนักงาน | (11,589,447) | (9,176,561) | (3,047,792) | (24,080,707) |
| เงินสดจ่ายภาษีเงินได้ | (19,289,727) | (24,076,316) | (3,223,806) | (2,969,764) |
| เงินสดรับคืนภาษีเงินได้ | 10,838,029 | 11,701,135 | 2,952,073 | 3,920,808 |
| เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน | 100,272,055 | (184,671,659) | 78,031,473 | (103,326,897) |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน | | | | |
| เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน (เพิ่มขึ้น) ลดลง | (609) | 27,899,392 | - | 28,000,000 |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | - | - | (16,000,000) | (170,000,000) |
| เงินลงทุนทั่วไป - เงินจ่ายซื้อ | - | (11,000,000) | - | - |
| เงินลงทุนทั่วไป - เงินสดรับ | - | 6,000,000 | - | - |
| เงินให้กู้ยืมอื่นๆ - เงินสดจ่าย | (295,812,040) | (200,000,000) | - | (200,000,000) |
| เงินให้กู้ยืมอื่นๆ - เงินสดรับ | 11,957,720 | 5,936,917 | 11,957,520 | 5,936,917 |
| เงินให้กู้ยืมอื่นๆ - ดอกเบี้ยรับ | 43,679,063 | 13,263,083 | 26,559,273 | 13,263,083 |
| เงินให้กู้ยืมลูกหนี้สินเชื่อ - เงินสดจ่าย | - | (24,800,000) | - | - |
| เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย | - | - | (7,000,000) | (940,916,945) |
| เงินสดรับจากการลดทุนในบริษัทย่อย | - | - | - | 175,000,000 |

**หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้**

# บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
# (เดิมชื่อ บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด (มหาชน))
# งบกระแสเงินสด (ต่อ)
# สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2566

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| เงินสดรับจากการโอนธุรกิจให้บริษัทย่อย | - | - | - | 420,500,000 |
| เงินปันผลรับ | - | - | 7,150,000 | - |
| เงินสดรับคืนตามสัญญาร่วมโครงการ | 51,575,886 | - | - | - |
| เงินสดจ่ายตามสัญญาร่วมโครงการ | - | (45,000,000) | - | - |
| เงินสดจ่ายเพื่อซื้อ - ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | (6,467,570) | (52,186,204) | (195,938) | (5,680,565) |
| - สินทรัพย์ไม่มีตัวตน | (19,062,061) | (24,297,814) | (361,509) | (10,220,240) |
| - สินทรัพย์สกุลเงินดิจิตอล | - | (16,490,233) | - | - |
| เงินสดรับจากการจำหน่าย - อุปกรณ์ | 18,702,311 | 567,063 | 1,306,071 | 256,471 |
| เงินสดรับจากการจำหน่าย - สินทรัพย์ไม่มีตัวตน | - | - | - | 13,083,000 |
| เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) จากกิจกรรมลงทุน | (195,427,300) | (320,107,796) | 23,415,417 | (670,778,279) |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง) | (216,682,407) | 135,229,905 | (152,155,317) | 33,741,636 |
| เงินกู้ยืมจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 30,000,000 | 15,000,000 | 38,500,000 | - |
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - เงินสดรับ | 27,648,718 | - | - | - |
| เงินสดจ่ายต้นทุนทางการเงิน - ดอกเบี้ยจ่าย | (24,688,620) | (9,379,969) | (12,160,181) | (8,294,204) |
| เงินสดจ่ายชำระหนี้สินภายใต้สัญญาเช่า - เงินต้น | (68,860,336) | (122,138,026) | (2,823,243) | (71,255,911) |
| เงินสดจ่ายชำระหนี้สินภายใต้สัญญาเช่า - ดอกเบี้ยจ่าย | (3,963,550) | (5,848,957) | (787,413) | (2,201,409) |
| เงินสดรับค่าหุ้นเพิ่มทุน | 36,739,680 | 816,183,226 | 36,739,680 | 816,183,226 |
| เงินสดรับจากส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมจากการเพิ่มทุนบริษัทย่อย | - | 15,000,000 | - | - |
| เงินสดจ่ายซื้อส่วนได้เสียจากส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย | - | (44,192,245) | - | - |
| เงินสดรับตามเงื่อนไขของสัญญา | - | 8,256,780 | - | - |
| เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน | (219,806,515) | 808,110,714 | (92,686,474) | 768,173,338 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ | (314,961,760) | 303,331,259 | 8,760,416 | (5,931,838) |
| เงินสดโอนออกจากการจัดประเภทเงินลงทุนในบริษัทย่อย | (2,596,163) | - | - | - |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดยอดคงเหลือต้นปี | 387,992,244 | 84,660,985 | 26,478,947 | 32,410,785 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดยอดคงเหลือปลายปี | 70,434,321 | 387,992,244 | 35,239,363 | 26,478,947 |
| ข้อมูลเพิ่มเติม | | | | |
| หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าเพิ่มขึ้น(ลดลง) | 87,781,989 | 112,470,219 | (11,949,096) | (4,827,647) |
| ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานรับโอน | - | - | 2,509,478 | 19,628,110 |
| โอนส่วนเกินมูลค่าหุ้นและสำรองตามกฎหมายเพื่อล้างขาดทุนสะสม | 173,212,458 | - | 173,212,458 | - |

**หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้**

**บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)**
**(เดิมชื่อ บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด (มหาชน))**
**หมายเหตุประกอบงบการเงิน**
**วันที่ 31 ธันวาคม 2566**

## 1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เป็นบริษัทจำกัด ซึ่งจัดตั้งขึ้นในประเทศไทยเมื่อวันที่ 21 เมษายน 2542 และเมื่อวันที่ 4 พฤษภาคม 2554 บริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนแปลงสภาพเป็นบริษัทมหาชน และได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อบริษัทจาก “บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด” เป็น “บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด (มหาชน)” กับกระทรวงพาณิชย์ และได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 23 สิงหาคม 2555 และได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงชื่อบริษัทจาก “บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด (มหาชน)” เป็น “บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)” และเปลี่ยนชื่อย่อหลักทรัพย์เดิม “TVD” เป็น “TVDH” เมื่อวันที่ 18 กรกฎาคม 2565

บริษัทมีที่อยู่ตามที่ได้จดทะเบียนไว้ที่ 25 ถนนวัชรพล แขวงท่าแร้ง เขตบางเขน กรุงเทพฯ 10230

บริษัทเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อวัตถุประสงค์ในการรายงานข้อมูล จึงรวมเรียกกลุ่มกิจการว่า “กลุ่มกิจการ”

ธุรกิจหลักของกลุ่มกิจการ คือ จำหน่ายสินค้าและบริการผ่านช่องทางการตลาดที่หลากหลายช่องทาง รวมทั้งผลิตรายการโทรทัศน์และรับจ้างโฆษณาทางสถานีโทรทัศน์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มกิจการมีศูนย์จำหน่ายสินค้าที่จดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์ทั้งในกรุงเทพฯ และต่างจังหวัดรวม 3 แห่ง ( ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 : จำนวน 44 แห่ง)

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567

## 2. นโยบายการบัญชี

2.1 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 ซึ่งหมายถึงมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 และตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงินภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นเรื่องที่อธิบายในนโยบายการบัญชีในลำดับต่อไป

การจัดทำงบการเงินให้สอดคล้องกับหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย กำหนดให้ใช้ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ และการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารซึ่งจัดทำขึ้นตามกระบวนการในการนำนโยบายการบัญชีของกลุ่มกิจการไปถือปฏิบัติ และต้องเปิดเผยเรื่องการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหาร หรือ ความซับซ้อน หรือ เกี่ยวกับข้อสมมติฐาน และประมาณการที่มีนัยสำคัญต่องบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 3

งบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกัน ให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

2.2 หลักเกณฑ์การจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้รวมงบการเงินของบริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ดังนี้

| บริษัท | ประเภทกิจการ | ที่ตั้ง | อัตราส่วนของการถือหุ้น (ร้อยละของจำนวนหุ้นจดทะเบียน) 2566 | 2565 |
|---|---|---|---|---|
| **บริษัทย่อยที่บริษัทถือโดยตรง** | | | | |
| บริษัท เอบีพีโอ จำกัด | จำหน่ายสินค้าและบริการ | ประเทศไทย | 100.00 | 100.00 |
| บริษัท ทีวีดี เอ็ม จำกัด | ลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัล | ประเทศไทย | 100.00 | 100.00 |
| บริษัท ทีวีดี โบรกเกอร์ จำกัด | นายหน้าประกัน | ประเทศไทย | 100.00 | 100.00 |
| บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด | จำหน่ายสินค้าและบริการ | ประเทศไทย | 100.00 | 100.00 |
| บริษัท เอ็กซ์-เพรสโซ่ (ไทย) จำกัด | บริการจัดส่งสินค้า | ประเทศไทย | 100.00 | 100.00 |
| บริษัท ทีวีดีซี จำกัด | บริการทางการเงิน | ประเทศไทย | 100.00 | 100.00 |
| บริษัท ทีวีดี เอ็กซ์ซูเซีย จำกัด | ธุรกิจบันเทิงครบวงจร | ประเทศไทย | 100.00 | 100.00 |
| **บริษัทย่อยที่บริษัทถือทางอ้อม** | | | | |
| *บริษัท ฟู้ด ออเดอร์ จำกัด | พัฒนา platform | ประเทศไทย | - | 9.51 |

* กรรมการของบริษัท เข้าถือหุ้นเกินกว่ากึ่งหนึ่ง และสามารถควบคุมกิจการได้ ทำให้บริษัทดังกล่าวมีสถานะเป็นบริษัทย่อยทางอ้อม ต่อมาเมื่อวันที่ 8 กันยายน 2566 กลุ่มกิจการได้มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างของกรรมการบริหารใหม่ ทำให้กลุ่มกิจการไม่ได้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยดังกล่าวอีกต่อไป ดังนั้นงบแสดงฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ไม่ได้นำบริษัทดังกล่าวมารวมในการจัดทำงบการเงินรวม และได้จัดประเภทเงินลงทุนดังกล่าวเป็นเงินลงทุนทั่วไปตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14

ผลจากการจัดประเภทเงินลงทุนใหม่ มีรายการที่ตัดออกจากงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีดังนี้

| | บาท |
|---|---|
| **สินทรัพย์** | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 2,596,163 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | 41,200,542 |
| ภาษีมูลค่าเพิ่ม | 2,030,963 |
| ภาษีเงินได้รอขอคืน | 1,268,301 |
| ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ | 7,220,819 |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน | 31,532,581 |
| สินทรัพย์สิทธิการใช้ | 4,982,949 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 2,486,050 |
| รวมสินทรัพย์ | 93,318,368 |
| **หนี้สิน** | |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | 45,934,327 |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 45,000,000 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 5,098,641 |
| ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน | 165,192 |
| เงินรับตามเงื่อนไขของสัญญากับหน่วยงานภาครัฐ | 43,256,780 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น | 150,000 |
| รวมหนี้สิน | 139,604,940 |
| รวมสินทรัพย์สุทธิ | (46,286,572) |
| **ส่วนของเจ้าของ** | |
| ส่วนของผู้เป็นเจ้าของของบริษัทใหญ่ | (4,488,994) |
| ส่วนของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | (41,797,578) |
| รวมส่วนของเจ้าของ | (46,286,572) |

ข) ในการจัดทำงบการเงินรวมถือหลักเกณฑ์การรวมเฉพาะบริษัทย่อยซึ่งบริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) มีอำนาจในการควบคุมหลังจากได้ตัดยอดคงเหลือและรายการระหว่างกันที่เป็นสาระสำคัญของบริษัทและบริษัทย่อย เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามบัญชีของบริษัท และส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย ได้ตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

ค) นโยบายการบัญชีที่สำคัญของบริษัทย่อยในส่วนของรายการบัญชีที่เหมือนกันใช้นโยบายการบัญชีเช่นเดียวกับบริษัทใหญ่

ง) ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม หมายถึงส่วนได้เสียในบริษัทย่อยที่ไม่ได้เป็นของบริษัท ซึ่งได้แสดงเป็นรายการแยกต่างหากจากส่วนที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่

2.3 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงมาถือปฏิบัติสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2566 ที่เกี่ยวข้อง

ก) การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 16 เรื่อง ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ได้อธิบายให้ชัดเจนโดยห้ามกิจการนำสิ่งตอบแทนที่ได้รับจากการขายชิ้นงานที่ผลิตในระหว่างการเตรียมความพร้อมของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ให้อยู่ในสถานที่และสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามความประสงค์ของฝ่ายบริหารไปหักต้นทุนของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ข) การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 37 เรื่อง ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น ได้อธิบายให้ชัดเจนว่าในการพิจารณาว่าสัญญาเป็นสัญญาที่สร้างภาระ ต้นทุนการปฏิบัติครบตามสัญญาประกอบด้วยต้นทุนส่วนเพิ่มที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติตามสัญญาและการปันส่วนต้นทุนอื่นที่เกี่ยวข้องโดยตรงในการปฏิบัติตามสัญญา นอกจากนี้กิจการต้องรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่เกิดขึ้นจากสินทรัพย์ที่ใช้ในการปฏิบัติตามสัญญาก่อนที่จะตั้งประมาณการหนี้สินแยกต่างหากสำหรับสัญญาที่สร้างภาระ

ค) การปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 3 เรื่องการรวมธุรกิจ ได้อธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการปรับการอ้างอิงกรอบแนวคิดรายงานทางการเงินให้เป็นฉบับปัจจุบัน และเพิ่มการพิจารณาการรับรู้หนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นที่รับมาจากการรวมธุรกิจ และไม่รับรู้สินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น ณ วันที่ซื้อ

ง) การปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน ได้อธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการพิจารณาการตัดรายการหนี้สินทางการเงินด้วยวิธีทดสอบร้อยละ 10 โดยให้รวมเฉพาะค่าธรรมเนียมที่เกิดระหว่างผู้กู้ยืมและผู้ให้กู้ยืม

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัติไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินในงวดปัจจุบัน

2.4 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงที่มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567 ที่เกี่ยวข้อง

ก) การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 เรื่อง การนำเสนองบการเงิน ได้แก้ไขข้อกำหนดของการเปิดเผยจาก “การเปิดเผยนโยบายการบัญชีที่มีนัยสำคัญ” เป็น“การเปิดเผยข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ” ทั้งนี้การแก้ไขเพิ่มเติมได้มีการให้แนวทางการพิจารณาว่านโยบายบัญชีเป็นนโยบายบัญชีที่มีสาระสำคัญ ดังนั้นกลุ่มกิจการจึงไม่จำเป็นต้องเปิดเผยข้อมูลนโยบายการบัญชีที่ไม่มีสาระสำคัญ หากกลุ่มกิจการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวจะต้องไม่บดบังข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ

ข) การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 8 เรื่อง นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด ได้แก้ไขคำนิยามของประมาณการทางบัญชีเพื่อช่วยให้กลุ่มกิจการจำแนกความแตกต่างของ “การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชี” จาก “การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี” การจำแนกความแตกต่างนั้นมีความสำคัญ เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีรับรู้ผลกระทบโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป ซึ่งถือปฏิบัติกับรายการ เหตุการณ์อื่นและสถานการณ์ที่เกิดขึ้นนับตั้งแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลงเป็นต้นไป ในขณะที่การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีรับรู้ผลกระทบโดยการนำนโยบายการบัญชีใหม่มาถือปฏิบัติย้อนหลังไปที่รายการและเหตุการณ์ในอดีตรวมถึงปัจจุบัน โดยถือเสมือนว่าได้มีการนำนโยบายการบัญชีใหม่มาถือปฏิบัติโดยตลอด

ค) การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 เรื่อง ภาษีเงินได้

1) กำหนดให้กลุ่มกิจการรับรู้ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์และหนี้สินที่เกิดขึ้นจากรายการเดียวซึ่ง ณ การรับรู้เมื่อเริ่มแรกก่อให้เกิดของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีและผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีที่มูลค่าเท่ากัน ตัวอย่างของรายการ เช่น สัญญาเช่า และภาระผูกพันจากการรื้อถอน

2) กำหนดให้กลุ่มกิจการนำภาษีเงินได้ที่เกิดขึ้นจากกฎหมายภาษีอากรที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือจะมีผลบังคับใช้อย่างแน่นอนเกี่ยวกับกฎการคำนวณภาษีเงินได้เสาหลักที่สอง (Pillar Two model rule) ที่เผยแพร่โดยองค์การเพื่อความร่วมมือทางเศรษฐกิจและการพัฒนา (OECD) ซึ่งเป็นองค์กรระหว่างประเทศนั้นมาถือปฏิบัติ

ในเดือนธันวาคม พ.ศ. 2564 OECD ได้ออกกฎการคำนวณภาษีเงินได้เสาหลักที่สอง (Pillar Two model rule) ซึ่งใช้กฎ Global anti-Base Erosion Proposal (GloBE) เพื่อปฏิรูปภาษีนิติบุคคลระหว่างประเทศ กิจการขนาดใหญ่ภายในขอบเขตของกฎดังกล่าวจะต้องคำนวณอัตราภาษีที่แท้จริงตามกฎ GloBE ของแต่ละประเทศที่กลุ่มกิจการนั้นดำเนินงาน โดยกิจการขนาดใหญ่ภายในขอบเขตจะต้องรับผิดชอบในการจ่ายภาษีเพิ่มเติม (Top-up tax) สำหรับส่วนต่างระหว่างอัตราภาษีดังกล่าวและอัตราภาษีที่แท้จริงขั้นต่ำร้อยละ 15

ในเดือนธันวาคม พ.ศ. 2566 การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 เรื่อง ภาษีเงินได้ ได้ให้ข้อยกเว้นเป็นการชั่วคราวจากข้อกำหนดการรับรู้รายการและเปิดเผยข้อมูล เกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดจากภาษีเงินได้เสาหลักที่สอง (Pillar Two) ที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่จะมีผลบังคับใช้อย่างแน่นอนในการนำกฎการคำนวณภาษีเงินได้เสาหลักที่สอง (Pillar Two model rule) มาถือปฏิบัติ รวมถึงกฎหมายภาษีอากรที่ให้มีการจัดเก็บภาษีอากรเพิ่มเติมขั้นต่ำภายในประเทศ (domestic minimum top-up taxes) ตามเกณฑ์ดังกล่าว นอกจากนี้ การปรับปรุงยังกำหนดให้เปิดเผยดังนี้

- เปิดเผยข้อเท็จจริงว่ากลุ่มกิจการได้ถือปฏิบัติตามข้อยกเว้นในการรับรู้และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับภาษีเงินได้เสาหลักที่สอง
- เปิดเผยค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันที่เกี่ยวข้องกับภาษีเงินได้เสาหลักที่สอง (ถ้ามี) และ
- ในรอบระยะเวลาที่นิติบัญญัติเสาหลักที่สอง (Pillar Two legislation) ที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่จะมีผลบังคับใช้อย่างแน่นอน แต่ยังไม่มีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน กิจการต้องเปิดเผยข้อมูลที่ทราบหรือข้อมูลที่ประมาณได้อย่างสมเหตุสมผลที่จะช่วยให้ผู้ใช้งบการเงินเข้าใจฐานะเปิดของกิจการต่อภาษีเงินได้เสาหลักที่สองที่เกิดขึ้นจากนิติบัญญัติดังกล่าว ถ้ายังไม่ทราบข้อมูลหรือยังประมาณไม่ได้อย่างสมเหตุสมผลกิจการต้องเปิดเผยข้อความเกี่ยวกับผลกระทบนั้นและเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความคืบหน้าของกิจการในการประเมินฐานะเปิดดังกล่าวแทน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มกิจการประเมินแล้วและเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

2.5 บัญชีกลุ่มกิจการ

เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ก) บริษัทย่อย

บริษัทย่อยหมายถึงกิจการ (ซึ่งรวมถึงกิจการเฉพาะกิจ) ที่กลุ่มกิจการควบคุม กลุ่มกิจการควบคุมกิจการเมื่อกลุ่มกิจการมีการเปิดรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับผู้ได้รับการลงทุน และมีความสามารถทำให้เกิดผลกระทบต่อผลตอบแทนจากการใช้อำนาจเหนือผู้ได้รับการควบคุม กลุ่มกิจการรวมงบการเงิน ของบริษัทย่อยไว้ในงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่กลุ่มกิจการมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อย กลุ่มกิจการจะไม่นำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมไว้ในงบการเงินรวมนับจากวันที่กลุ่มกิจการสูญเสียอำนาจควบคุม

กลุ่มกิจการบันทึกบัญชีการรวมธุรกิจโดยถือปฏิบัติตามวิธีซื้อ สิ่งตอบแทนที่โอนให้สำหรับการซื้อบริษัทย่อย ประกอบด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ผู้ซื้อโอนให้และหนี้สินที่ก่อขึ้นเพื่อจ่ายชำระให้แก่เจ้าของเดิมของผู้ถูกซื้อและส่วนได้เสียในส่วนของเจ้าของที่ออกโดยกลุ่มกิจการ สิ่งตอบแทนที่โอนให้รวมถึงมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ หรือหนี้สินที่ผู้ซื้อคาดว่าจะต้องจ่ายชำระตามข้อตกลง ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการซื้อจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น มูลค่าเริ่มแรกของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นที่รับมาจากการรวมธุรกิจจะถูกวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ซื้อ ในการรวมธุรกิจแต่ละครั้ง กลุ่มกิจการวัดมูลค่าของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในผู้ถูกซื้อด้วยมูลค่ายุติธรรม หรือมูลค่าของสินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้ของผู้ถูกซื้อตามสัดส่วนของหุ้นที่ถือโดยส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม

ในการรวมธุรกิจที่ดำเนินการสำเร็จจากการทยอยซื้อ ผู้ซื้อต้องวัดมูลค่าส่วนได้เสียที่ผู้ซื้อถืออยู่ในผู้ถูกซื้อก่อนหน้าการรวมธุรกิจใหม่โดยใช้มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ซื้อ และรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าใหม่นั้นในกำไรหรือขาดทุน

สิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายออกไปโดยกลุ่มกิจการ รับรู้ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ซื้อ การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายที่รับรู้ภายหลังวันที่ซื้อ ซึ่งจัดประเภทเป็นสินทรัพย์หรือหนี้สินให้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน สิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายซึ่งจัดประเภทเป็นส่วนของเจ้าของต้องไม่มีการวัดมูลค่าใหม่ และให้บันทึกการจ่ายชำระในภายหลังไว้ในส่วนของเจ้าของ

ส่วนเกินของมูลค่าสิ่งตอบแทนที่โอนให้ มูลค่าส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในผู้ถูกซื้อ และมูลค่ายุติธรรม ณ วันซื้อธุรกิจของส่วนได้เสียในส่วนของเจ้าของของผู้ถูกซื้อที่ผู้ซื้อถืออยู่ก่อนการรวมธุรกิจ ที่มากกว่ามูลค่ายุติธรรมสุทธิ ณ วันที่ซื้อของสินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้ที่ได้มา ต้องรับรู้เป็นค่าความนิยม หากมูลค่าของมูลค่าสิ่งตอบแทนที่โอนให้ มูลค่าส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในผู้ถูกซื้อ และมูลค่ายุติธรรม ณ วันซื้อธุรกิจของส่วนได้เสียในส่วนของเจ้าของของผู้ถูกซื้อที่ผู้ซื้อถืออยู่ก่อนการรวมธุรกิจ น้อยกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยที่ได้มาเนื่องจากการซื้อในราคาต่ำกว่ามูลค่ายุติธรรม จะรับรู้ส่วนต่างโดยตรงไปยังกำไรขาดทุน

กิจการจะตัดรายการบัญชีระหว่างกัน ยอดคงเหลือ และกำไรที่ยังไม่ได้เกิดขึ้นจริงระหว่างกันในกลุ่มกิจการ ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงก็จะตัดรายการในทำนองเดียวกันเว้นแต่รายการนั้นมีหลักฐานว่าสินทรัพย์ที่โอนระหว่างกันเกิดการด้อยค่า นโยบายการบัญชีของบริษัทย่อยได้ถูกปรับปรุงเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการบัญชีของกลุ่มกิจการ

ในงบการเงินเฉพาะกิจการ เงินลงทุนในบริษัทย่อยจะบันทึกบัญชีด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า ต้นทุนจะมีการปรับเพื่อสะท้อนการเปลี่ยนแปลงสิ่งตอบแทนที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่าย ต้นทุนนั้นจะรวมต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของเงินลงทุนนี้

ข) รายการกับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม

กลุ่มกิจการปฏิบัติต่อรายการกับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเช่นเดียวกันกับส่วนที่เป็นของเจ้าของของกลุ่มกิจการ สำหรับการซื้อส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนที่จ่ายให้และมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สุทธิของหุ้นที่ซื้อมาในบริษัทย่อยจะถูกบันทึกในส่วนของเจ้าของ และกำไรหรือขาดทุนจากการขายในส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมจะถูกบันทึกในส่วนของเจ้าของ

ค) การจำหน่ายบริษัทย่อย

เมื่อกลุ่มกิจการสูญเสียการควบคุม ส่วนได้เสียในกิจการที่เหลืออยู่จะวัดมูลค่าใหม่โดยใช้มูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน มูลค่ายุติธรรมนั้นจะถือเป็นมูลค่าตามบัญชีเริ่มแรกของมูลค่าของเงินลงทุนเพื่อวัตถุประสงค์ในการวัดมูลค่าในเวลาต่อมาของเงินลงทุนที่เหลืออยู่ในรูปของบริษัทร่วม กิจการร่วมค้า หรือสินทรัพย์ทางการเงิน สำหรับทุกจำนวนที่เคยรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในส่วนที่เกี่ยวข้องกับกิจการนั้นจะถูกปฏิบัติเสมือนว่ากลุ่มกิจการมีการจำหน่ายสินทรัพย์หรือหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้นออกไป

2.6 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ในงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะบริษัท เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดรวมถึงเงินสดในมือ เงินฝากธนาคารประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถาม เงินลงทุนระยะสั้นอื่นที่มีสภาพคล่องสูงซึ่งมีอายุไม่เกินสามเดือนนับจากวันที่ได้มาและเงินเบิกเกินบัญชี เงินเบิกเกินบัญชีจะแสดงไว้ในส่วนของหนี้สินหมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน

2.7 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้ารับรู้เมื่อเริ่มแรกด้วยจำนวนเงินของสิ่งตอบแทนที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับชำระ ในกรณีที่มีส่วนประกอบด้านการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญจะรับรู้ด้วยมูลค่าปัจจุบันของสิ่งตอบแทน

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2.10

2.8 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนของสินค้าคงเหลือคำนวณโดยวิธีเข้าก่อนออกก่อน ต้นทุนในการซื้อประกอบด้วยราคาซื้อ และค่าใช้จ่ายทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการซื้อสินค้านั้น เช่น ค่าอากรขาเข้า ค่าขนส่ง หักด้วยส่วนลดที่เกี่ยวข้องทั้งหมด ส่วนยอมให้หรือเงินที่ได้รับคืน มูลค่าสุทธิที่จะได้รับประมาณจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขาย กลุ่มกิจการบันทึกค่าเผื่อลดมูลค่าสินค้าเก่า ล้าสมัย เสื่อมคุณภาพเท่าที่จำเป็น

2.9 สินทรัพย์สกุลเงินดิจิทัล

สินทรัพย์ดิจิทัลที่ถือไว้เพื่อขายตามลักษณะ การประกอบธุรกิจตามปกติของบริษัทและถือปฏิบัติกับรายการดังกล่าวถือเป็นรายการสินค้าคงเหลือ

สินทรัพย์สกุลเงินดิจิทัล แสดงด้วยมูลค่าตามราคาทุน (ซึ่งเป็นมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ได้มา) โดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก หรือมูลค่าที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

สินทรัพย์ดิจิทัลที่ถือไว้เพื่อวัตถุประสงค์อื่น และถือปฏิบัติกับรายการดังกล่าวเป็นรายการสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

กลุ่มกิจการบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์สกุลเงินดิจิทัลตามราคาทุน ซึ่งเป็นมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ได้สินทรัพย์มา ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์สกุลเงินดิจิทัลแสดงมูลค่าด้วยมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หักค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ทั้งนี้ กลุ่มกิจการไม่มีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์สกุลเงินดิจิทัลเนื่องจากมีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน กลุ่มกิจการจะทบทวนทุกปีว่าสินทรัพย์สกุลเงินดิจิทัลดังกล่าวยังคงมีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มกิจการจะทำการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์สกุลเงินดิจิทัลโดยจะบันทึกผลขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สกุลเงินดิจิทัลสูงกว่ามูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ซึ่งมูลค่ายุติธรรมวัดจากราคาปิด ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานจาก www.coinmarketcap.com

กลุ่มกิจการตัดรายการสินทรัพย์สกุลเงินดิจิทัลออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกลุ่มกิจการตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

2.10 เครื่องมือทางการเงิน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มกิจการจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินนั้น

ตราสารทุนสามารถจำแนกและไม่สามารถเปลี่ยนแปลงได้ตามประเภทของการวัดมูลค่าได้สองประเภท ได้แก่ การวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน หรือการวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ซึ่งไม่สามารถจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนด้วยมูลค่ายุติธรรม บวกหรือหักด้วยต้นทุนการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาหรือการออกสินทรัพย์ทางการเงินนั้น ต้นทุนการทำรายการของสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนนั้นรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน

การวัดมูลค่าในภายหลังของตราสารหนี้ทำได้ 3 วิธีโดยขึ้นอยู่กับการจัดประเภทตราสารหนี้นั้น

- สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินที่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง และต้องมีการประเมินการด้อยค่า กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลงหรือการด้อยค่าดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

- สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เมื่อถือครองสินทรัพย์ทางการเงิน เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินที่ก่อให้เกิดกระแสเงินสด ซึ่งเป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินรับรู้ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ยกเว้น รายการขาดทุนจากการด้อยค่า รายได้ดอกเบี้ย และกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องจะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กำไรหรือขาดทุนสะสมที่เคยรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะต้องจัดประเภทรายการใหม่เข้ากำไร หรือขาดทุน สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงเช่นเดียวกับ สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

- สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน เมื่อสินทรัพย์ทางการเงินนั้นไม่เข้าเงื่อนไขการวัดมูลค่าด้วยมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การวัดมูลค่าในภายหลังของตราสารทุนต้องแสดงตราสารทุนโดยใช้มูลค่ายุติธรรม และบันทึกกำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมเข้ากำไรหรือขาดทุน หรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ขึ้นอยู่กับการจัดประเภทรายการของตราสารทุนนั้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

กลุ่มกิจการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม หักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ในการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ตราสารอนุพันธ์

ตราสารอนุพันธ์รับรู้ด้วยมูลค่ายุติธรรม และวัดมูลค่ายุติธรรมทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ผลกำไรหรือขาดทุนจากการวัดมูลค่ายุติธรรมใหม่จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที ยกเว้นตราสารอนุพันธ์นั้นมีไว้เพื่อป้องกันความเสี่ยง

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น แม้ว่าจะไม่มีการโอนหรือไม่ได้คงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น

หนี้สินทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชีก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย หรือสินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ที่เกิดจากภาระผูกพันวงเงินสินเชื่อและสัญญาค้ำประกันทางการเงิน ประเมินโดยไม่จำเป็นต้องรอให้เกิดเหตุการณ์ด้านเครดิตเกิดขึ้นก่อน กลุ่มกิจการใช้วิธีทั่วไป (General approach) ในการพิจารณาค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า สำหรับลูกหนี้การค้า กลุ่มกิจการใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified approach) ในการคำนวณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น กลุ่มกิจการรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า โดยอ้างอิงจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้การค้าและสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

2.11 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองโดยกลุ่มกิจการเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่า หรือจากการเพิ่มขึ้นของมูลค่าของสินทรัพย์หรือทั้งสองอย่าง และไม่ได้มีไว้ใช้งานโดยกิจการในกลุ่มกิจการ จะถูกจัดประเภทเป็น อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน รวมถึงอสังหาริมทรัพย์ที่อยู่ระหว่างก่อสร้างหรือพัฒนาเพื่อเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในอนาคต

กลุ่มกิจการจัดประเภทอาคารและส่วนปรับปรุงอาคารที่ถือไว้ภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเมื่ออสังหาริมทรัพย์นั้นเป็นไปตามคำนิยามของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยวิธีราคาทุนรวมถึงต้นทุนในการทำรายการและต้นทุนการกู้ยืม ต้นทุนการกู้ยืมที่เกิดขึ้นเพื่อวัตถุประสงค์ของการได้มา การก่อสร้างหรือผลิตอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนนั้นจะรวมเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ต้นทุนการกู้ยืมจะถูกรวมในขณะที่มีการซื้อหรือการก่อสร้าง และจะหยุดพักทันทีเมื่อสินทรัพย์นั้นก่อสร้างเสร็จอย่างมีนัยสำคัญ หรือระหว่างที่การดำเนินการพัฒนาสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไขหยุดชะงักลง

การรวมรายจ่ายในภายหลังเข้าเป็นมูลค่าบัญชีของสินทรัพย์จะกระทำก็ต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มกิจการจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตในรายจ่ายนั้น และต้นทุนสามารถวัดมูลค่าได้อย่างน่าเชื่อถือ ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษาทั้งหมดจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น เมื่อมีการเปลี่ยนแทนชิ้นส่วนของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน จะตัดมูลค่าตามบัญชีของส่วนที่ถูกเปลี่ยนแทน ออกหลังจากการรับรู้เมื่อเริ่มแรก อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนจะบันทึกด้วยวิธีราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน จะคำนวณตามวิธีเส้นตรง เพื่อที่ปันส่วนราคาทุนตลอดประมาณการอายุการให้ประโยชน์ดังนี้

| | |
|---|---|
| อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร | 5 - 20 ปี |

2.12 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมตามราคาประเมินซึ่งผู้ประเมินราคาอิสระภายนอกได้ประมาณการไว้และจะทบทวนการประเมินทุกๆ 3 - 5 ปี อาคารและอุปกรณ์วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ ต้นทุนเริ่มแรกจะรวมต้นทุนทางตรงอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการซื้อสินทรัพย์นั้น

ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลังจะรวมอยู่ในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์หรือรับรู้แยกเป็นอีกสินทรัพย์หนึ่งตามความเหมาะสมเมื่อต้นทุนนี้เกิดขึ้นและคาดว่าจะให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตแก่กลุ่มกิจการ และต้นทุนดังกล่าวสามารถวัดมูลค่าได้อย่างน่าเชื่อถือ และจะตัดมูลค่าตามบัญชีของชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแทนออก การซ่อมแซมและบำรุงรักษาอื่น กลุ่มกิจการจะรับรู้ต้นทุนดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

การตีราคาที่ดินใหม่ทำให้มูลค่าตามบัญชีที่เพิ่มขึ้นจะรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและจะแสดงอยู่ในส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ในส่วนของเจ้าของ และหากมูลค่าของส่วนที่เคยมีการตีราคาเพิ่มนั้นลดลง กิจการต้องนำส่วนที่ลดลงจากการตีราคาใหม่ไปรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและลดส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ข้างต้นที่อยู่ในส่วนของเจ้าของลดลงตามไปด้วย ส่วนที่ลดลงที่เหลือจะบันทึกไปยังกำไรหรือขาดทุน ในแต่ละปีผลต่างระหว่างวิธีคิดค่าเสื่อมราคาที่คำนวณจากมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่ตีราคาใหม่ที่บันทึกไปยังกำไรหรือขาดทุนกับค่าเสื่อมราคาที่คำนวณจากราคาทุนเดิมของสินทรัพย์ จะถูกโอนจากส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ไปยังกำไรสะสม

ที่ดินไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคา ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์อื่นคำนวณด้วยวิธีเส้นตรงเพื่อลดราคาตามบัญชีให้เท่ากับมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์แต่ละชนิด ตามอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ที่ประมาณไว้ดังต่อไปนี้

| | |
|---|---|
| ส่วนปรับปรุงที่ดิน | 5 ปี |
| อาคาร | 20 ปี |
| ส่วนปรับปรุงอาคาร | 5 ปี |
| เครื่องตกแต่งติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน | 5 ปี |
| อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ | 5 ปี |
| เครื่องขุดสกุลเงินดิจิทัล | 5 ปี |
| ยานพาหนะ | 5 ปี |

ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานกลุ่มกิจการได้มีการทบทวนและปรับปรุงมูลค่าคงเหลือ และอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ให้เหมาะสม

ในกรณีที่มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ดังกล่าว จะถูกปรับลดให้เท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนทันที

รายการกำไรและรายการขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ คำนวณโดยการเปรียบเทียบสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์กับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ และได้รวมอยู่ในกำไร (ขาดทุน) อื่นในกำไรหรือขาดทุนในการจำหน่ายสินทรัพย์ที่มีการตีราคาใหม่ ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่เกี่ยวข้องจะโอนไปยังกำไรสะสม

2.13 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

<u>โปรแกรมคอมพิวเตอร์</u>

ต้นทุนที่ใช้ในการบำรุงรักษาโปรแกรมคอมพิวเตอร์ให้บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้นค่าใช้จ่ายที่เกิดจากการพัฒนาที่เกี่ยวข้องโดยตรงในการออกแบบและทดสอบโปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจงซึ่งกลุ่มกิจการเป็นผู้ดูแล จะรับรู้เป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเมื่อเป็นไปตามข้อกำหนดทุกข้อดังนี้

- มีความเป็นไปได้ทางเทคนิคที่กิจการจะทำโปรแกรมคอมพิวเตอร์ให้เสร็จสมบูรณ์เพื่อนำมาใช้ประโยชน์หรือขายได้
- ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะทำโปรแกรมคอมพิวเตอร์ให้เสร็จสมบูรณ์และนำมาใช้ประโยชน์หรือขาย
- กิจการมีความสามารถที่จะนำโปรแกรมคอมพิวเตอร์นั้นมาใช้ประโยชน์หรือขาย
- สามารถแสดงว่าโปรแกรมคอมพิวเตอร์นั้นให้ผลประโยชน์ทางเศรษฐกิจในอนาคตอย่างไร
- มีความสามารถในการจัดหาทรัพยากรด้านเทคนิค ด้านการเงิน และด้านอื่นได้เพียงพอที่จะนำมาใช้เพื่อทำให้การพัฒนาเสร็จสิ้นสมบูรณ์ และนำโปรแกรมคอมพิวเตอร์มาใช้ประโยชน์ หรือนำมาขายได้
- กิจการมีความสามารถที่จะวัดมูลค่าของรายจ่ายที่เกี่ยวข้องกับโปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่เกิดขึ้น ในระหว่างการพัฒนาได้อย่างน่าเชื่อถือ

ต้นทุนโดยตรงที่รับรู้เป็นส่วนหนึ่งของโปรแกรมคอมพิวเตอร์ จะรวมถึงต้นทุนพนักงานที่ทำงานในทีมพัฒนาโปรแกรมคอมพิวเตอร์และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องในจำนวนเงินที่เหมาะสม

ต้นทุนการพัฒนาอื่นที่ไม่เข้าเงื่อนไขเหล่านี้จะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาหากก่อนหน้านี้รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายไปแล้ว จะไม่รับรู้เป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตนในเวลาภายหลัง

ต้นทุนในการพัฒนาโปรแกรมคอมพิวเตอร์จะรับรู้เป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตนและตัดจำหน่ายโดยใช้วิธีเส้นตรงตลอดอายุประมาณการให้ประโยชน์ในระยะเวลาไม่เกิน 5 ปี

ต้นทุนของสิทธิ์ในการฉายภาพยนตร์จะรับรู้เป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตนและตัดจำหน่ายโดยใช้วิธีเส้นตรงตลอดอายุของสิทธิ์ตามสัญญาระยะเวลา 1 - 3 ปี

2.14 การด้อยค่าของสินทรัพย์

สินทรัพย์ที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่ชัด เช่น ค่าความนิยม ซึ่งไม่มีการตัดจำหน่ายจะถูกทดสอบการด้อยค่าเป็นประจำทุกปี สินทรัพย์อื่นที่มีการตัดจำหน่ายจะมีการทบทวนการด้อยค่า เมื่อมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์บ่งชี้ว่าราคาตามบัญชีอาจสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน รายการขาดทุนจากการด้อยค่าจะรับรู้เมื่อราคาตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ซึ่งหมายถึงจำนวนที่สูงกว่าระหว่างมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายเทียบกับมูลค่าจากการใช้ สินทรัพย์จะถูกจัดเป็นหน่วยที่เล็กที่สุดที่สามารถแยกออกมาได้ เพื่อวัตถุประสงค์ของการประเมินการด้อยค่า สินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงินนอกเหนือจากค่าความนิยมซึ่งรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าไปแล้ว จะถูกประเมินความเป็นไปได้ที่จะกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่า ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

2.15 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นสัญญา กลุ่มกิจการจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ถ้าสัญญานั้นเป็นการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มกิจการประเมินอายุสัญญาเช่าตามระยะเวลาที่บอกเลิกไม่ได้ที่ระบุในสัญญาเช่าหรือตามระยะเวลาที่เหลืออยู่ของสัญญาเช่าที่มีผลอยู่ ณ วันที่นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินมาใช้เป็นครั้งแรก (ณ วันที่ 1 มกราคม 2563) โดยรวมระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกนั้นและระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น ทั้งนี้พิจารณาถึงผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในเทคโนโลยี และ/หรือ การเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการต่ออายุของสัญญาเช่าดังกล่าว เป็นต้น

**สินทรัพย์สิทธิการใช้ - ผู้เช่า**

สินทรัพย์สิทธิการใช้รับรู้ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล โดยแสดงมูลค่าตามราคาทุนหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ (ถ้ามี) ราคาทุนดังกล่าวประกอบด้วย จำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรก ต้นทุนทางตรงที่เกิดขึ้น และการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าใดๆ ที่จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเริ่มมีผลหักสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้รวมถึงประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นสำหรับผู้เช่าในการรื้อและขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิง การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิงหรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงให้อยู่ในสภาพตามที่กำหนดไว้ในข้อตกลงและเงื่อนไขของสัญญาเช่า

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุของสัญญาเช่า หรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แต่ละประเภท

**หนี้สินตามสัญญาเช่า**

หนี้สินตามสัญญาเช่าแสดงมูลค่าตามมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าดังกล่าวประกอบด้วย การจ่ายชำระคงที่ (รวมถึงการจ่ายชำระคงที่โดยเนื้อหา) หักลูกหนี้สิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า (ถ้ามี) และจำนวนเงินที่คาดว่าผู้เช่าจะจ่ายชำระภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ นอกจากนี้การจ่ายชำระตามสัญญาเช่ายังรวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิการเลือกซื้อ หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มกิจการจะใช้สิทธิเลือกนั้น และการจ่ายชำระค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มกิจการจะใช้สิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า

กลุ่มกิจการคำนวณมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าโดยใช้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม ณ วันที่สัญญาเช่ามีผล หากอัตราดอกเบี้ยตามนัยของหนี้สินสัญญาเช่านั้นไม่สามารถกำหนดได้ ทั้งนี้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มอ้างอิงจากอัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลปรับด้วยค่าความเสี่ยงที่เหมาะสมตามระยะเวลาของสัญญาเช่านั้น หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลกลุ่มกิจการจะวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้นเพื่อสะท้อนดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่า และลดลงเพื่อสะท้อนการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่จ่ายชำระแล้ว นอกจากนี้กลุ่มกิจการจะวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายชำระ หรือการประเมินสิทธิการเลือกในการซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

**สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ**

กลุ่มกิจการเลือกใช้ข้อยกเว้นในการรับรู้รายการสำหรับสัญญาเช่าระยะสั้น (สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับจากวันที่สัญญาเช่ามีผล และไม่มีสิทธิการเลือกซื้อ) และสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่าดังกล่าวจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

2.16 เงินกู้ยืม

เงินกู้ยืมรับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับหักด้วยต้นทุนการจัดทำรายการที่เกิดขึ้นเงินกู้ยืมวัดมูลค่าในเวลาต่อมาด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ผลต่างระหว่างเงินที่ได้รับ (หักด้วยต้นทุนการจัดทำรายการที่เกิดขึ้น) เมื่อเทียบกับมูลค่าที่จ่ายคืนเพื่อชำระหนี้นั้นจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนตลอดช่วงเวลาการกู้ยืม

ค่าธรรมเนียมที่จ่ายไปเพื่อให้ได้เงินกู้มาจะรับรู้เป็นต้นทุนการจัดทำรายการเงินกู้ในกรณีที่มีความเป็นไปได้ที่จะใช้วงเงินกู้บางส่วนหรือทั้งหมด ในกรณีนี้ค่าธรรมเนียมจะรอการรับรู้จนกระทั่งมีการถอนเงิน หากไม่มีหลักฐานที่มีความเป็นไปได้ที่จะใช้วงเงินบางส่วนหรือทั้งหมดค่าธรรมเนียมจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้าสำหรับการให้บริการสภาพคล่องและจะตัดจำหน่ายตามระยะเวลาของวงเงินกู้ที่เกี่ยวข้อง

เงินกู้ยืมจัดประเภทเป็นหนี้สินหมุนเวียนเมื่อกลุ่มกิจการไม่มีสิทธิอันปราศจากเงื่อนไขให้เลื่อนชำระหนี้ออกไปอีกเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 12 เดือน นับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

2.17 ภาษีเงินได้งวดปัจจุบัน และภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดประกอบด้วย ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ยกเว้นส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือรับรู้โดยตรงไปยังส่วนของเจ้าของ ในกรณีนี้ ภาษีเงินได้ต้องรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือโดยตรงไปยังส่วนของเจ้าของตามลำดับ

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันคำนวณจากอัตราภาษีตามกฎหมายภาษีที่มีผลบังคับใช้อยู่ หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงานในประเทศที่กลุ่มกิจการดำเนินงานอยู่และเกิดรายได้เพื่อเสียภาษี ผู้บริหารจะประเมินสถานะของการยื่นแบบแสดงรายการภาษีเป็นงวดๆ ในกรณีที่มีสถานการณ์ที่การนำกฎหมายภาษีไปปฏิบัติขึ้นอยู่กับการตีความและจะตั้งประมาณการค่าใช้จ่ายภาษีที่เหมาะสมจากจำนวนที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระภาษีแก่หน่วยงานจัดเก็บ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ตามวิธีหนี้สิน เมื่อเกิดผลต่างชั่วคราวระหว่างฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สิน และราคาตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบการเงิน อย่างไรก็ตามกลุ่มกิจการจะไม่รับรู้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดจากการรับรู้เริ่มแรกของรายการสินทรัพย์หรือรายการหนี้สินที่เกิดจากรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจ และ ณ วันที่เกิดรายการ รายการนั้นไม่มีผลกระทบต่อกำไรทางบัญชีและกำไร (ขาดทุน) ทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีคำนวณจากอัตราภาษี (และกฎหมายภาษีอากร) ที่มีผลบังคับใช้อยู่ หรือ ที่คาดได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน และคาดว่าอัตราภาษีดังกล่าวจะนำไปใช้เมื่อสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องได้ใช้ประโยชน์ หรือหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีได้มีการจ่ายชำระ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะรับรู้หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มกิจการจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะนำจำนวนผลต่างชั่วคราวนั้นมาใช้ประโยชน์ กลุ่มกิจการได้ตั้งภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยพิจารณาจากผลต่างชั่วคราวของเงินลงทุนในบริษัทร่วม และส่วนได้เสียในกิจการร่วมค้าที่ต้องเสียภาษีเว้นแต่กลุ่มกิจการสามารถควบคุมจังหวะเวลาของการกลับรายการผลต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลต่างชั่วคราวมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าจะไม่เกิดขึ้นได้ภายในระยะเวลาที่คาดการณ์ได้ในอนาคต

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะแสดงหักกลบกันก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน และทั้งสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเกี่ยวข้องกับภาษีเงินได้ที่ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันโดยการเรียกเก็บเป็นหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกันซึ่งตั้งใจจะจ่ายหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิ

2.18 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์พนักงานของกลุ่มกิจการประกอบด้วยผลประโยชน์ระยะยาวอื่น และผลประโยชน์หลังออกจากงานทั้งที่เป็นโครงการสมทบเงินและโครงการผลประโยชน์ ซึ่งมีการคำนวณโดยใช้วิธีทางคณิตศาสตร์ประกันภัยเป็นระยะๆ โครงการสมทบเงินเป็นโครงการที่กลุ่มกิจการจ่ายเงินสมทบให้กับกิจการที่แยกต่างหาก กลุ่มกิจการไม่มีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันจากการอนุมานที่จะต้องจ่ายชำระเพิ่มเติมจากที่ได้สมทบไว้แล้วหากกองทุนไม่มีสินทรัพย์เพียงพอที่จะจ่ายชำระภาระผูกพันจากการให้บริการของพนักงานทั้งในงวดปัจจุบันและงวดก่อน โครงการผลประโยชน์เป็นโครงการที่ไม่ใช่โครงการสมทบเงิน โดยปกติโครงการผลประโยชน์จะกำหนดจำนวนผลประโยชน์ที่พนักงานจะได้รับเมื่อเกษียณอายุ ซึ่งจะขึ้นอยู่กับปัจจัยหนึ่งหรือหลายปัจจัย เช่น อายุของพนักงาน อายุการทำงาน และค่าตอบแทน

<u>ผลประโยชน์หลังออกจากงาน</u>

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มกิจการได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพโดยใช้แผนการกำหนดอัตราการจ่ายสมทบโดยที่สินทรัพย์ของกองทุนได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มกิจการและบริหารโดยผู้จัดการกองทุน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวได้รับเงินเข้าสมทบกองทุนจากพนักงานและกลุ่มกิจการ เงินจ่ายสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพของกลุ่มกิจการบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรขาดทุนสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกี่ยวข้อง สำหรับเงินสมทบจ่ายล่วงหน้าจะถูกรับรู้เป็นสินทรัพย์จนกว่าจะมีการได้รับเงินคืนหรือหักออกเมื่อครบกำหนดจ่าย

โครงการผลประโยชน์

ตามกฎหมายแรงงานในประเทศไทย และนโยบายการจ้างงานของกลุ่มกิจการ พนักงานที่ทำงานครบ 120 วัน มีสิทธิได้รับค่าชดเชยเนื่องจากการเลิกจ้าง การให้ออกจากงานโดยไม่มีความผิดตามระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน หรือเมื่อทำงานครบอายุเกษียณ 60 ปี ตามอัตราที่กฎหมายกำหนดโดยขึ้นอยู่กับระยะเวลาทำงาน ซึ่งอัตราที่ใช้ในปัจจุบันกำหนดไว้ 400 วันของเงินเดือนเดือนสุดท้ายและอาจปรับปรุงเพิ่มเติมตามดุลยพินิจของผู้บริหาร

<u>ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น</u>

กลุ่มกิจการมีแผนการในการมอบทองคำให้แก่พนักงานที่ทำงานครบทุก 5 ปี แต่สูงสุดไม่เกิน 3 รอบ หนี้สินสำหรับโครงการผลประโยชน์จะรับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพัน ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลารายงานหักด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์โครงการ และปรับปรุงด้วยต้นทุนบริการในอดีตที่ยังไม่รับรู้ภาระผูกพันนี้คำนวณโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยอิสระ ด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ ซึ่งมูลค่าปัจจุบันของโครงการผลประโยชน์จะประมาณโดยการคิดลดกระแสเงินสดออกในอนาคต โดยใช้อัตราผลตอบแทนในตลาดของพันธบัตรรัฐบาล ซึ่งเป็นสกุลเงินเดียวกับสกุลเงินที่จะจ่ายภาระผูกพัน และวันครบกำหนดของหุ้นกู้ใกล้เคียงกับระยะเวลาที่ต้องชำระภาระผูกพันโครงการ

กำไรและขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกิดขึ้นจากการปรับปรุงหรือเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐาน สำหรับโครงการผลประโยชน์จะรับรู้ในส่วนของเจ้าของผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในงวดที่เกิด และสำหรับผลประโยชน์ระยะยาวอื่นจะรับรู้ในกำไรขาดทุน ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

2.19 ประมาณการหนี้สิน - ทั่วไป

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อ กลุ่มกิจการมีภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมาย หรือตามข้อตกลงซึ่งจัดทำไว้อันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ซึ่งการชำระภาระผูกพันนั้นมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าจะส่งผลให้กลุ่มกิจการต้องสูญเสียทรัพยากรออกไปและสามารถประมาณการจำนวนที่ต้องจ่ายได้อย่างน่าเชื่อถือ

ในกรณีที่มีภาระผูกพันที่คล้ายคลึงกันหลายรายการ กลุ่มกิจการกำหนดความน่าจะเป็นที่กิจการจะสูญเสียทรัพยากรเพื่อจ่ายชำระภาระผูกพันเหล่านั้น โดยพิจารณาจากความน่าจะเป็นโดยรวมของภาระผูกพันทุกประเภท แม้ว่าความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มกิจการจะสูญเสียทรัพยากรเพื่อชำระภาระผูกพันบางรายการที่จัดอยู่ในประเภทเดียวกันจะมีระดับต่ำ

กลุ่มกิจการจะวัดมูลค่าของจำนวนประมาณการหนี้สิน โดยใช้มูลค่าปัจจุบันของรายจ่ายที่คาดว่าจะต้องนำมาจ่ายชำระภาระผูกพัน โดยใช้อัตราก่อนภาษีซึ่งสะท้อนถึงการประเมินสถานการณ์ตลาดในปัจจุบันของมูลค่าของเงินตามเวลาและความเสี่ยงเฉพาะของหนี้สินที่กำลังพิจารณาอยู่ การเพิ่มขึ้นของประมาณการหนี้สินเนื่องจากมูลค่าของเงินตามเวลา จะรับรู้เป็นดอกเบี้ยจ่าย

2.20 การรับรู้รายได้

รายได้ประกอบด้วยมูลค่ายุติธรรมที่จะได้รับจากการขายสินค้า และบริการซึ่งเกิดขึ้นจากกิจกรรมตามปกติของกลุ่มกิจการ รายได้จะแสดงด้วยจำนวนเงินสุทธิจากภาษีขาย การรับคืน เงินคืน และส่วนลด โดยไม่รวมการขายภายในกลุ่มกิจการสำหรับงบการเงินรวม รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อผู้ขอรับโอนการควบคุม และผลตอบแทนที่เป็นสาระสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้า รายได้จากการให้บริการรับรู้เมื่อให้บริการในงวดเดียวกับที่การให้บริการเสร็จสิ้นลง

รายได้ดอกเบี้ยรับรับรู้ตามเกณฑ์สัดส่วนของเวลาโดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงของช่วงเวลาจนถึงวันครบอายุ และคำนึงถึงจำนวนเงินต้นที่เป็นยอดคงเหลือในบัญชีสำหรับการบันทึกค้างรับของกลุ่มกิจการ

2.21 ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงินประกอบด้วย ดอกเบี้ยจ่ายจากเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ดอกเบี้ยจ่ายจากหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงินและสัญญาเช่าซื้อ และกำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยนจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

2.22 รายการบัญชีในสกุลเงินตราต่างประเทศ

รายการต่างๆ ในงบการเงินของแต่ละกิจการของกลุ่มบริษัทวัดมูลค่าโดยใช้สกุลเงินบาท งบการเงินรวมนำเสนอในสกุลเงินบาท

รายการบัญชีในสกุลเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทตามอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นแล้วบันทึกเป็นรายได้ หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตามที่เกิดขึ้นกลุ่มบริษัทแปลงค่าสินทรัพย์ และหนี้สินในสกุลเงินตราต่างประเทศซึ่งคงเหลืออยู่ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินเป็นเงินบาทตามอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น กลุ่มบริษัทรับรู้กำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นเป็นรายได้ หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

2.23 การจ่ายเงินปันผล

เงินปันผล และเงินปันผลระหว่างกาลที่จ่ายบันทึกในงบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการในรอบระยะเวลาบัญชีซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้น และคณะกรรมการของบริษัทได้อนุมัติการจ่ายเงินปันผล ตามลำดับ

2.24 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

ส่วนงานดำเนินงานได้ถูกรายงานในลักษณะเดียวกับรายงานภายในที่นำเสนอให้ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานหมายถึงบุคคลที่มีหน้าที่ในการจัดสรรทรัพยากร และประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานดำเนินงาน ซึ่งพิจารณาว่าคือ คณะกรรมการบริษัทที่ทำการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์

**3. ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ ข้อสมมติฐานและการใช้ดุลยพินิจ**

การประมาณการ ข้อสมมติฐานและการใช้ดุลยพินิจ ได้มีการประเมินทบทวนอย่างต่อเนื่อง และอยู่บนพื้นฐานของประสบการณ์ในอดีต และปัจจัยอื่นๆ ซึ่งรวมถึงการคาดการณ์ถึงเหตุการณ์ในอนาคตที่เชื่อว่ามีเหตุผลในสถานการณ์ขณะนั้น

ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ และข้อสมมติฐาน

กลุ่มกิจการมีการประมาณการทางบัญชี และใช้ข้อสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับเหตุการณ์ในอนาคต ผลของประมาณการทางบัญชีอาจไม่ตรงกับผลที่เกิดขึ้นจริง ประมาณทางการบัญชีที่สำคัญ และข้อสมมติฐานที่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญที่อาจเป็นเหตุให้เกิดการปรับปรุงยอดคงเหลือของสินทรัพย์ และหนี้สินในรอบระยะเวลาบัญชีหน้า มีดังนี้

(ก) ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่คงค้าง และสภาวะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น เป็นต้น

(ข) การด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยแสดงโดยใช้วิธีราคาทุนในงบการเงินเฉพาะกิจการ และปรับปรุงด้วย ค่าเผื่อการด้อยค่าเนื่องจากราคาทุนของเงินลงทุนในบริษัทย่อยสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ซึ่งประเมินจากมูลค่าจากการใช้ โดยผู้บริหารได้ทำการประเมินและพิจารณาจากผลประกอบการในอดีตความผันผวนของปัจจัยภายนอกอื่นที่คาดว่าจะมีผลกระทบต่อการดำเนินงาน และได้จัดทำ และสอบทานประมาณการทางการเงินและประมาณการกระแสเงินสดของผลตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับจากบริษัทเหล่านั้นในอนาคตเพื่อประกอบการประเมิน

(ค) ค่าเสื่อมราคาของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้ และค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคาร และอุปกรณ์และสินทรัพย์สิทธิการใช้และค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนในแต่ละช่วงเวลา และบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้ และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

(ง) การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า

กลุ่มกิจการกำหนดอายุสัญญาเช่าตามระยะเวลาที่บอกเลิกไม่ได้ของสัญญาเช่า โดยรวมระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกนั้น และระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่ากลุ่มกิจการมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า โดยพิจารณาข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจในทางเศรษฐกิจสำหรับกลุ่มกิจการในการใช้สิทธิเลือกนั้น ภายหลังจากวันที่สัญญาเช่ามีผล กลุ่มกิจการจะประเมินอายุสัญญาเช่าใหม่หากมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่มีนัยสำคัญซึ่งอยู่ภายใต้การควบคุมและส่งผลต่อความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือก

(จ) อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่ม

กลุ่มกิจการไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า ดังนั้นจึงใช้อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มกิจการในการคิดลดหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยอัตราเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราดอกเบี้ยที่กลุ่มกิจการจะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็นเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง

(ฉ) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวบางรายการซึ่งมีความเป็นไปได้ ค่อนข้างแน่ที่จะใช้สิทธิประโยชน์ทางภาษี โดยการประมาณการของผู้บริหาร ซึ่งมีข้อสมมติฐานจากการคาดการณ์ผลกำไรที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต และปรับปรุงด้วยปัจจัยความผันผวนภายนอกอย่างอื่นที่คาดว่าจะกระทบต่อประมาณผลกำไรที่คาดว่าจะเกิดขึ้น รวมทั้งการพิจารณาการใช้ผลขาดทุนทางภาษีในอดีต ซึ่งผู้บริหารได้พิจารณาด้วยหลักความระมัดระวังรอบคอบ

**4. การจัดการความเสี่ยงในส่วนของทุน**

วัตถุประสงค์ของกลุ่มกิจการในการบริหารทุนของกลุ่มกิจการนั้นเพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องของกลุ่มกิจการเพื่อสร้างผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นและเป็นประโยชน์ต่อผู้ที่มีส่วนได้เสียอื่น และเพื่อดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสมเพื่อลดต้นทุนทางการเงินของทุน

ในการดำรงไว้หรือปรับโครงสร้างของทุน กลุ่มกิจการอาจปรับนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น การคืนทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นการออกหุ้นใหม่ หรือการขายทรัพย์สินเพื่อลดภาระหนี้สิน

## 5. ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม (บางส่วน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม (บาท)

| | ส่วนงานการตลาดแบบทางตรง | | ส่วนงานการตลาดทั่วไป | | ส่วนงานบริการ | | ส่วนงานอื่นๆ | | รวม | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| ขายสินค้า | 1,325,432,820 | 1,563,614,163 | 194,413,279 | 55,759,206 | - | - | 2,280,622 | 3,723,065 | 1,522,126,721 | 1,623,096,434 |
| ต้นทุนขายสินค้า | (657,375,293) | (862,525,177) | (181,382,262) | (69,124,831) | - | - | (650,976) | (3,525,283) | (839,408,531) | (935,175,291) |
| กำไรขั้นต้น | 668,057,527 | 701,088,986 | 13,031,017 | (13,365,625) | - | - | 1,629,646 | 197,782 | 682,718,190 | 687,921,143 |
| รายได้บริการ | 59,336,481 | 116,606,671 | - | - | 196,523,301 | 375,891,449 | - | 4,121,068 | 255,859,782 | 496,619,188 |
| ต้นทุนบริการ | (41,222,136) | (65,657,164) | - | - | (129,294,060) | (193,954,635) | - | (1,111,612) | (170,516,196) | (260,723,411) |
| กำไรขั้นต้น | 18,114,345 | 50,949,507 | - | - | 67,229,241 | 181,936,814 | - | 3,009,456 | 85,343,586 | 235,895,777 |
| รวมกำไรขั้นต้น | 686,171,872 | 752,038,493 | 13,031,017 | (13,365,625) | 67,229,241 | 181,936,814 | 1,629,646 | 3,207,238 | 768,061,776 | 923,816,920 |
| รายได้อื่น | | | | | | | | | 65,439,800 | 27,236,789 |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร | | | | | | | | | (1,235,426,586) | (1,423,168,563) |
| ค่าใช้จ่ายอื่น | | | | | | | | | (46,391,202) | (2,858,521) |
| กำไร (ขาดทุน) อื่น | | | | | | | | | (268,600) | 285,934 |
| ต้นทุนทางการเงิน | | | | | | | | | (28,652,170) | (15,228,222) |
| (ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้ | | | | | | | | | 38,700,639 | 94,067,802 |
| กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี | | | | | | | | | (438,536,343) | (395,847,861) |

**6. สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน**

ผู้บริหารของกลุ่มกิจการได้ประเมินโมเดลธุรกิจที่ใช้จัดการสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน และจัดประเภทรายการสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน ดังนี้

| | บาท | | |
|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | |
| | มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น | ราคาทุนตัดจำหน่าย | รวม |
| **สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566** | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | - | 70,434,321 | 70,434,321 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | - | 107,287,197 | 107,287,197 |
| เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน | - | 15,240,601 | 15,240,601 |
| สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น | 13,968,550 | 491,963,838 | 505,932,388 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | - | 5,980,602 | 5,980,602 |
| | 13,968,550 | 690,906,559 | 704,875,109 |

| | บาท | | |
|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | |
| | มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น | ราคาทุนตัดจำหน่าย | รวม |
| **สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565** | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | - | 387,992,244 | 387,992,244 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | - | 172,925,723 | 172,925,723 |
| เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน | - | 15,239,992 | 15,239,992 |
| สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น | 23,328,983 | 217,909,414 | 241,238,397 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | - | 22,215,182 | 22,215,182 |
| | 23,328,983 | 816,282,555 | 839,611,538 |

| | บาท | |
|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | |
| | ราคาทุนตัดจำหน่าย | รวม |
| หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 206,700,075 | 206,700,075 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | 456,503,685 | 456,503,685 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 113,062,236 | 113,062,236 |
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน | 27,648,718 | 27,648,718 |
| | 803,914,714 | 803,914,714 |
| หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 423,113,882 | 423,113,882 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | 348,262,323 | 348,262,323 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 99,239,224 | 99,239,224 |
| | 870,615,429 | 870,615,429 |

| | บาท | |
|---|---|---|
| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | ราคาทุนตัดจำหน่าย | รวม |
| สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 35,239,363 | 35,239,363 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | 54,220,262 | 54,220,262 |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 186,000,000 | 186,000,000 |
| เงินฝากสถาบันการเงินที่ติดภาระค้ำประกัน | 12,530,000 | 12,530,000 |
| สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น | 181,151,894 | 181,151,894 |
| | 469,141,519 | 469,141,519 |
| สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 26,478,947 | 26,478,947 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | 92,060,576 | 92,060,576 |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 170,000,000 | 170,000,000 |
| เงินฝากสถาบันการเงินที่ติดภาระค้ำประกัน | 12,530,000 | 12,530,000 |
| สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น | 193,109,414 | 193,109,414 |
| | 494,178,937 | 494,178,937 |

| | บาท | |
|---|---|---|
| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | ราคาทุนตัดจำหน่าย | รวม |
| หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 169,432,597 | 169,432,597 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | 63,655,139 | 63,655,139 |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 38,500,000 | 38,500,000 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 7,502,734 | 7,502,734 |
| | 279,090,470 | 279,090,470 |
| หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 321,250,250 | 321,250,250 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | 69,430,995 | 69,430,995 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 22,275,073 | 22,275,073 |
| | 412,956,318 | 412,956,318 |

## 7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| เงินสด | 411,038 | 1,125,732 | 269,038 | 504,253 |
| เงินฝากธนาคาร - ประเภทกระแสรายวัน | 25,211,926 | 199,390,515 | 17,840,699 | 431,707 |
| - ประเภทออมทรัพย์ | 44,230,171 | 186,962,273 | 16,558,868 | 25,029,263 |
| - ประเภทประจำ | 581,186 | 513,724 | 570,758 | 513,724 |
| | 70,434,321 | 387,992,244 | 35,239,363 | 26,478,947 |

เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.125 ถึงร้อยละ 0.60 ต่อปี
เงินฝากธนาคารประเภทฝากประจำอายุไม่เกิน 3 เดือน มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.20 ถึงร้อยละ 1.00 ต่อปี

## 8. ลูกหนี้การค้า และลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| ลูกหนี้การค้า | | | | |
| - บริษัทอื่น | 115,184,931 | 98,794,243 | 448,310 | 965,519 |
| - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 35 ค)) | - | - | 43,349,992 | 58,879,041 |
| | 115,184,931 | 98,794,243 | 43,798,302 | 59,844,560 |
| หัก ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | (70,836,540) | (8,647,773) | (4,796,197) | (1,845,944) |
| ลูกหนี้การค้า (สุทธิ) | 44,348,391 | 90,146,470 | 39,002,105 | 57,998,616 |
| ลูกหนี้อื่น | 5,558,533 | 19,409,315 | 4,018,327 | 4,158,103 |
| หัก ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | (4,018,327) | (4,158,103) | (4,018,327) | (4,158,103) |
| ลูกหนี้อื่น (สุทธิ) | 1,540,206 | 15,251,212 | - | - |
| ลูกหนี้ค่าหุ้น (หมายเหตุ 35 ค)) | - | - | - | 25,000,000 |
| รายได้ค้างรับ | | | | |
| - บริษัทอื่น | 11,776,559 | 38,240,756 | - | - |
| - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 35 ค)) | - | - | - | 3,753,656 |
| ดอกเบี้ยค้างรับ | | | | |
| - บริษัทอื่น | 3,104,112 | 115,190 | 2,037,478 | - |
| - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 35 ค)) | - | - | 10,244,297 | 1,425,205 |
| เงินทดรองจ่าย | 632,679 | 1,132,798 | 1,356,741 | 526,461 |
| ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า | 45,885,250 | 28,039,297 | 1,579,641 | 3,356,638 |
| | 61,398,600 | 67,528,041 | 15,218,157 | 34,061,960 |
| | 107,287,197 | 172,925,723 | 54,220,262 | 92,060,576 |

ยอดคงเหลือของลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| ลูกหนี้ที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ (ระยะเวลาสินเชื่อ 7 วัน - 60 วัน) | 15,853,475 | 57,984,660 | 11,183,466 | 35,104,963 |
| เกินกว่ากำหนดเวลาชำระหนี้ | | | | |
| 1 - 30 วัน | 12,948,228 | 18,718,499 | 10,039,383 | 13,291,713 |
| 31 - 60 วัน | 8,531,910 | 10,373,937 | 7,049,550 | 3,280,809 |
| 61 - 90 วัน | 1,683,139 | 1,980,624 | 11,134,741 | 1,532,852 |
| 91 - 180 วัน | 9,787,952 | 4,521,022 | 3,326,680 | 5,468,537 |
| 181 - 365 วัน | 61,961,164 | 2,061,527 | 856,252 | 1,165,686 |
| มากกว่า 365 วัน | 4,419,063 | 3,153,974 | 208,230 | - |
| | 115,184,931 | 98,794,243 | 43,798,302 | 59,844,560 |

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นมีการเคลื่อนไหว ดังนี้

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| ณ วันที่ 1 มกราคม | 12,805,876 | 20,667,194 | 6,004,047 | 13,265,714 |
| บวก ตั้งเพิ่ม(ลดลง)ในระหว่างปี | 62,048,991 | (7,861,318) | 2,810,477 | (7,261,667) |
| หัก หนี้สูญ | - | - | - | - |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม | 74,854,867 | 12,805,876 | 8,814,524 | 6,004,047 |

## 9. สินค้าคงเหลือ

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| สินค้าซื้อมาขายไป | 24,930,500 | 191,147,725 | - | 34,983,508 |
| หัก ค่าเผื่อสินค้าล้าสมัยและเคลื่อนไหวช้า | (21,524,815) | (20,526,283) | - | (14,868,741) |
| | 3,405,685 | 170,621,442 | - | 20,114,767 |
| วัสดุสิ้นเปลือง | 152,117 | 7,075,367 | - | 4,710,897 |
| สินค้าระหว่างทาง | - | 17,049,271 | - | 1,375,447 |
| | 3,557,802 | 194,746,080 | - | 26,201,111 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ราคาทุนของสินค้าคงเหลือในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการมูลค่า 24,930,500 บาท และ - บาท (วันที่ 31 ธันวาคม 2565 : 21,516,791 บาท และ 14,868,741 บาท) ตามลำดับ แสดงด้วยมูลค่าสุทธิที่จะได้รับซึ่งต่ำกว่าราคาทุน

ต้นทุนของสินค้าคงเหลือที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายและรวมอยู่ในต้นทุนขายในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการมีจำนวน 839,408,531 บาท และ 44,140,202 บาท (2565 : 935,175,291 บาท และ 769,444,760 บาท) ตามลำดับ

รายการเปลี่ยนแปลงของค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าล้าสมัย ดังนี้

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| ยอดคงเหลือยกมาต้นปี | 20,526,286 | 39,933,930 | 14,868,741 | 39,907,948 |
| ยอดเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในระหว่างปี | 4,626,336 | (7,131,292) | (11,240,934) | (12,762,852) |
| หัก ทำลายสินค้าระหว่างปี | (3,627,807) | (12,276,355) | (3,627,807) | (12,276,355) |
| ยอดคงเหลือยกไปปลายปี | 21,524,815 | 20,526,283 | - | 14,868,741 |
| มูลค่าสินค้าคงเหลือที่ปรับเพิ่มขึ้น (ลดลง) และรับรู้เป็นต้นทุนขายสำหรับปี | 4,626,336 | (7,131,292) | (11,240,934) | (12,762,852) |

## 10. ภาษีมูลค่าเพิ่ม

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| ภาษีซื้อยังไม่ถึงกำหนดชำระ | 15,336,796 | 6,459,452 | 480,917 | 472,365 |
| ภาษีซื้อรับล่วงหน้า | (6,737,596) | (3,442,785) | - | - |
| ภาษีมูลค่าเพิ่มค้างรับ (จ่าย) | 15,285,742 | 35,118,987 | (2,625,063) | (3,878,698) |
| | 23,884,942 | 38,135,654 | (2,144,146) | (3,406,333) |

**ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ภาษีมูลค่าเพิ่ม แสดงรายการสุทธิตามหน่วยภาษี ดังนี้**

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| ภาษีมูลค่าเพิ่ม - สินทรัพย์ | 30,622,538 | 41,578,439 | 480,917 | 472,365 |
| - หนี้สิน | (6,737,596) | (3,442,785) | (2,625,063) | (3,878,698) |
| - สุทธิ | 23,884,942 | 38,135,654 | (2,144,146) | (3,406,333) |

## 11. เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกันเป็นเงินฝากประจำที่มีกำหนดระยะเวลา 3 เดือน ถึง 12 เดือน เงินฝากประจำดังกล่าวใช้เป็นหลักประกันวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน (หมายเหตุ 20)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---|---|---|---|
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี) | 0.20 - 1.15 | 0.125 - 0.50 | 0.20 - 1.00 | 0.125 - 0.20 |
| ใช้เป็นหลักค้ำประกันสำหรับ | เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินและวงเงินสินเชื่อ (หมายเหตุ 20), การเช่าเวลาออกอากาศ (หมายเหตุ 37.1) | เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินและวงเงินสินเชื่อ (หมายเหตุ 20), การเช่าเวลาออกอากาศ (หมายเหตุ 37.1) | เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน (หมายเหตุ 20) | เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน (หมายเหตุ 20) |

## 12. ภาษีเงินได้รอขอคืน

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายเกิดขึ้นในระหว่างปีสิ้นสุด | | | | |
| วันที่ 31 ธันวาคม 2560 | - | 1,585,380 | - | - |
| วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | - | 1,899,260 | - | - |
| วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | 12,431,435 | 12,673,183 | - | - |
| วันที่ 31 ธันวาคม 2563 | 7,826,596 | 9,645,541 | - | - |
| วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | 17,615,588 | 21,805,907 | - | 2,952,073 |
| วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | 5,557,514 | 6,659,891 | 2,969,764 | 2,969,764 |
| วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | 17,622,850 | - | 3,223,806 | - |
| | 61,053,983 | 54,269,162 | 6,193,570 | 5,921,837 |
| หัก สำรองภาษีเงินได้นิติบุคคลรอขอคืน | (4,109,975) | - | - | - |
| | 56,944,008 | 54,269,162 | 6,193,570 | 5,921,837 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ภาษีหัก ณ ที่จ่ายจ่ายล่วงหน้าคงค้างสำหรับรอบบัญชีปี 2560 ถึง 2565 อยู่ในระหว่างการขอคืนและตรวจสอบโดยเจ้าหน้าที่กรมสรรพากร

## 13. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วยรายละเอียดดังนี้

| ชื่อบริษัท | ประเภทธุรกิจ | จดทะเบียนใน | สัดส่วนการถือหุ้น 2566 ร้อยละ | สัดส่วนการถือหุ้น 2565 ร้อยละ | ทุนชำระแล้ว (หุ้นสามัญ) 2566 บาท | ทุนชำระแล้ว (หุ้นสามัญ) 2565 บาท |
|---|---|---|---|---|---|---|
| บริษัทย่อย | | | | | | |
| บริษัท ทีวีดี โบรกเกอร์ จำกัด | นายหน้าประกันชีวิตโดยตรงและให้บริการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการประกันภัย | ประเทศไทย | 100.00 | 100.00 | 62,000,000 | 55,000,000 |
| บริษัท ทีวีดี เอ็ม จำกัด | ลงทุนสินทรัพย์ดิจิทัล | ประเทศไทย | 100.00 | 100.00 | 92,600,000 | 92,600,000 |
| บริษัท เอบีพีโอ จำกัด | จำหน่ายสินค้าและบริการ | ประเทศไทย | 100.00 | 100.00 | 100,000,000 | 100,000,000 |
| บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด | จำหน่ายสินค้าและบริการ | ประเทศไทย | 100.00 | 100.00 | 500,000,000 | 500,000,000 |
| บริษัท เอ็กซ์-เพรสโซ่ (ไทย) จำกัด | บริการจัดส่งสินค้า | ประเทศไทย | 100.00 | 100.00 | 30,000,000 | 30,000,000 |
| บริษัท ทีวีดีซี จำกัด | บริการทางการเงิน | ประเทศไทย | 100.00 | 100.00 | 100,000,000 | 100,000,000 |
| บริษัท ทีวีดี เอ็กซ์ซูเซีย จำกัด | ธุรกิจบันเทิงครบวงจร | ประเทศไทย | 100.00 | 100.00 | 1,000,000 | 1,000,000 |

| ชื่อบริษัท | งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท) | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | วิธีราคาทุน | | | | | | | | | |
| | 2566 | | | | | 2565 | | | | |
| | ราคาทุน | ค่าเผื่อการด้อยค่า | ราคาตามบัญชีสุทธิ | มูลค่าของสินทรัพย์สุทธิตามสัดส่วนการลงทุน | กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทย่อย | ราคาทุน | ค่าเผื่อการด้อยค่า | ราคาตามบัญชีสุทธิ | มูลค่าของสินทรัพย์สุทธิตามสัดส่วนการลงทุน | กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทย่อย |
| บริษัทย่อย | | | | | | | | | | |
| บริษัท ทีวีดี เอ็ม จำกัด | 86,399,980 | - | 86,399,980 | 49,046,937 | (37,353,043) | 86,399,980 | - | 86,399,980 | 56,628,376 | (29,771,604) |
| บริษัท เอบีพีโอ จำกัด | 72,021,760 | - | 72,021,760 | (4,414,956) | (76,436,716) | 72,021,760 | - | 72,021,760 | 59,128,850 | (12,892,910) |
| บริษัท ทีวีดี โบรกเกอร์ จำกัด | 217,725,000 | (217,725,000) | - | 33,103,099 | 33,103,099 | 210,725,000 | - | 210,725,000 | 63,178,985 | (147,546,015) |
| บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด | 499,999,700 | - | 499,999,700 | (217,977,938) | (717,977,638) | 499,999,700 | - | 499,999,700 | 31,380,839 | (468,618,861) |
| บริษัท เอ็กซ์-เพรสโซ่ (ไทย) จำกัด | 30,000,000 | (30,000,000) | - | (70,774,293) | (70,774,293) | 30,000,000 | - | 30,000,000 | 30,105,141 | 105,141 |
| บริษัท ทีวีดีซี จำกัด | 100,000,000 | - | 100,000,000 | 98,824,151 | (1,175,849) | 100,000,000 | - | 100,000,000 | 98,947,780 | (1,052,220) |
| บริษัท ทีวีดี เอ็กซ์ซูเซีย จำกัด | 1,000,000 | - | 1,000,000 | (4,636,961) | (5,636,961) | 1,000,000 | - | 1,000,000 | 93,347 | (906,653) |
| | 1,007,146,440 | (247,725,000) | 759,421,440 | (116,829,961) | (876,251,401) | 1,000,146,440 | - | 1,000,146,440 | 339,463,318 | (660,683,122) |

คณะกรรมการของบริษัท ทีวีดี โบรกเกอร์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยได้มีมติให้ปรับโครงสร้างของบริษัท และคณะกรรมการของ บริษัท เอ็กซ์-เพรสโซ่ (ไทย) จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยมีมติให้หยุดการดำเนินธุรกิจชั่วคราว จึงได้บันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนดังกล่าว เท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนจำนวน 247,725,000 บาท แสดงอยู่ในค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

เงินลงทุนในบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีการเปลี่ยนแปลงดังนี้

| | บาท | |
|---|---|---|
| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 |
| ราคาตามบัญชีสุทธิต้นปี | 1,000,146,440 | 234,229,495 |
| จ่ายเงินสดลงทุนใน | | |
| - บริษัท เอบีพีโอ จำกัด | - | 44,192,245 |
| - บริษัท ทีวีดี โบรกเกอร์ จำกัด | 7,000,000 | 210,725,000 |
| - บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด | - | 499,999,700 |
| - บริษัท เอ็กซ์-เพรสโซ่ (ไทย) จำกัด | - | 30,000,000 |
| - บริษัท ทีวีดีซี จำกัด | - | 100,000,000 |
| - บริษัท ทีวีดี เอ็ม จำกัด | - | 55,000,000 |
| - บริษัท ทีวีดี เอ็กซ์ซูเซีย จำกัด | - | 1,000,000 |
| ลดทุนจดทะเบียนใน - บริษัท เอบีพีโอ จำกัด | - | (175,000,000) |
| บันทึกค่าเผื่อการด้อยค่า - บริษัท ทีวีดี โบรกเกอร์ จำกัด | (217,725,000) | - |
| บันทึกค่าเผื่อการด้อยค่า - บริษัท เอ็กซ์-เพรสโซ่ (ไทย) จำกัด | (30,000,000) | - |
| ราคาตามบัญชีสุทธิปลายปี | 759,421,440 | 1,000,146,440 |

## 14. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

| | สัดส่วนการลงทุน (ร้อยละ) | | ราคาทุน (บาท) งบการเงินรวม | |
|---|---|---|---|---|
| หลักทรัพย์ | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| เงินลงทุนทั่วไป | | | | |
| บริษัท บล็อคฟินท์ จำกัด | 1.00 | 1.00 | 3,968,550 | 3,968,550 |
| บริษัท อี๊ตแล็บ จำกัด | 2.00 | 2.00 | 4,360,398 | 4,360,398 |
| บริษัท 2รีด จำกัด | 5.00 | 5.00 | 4,000,035 | 4,000,035 |
| บริษัท แคสปี้ จำกัด | 1.00 | 1.00 | 1,000,000 | 1,000,000 |
| บริษัท เพนกวินเอ็กซ์ จำกัด | 10.00 | 10.00 | 10,000,000 | 10,000,000 |
| บริษัท ฟู้ด ออเดอรี่ จำกัด | 9.51 | - | 15,100,000 | - |
| รวม | | | 38,428,983 | 23,328,983 |
| หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน | | | (24,460,433) | - |
| สุทธิ | | | 13,968,550 | 23,328,983 |
| เงินให้กู้ยืมระยะยาว | | | | |
| บริษัท เฟิร์สไมล์ จำกัด | | | 211,963,669 | 194,063,083 |
| บริษัท นาสเกต รีเทล จำกัด | | | 8,000,000 | - |
| รวม | | | 219,963,669 | 194,063,083 |
| หัก ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | | | (1,252,250) | (953,669) |
| | | | 218,711,419 | 193,109,414 |
| หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระในหนึ่งปี | | | (19,774,386) | (13,131,810) |
| สุทธิ | | | 198,937,033 | 179,977,604 |
| ลูกหนี้สินเชื่อ | | | | |
| เงินให้สินเชื่อ | | | 282,753,734 | 24,800,000 |
| หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | | | (9,501,315) | - |
| สุทธิ | | | 273,252,419 | 24,800,000 |
| รวม | | | 486,158,002 | 228,106,587 |
| ลูกหนี้สินเชื่อจำแนกตามระยะเวลาที่เหลือของสัญญา | | | | |
| ไม่เกิน 1 ปี | | | 9,970,865 | 14,800,000 |
| เกิน 1 ปี | | | 263,281,554 | 10,000,000 |
| | | | 273,252,419 | 24,800,000 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ลูกหนี้สินเชื่อทั้งหมดของบริษัทจัดอยู่ในชั้นปกติ

ลูกหนี้สินเชื่อมีระยะเวลาของสัญญาอยู่ระหว่าง 12-36 เดือน อัตราดอกเบี้ย 12% ต่อปี โดยมีโฉนดที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างที่ติดอยู่กับที่ดินเป็นหลักทรัพย์ในการค้ำประกัน

| | ราคาทุน (บาท) | |
|---|---|---|
| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| หลักทรัพย์ | 2566 | 2565 |
| **เงินให้กู้ยืมระยะยาว** | | |
| บริษัท เฟิร์สไมล์ จำกัด | 182,105,563 | 194,063,083 |
| หัก : ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | (953,669) | (953,669) |
| | 181,151,894 | 193,109,414 |
| หัก : ส่วนที่ถึงกำหนดชำระในหนึ่งปี | (16,181,967) | (13,131,810) |
| สุทธิ | 164,969,927 | 179,977,604 |

รายการเปลี่ยนแปลงของเงินให้กู้ยืมระยาวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 สรุปดังนี้

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | ยอดยกมา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | เพิ่มขึ้น | จ่ายชำระคืน | ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 |
| บริษัท เฟิร์สไมล์ จำกัด | 194,063,283 | - | (11,957,720) | 182,105,563 |

เมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2565 บริษัทได้ทำสัญญาร่วมลงทุนในโครงการระบบกระจายสัญญาณใยแก้วนำแสง Optical Distribution Network: ODN ส่วนของภายในอาคาร Home Passed กับบริษัท เฟิร์สไมล์ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ให้บริการวางโครงข่ายทางด้านโทรคมนาคม รวมถึงอุปกรณ์โทรศัพท์ ในมูลค่ารวมจำนวน 200 ล้านบาท โดยบริษัทจะได้รับชำระคืนเป็นจำนวนเงิน 3,200,000 บาทต่อเดือนเป็นระยะเวลา 9 ปี เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 345,600,000 บาท เริ่มตั้งแต่เดือนกรกฎาคม 2565 คิดเป็นอัตราผลตอบแทนแท้จริงเท่ากับร้อยละ 13.4% ต่อปี

## 15. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

รายการเคลื่อนไหวสำหรับที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

| | งบการเงินรวม | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | ที่ดิน | ส่วนปรับปรุงที่ดิน | อาคาร | ส่วนปรับปรุงอาคาร | เครื่องตกแต่งและติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน | เครื่องขุดสกุลเงินดิจิทัล | ยานพาหนะ | งานระหว่างก่อสร้าง | รวม |
| สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 | | | | | | | | | |
| ราคาตามบัญชีสุทธิต้นปี | 211,044,000 | 761,545 | 89,595,770 | 41,040,980 | 46,021,766 | 10,906,093 | 39,878 | 2,433,926 | 401,843,958 |
| ซื้อสินทรัพย์ | - | - | - | 2,863,684 | 2,429,977 | - | - | 1,173,909 | 6,467,570 |
| โอนจัดประเภทเงินลงทุนในบริษัทย่อย | - | - | (1,907,269) | (1,011,097) | (654,743) | - | (39,875) | (3,607,835) | (7,220,819) |
| ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ - ราคาทุน | - | (3,215,375) | - | (46,649,414) | (103,761,211) | (10,906,093) | (1,848,381) | - | (166,380,474) |
| - ค่าเสื่อมราคาสะสม | - | 3,174,267 | - | 34,305,516 | 93,030,937 | - | 1,848,378 | - | 132,359,098 |
| ค่าเสื่อมราคา | - | (335,353) | (7,330,329) | (11,336,537) | (16,813,442) | - | - | - | (35,815,661) |
| ค่าเผื่อการด้อยค่าของทรัพย์สิน | - | - | - | (3,625,398) | - | - | - | - | (3,625,398) |
| ราคาตามบัญชีสุทธิปลายปี | 211,044,000 | 385,084 | 80,358,172 | 15,587,734 | 20,253,284 | - | - | - | 327,628,274 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | | | | | | | | | |
| ราคาทุน | 108,365,334 | 7,805,735 | 152,871,133 | 153,051,948 | 235,507,389 | - | 6,124 | - | 657,607,663 |
| ส่วนเกินจากการตีราคาสินทรัพย์ | 102,678,666 | - | - | - | - | - | - | - | 102,678,666 |
| หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม | - | (7,420,651) | (72,512,961) | (133,838,816) | (215,254,105) | - | (6,124) | - | (429,032,657) |
| ค่าเผื่อการด้อยค่าสินทรัพย์ | - | - | - | (3,625,398) | - | - | - | - | (3,625,398) |
| ราคาตามบัญชีสุทธิ | 211,044,000 | 385,084 | 80,358,172 | 15,587,734 | 20,253,284 | - | - | - | 327,628,274 |

## ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (ต่อ)

| | งบการเงินรวม | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | ที่ดิน | ส่วนปรับปรุงที่ดิน | อาคาร | ส่วนปรับปรุงอาคาร | เครื่องตกแต่งและติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน | เครื่องขุดสกุลเงินดิจิทัล | ยานพาหนะ | งานระหว่างก่อสร้าง | รวม |
| สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 | | | | | | | | | |
| ราคาตามบัญชีสุทธิต้นปี | 211,044,000 | 1,122,508 | 95,342,844 | 32,974,233 | 55,703,379 | - | 3 | - | 396,186,967 |
| ซื้อสินทรัพย์ | - | - | 1,991,000 | 21,368,880 | 14,966,398 | 11,380,000 | 46,000 | 2,433,926 | 52,186,204 |
| ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ - ราคาทุน | - | - | - | - | (36,815,582) | - | - | - | (36,815,582) |
| - ค่าเสื่อมราคาสะสม | - | - | - | - | 34,280,426 | - | - | - | 34,280,426 |
| ค่าเสื่อมราคา | - | (360,963) | (7,738,074) | (13,302,133) | (22,112,855) | (473,907) | (6,125) | - | (43,994,057) |
| ราคาตามบัญชีสุทธิปลายปี | 211,044,000 | 761,545 | 89,595,770 | 41,040,980 | 46,021,766 | 10,906,093 | 39,878 | 2,433,926 | 401,843,958 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | | | | | | | | | |
| ราคาทุน | 108,365,334 | 11,021,110 | 154,778,402 | 197,848,775 | 337,019,458 | 11,380,000 | 1,894,381 | 2,433,926 | 824,741,386 |
| ส่วนเกินจากการตีราคาสินทรัพย์ | 102,678,666 | - | - | - | - | - | - | - | 102,678,666 |
| หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม | - | (10,259,565) | (65,182,632) | (156,807,795) | (290,997,692) | (473,907) | (1,854,503) | - | (525,576,094) |
| ค่าเผื่อการด้อยค่าสินทรัพย์ | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ราคาตามบัญชีสุทธิ | 211,044,000 | 761,545 | 89,595,770 | 41,040,980 | 46,021,766 | 10,906,093 | 39,878 | 2,433,926 | 401,843,958 |

## ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (ต่อ)

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | ที่ดิน | ส่วนปรับปรุงที่ดิน | อาคาร | ส่วนปรับปรุงอาคาร | เครื่องตกแต่งและติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน | ยานพาหนะ | งานระหว่างก่อสร้าง | รวม |
| สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 | | | | | | | | |
| ราคาตามบัญชีสุทธิต้นปี | 211,044,000 | 761,545 | 91,558,909 | 16,397,577 | 22,858,820 | 3 | - | 342,620,854 |
| ซื้อสินทรัพย์ | - | - | - | - | 195,938 | - | - | 195,938 |
| จำหน่ายสินทรัพย์ - ราคาทุน | - | (3,215,375) | - | (31,731,028) | (81,588,557) | (1,848,381) | - | (118,383,341) |
| - ค่าเสื่อมราคาสะสม | - | 3,174,267 | - | 30,138,538 | 76,961,294 | 1,848,378 | - | 112,122,477 |
| ค่าเสื่อมราคา | - | (335,353) | (7,330,329) | (6,224,361) | (8,563,614) | - | - | (22,453,657) |
| ราคาตามบัญชีสุทธิปลายปี | 211,044,000 | 385,084 | 84,228,580 | 8,580,726 | 9,863,881 | - | - | 314,102,271 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | | | | | | | | |
| ราคาทุน | 108,365,334 | 7,805,734 | 154,969,402 | 117,947,712 | 198,482,249 | - | - | 587,570,431 |
| ส่วนเกินจากการตีราคาสินทรัพย์ | 102,678,666 | - | - | - | - | - | - | 102,678,666 |
| หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม | - | (7,420,650) | (70,740,822) | (109,366,986) | (188,618,368) | - | - | (376,146,826) |
| ราคาตามบัญชีสุทธิ | 211,044,000 | 385,084 | 84,228,580 | 8,580,726 | 9,863,881 | - | - | 314,102,271 |

## ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (ต่อ)

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | ที่ดิน | ส่วนปรับปรุงที่ดิน | อาคาร | ส่วนปรับปรุงอาคาร | เครื่องตกแต่งและติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน | ยานพาหนะ | งานระหว่างก่อสร้าง | รวม |
| สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 | | | | | | | | |
| ราคาตามบัญชีสุทธิต้นปี | 211,044,000 | 1,122,507 | 99,213,252 | 23,625,153 | 32,803,638 | 3 | - | 367,808,553 |
| ซื้อสินทรัพย์ | - | - | - | 1,574,400 | 4,106,165 | - | - | 5,680,565 |
| จำหน่ายสินทรัพย์ - ราคาทุน | - | - | - | - | (31,364,284) | - | - | (31,364,284) |
| - ค่าเสื่อมราคาสะสม | - | - | - | - | 29,609,503 | - | - | 29,609,503 |
| ค่าเสื่อมราคา | - | (360,962) | (7,654,343) | (8,801,976) | (12,296,202) | - | - | (29,113,483) |
| ราคาตามบัญชีสุทธิปลายปี | 211,044,000 | 761,545 | 91,558,909 | 16,397,577 | 22,858,820 | 3 | - | 342,620,854 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | | | | | | | | |
| ราคาทุน | 108,365,334 | 11,021,109 | 154,969,402 | 149,678,740 | 279,874,868 | 1,848,381 | - | 705,757,834 |
| ส่วนเกินจากการตีราคาสินทรัพย์ | 102,678,666 | - | - | - | - | - | - | 102,678,666 |
| หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม | - | (10,259,564) | (63,410,493) | (133,281,163) | (257,016,048) | (1,848,378) | - | (465,815,646) |
| ราคาตามบัญชีสุทธิ | 211,044,000 | 761,545 | 91,558,909 | 16,397,577 | 22,858,820 | 3 | - | 342,620,854 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างที่มีมูลค่าตามบัญชีสุทธิจำนวน 254,957,901 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 : 267,525,435 บาท) ไปจดจำนองเพื่อเป็นหลักประกันเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน (หมายเหตุ 20)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มูลค่ายุติธรรมของที่ดินของบริษัท ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินอิสระ (ล่าสุดปี 2563) ซึ่งมีคุณสมบัติของผู้เชี่ยวชาญในวิชาชีพและมีประสบการณ์ในทำเลที่ตั้งของที่ดินที่มีการประเมินนั้นโดยใช้วิธีการเปรียบเทียบราคาตลาด (Market approach) (ระดับ 2 ของลำดับขั้นมูลค่ายุติธรรม) ซึ่งไม่มีการเปลี่ยนแปลงวิธีการวัดมูลค่าในระหว่างงวด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ราคาตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของอาคาร และอุปกรณ์ซึ่งหักค่าเสื่อมราคาทั้งจำนวนแล้ว แต่ยังคงใช้งานอยู่ ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ มีจำนวนเงินทั้งสิ้น 302,931,441 บาท และ 272,818,226 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 : 378,447,995 บาท และ 358,725,454 บาท ) ตามลำดับ

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วยรายละเอียดดังนี้

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| ค่าใช้จ่ายในการขาย | 2,233,096 | 19,983,647 | - | 19,299,521 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | 33,582,565 | 24,010,410 | 22,453,657 | 9,813,962 |
| | 35,815,661 | 43,994,057 | 22,453,657 | 29,113,483 |

## 16. สินทรัพย์สิทธิในการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิในการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

| | บาท | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | | | |
| | ยอดตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2566 | เพิ่มขึ้น | ลดลง | โอนจัดประเภทเงินลงทุนในบริษัทย่อย | ยอดตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 |
| ราคาทุน | | | | | |
| เช่าพื้นที่ | 90,868,497 | 9,059,096 | (65,839,916) | (6,039,938) | 28,047,739 |
| เวลาออกอากาศทางสถานีโทรทัศน์ | 94,013,868 | 128,003,275 | (107,019,821) | - | 114,997,322 |
| รวมราคาทุน | 184,882,365 | 137,062,371 | (172,859,737) | (6,039,938) | 143,045,061 |
| หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม | | | | | |
| เช่าพื้นที่ | (41,830,769) | (13,029,515) | 41,387,528 | 1,056,989 | (12,415,767) |
| เวลาออกอากาศทางสถานีโทรทัศน์ | (46,673,155) | (55,161,262) | 82,613,976 | - | (19,220,441) |
| รวมค่าเสื่อมราคาสะสม | (88,503,924) | (68,190,777) | 124,001,504 | 1,056,989 | (31,636,208) |
| สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ | 96,378,441 | | | | 111,408,853 |

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | | |
| | ยอดตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2565 | เพิ่มขึ้น | ลดลง | ยอดตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 |
| ราคาทุน | | | | |
| เช่าพื้นที่ | 61,469,781 | 36,572,900 | (7,174,184) | 90,868,497 |
| เวลาออกอากาศทางสถานีโทรทัศน์ | 188,251,973 | 94,103,868 | (188,341,973) | 94,013,868 |
| รวมราคาทุน | 249,721,754 | 130,676,768 | (195,516,157) | 184,882,365 |
| หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม | | | | |
| เช่าพื้นที่ | (29,495,645) | (16,344,590) | 4,009,466 | (41,830,769) |
| เวลาออกอากาศทางสถานีโทรทัศน์ | (115,047,489) | (104,925,808) | 173,300,142 | (46,673,155) |
| รวมค่าเสื่อมราคาสะสม | (144,543,134) | (121,270,398) | 177,309,608 | (88,503,924) |
| สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ | 105,178,620 | | | 96,378,441 |

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
| | ยอดตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2566 | เพิ่มขึ้น | ลดลง | ยอดตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 |
| ราคาทุน | | | | |
| เช่าพื้นที่ | 32,109,098 | 511,909 | (20,855,193) | 11,765,814 |
| หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม | (11,453,117) | (2,315,362) | 9,042,105 | (4,726,374) |
| สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ | 20,655,981 | | | 7,039,440 |

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
| | ยอดตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2565 | เพิ่มขึ้น | ลดลง | ยอดตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 |
| ราคาทุน | | | | |
| เช่าพื้นที่ | 34,281,547 | 3,344,418 | (5,516,867) | 32,109,098 |
| เวลาออกอากาศทางสถานีโทรทัศน์ | 188,251,973 | 29,216,117 | (217,468,090) | - |
| รวมราคาทุน | 222,533,520 | 32,560,535 | (222,984,957) | 32,109,098 |
| หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม | | | | |
| เช่าพื้นที่ | (10,967,247) | (4,413,552) | 3,927,682 | (11,453,117) |
| เวลาออกอากาศทางสถานีโทรทัศน์ | (115,047,489) | (66,918,245) | 181,965,734 | - |
| รวมค่าเสื่อมราคาสะสม | (126,014,736) | (71,331,797) | 185,893,416 | (11,453,117) |
| สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ | 96,518,784 | | | 20,655,981 |

**17. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน**

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนได้แก่ โปรแกรมคอมพิวเตอร์และค่าลิขสิทธิ์ รายการเคลื่อนไหวสำหรับสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

| | บาท | |
|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | งบการเงินเฉพาะกิจการ |
| **สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566** | | |
| ราคาตามบัญชีสุทธิต้นปี | 92,442,987 | 22,491,970 |
| ซื้อสินทรัพย์ | 19,062,061 | 361,509 |
| ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ | | |
| ราคาทุน | (64,817,131) | (24,722,700) |
| ค่าตัดจำหน่ายสะสม | 33,744,994 | 22,544,059 |
| โอนจัดประเภทเงินลงทุนในบริษัทย่อย | (31,532,581) | - |
| ค่าตัดจำหน่าย | (18,680,016) | (9,683,472) |
| ราคาตามบัญชีสุทธิปลายปี | 30,220,314 | 10,991,366 |
| | | |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | | |
| ราคาทุน | 409,412,974 | 374,672,070 |
| หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม | (379,192,660) | (363,680,704) |
| ราคาตามบัญชีสุทธิปลายปี | 30,220,314 | 10,991,366 |
| | | |
| **สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565** | | |
| ราคาตามบัญชีสุทธิต้นปี | 87,016,758 | 38,605,255 |
| ซื้อสินทรัพย์ | 25,384,669 | 10,220,240 |
| โอนเข้า (ออก) | (1,086,855) | - |
| จำหน่ายสินทรัพย์ | | |
| ราคาทุน | (1,028,500) | (13,083,000) |
| ค่าตัดจำหน่ายสะสม | 138,072 | - |
| ค่าตัดจำหน่าย | (17,981,157) | (13,250,525) |
| ราคาตามบัญชีสุทธิปลายปี | 92,442,987 | 22,491,970 |

| | บาท | |
|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | งบการเงินเฉพาะกิจการ |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | | |
| ราคาทุน | 486,700,625 | 399,033,261 |
| หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม | (394,257,638) | (376,541,291) |
| ราคาตามบัญชีสุทธิปลายปี | 92,442,987 | 22,491,970 |

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วยรายละเอียดดังนี้

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| ค่าใช้จ่ายในการขาย | 7,441,421 | 10,847,173 | - | 6,127,390 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | 11,238,595 | 7,133,984 | 9,683,472 | 7,123,135 |
| | 18,680,016 | 17,981,157 | 9,683,472 | 13,250,525 |

## 18. ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วยรายละเอียดดังนี้

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี : | | | | |
| ที่จะใช้ประโยชน์ - ภายใน 12 เดือน | 9,615,480 | 10,910,000 | 1,205,480 | 2,500,000 |
| - เกินกว่า 12 เดือน | 230,193,785 | 191,207,108 | 59,738,611 | 59,218,013 |
| รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | 239,809,265 | 202,117,108 | 60,944,091 | 61,718,013 |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี : | | | | |
| ที่จะจ่ายชำระ - ภายใน 12 เดือน | - | - | - | - |
| - เกินกว่า 12 เดือน | (20,535,733) | (20,535,733) | (20,535,733) | (20,535,733) |
| รวมหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | (20,535,733) | (20,535,733) | (20,535,733) | (20,535,733) |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (สุทธิ) | 219,273,532 | 181,581,375 | 40,408,358 | 41,182,280 |

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | | |
| | ณ วันที่ 1 มกราคม 2566 | เพิ่ม/(ลด)ใน | | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 |
| | | กำไรหรือขาดทุน | กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น | |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | | | | |
| ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | 1,017,475 | 2,927,572 | - | 3,945,047 |
| ค่าเผื่อสินค้าล้าสมัยและเคลื่อนไหวช้า | 4,105,257 | 4,004,999 | - | 8,110,256 |
| ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน | - | 4,902,087 | - | 4,902,087 |
| ค่าเผื่อการด้อยค่าสินทรัพย์ | - | 762,518 | - | 762,518 |
| ส่วนต่ำจากการซื้อธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันที่รับรู้เป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตนทางภาษี | 85,685,697 | (10,909,998) | - | 74,775,699 |
| ประมาณการค่าเผื่อสินค้ารับคืน | 46,233 | (22,943) | - | 23,290 |
| ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน | 9,491,620 | (1,365,605) | (2,666,601) | 5,459,414 |
| ผลต่างมูลค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย | 31,145,000 | - | - | 31,145,000 |
| ขาดทุนสะสมทางภาษี | 70,625,826 | 40,060,128 | - | 110,685,954 |
| รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | 202,117,108 | 40,358,758 | (2,666,601) | 239,809,265 |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี : | | | | |
| ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน | (20,535,733) | - | - | (20,535,733) |
| รวมหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | (20,535,733) | - | - | (20,535,733) |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (สุทธิ) | 181,581,375 | 40,358,758 | (2,666,601) | 219,273,532 |

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | | |
| | | เพิ่ม/(ลด)ใน | | |
| | ณ วันที่ 1 มกราคม 2565 | กำไร หรือขาดทุน | กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | | | | |
| ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | 844,928 | 172,547 | - | 1,017,475 |
| ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - เงินประกัน | 643,506 | (643,506) | - | - |
| ค่าเผื่อสินค้าล้าสมัยและเคลื่อนไหวช้า | 7,940,403 | (3,835,146) | - | 4,105,257 |
| ค่าเผื่อสินค้าที่มีราคาทุนสูงกว่ามูลค่าสุทธิที่จะได้รับ | 41,187 | (41,187) | - | - |
| ส่วนต่ำจากการซื้อธุรกิจภายใต้การควบคุม เดียวกันที่รับรู้เป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตนทางภาษี | 6,205,478 | 79,480,219 | - | 85,685,697 |
| ประมาณการค่าเผื่อสินค้ารับคืน | 214,331 | (168,098) | - | 46,233 |
| ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน | 11,300,721 | (159,726) | (1,649,375) | 9,491,620 |
| ผลต่างมูลค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย | - | 31,145,000 | - | 31,145,000 |
| ขาดทุนสะสมทางภาษี | 65,742,571 | 4,883,255 | - | 70,625,826 |
| รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | 92,933,125 | 110,833,358 | (1,649,375) | 202,117,108 |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี : | | | | |
| ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน | (20,535,733) | - | - | (20,535,733) |
| รวมหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | (20,535,733) | - | - | (20,535,733) |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (สุทธิ) | 72,397,392 | 110,833,358 | (1,649,375) | 181,581,375 |

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
| | | เพิ่ม/(ลด)ใน | | |
| | ณ วันที่ 1 มกราคม 2566 | กำไร หรือขาดทุน | กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี : | | | | |
| ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | 1,017,475 | (23,076) | - | 994,399 |
| ค่าเผื่อสินค้าล้าสมัยและเคลื่อนไหวช้า | 2,973,748 | (2,973,748) | - | - |
| ส่วนต่ำจากการซื้อธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน ที่รับรู้เป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตนทางภาษี | 3,705,478 | (2,499,998) | - | 1,205,480 |
| ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน | 2,250,938 | 225,457 | (1,564,051) | 912,344 |
| ขาดทุนสะสมทางภาษี | 51,770,374 | 6,061,494 | - | 57,831,868 |
| รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | 61,718,013 | 790,129 | (1,564,051) | 60,944,091 |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี: | | | | |
| ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน | (20,535,733) | - | - | (20,535,733) |
| รวมหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | (20,535,733) | - | - | (20,535,733) |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (สุทธิ) | 41,182,280 | 790,129 | (1,564,051) | 40,408,358 |

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
| | | เพิ่ม/(ลด)ใน | | |
| | ณ วันที่ 1 มกราคม 2565 | กำไร หรือขาดทุน | กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี : | | | | |
| ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | 844,928 | 172,547 | - | 1,017,475 |
| ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - เงินประกัน | 643,506 | (643,506) | - | - |
| ค่าเผื่อสินค้าล้าสมัยและเคลื่อนไหวช้า | 7,940,403 | (4,966,655) | - | 2,973,748 |
| ค่าเผื่อสินค้าที่มีราคาทุนสูงกว่ามูลค่าสุทธิที่จะได้รับ | 41,187 | (41,187) | - | - |
| ส่วนต่ำจากการซื้อธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน ที่รับรู้เป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตนทางภาษี | 6,205,478 | (2,500,000) | - | 3,705,478 |
| ประมาณการค่าเผื่อสินค้ารับคืน | 55,684 | (55,684) | - | - |
| ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน | 7,986,989 | (4,571,284) | (1,164,767) | 2,250,938 |
| ขาดทุนสะสมทางภาษี | 63,077,732 | (11,307,358) | - | 51,770,374 |
| รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | 86,795,907 | (23,913,127) | (1,164,767) | 61,718,013 |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี: | | | | |
| ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน | (20,535,733) | - | - | (20,535,733) |
| รวมหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | (20,535,733) | - | - | (20,535,733) |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (สุทธิ) | 66,260,174 | (23,913,127) | (1,164,767) | 41,182,280 |

## 19. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| เงินมัดจำสำหรับประกัน | | | | |
| - การเช่า | 7,838,592 | 15,710,470 | 3,969,278 | 9,413,243 |
| - การเช่าเวลาออกอากาศ | | | | |
| - บริษัทอื่น | 3,070,000 | 12,441,215 | - | 4,361,215 |
| - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 35 ค)) | - | - | - | 150,000 |
| อื่นๆ | 1,727,901 | 5,256,486 | 964,586 | 1,464,255 |
| | 12,636,493 | 33,408,171 | 4,933,864 | 15,388,713 |
| หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ | (6,655,891) | (11,192,989) | (4,281,128) | (11,192,989) |
| สุทธิ | 5,980,602 | 22,215,182 | 652,736 | 4,195,724 |

## 20. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| ประเภทของเงินกู้ยืมระยะสั้น | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร | 52,905,987 | 50,898,631 | 39,432,597 | 36,628,931 |
| เลตเตอร์ ออฟ เครดิต/ทรัสต์รีซีท | 3,794,088 | 202,215,251 | - | 114,621,319 |
| ตั๋วสัญญาใช้เงิน | 150,000,000 | 170,000,000 | 130,000,000 | 170,000,000 |
| | 206,700,075 | 423,113,882 | 169,432,597 | 321,250,250 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินประกอบด้วยรายละเอียด ดังนี้

| | | งบการเงินรวม | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | จำนวนเงิน | | บาทหรือเทียบเท่าบาท | | อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี) | | กำหนดชำระคืนภายใน | | ค้ำประกันโดย | |
| หลักทรัพย์ | สกุลเงิน | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร | บาท | 52,905,987 | 50,898,631 | 52,905,987 | 50,898,631 | MOR | MOR | - | - | เงินฝากประจำ (หมายเหตุ 11) และที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัท (หมายเหตุ 15) | เงินฝากประจำ (หมายเหตุ 11) และที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัท (หมายเหตุ 15) |
| เลตเตอร์ ออฟ เครดิต/ทรัสตรีซีท | บาท | 3,794,088 | 202,215,251 | 3,794,088 | 202,215,251 | 4.80 | 2.00-9.60 | มกราคม 2567 ถึง มีนาคม 2567 | มกราคม 2566 ถึง ธันวาคม 2566 | | |
| ตั๋วสัญญาใช้เงิน | บาท | 150,000,000 | 170,000,000 | 150,000,000 | 170,000,000 | 3.37-7.10 | 2.70-4.15 | มกราคม 2567 ถึง มีนาคม 2567 | มกราคม 2566 ถึง มีนาคม 2566 | | |
| | | | | 206,700,075 | 423,113,882 | | | | | | |

| | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | จำนวนเงิน | | บาทหรือเทียบเท่าบาท | | อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี) | | กำหนดชำระคืนภายใน | | ค้ำประกันโดย | |
| หลักทรัพย์ | สกุลเงิน | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร | บาท | 39,432,597 | 36,628,931 | 39,432,597 | 36,628,931 | MOR | MOR | - | - | เงินฝากประจำ (หมายเหตุ 11) และที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัท (หมายเหตุ 15) | เงินฝากประจำ (หมายเหตุ 11) และที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัท (หมายเหตุ 15) |
| เลตเตอร์ ออฟ เครดิต/ทรัสตรีซีท | บาท | - | 114,621,319 | - | 114,621,319 | - | 2.00-9.60 | - | มกราคม 2566 ถึง ธันวาคม 2566 | | |
| ตั๋วสัญญาใช้เงิน | บาท | 130,000,000 | 170,000,000 | 130,000,000 | 170,000,000 | 3.37-5.00 | 2.70-4.15 | มกราคม 2567 ถึง มีนาคม 2567 | มกราคม 2566 ถึง มีนาคม 2566 | | |
| | | | | 169,432,597 | 321,250,250 | | | | | | |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 วงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน 5 แห่ง มีดังนี้

| ประเภท | ล้านบาท | |
|---|---|---|
| | 2566 | 2565 |
| <u>กลุ่มกิจการ</u> | | |
| วงเงินเบิกเกินบัญชี | 70 | 73 |
| วงเงินกู้ยืมระยะสั้น - ตั๋วสัญญาใช้เงิน | 170 | 177 |
| วงเงินเลตเตอร์ ออฟ เครดิต/ทรัสต์รีซีท | 210 | 500 |
| วงเงินหนังสือค้ำประกัน | 45 | 75 |
| วงเงินซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 270 | 450 |
| รวมวงเงินสินเชื่อ | 765 | 1,275 |
| <u>หัก</u> วงเงินสินเชื่อใช้ไป | (226) | (416) |
| รวมวงเงินสินเชื่อคงเหลือที่ยังไม่เบิกใช้ | 539 | 859 |
| | | |
| <u>บริษัท</u> | | |
| วงเงินเบิกเกินบัญชี | 40 | 40 |
| วงเงินกู้ระยะสั้น - ตั๋วสัญญาใช้เงิน | 150 | 170 |
| วงเงินเลตเตอร์ ออฟ เครดิต/ทรัสต์รีซีท | 200 | 290 |
| วงเงินหนังสือค้ำประกัน | 45 | 45 |
| วงเงินซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 270 | 270 |
| รวมวงเงินสินเชื่อ | 705 | 815 |
| <u>หัก</u> วงเงินสินเชื่อใช้ไป | (181) | (341) |
| รวมวงเงินสินเชื่อคงเหลือที่ยังไม่เบิกใช้ | 524 | 474 |

## 21. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| เจ้าหนี้การค้า - บริษัทอื่น | 294,908,059 | 257,366,869 | 22,290,886 | 30,148,819 |
| - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 35 ค)) | - | - | 21,815,514 | 25,227,778 |
| เจ้าหนี้อื่น - บริษัทอื่น | 35,709,672 | 35,217,096 | 6,994,877 | 7,731,393 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | | | | |
| - ค่าธรรมเนียม กสทช. ค้างจ่าย | 186,285 | 244,072 | - | - |
| - โบนัสค้างจ่าย | - | 798,000 | - | - |
| - เงินปันผลค้างจ่าย | 347,170 | 354,559 | 347,170 | 354,559 |
| - ค่าบริหารคลังและค่าจัดส่งค้างจ่าย | | | | |
| - บริษัทอื่น | 27,366,382 | 29,969,086 | - | - |
| - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 35 ค)) | - | - | - | 1,532,062 |
| - ค่านายหน้าค้างจ่าย | 155,424 | 5,656,655 | - | - |
| - ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่นๆ | 59,682,845 | 13,134,073 | 9,662,203 | 4,126,617 |
| ดอกเบี้ยค้างจ่าย | | | | |
| - สถาบันการเงิน | 527,995 | 309,767 | 527,995 | 309,767 |
| - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 35 ค)) | - | 193,973 | 1,735,235 | - |
| เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้าและบริการ | 9,341 | 727,308 | - | - |
| รายได้รับล่วงหน้า (หมายเหตุ 38) | 37,610,512 | 4,101,370 | 281,259 | - |
| เช็คจ่ายลงวันที่ล่วงหน้า | - | 189,495 | - | - |
| | 456,503,685 | 348,262,323 | 63,655,139 | 69,430,995 |

## 22. หนี้สินตามสัญญาเช่า

มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าและการเคลื่อนไหวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 แสดงได้ดังนี้

| | บาท | |
|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | งบการเงินเฉพาะกิจการ |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2566 | 99,239,224 | 22,275,073 |
| เพิ่มขึ้นสัญญาใหม่ | 137,062,372 | 511,909 |
| เพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ย | 3,963,550 | 787,413 |
| เงินจ่ายชำระ | (72,823,886) | (3,610,656) |
| ลดลงจากการโอนเงินลงทุน | (5,098,641) | - |
| ลดลงจากการยกเลิกสัญญา | (49,280,383) | (12,461,005) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | 113,062,236 | 7,502,734 |
| หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระในหนึ่งปี | (45,420,518) | (1,580,673) |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระในหนึ่งปี | 67,641,718 | 5,922,061 |

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในรายการต่อไปนี้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

| | บาท | |
|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | งบการเงินเฉพาะกิจการ |
| ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้ | 68,190,777 | 2,315,362 |
| ดอกเบี้ยจ่ายจากหนี้สินตามสัญญาเช่า | 3,963,550 | 787,413 |
| รวม | 72,154,327 | 3,102,775 |

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 118,925,237 | 104,357,372 | 8,751,496 | 26,148,708 |
| หัก ดอกเบี้ยในอนาคตของสัญญาเช่า | (5,863,001) | (5,118,148) | (1,248,762) | (3,873,635) |
| | 113,062,236 | 99,239,224 | 7,502,734 | 22,275,073 |
| หัก ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี (สุทธิ) | (45,420,518) | (65,786,010) | (1,580,673) | (2,932,902) |
| | 67,641,718 | 33,453,214 | 5,922,061 | 19,342,171 |

จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายสำหรับสัญญาเช่าข้างต้น มีดังนี้

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| **ถึงกำหนดชำระภายใน** | | | | |
| 1 ปี | 48,698,765 | 67,380,367 | 1,937,856 | 3,964,982 |
| 1 ปี - 5 ปี | 70,226,472 | 36,977,005 | 6,813,640 | 22,183,726 |
| | 118,925,237 | 104,357,372 | 8,751,496 | 26,148,708 |

## 23. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

รายการเคลื่อนไหวสำหรับเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีดังนี้

| | บาท | |
|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | |
| | 2566 | 2565 |
| **ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม** | - | - |
| **กู้ยืมเงินเพิ่ม** | 28,094,500 | - |
| **ชำระคืนเงินกู้ยืม** | (445,782) | - |
| **ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม** | 27,648,718 | - |
| **หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี** | (2,503,730) | - |
| | 25,144,988 | - |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินเป็นเงินกู้ยืมจากธนาคารพาณิชย์ในประเทศไทยแห่งหนึ่งในสกุลเงินบาท ดังต่อไปนี้

- เมื่อวันที่ 30 ตุลาคม 2566 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ทำสัญญากู้ยืมระยะยาวจากธนาคารพาณิชย์ในสกุลเงินบาท เป็นวงเงินจำนวน 28.09 ล้านบาท เพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนเงินกู้ยืมดังกล่าวมีดอกเบี้ยเดือนที่ 1 - 12 อัตรา ดอกเบี้ยร้อยละ MRR - 3.1600% ต่อปี เดือนที่ 13 - 144 อัตราดอกเบี้ยร้อยละ MRR + 1.5500% ต่อปี ซึ่งดอกเบี้ยมีกำหนดจ่ายเป็นรายเดือน และมีกำหนดผ่อนชำระเงินต้นเป็นงวดรายเดือนทั้งสิ้น 144 งวด งวดละ 381,000 บาท เริ่มผ่อนชำระเงินต้นงวดแรกเดือน ธันวาคม 2566 บริษัทได้จำนองที่ดิน (หมายเหตุ 15) เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันเงินกู้ยืมดังกล่าว เงินกู้ยืมดังกล่าวไม่มีข้อจำกัดในเรื่องการดำรงอัตราส่วนทางการเงินจากธนาคาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มูลค่ายุติธรรมของเงินกู้ยืมระยะยาวคำนวณจากกระแสเงินสดในอนาคตคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมระยะยาว MLR ต่อปี (ระดับ 2 ของลำดับขั้นมูลค่ายุติธรรม) อย่างไรก็ตาม มูลค่ายุติธรรมดังกล่าวมีมูลค่าใกล้เคียงกับราคาตามบัญชี เนื่องจากผลกระทบจากอัตราคิดลดไม่มีสาระสำคัญ

## 24. ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วยรายละเอียดดังนี้

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| ผลประโยชน์หลังออกจากงาน | 20,779,528 | 40,520,685 | 3,770,585 | 10,413,920 |
| ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น | 5,770,489 | 6,937,417 | 791,137 | 840,771 |
| | 26,550,017 | 47,458,102 | 4,561,722 | 11,254,691 |

ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีการเปลี่ยนแปลงดังนี้

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| ผลประโยชน์หลังออกจากงาน | | | | |
| - ต้นทุนบริการปัจจุบัน | 5,969,814 | 9,609,086 | 1,405,097 | 2,780,243 |
| - ต้นทุนดอกเบี้ย | 1,119,564 | 774,400 | 230,144 | 433,130 |
| | 7,089,378 | 10,383,486 | 1,635,241 | 3,213,373 |
| ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น | | | | |
| - ต้นทุนบริการปัจจุบัน | 3,069,272 | 2,428,385 | 232,841 | 919,343 |
| - ต้นทุนดอกเบี้ย | 214,741 | 128,651 | 17,292 | 61,055 |
| | 3,284,013 | 2,557,036 | 250,133 | 980,398 |
| รวมค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานส่วนที่รับรู้ในระหว่างปี | 10,373,391 | 12,940,522 | 1,885,374 | 4,193,771 |

รายการเคลื่อนไหวสำหรับภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม | 47,458,102 | 56,452,930 | 11,254,691 | 39,934,944 |
| เพิ่มขึ้นระหว่างปี | 10,373,391 | 12,940,522 | 1,885,374 | 4,193,771 |
| จ่ายบำเหน็จระหว่างปี | (11,589,447) | (9,176,562) | (3,047,792) | (4,452,597) |
| รับโอนภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานจากบริษัทย่อย | (165,192) | - | 2,509,478 | (19,628,110) |
| ผลกำไรจากการเปลี่ยนแปลงโครงการรับรู้ในกำไรขาดทุน | (2,495,942) | (4,511,914) | (219,768) | (2,969,484) |
| กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย - รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น | (17,030,895) | (8,246,874) | (7,820,261) | (5,823,833) |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม | 26,550,017 | 47,458,102 | 4,561,722 | 11,254,691 |

ในระหว่างปี 2566 และ 2565 กลุ่มกิจการ ได้มีการโยกย้ายพนักงานระหว่างกันเพื่อปรับปรุงระบบงานและสายบังคับบัญชาให้คล่องตัวขึ้น

ข้อสมมติฐานหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ใช้เป็นดังนี้

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---|---|---|---|
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| อัตราคิดลด (ร้อยละ) | 2.44% - 2.95% | 2.21% - 3.35% | 2.69% | 2.21% |
| อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนที่คาดไว้ (ร้อยละ) | 0.00% - 2.00% | 2.00% | 2.00% | 2.00% |
| อัตราการออก (ร้อยละ) | 0.00% - 73.00% | 0.00% - 71.00% | 0.00% - 37.00% | 0.00% - 21.00% |

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

| | | เพิ่มขึ้น (ลดลง) ในภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน (บาท) | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | การเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| อัตราคิดลด | เพิ่มขึ้นร้อยละ 1 | (2,283,219) | (3,184,335) | (330,487) | (577,430) |
| อัตราคิดลด | ลดลงร้อยละ 1 | 2,662,533 | 3,635,037 | 373,540 | 643,570 |
| อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน | เพิ่มขึ้นร้อยละ 1 | 2,351,458 | 3,318,236 | 340,474 | 599,657 |
| อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน | ลดลงร้อยละ 1 | (2,012,254) | (2,917,440) | (305,820) | (547,718) |
| อัตราการลาออก | เพิ่มขึ้นร้อยละ 1 | (2,449,158) | (3,452,471) | (364,240) | (629,032) |
| อัตราการลาออก | ลดลงร้อยละ 1 | 1,929,674 | 2,060,932 | 235,208 | 370,671 |

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวอ้างอิงจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติขณะที่ให้ข้อสมมติอื่นคงที่ ในทางปฏิบัติสถานการณ์ดังกล่าวยากที่จะเกิดขึ้น และการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติอาจมีความสัมพันธ์กัน ในการคำนวณการวิเคราะห์ความอ่อนไหวของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติหลักได้ใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้

**25. ใบสำคัญแสดงสิทธิ**

ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญรุ่นที่ 3 (TVDH-W3) มีรายละเอียดดังนี้

| | |
|---|---|
| ประเภทใบสำคัญแสดงสิทธิ | : ระบุชื่อผู้ถือและเปลี่ยนมือได้ |
| อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ | : 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ออก |
| จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่เสนอขาย | : 204,045,780 หน่วย |
| อัตราการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ | : ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยมีสิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น |
| ราคาใช้สิทธิ | : 0.85 บาท ต่อหุ้น |
| วันที่เริ่มทำการซื้อขาย | : 4 กรกฎาคม 2565 |
| วันกำหนดการใช้สิทธิ | : วันทำการสุดท้ายของเดือน มิถุนายน และธันวาคมของแต่ละปี ตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยสามารถใช้สิทธิครั้งแรกวันที่ 30 ธันวาคม 2565 |
| วันสุดท้ายของการใช้สิทธิ | : วันที่ 12 มิถุนายน 2568 |

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2565 มีมติอนุมัติให้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกใหม่ของบริษัทครั้งที่ 3 (TVDH-W3) จำนวน 223,853,730 หน่วย ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมโดยไม่คิดมูลค่าในอัตราส่วน 4 หุ้นสามัญ ต่อ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิ จำนวน 204,045,780 หน่วย

ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญรุ่นที่ 4 (TVDH-W4) มีรายละเอียดดังนี้

| | |
|---|---|
| ประเภทใบสำคัญแสดงสิทธิ | : ระบุชื่อผู้ถือและเปลี่ยนมือได้ |
| อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ | : 1 ปี นับตั้งแต่วันที่ออก |
| จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่เสนอขาย | : 143,139,345 หน่วย |
| อัตราการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ | : ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยมีสิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น |
| ราคาใช้สิทธิ | : 0.50 บาท ต่อหุ้น |
| วันที่เริ่มทำการซื้อขาย | : 5 กุมภาพันธ์ 2567 |
| วันใช้สิทธิครั้งแรก | : 29 มีนาคม 2567 |
| วันสุดท้ายของการใช้สิทธิ | : 30 ธันวาคม 2567 |

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 31 ตุลาคม 2566 มีมติอนุมัติให้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกใหม่ของบริษัทรุ่นที่ 4 (TVDH-W4) ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมโดยในอัตราส่วน 3 หุ้นสามัญ ต่อ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิในราคาสิทธิละ 0.10 บาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทได้รับเงินจากการใช้สิทธิ จำนวน 14,315,935 บาท แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน-ส่วนของเจ้าของบัญชีเงินรับล่วงหน้าค่าใบสำคัญแสดงสิทธิ

## 26. ทุนเรือนหุ้น และส่วนเกินมูลค่าหุ้น

| | งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
|---|---|---|---|---|
| | จำนวนหุ้น | บาท | | |
| | | มูลค่าหุ้น | ส่วนเกินมูลค่าหุ้น | รวม |
| **ทุนจดทะเบียน** | | | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2565 | 927,640,146 | 463,820,073 | - | 463,820,073 |
| การเพิ่มทุนระหว่างปี | 1,521,271,730 | 760,635,865 | - | 760,635,865 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | 2,448,911,876 | 1,224,455,938 | - | 1,224,455,938 |
| การเพิ่มทุนระหว่างปี - สุทธิ | 637,143,887 | 318,571,944 | - | 318,571,944 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | 3,086,055,763 | 1,543,027,882 | - | 1,543,027,882 |
| **ทุนที่ออกและชำระแล้วเต็มมูลค่า** | | | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2565 | 895,414,919 | 447,707,460 | 529,695,820 | 977,403,280 |
| การเพิ่มทุนระหว่างปี | 816,183,226 | 408,091,613 | 408,091,613 | 816,183,226 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | 1,711,598,145 | 855,799,073 | 937,787,433 | 1,793,586,506 |
| การเพิ่มทุนระหว่างปี | 40,770,447 | 20,385,223 | 2,038,522 | 22,423,745 |
| ชดเชยผลขาดทุนสะสม | - | - | (167,734,596) | (167,734,596) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | 1,752,368,592 | 876,184,296 | 772,091,359 | 1,648,275,655 |

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2566 มีมติอนุมัติให้นำเงินทุนสำรองตามกฎหมาย จำนวน 5,477,862 บาท และส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญจำนวน 167,734,596 บาท เพื่อมาชดเชยผลขาดทุนสะสมของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 รวมจำนวน 173,212,458 บาท ทั้งนี้ ตามมาตรา 119 แห่ง พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2544

ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทครั้งที่ 8/2566 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2566 มีมติอนุมัติให้จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวนไม่เกิน 244,514,020 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนเดิมของบริษัท ในอัตราส่วนการจัดสรรหุ้น 7 หุ้นสามัญเดิมต่อ 1 หุ้นสามัญเพิ่มทุน ในราคาเสนอขายหุ้นละ 0.55 บาท ระยะเวลาจองซื้อ ตั้งแต่วันที่ 18 - 22 กันยายน 2566 โดยมีผู้ใช้สิทธิซื้อหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวจำนวน 40,770,447 หุ้น เป็นมูลค่า 22,423,745 บาท บริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนเมื่อวันที่ 28 กันยายน 2566

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 31 ตุลาคม 2566 มีมติอนุมัติ

- อนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 236,344,777 บาท (หุ้นสามัญจำนวน 472,689,554 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท) จากทุนจดทะเบียนจำนวน 1,224,455,938 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 988,111,161 บาท โดยการตัดหุ้นสามัญจดทะเบียนที่ยังไม่ได้จำหน่ายจำนวน 472,689,554 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท
- อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 554,916,720.50 บาท จากทุนจดทะเบียนจำนวน 988,111,161 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 1,543,027,881.50 บาท โดยการออกหุ้นสามัญ เพิ่มทุนที่ออกใหม่จำนวน 1,109,833,441 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

## 27. ทุนสำรองตามกฎหมาย

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด บริษัทจะต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละห้าของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละสิบของทุนจดทะเบียน ซึ่งทุนสำรองตามกฎหมายนี้จะไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้

## 28. ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม

| | บาท | |
|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | |
| | 2566 | 2565 |
| **ยอดคงเหลือต้นปี** | (22,212,784) | 40,784,737 |
| **เปลี่ยนแปลงสัดส่วนการลงทุนบริษัทย่อย** | - | 14,766,103 |
| **โอนจัดประเภทเงินลงทุนในบริษัทย่อย** | 41,797,578 | - |
| **ซื้อเงินลงทุนบริษัทย่อยจากส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม** | - | (30,521,175) |
| **ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) สุทธิในบริษัทย่อย** | (19,584,794) | (47,242,449) |
| **ยอดคงเหลือปลายปี** | - | (22,212,784) |

## 29. รายได้อื่น

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| รายได้ค่าบริการจากบริษัทย่อย (หมายเหตุ 35 ก)) | - | - | 116,316,850 | 67,247,124 |
| ดอกเบี้ยรับ | | | | |
| - สถาบันการเงิน | 1,042,803 | 985,816 | 524,464 | 569,487 |
| - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 35 ก)) | - | - | 11,660,900 | 1,511,507 |
| - อื่นๆ | 45,049,149 | 13,263,083 | 24,974,813 | 13,263,083 |
| รายได้เงินปันผล (หมายเหตุ 35 ก)) | - | - | 7,150,000 | - |
| รายได้จากส่วนแบ่งกำไร | 6,575,886 | - | - | - |
| อื่นๆ | 12,771,962 | 12,987,890 | 127,833 | 4,180,717 |
| | 65,439,800 | 27,236,789 | 160,754,860 | 86,771,918 |

## 30. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและวัสดุสิ้นเปลือง | (200,122,793) | (97,505,995) | (41,069,853) | (264,838,108) |
| ซื้อสินค้าสำเร็จรูป | (670,329,865) | (984,380,858) | (13,869,325) | (515,872,033) |
| ค่าเช่าเวลาสื่อโฆษณา | (127,050,306) | (270,403,304) | (23,519,717) | (91,265,240) |
| ค่าผลิตสื่อโฆษณาและสื่อสิ่งพิมพ์ | (154,812,476) | (312,046,790) | - | (179,632,058) |
| ค่าใช้จ่ายพนักงาน | (467,235,431) | (549,274,620) | (58,178,029) | (197,820,678) |
| ค่าจัดส่ง - สายส่ง | (91,921,296) | (142,748,010) | - | (85,150,535) |
| ค่าเช่าพื้นที่และคลังสินค้า | (25,051,127) | (36,336,216) | - | (749,084) |
| ค่าสาธารณูปโภค | (25,065,855) | (41,861,094) | (23,023,744) | (21,936,230) |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | (149,011,670) | (183,245,612) | (34,595,977) | (113,883,357) |
| ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน | - | - | (247,725,000) | - |

## 31. ต้นทุนทางการเงิน

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| ดอกเบี้ยจ่ายจาก | | | | |
| - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | - | - | (2,407,799) | - |
| - เงินกู้ยืม | (21,504,735) | (7,983,012) | (7,572,188) | (7,397,650) |
| - เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร | (3,183,885) | (1,396,253) | (2,180,194) | (896,554) |
| - หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน | (3,963,550) | (5,848,957) | (787,413) | (2,201,409) |
| | (28,652,170) | (15,228,222) | (12,947,594) | (10,495,613) |

## 32. ภาษีเงินได้

รายการกระทบยอดภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วยรายละเอียดดังนี้

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| ภาษีเงินได้งวดปัจจุบัน : | | | | |
| ภาษีเงินได้ในงวดปัจจุบันสำหรับกำไรทางภาษี | (1,658,119) | (16,765,556) | - | - |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี : (หมายเหตุ 18) | | | | |
| รายการที่เกิดจากผลแตกต่างชั่วคราว | 40,358,758 | 110,833,358 | 790,129 | (23,913,127) |
| (ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้ | 38,700,639 | 94,067,802 | 790,129 | (23,913,127) |

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีทางบัญชี | (477,236,982) | (489,915,663) | (252,541,703) | 112,575,160 |
| ภาษีคำนวณจากอัตราภาษีร้อยละ 20 | 95,447,396 | 97,983,133 | 50,508,341 | (22,515,032) |
| ผลกระทบ : | | | | |
| รายได้ที่ได้รับการยกเว้นภาษี | (9,232,771) | (2,880,050) | (859,834) | (754,589) |
| (ค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถหักภาษี) | | | | |
| ผลแตกต่างชั่วคราวที่ไม่ได้บันทึก | | | | |
| เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | (44,248,532) | (391,775) | (48,858,378) | - |
| ตัดจำหน่ายภาษีเงินได้รอตัดบัญชี | (3,265,454) | (643,506) | - | (643,506) |
| (ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้ | 38,700,639 | 94,067,802 | 790,129 | (23,913,127) |

การกระทบยอดระหว่างอัตราภาษีที่แท้จริงถัวเฉลี่ยและอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

| | งบการเงินรวม | | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 2566 | | 2565 | | 2566 | | 2565 | |
| | จำนวนภาษี (บาท) | อัตราภาษี (%) | จำนวนภาษี (บาท) | อัตราภาษี (%) | จำนวนภาษี (บาท) | อัตราภาษี (%) | จำนวนภาษี (บาท) | อัตราภาษี (%) |
| กำไรทางบัญชีก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี | (477,236,982) | | (489,915,663) | | (252,541,703) | | 112,575,160 | |
| ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีที่ใช้ | 95,447,396 | 20.00 | 97,983,133 | 20.00 | 50,508,341 | 20.00 | (22,515,032) | 20.00 |
| รายการกระทบยอด | (56,746,757) | (11.89) | (3,915,331) | (0.80) | (49,718,212) | (19.69) | (1,398,095) | 1.24 |
| ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีที่แท้จริงถัวเฉลี่ย | 38,700,639 | 8.11 | 94,067,802 | 19.20 | 790,129 | 0.31 | (23,913,127) | 21.24 |

## 33. กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น

33.1 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานและกำไรต่อหุ้นปรับลดคำนวณ โดยการหารกำไร (ขาดทุน) สำหรับงวดด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกและเรียกชำระแล้วในระหว่างงวดรวมผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---|---|---|---|
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| **ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) ที่เป็นของบริษัทใหญ่ (บาท)** | | | | |
| **กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด (บาท)** | (418,951,549) | (348,605,412) | (251,751,574) | 88,662,033 |
| **จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)** | 1,722,209,631 | 1,512,583,605 | 1,722,209,631 | 1,512,583,605 |
| **จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่กิจการต้องออกให้ตามสิทธิ (หุ้น)** | - | 165,472,742 | - | 165,472,742 |
| **จำนวนหุ้นสามัญที่สมมติว่าออกในมูลค่ายุติธรรม (หุ้น)** | - | (125,914,579) | - | (125,914,579) |
| **จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักรวมหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด (หุ้น)** | 1,722,209,631 | 1,552,141,768 | 1,722,209,631 | 1,552,141,768 |
| **กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น** | | | | |
| **กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)** | (0.24326) | (0.23047) | (0.14618) | 0.05862 |
| **กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด (บาทต่อหุ้น)** | (0.24326) | (0.22460) | (0.14618) | 0.05712 |

33.2 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลดคำนวณ โดยปรับจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยที่ถือ โดยบุคคลกลุ่มภายนอกในระหว่างงวดปรับปรุงด้วยจำนวนหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดโดยสมมติว่าหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดได้แปลงเป็นหุ้นสามัญทั้งหมด กลุ่มบริษัทมีหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดคือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ บริษัทคำนวณจำนวนหุ้นเทียบเท่าปรับลดโดยพิจารณาจากมูลค่ายุติธรรมซึ่งขึ้นอยู่กับมูลค่าที่เป็นตัวเงินของราคาตามสิทธิซื้อหุ้นที่มาพร้อมกับสิทธิเลือกซื้อหุ้น (กำหนดจากราคาถัวเฉลี่ยของหุ้นสามัญของบริษัทในระหว่างปี) การคำนวณนี้ทำขึ้นเพื่อกำหนดจำนวนหุ้นสามัญที่ต้องบวกเพิ่มกับหุ้นสามัญที่ถือ โดยบุคคลภายนอกในการคำนวณกำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด โดยไม่มีการปรับปรุงกำไร (ขาดทุน) แต่อย่างใด

สำหรับปีวันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทไม่มีหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด

## 34. การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

| | งบการเงินรวม (บาท) | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566 | กระแสเงินสด เพิ่ม (ลด)* | รายการที่ไม่ใช่เงินสด | | | ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 |
| | | | เพิ่มขึ้น | การได้มาซึ่งบริษัทย่อย | การแปลงค่าอัตราแลกเปลี่ยน | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 423,113,882 | (216,682,407) | - | - | 268,600 | 206,700,075 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 99,239,224 | (68,860,336) | 87,781,989 | (5,098,641) | - | 113,062,236 |
| รวม | 522,353,106 | (285,542,743) | 87,781,989 | (5,098,641) | 268,600 | 319,762,311 |

| | งบการเงินรวม (บาท) | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565 | กระแสเงินสด เพิ่ม (ลด)* | รายการที่ไม่ใช่เงินสด | | | ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 |
| | | | เพิ่มขึ้น | การได้มาซึ่งบริษัทย่อย | การแปลงค่าอัตราแลกเปลี่ยน | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 288,169,911 | 135,229,905 | - | - | (285,934) | 423,113,882 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 109,320,031 | (122,138,026) | 112,057,219 | - | - | 99,239,224 |
| รวม | 397,489,942 | 13,091,879 | 112,057,219 | - | (285,934) | 522,353,106 |

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท) | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566 | กระแสเงินสด เพิ่ม (ลด)* | รายการที่ไม่ใช่เงินสด | | ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 |
| | | | เพิ่มขึ้น | การแปลงค่าอัตราแลกเปลี่ยน | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 321,250,250 | (152,155,317) | - | 337,664 | 169,432,597 |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | - | 75,000,000 | - | - | 75,000,000 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 22,275,073 | (2,823,243) | (11,949,096) | - | 7,502,734 |
| รวม | 343,525,323 | (79,978,560) | (11,949,096) | 337,664 | 251,935,331 |

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท) | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565 | กระแสเงินสด เพิ่ม (ลด)* | รายการที่ไม่ใช่เงินสด | | ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 |
| | | | เพิ่มขึ้น | การแปลงค่าอัตราแลกเปลี่ยน | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 288,169,911 | 33,741,636 | - | (661,297) | 321,250,250 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 98,358,631 | (71,255,911) | (4,827,647) | - | 22,275,073 |
| รวม | 386,528,542 | (37,514,275) | (4,827,647) | (661,297) | 343,525,323 |

*กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงินสุทธิรวมจำนวนเงินสดรับและเงินสดชำระคืนในงบกระแสเงินสด

## 35. รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทหมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัท ถูกควบคุม โดยบริษัทไม่ว่าจะเป็น โดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท รวมถึงบริษัทที่ทำหน้าที่ถือหุ้น บริษัทย่อยและกิจการที่เป็นบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึง บริษัทร่วมและบุคคลซึ่งถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมและมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัท ตลอดทั้งสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าว และกิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลเหล่านั้น

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทแต่ละรายการ บริษัทคำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

ความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

| ชื่อบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน | ประเทศ/สัญชาติ | ความสัมพันธ์ |
|---|---|---|
| บริษัท ทีวีดี โบรกเกอร์ จำกัด | ไทย | บริษัทย่อย |
| บริษัท ทีวีดี เอ็ม จำกัด | ไทย | บริษัทย่อย |
| บริษัท เอบีพีโอ จำกัด | ไทย | บริษัทย่อย |
| บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด | ไทย | บริษัทย่อย |
| บริษัท เอ็กซ์-เพรสโซ่ (ไทย) จำกัด | ไทย | บริษัทย่อย |
| บริษัท ทีวีดีซี จำกัด | ไทย | บริษัทย่อย |
| บริษัท ทีวีดี เอ็กซ์ซูเซีย จำกัด | ไทย | บริษัทย่อย |
| บริษัท ฟู้ดออเดอร์ จำกัด | ไทย | บริษัทย่อยถึงวันที่ 8 กันยายน 2566 |
| บริษัท ทาคูนิ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | ไทย | ผู้ถือหุ้นของบริษัท ฟู้ดออเดอร์ จำกัด |
| บริษัท ซอฟท์ เดบู จำกัด | ไทย | ผู้ถือหุ้นของบริษัท ฟู้ดออเดอร์ จำกัด |

รายการระหว่างกันกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญที่รวมไว้ในงบการเงินใช้ราคาตามปกติธุรกิจ โดยถือตามราคาตลาดทั่วไปหรือเป็นไปตามสัญญาที่ตกลงกันไว้สำหรับรายการที่ไม่มีราคาตลาดโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

| รายการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ | นโยบายราคา |
|---|---|
| รายได้จากการขาย | ราคาเทียบเคียงตลาด |
| ดอกเบี้ยรับ | ตามที่ตกลงกันในสัญญา |
| รายได้อื่น | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |
| ซื้อสินค้า | ราคาเทียบเคียงตลาด |
| ค่าเวลาออกอากาศทางสถานีโทรทัศน์ | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |
| ค่าเช่าและค่าบริการ | ราคาที่ตกลงร่วมกัน/ราคาเทียบเคียงทางตลาด |
| ค่าบริหารจัดการ | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |
| ค่าใช้จ่ายบริหาร | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |
| ดอกเบี้ยจ่าย | ตามที่ตกลงกันในสัญญา |

**รายการต่อไปนี้เป็นรายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน**

ก) รายได้จากการขายสินค้าและบริการ และอื่นๆ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| **รายได้จากการขายสินค้า** | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | 14,612,196 | 206,681,255 |
| **รายได้ค่าบริการ** | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | 24,754,566 | 30,241,605 |
| **รายได้จากการโอนธุรกิจให้บริษัทย่อย** | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | - | 420,500,000 |
| **รายได้อื่น** | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | 116,316,850 | 65,185,824 |
| **รายได้ดอกเบี้ยรับ** | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | 11,660,900 | - |
| **รายได้เงินปันผล** | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | 7,150,000 | - |

ข) การซื้อสินค้าและบริการ และอื่นๆ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| **ซื้อเวลาออกอากาศทางสถานีโทรทัศน์** | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | - | 56,174,745 |
| **ค่าจัดส่ง** | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | - | 82,792,189 |
| **ค่าเช่าและบริหารคลัง** | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | - | 34,139,042 |
| **ค่าบริหารการตลาด** | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | - | 1,282,830 |
| **ค่าใช้จ่ายอื่น** | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | 2,130,842 | 23,335,638 |
| **ดอกเบี้ยจ่าย** | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | 2,407,799 | - |

ค) ยอดคงเหลือที่เกิดจากการซื้อ/ขายสินค้าและบริการ และอื่นๆ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| **ลูกหนี้การค้า (หมายเหตุ 8)** | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | 43,349,992 | 58,879,041 |
| **ลูกหนี้ค่าหุ้น (หมายเหตุ 8)** | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | - | 25,000,000 |
| **รายได้ค้างรับ (หมายเหตุ 8)** | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | - | 3,753,656 |
| **เงินมัดจำสำหรับประกันการเช่าเวลาออกอากาศ (หมายเหตุ 19)** | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | - | 150,000 |
| **เจ้าหนี้การค้า (หมายเหตุ 21)** | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | (21,815,514) | (25,227,778) |
| **ค่าบริหารคลังและค่าจัดส่งค้างจ่าย (หมายเหตุ 21)** | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | - | (1,532,062) |

ง) เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

| | | งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท) | | |
|---|---|---|---|---|
| | | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | | |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี) | เงินให้กู้ยืมระยะสั้น | ดอกเบี้ยค้างรับ (หมายเหตุ 8) | รวม |
| บริษัท ทีวีดีซี จำกัด | 6.00 - 7.75 | 169,000,000 | 9,642,986 | 178,642,986 |
| บริษัท ทีวีดี เอ็กซ์ซูเซีย จำกัด | 7.55 | 10,000,000 | 347,507 | 10,347,507 |
| บริษัท เอบีพีโอ จำกัด | 7.55 | 2,000,000 | 119,972 | 2,119,972 |
| บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด | 7.55 | 5,000,000 | 133,832 | 5,133,832 |
| | | 186,000,000 | 10,244,297 | 196,244,297 |

| | | งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท) | | |
|---|---|---|---|---|
| | | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | | |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี) | เงินให้กู้ยืมระยะสั้น | ดอกเบี้ยค้างรับ (หมายเหตุ 8) | รวม |
| บริษัท ทีวีดีซี จำกัด | 6.00 | 120,000,000 | 1,006,027 | 121,006,027 |
| บริษัท ทีวีดี เอ็กซ์ซูเซีย จำกัด | 6.00 | 50,000,000 | 419,178 | 50,419,178 |
| | | 170,000,000 | 1,425,205 | 171,425,205 |

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกันเป็นเงินให้กู้ยืม ไม่มีหลักประกันในสกุลเงินบาท และมีกำหนดชำระคืนภายใน 1 ปี

จ) เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565

| | | งบการเงินรวม (บาท) | | |
|---|---|---|---|---|
| | | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | | |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี) | เงินกู้ยืมระยะสั้น | ดอกเบี้ยค้างจ่าย (หมายเหตุ 21) | รวม |
| บริษัท ทาคูนิ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | 8.00 | 15,000,000 | 193,973 | 15,193,973 |

| | | งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท) | | |
|---|---|---|---|---|
| | | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | | |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี) | เงินกู้ยืมระยะสั้น | ดอกเบี้ยค้างจ่าย (หมายเหตุ 21) | รวม |
| บริษัท เอบีพีโอ จำกัด | 7.50 | - | 93,698 | 93,698 |
| บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด | 6.00 - 7.50 | 10,500,000 | 1,248,329 | 11,748,329 |
| บริษัท ทีวีดี โบรกเกอร์ จำกัด | 7.50 - 7.55 | 16,000,000 | 286,474 | 16,286,474 |
| บริษัท ทีวีดี เอ็ม จำกัด | 7.55 | 11,000,000 | 103,011 | 11,103,011 |
| บริษัท ทีวีดีซี จำกัด | 7.55 | 1,000,000 | 3,723 | 1,003,723 |
| | | 38,500,000 | 1,735,235 | 40,235,235 |

ฉ) ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| ค่าตอบแทนกรรมการ | 3,373,500 | 2,875,000 | 1,839,500 | 1,808,000 |
| ค่าตอบแทนผู้บริหาร | | | | |
| ผลประโยชน์ระยะสั้น | 31,405,103 | 34,443,036 | 16,583,173 | 11,355,867 |
| ผลประโยชน์หลังออกจากงาน | 2,352,882 | 3,533,906 | 568,573 | 1,315,389 |
| ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น | 258,243 | 1,611,684 | 82,755 | 933,354 |
| | 34,016,228 | 39,588,626 | 17,234,501 | 13,604,610 |

## 36. การจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

36.1 ปัจจัยความเสี่ยงทางการเงิน

กิจกรรมของกลุ่มกิจการย่อมมีความเสี่ยงทางการเงินที่หลากหลายซึ่งได้แก่ ความเสี่ยงจากตลาด (รวมถึงความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงด้านมูลค่ายุติธรรมอันเกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราดอกเบี้ย ความเสี่ยงด้านกระแสเงินสดอันเกิดจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงด้านราคา) ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ และความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

แผนการจัดการความเสี่ยงโดยรวมของกลุ่มกิจการจึงมุ่งเน้นความผันผวนของตลาดการเงิน และแสวงหาวิธีการลดผลกระทบที่ทำให้เสียหายต่อผลการดำเนินงานทางการเงินของกลุ่มกิจการให้เหลือน้อยที่สุดเท่าที่เป็นไปได้

การจัดการความเสี่ยงดำเนินงานโดยฝ่ายการเงิน เป็นไปตามนโยบายที่อนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายการเงินของกลุ่มกิจการจะชี้ประเด็น ประเมิน และป้องกันความเสี่ยงทางการเงินด้วยการร่วมมือกันทำงานอย่างใกล้ชิดกับหน่วยปฏิบัติงานต่างๆ ภายในกลุ่มกิจการ ฝ่ายการเงินจะกำหนดหลักการ โดยภาพรวมเพื่อจัดการความเสี่ยงและนโยบายที่เกี่ยวข้องไว้เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อครอบคลุมความเสี่ยงอย่างเฉพาะเจาะจง เช่น ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ความเสี่ยงอัตราดอกเบี้ย ความเสี่ยงการให้สินเชื่อ และใช้ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินและใช้การลงทุนโดยใช้สภาพคล่องส่วนเกินในการจัดการความเสี่ยง

36.1.1 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

เนื่องจากกลุ่มกิจการดำเนินงานระหว่างประเทศจึงย่อมมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศซึ่งเกิดจากสกุลเงินที่หลากหลาย ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเกิดขึ้นจากรายการธุรกรรมในอนาคต การรับรู้รายการของสินทรัพย์และหนี้สิน และเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ

กลุ่มกิจการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่เกิดจากสัญญาซึ่งผูกมัดให้ซื้อสินค้าจากต่างประเทศ กลุ่มกิจการใช้สัญญาอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าในแผนป้องกันความเสี่ยงจะมีช่วงอายุครบกำหนดไม่เกิน 1 เดือนถึง 4 เดือน ซึ่งสอดคล้องกับข้อผูกมัดการซื้อที่เกี่ยวข้อง

36.1.2 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

รายได้และกระแสเงินสดจากการดำเนินงานของกลุ่มกิจการส่วนใหญ่ไม่ขึ้นกับการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด ธุรกรรมทั้งหมดที่ใช้อนุพันธ์ด้านอัตราดอกเบี้ยต้องได้รับอนุมัติจากผู้อำนวยการฝ่ายการเงินก่อนเข้าทำรายการ กลุ่มกิจการไม่มีสินทรัพย์ที่ต้องอ้างอิงอัตราดอกเบี้ยอย่างมีนัยสำคัญ

| | งบการเงินรวม | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 2566 | | | | | | |
| | บาท | | | | | | |
| | | อัตราดอกเบี้ยคงที่ | | | | | |
| | | ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดของสัญญาหรือก่อนกำหนดอัตราใหม่ | | | | อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ) | |
| | อัตราดอกเบี้ยลอยตัว | น้อยกว่า 1 ปี | 1 - 5 ปี | ไม่มีดอกเบี้ย | รวม | ลอยตัว | คงที่ |
| <u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u> | | | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 44,230,171 | 581,186 | - | 25,622,964 | 70,434,321 | 0.125 - 0.60 | - |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | - | - | - | 107,287,197 | 107,287,197 | - | - |
| เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน | - | - | 15,240,601 | - | 15,240,601 | - | 0.20 - 1.15 |
| สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น | - | 19,774,386 | 472,189,452 | 13,968,550 | 505,932,388 | - | 12.00 |
| **รวมสินทรัพย์ทางการเงิน** | 44,230,171 | 20,355,572 | 487,430,053 | 146,878,711 | 698,894,507 | | |
| <u>หนี้สินทางการเงิน</u> | | | | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | - | 206,700,075 | - | - | 206,700,075 | MOR | - |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | - | - | - | 456,503,685 | 456,503,685 | - | - |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | - | 45,420,518 | 67,641,718 | - | 113,062,236 | - | - |
| **รวมหนี้สินทางการเงิน** | - | 252,120,593 | 67,641,718 | 456,503,685 | 776,265,996 | | |

| | งบการเงินรวม | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 2565 | | | | | | |
| | บาท | | | | | | |
| | | อัตราดอกเบี้ยคงที่ | | | | | |
| | | ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดของสัญญาหรือก่อนกำหนดอัตราใหม่ | | | | อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ) | |
| | อัตราดอกเบี้ยลอยตัว | น้อยกว่า 1 ปี | 1 - 5 ปี | ไม่มีดอกเบี้ย | รวม | ลอยตัว | คงที่ |
| สินทรัพย์ทางการเงิน | | | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 114,940,977 | 513,724 | - | 272,537,543 | 387,992,244 | 0.125 - 0.20 | - |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | - | - | - | 172,925,723 | 172,925,723 | - | - |
| เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน | - | - | 15,239,992 | - | 15,239,992 | - | 0.125 - 0.50 |
| สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น | - | 13,131,810 | 204,777,604 | 23,328,983 | 241,238,397 | - | 12.00 |
| **รวมสินทรัพย์ทางการเงิน** | 114,940,977 | 13,645,534 | 220,017,596 | 468,792,249 | 817,396,356 | | |
| หนี้สินทางการเงิน | | | | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | - | 423,113,882 | - | - | 423,113,882 | MOR | 2.00 - 4.15 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | - | - | - | 348,262,323 | 348,262,323 | - | - |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | - | 65,786,010 | 33,453,214 | - | 99,239,224 | - | 3.00 - 7.00 |
| **รวมหนี้สินทางการเงิน** | - | 488,899,892 | 33,453,214 | 348,262,323 | 870,615,429 | | |

36.1.3 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กลุ่มกิจการไม่มีการกระจุกตัวอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ กลุ่มกิจการมีนโยบายที่เหมาะสมเพื่อทำให้เชื่อมั่นได้ว่าได้ขายสินค้าและให้บริการแก่ลูกค้าที่มีประวัติสินเชื่ออยู่ในระดับที่เหมาะสมคู่สัญญาในอนุพันธ์ทางการเงินและรายการเงินสดได้เลือกที่จะทำรายการกับสถาบันการเงินที่มีระดับความน่าเชื่อถือสูง กลุ่มกิจการมีนโยบายจำกัดวงเงินธุรกรรมการให้สินเชื่อกับสถาบันการเงินแต่ละแห่งอย่างเหมาะสม

36.1.4 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

จำนวนเงินสดที่มีอย่างเพียงพอและเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีตลาดรองรับย่อมแสดงถึงการจัดการความเสี่ยงของสภาพคล่องอย่างรอบคอบ ความสามารถในการหาแหล่งเงินทุนแสดงให้เห็นได้จากการที่มีวงเงินอำนวยความสะดวกในการกู้ยืมที่ได้มีการตกลงไว้แล้วอย่างเพียงพอ ส่วนงานบริหารเงินของกลุ่มกิจการได้ตั้งเป้าหมายว่าจะใช้ความยืดหยุ่นในการระดมเงินทุนโดยการรักษาวงเงินสินเชื่อที่ตกลงไว้ให้เพียงพอที่จะหามาได้เนื่องจากลักษณะธรรมชาติของธุรกิจที่เป็นฐานของกลุ่มกิจการมีพลวัตเปลี่ยนแปลงได้

36.2 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

ตารางต่อไปนี้แสดงการวิเคราะห์รายการบนงบทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่า ความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

- ข้อมูลระดับที่ 1 : ราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ข้อมูลระดับที่ 2 : ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1 ทั้งที่สามารถสังเกตได้โดยตรง (ได้แก่ ข้อมูลราคาตลาด) หรือโดยอ้อม (ได้แก่ ข้อมูลที่คำนวณมาจากราคาตลาด) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น
- ข้อมูลระดับที่ 3 : ข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินซึ่งไม่ได้มาจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้จากตลาด (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้)

| | | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | ระดับ | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| **มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม** | | | | | |
| **สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น (หมายเหตุ 14)** | 3 | 13,968,550 | 23,328,983 | - | - |
| **ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - ที่ดิน (หมายเหตุ 15)** | 2 | 211,044,000 | 211,044,000 | 211,044,000 | 211,044,000 |

ข้อมูลระดับ 1

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เผื่อขายที่ซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องอ้างอิงจากราคาเสนอซื้อขาย ณ วันที่ในงบการเงิน ตลาดจะถือเป็นตลาดที่มีสภาพคล่องเมื่อราคาเสนอซื้อขายมีพร้อมและสม่ำเสมอ จากการแลกเปลี่ยนจากตัวแทนนายหน้า กลุ่มอุตสาหกรรม ผู้ให้บริการด้านราคา หรือหน่วยงานกำกับดูแล และราคานั้นแสดงถึงรายการในตลาดที่เกิดขึ้นจริงอย่างสม่ำเสมอ ในราคาซึ่งคู่สัญญาซึ่งเป็นอิสระจากกันพึงกำหนดในการซื้อขาย (Arm's length basis) ราคาเสนอซื้อขายที่ใช้สำหรับสำหรับเงินลงทุนในหลักทรัพย์เผื่อขายที่ถือโดยกลุ่มกิจการได้แก่ราคาเสนอซื้อปัจจุบัน เครื่องมือทางการเงินนี้รวมอยู่ในระดับ 1

ข้อมูลระดับ 2

มูลค่ายุติธรรมของรายการที่ไม่ได้มีการซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่อง (ตัวอย่างเช่น ตราสารอนุพันธ์ที่มีการซื้อขายในตลาดรองที่ไม่ได้มีการจัดตั้งอย่างเป็นทางการ (over-the-counter) วัดมูลค่าโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่า โดยเทคนิคการประเมินมูลค่านี้ใช้ประโยชน์สูงสุดจากข้อมูลในตลาดที่สังเกตได้ที่มีอยู่และอ้างอิงจากประมาณการของกิจการเองมาใช้น้อยที่สุดเท่าที่เป็นไปได้ ถ้าข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญทั้งหมดในการวัดมูลค่ายุติธรรมได้มาจากข้อมูลที่สังเกตได้ รายการนั้นจะรวมอยู่ในระดับ 2

ข้อมูลระดับ 3

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน ที่ไม่ได้มีการซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องแสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาดหรืออ้างอิงจากแบบจำลองราคาที่ได้รับจากการยอมรับโดยทั่วไป ในกรณีที่ไม่มีราคาตลาด

**37. ภาระผูกพัน**

37.1 ภาระผูกพันตามหนังสือค้ำประกัน

ตามปกติของธุรกิจ บริษัทได้มีการทำหนังสือสัญญาค้ำประกัน และเลตเตอร์ออฟเครดิตที่ออกโดยธนาคารเพื่อใช้ในการซื้อสินค้าต่างประเทศ การเช่าเวลาออกอากาศ และค้ำประกันไฟฟ้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทมีหนังสือสัญญาค้ำประกัน และเลตเตอร์ออฟเครดิตที่ออกในนามของกลุ่มกิจการดังต่อไปนี้

| | ล้านบาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| ค้ำประกันสำหรับ | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| ซื้อสินค้า (หมายเหตุ 20) | 3.78 | 209.88 | - | 122.27 |
| เช่าเวลาออกอากาศ (หมายเหตุ 19) | 8.55 | 9.94 | 0.54 | 6.52 |
| ไฟฟ้า | 1.25 | 1.17 | 1.25 | 1.17 |
| อื่นๆ | 9.75 | - | 9.75 | - |
| | 23.33 | 220.99 | 11.54 | 129.96 |

37.2 ภาระผูกพันที่ต้องจ่ายตามสัญญา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกันสัญญาเช่าและสัญญาบริการ ซึ่งจำนวนเงินที่ต้องจ่ายในอนาคตมีดังนี้

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | | |
| | 2566 | | 2565 | |
| ถึงกำหนดชำระภายในปีสิ้นสุด | สัญญาเช่า | สัญญาบริการ | สัญญาเช่า | สัญญาบริการ |
| 1 ปี | 13,341,200 | 7,995,553 | 40,498,008 | 127,577,892 |
| 1 ปี - 5 ปี | 2,814,298 | 204,867 | 20,235,775 | 10,333,008 |
| | 16,155,498 | 8,200,420 | 60,733,783 | 137,910,900 |

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
| | 2566 | | 2565 | |
| ถึงกำหนดชำระภายในปีสิ้นสุด | สัญญาเช่า | สัญญาบริการ | สัญญาเช่า | สัญญาบริการ |
| 1 ปี | 4,388,772 | 1,718,768 | 10,663,935 | 1,467,782 |
| 1 ปี - 5 ปี | 713,672 | 204,867 | 5,699,885 | - |
| | 5,102,444 | 1,923,635 | 16,363,820 | 1,467,782 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มกิจการไม่มีภาระผูกพันตามสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้องจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติ กลุ่มกิจการได้รับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับสัญญาเช่าและหนี้สินตามสัญญาเช่าบริการที่เกี่ยวข้องที่เคยจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานด้วยมูลค่าปัจจุบันของเงินจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่เหลืออยู่คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่ม

37.3 ภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน

ก) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มกิจการมีภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุนที่เกี่ยวข้องกับโปรแกรมคอมพิวเตอร์ดังต่อไปนี้

| | บาท | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| **ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์** | - | 2,365,814 | - | - |
| **โปรแกรมคอมพิวเตอร์** | - | 2,650,000 | - | - |

ข) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีการทำข้อตกลงในการซื้อสินค้าล่วงหน้าเป็นมูลค่ารวม 4,028,460 บาท โดยมีการจ่ายเงินล่วงหน้าไปจำนวน 1,445,199 บาท และมีภาระที่จะต้องจ่ายชำระจำนวน 2,583,261 บาท

**38. สัญญาร่วมโครงการ 1 ตำบล 1 ดิจิทัล (ชุมชนโดรนใจ)**

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ทำสัญญารับจ้างเหมาดำเนินการ “โครงการ 1 ตำบล 1 ดิจิทัล (ชุมชนโดรนใจ)” กับสำนักงานส่งเสริมเศรษฐกิจดิจิทัล โดยมีรายละเอียดของสัญญา ดังนี้

วัตถุประสงค์ : ดำเนินการ “โครงการ 1 ตำบล 1 ดิจิทัล (ชุมชนโดรนใจ)”

มูลค่าสัญญา : 195,000,000 บาท (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม)

ค่าจ้างและการจ่ายเงิน : งวดที่ 1 จำนวนร้อยละ 20 ของค่าจ้าง เป็นจำนวนเงิน 39,000,000 บาท โดยต้องส่งมอบงานภายในวันที่ 26 สิงหาคม 2566
งวดที่ 2 จำนวนร้อยละ 40 ของค่าจ้าง เป็นจำนวนเงิน 78,000,000 บาท โดยต้องส่งมอบงานภายในวันที่ 4 พฤศจิกายน 2566
งวดที่ 3 จำนวนร้อยละ 30 ของค่าจ้าง เป็นจำนวนเงิน 58,500,000 บาท โดยต้องส่งมอบงานภายในวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2567
งวดที่ 4 จำนวนร้อยละ 10 ของค่าจ้าง เป็นจำนวนเงิน 19,500,000 บาท โดยต้องส่งมอบงานภายในวันที่ 21 กรกฎาคม 2567

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทย่อยได้รับเงินล่วงหน้า (งวดที่ 1) มาแล้วจำนวน 39,000,000 บาท (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ซึ่งแสดงไว้ในรายได้รับล่วงหน้า (หมายเหตุ 21)

บริษัทย่อยได้ทำสัญญาจ้างเหมาดำเนินการ “โครงการ 1 ตำบล 1 ดิจิทัล (ชุมชนโดรนใจ)” กับ บริษัท แห่งหนึ่ง เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 124,150,000 (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทจ่ายค่าจ้างล่วงหน้า (งวดที่ 1) ซึ่งแสดงไว้ในค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า (หมายเหตุ 8) จำนวน 37,830,000 บาท (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) และมีภาระที่ต้องจ่ายชำระตามสัญญาอีกจำนวน 86,320,000 บาท

**39. เหตุการณ์ภายหลังวันที่ในระยะเวลารายงาน**

เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทครั้งที่ 1/2567 ได้มีมติที่สำคัญดังนี้

39.1 อนุมัติให้จำหน่ายเงินลงทุนตามสัญญาร่วมลงทุนในโครงการระบบกระจายสัญญาณใยแก้วนำแสง Optical Distribution Network: ODN ส่วนของภายในอาคาร Home Passed กับบริษัท เฟิร์สไมล์ จำกัด ซึ่งแสดงอยู่ภายใต้ “สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น” ในงบแสดงฐานะการเงิน ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14 ให้แก่บริษัท ทีวีดี เอ็ม จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นการปรับโครงสร้างการลงทุนภายในกลุ่มกิจการ ทั้งนี้ รายการดังกล่าวจะตัดรายการระหว่างกันในการจัดทำงบการเงินรวม

39.2 อนุมัติให้ขยายระยะเวลาการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ซึ่งอนุมัติโดยที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ครั้งที่ 2/2566 ประชุมเมื่อวันที่ 31 ตุลาคม 2566 จำนวนไม่เกิน 525,710,577 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท (ไม่เกินร้อยละ 30 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่คณะกรรมการมีมติให้เสนอวาระเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น) เพื่อจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วน (Rights Offering) ไปจนถึงการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีครั้งต่อไป โดยใช้เงื่อนไขต่างๆ ของการจัดสรร รวมถึงการมอบหมายให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ ประธานกรรมการบริหาร และ/หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือ บุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท มีอำนาจดำเนินการต่างๆ ในการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทเช่นเดียวกับที่เคยอนุมัติไว้โดยที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2566 ทั้งนี้ บริษัทจะนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทประจำปี 2567 เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

39.3 อนุมัติให้นำส่วนเกินมูลค่าหุ้นจำนวน 241,723,180 บาท มาหักชดเชยผลขาดทุนสะสมของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ตามมาตรา 119 แห่ง พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด (ฉบับที่2) พ.ศ. 2544 ทั้งนี้ บริษัทจะนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทประจำปี 2567 เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

# เอกสารแนบ

# เอกสารแนบ 1

**รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย**

**บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)**
**รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566**

| รายชื่อบริษัทย่อย | รายชื่อกรรมการ |
|---|---|
| 1. บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด | 1. นายวรสิทธิ์ ลีลาบูรณพงศ์<br>2. นายวีรศักดิ์ วิโรจน์วัฒนกุล<br>3. นายเลิศพงศ์ ยงธนารัตน์<br>4. นางสาวจิราภรณ์ พินิจนรชัย<br>5. นางสาววัชราภรณ์ สุวินย์ชัย<br>6. นายอรรคกิตติ์ ไม้เกตุ |
| 2. บริษัท เอบีพีโอ จำกัด | 1. นายวรสิทธิ์ ลีลาบูรณพงศ์<br>2. นายวีรศักดิ์ วิโรจน์วัฒนกุล<br>3. นางสาวจิราภรณ์ พินิจนรชัย<br>4. นางสาววัชราภรณ์ สุวินย์ชัย<br>5. นายอรรคกิตติ์ ไม้เกตุ |
| 3. บริษัท ทีวีดี เอ็กซ์ซูเซีย จำกัด | 1. นางสาวจิราภรณ์ พินิจนรชัย<br>2. นางสาววัชราภรณ์ สุวินย์ชัย<br>3. นายอรรคกิตติ์ ไม้เกตุ |
| 4. บริษัท เอ็กซ์-เพรสโซ่ (ไทย) จำกัด | 1. นายวรสิทธิ์ ลีลาบูรณพงศ์<br>2. นายวีรศักดิ์ วิโรจน์วัฒนกุล<br>3. นางสาวจิราภรณ์ พินิจนรชัย<br>4. นางสาววัชราภรณ์ สุวินย์ชัย<br>5. นายอรรคกิตติ์ ไม้เกตุ |
| 5. บริษัท ทีวีดีซี จำกัด | 1. นายวีรศักดิ์ วิโรจน์วัฒนกุล<br>2. นางสาวจิราภรณ์ พินิจนรชัย<br>3. นางสาววัชราภรณ์ สุวินย์ชัย<br>4. นายอรรคกิตติ์ ไม้เกตุ |
| 6. บริษัท ทีวีดี เอ็ม จำกัด | 1. นายวีรศักดิ์ วิโรจน์วัฒนกุล<br>2. นางสาวจิราภรณ์ พินิจนรชัย<br>3. นางสาววัชราภรณ์ สุวินย์ชัย<br>4. นายอรรคกิตติ์ ไม้เกตุ |
| 7. บริษัท ทีวีดี โบรกเกอร์ จำกัด | 1. นายวีรศักดิ์ วิโรจน์วัฒนกุล<br>2. นางสาวจิราภรณ์ พินิจนรชัย<br>3. นางสาววัชราภรณ์ สุวินย์ชัย<br>4. นายอรรคกิตติ์ ไม้เกตุ |

# เอกสารแนบ 2

**รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน**

ปี 2566 บริษัทไม่ได้จัดให้มีการประเมินราคาที่ดิน

เมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2563 บริษัทได้จัดให้มีการประเมินที่ดินโฉนดเลขที่ 1829, 209763, 24153, 24154, 24156, 55643, 125214, 125215, 125216, 153396, 153397, 24168,1391, 135253, 115428, 115429 และ 115430 ซึ่งมีราคาประเมินรวม 205,239,000.00 บาท ผู้ประเมินคือ บริษัท กวิน แอพเพรซัล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทประเมินมูลค่าทรัพย์สินและผู้ประเมินหลักที่ได้รับความเห็นชอบจากสมาคมนักประเมินราคาอิสระไทยและสมาคมผู้ประเมินค่าทรัพย์สินแห่งประเทศไทย ราคาประเมินที่ดินดังกล่าวมีส่วนเกินจากการตีราคาที่ดินจำนวน 102,678,666.40 บาท

เมื่อวันที่ 18 พฤศจิกายน 2558 บริษัทได้จัดให้มีการประเมินที่ดินโฉนดเลขที่ 1829, 209763, 24153, 24154, 24156, 55643, 125214, 125215, 125216, 153396, 153397, 24168, 1391 และ 135253 ซึ่งมีราคาประเมินรวม 109,366,000 บาท ผู้ประเมินคือ บริษัท ฟานิกแอพเพรซัล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทประเมินมูลค่าทรัพย์สินและผู้ประเมินหลักที่ได้รับความเห็นชอบจากสมาคมนักประเมินราคาอิสระไทยและสมาคมผู้ประเมินค่าทรัพย์สินแห่งประเทศไทย ราคาประเมินที่ดินดังกล่าวมีส่วนเกินจากการตีราคาที่ดินจำนวน 58,549,604 บาท

# เอกสารแนบ 3

**นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม**

**นโยบายการกำกับดูแลกิจการ**

บริษัทเห็นว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นสิ่งที่มีความสำคัญ และมีส่วนช่วยเสริมสร้างผลการดำเนินงานของบริษัทให้มีการเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่อง และเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย บริษัทจึงยึดมั่นที่จะดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Governance) พร้อมทั้งปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมาย ข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัด ทั้งนี้ บริษัทยังได้ส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทเห็นความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง และให้ความรู้แก่พนักงานเกี่ยวกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งหลักจรรยาบรรณของบริษัทเพื่อนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง

บริษัทกำหนดให้มีแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีสอดคล้องกับแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งมีสาระสำคัญแบ่งเป็น 5 หมวด ดังนี้

**1. สิทธิของผู้ถือหุ้น**

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน เช่น สิทธิในการซื้อขาย โอนหลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่ สิทธิในการที่จะได้รับส่วนแบ่งกำไรจากบริษัท สิทธิต่างๆ ในการประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการแสดงความคิดเห็น สิทธิในการเข้าร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การเลือกตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญ และมีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับบริษัท เป็นต้น โดยบริษัทมีนโยบายในการดำเนินการในเรื่องต่างๆ ที่เป็นการส่งเสริม และอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

- จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ สิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าประชุม และสิทธิออกเสียงลงมติของผู้ถือหุ้น ให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง หรือตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด บริษัทมีนโยบายเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวผ่านเว็บไซต์ของบริษัทก่อนจัดส่งให้ผู้ถือหุ้น

- ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใดที่บริษัทได้จัดส่งไปพร้อมหนังสือเชิญประชุม

- ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งความเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อซักถามได้ล่วงหน้าก่อนวันประชุม

- ในการประชุม บริษัทจะจัดสรรเวลาให้เหมาะสม และจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือตั้งคำถามในวาระต่างๆ อย่างอิสระ ก่อนการลงมติในวาระใดๆ ทั้งนี้ ในการประชุมผู้ถือหุ้นจะมีกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อนำเสนอข้อมูล และตอบคำถามในที่ประชุม รวมทั้งจะมีการบันทึกประเด็นซักถามและข้อคิดเห็นไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

- บริษัทอำนวยความสะดวก และ ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึงนักลงทุนสถาบันเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทกำหนดวัน เวลา และ สถานที่ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงความสะดวกของผู้ถือหุ้นที่จะเข้าประชุม สถานที่จัดประชุมอยู่ในเขตกรุงเทพ ปริมณฑล หรือท้องที่อันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัท มีการคมนาคมที่สะดวกต่อการเดินทางของผู้ถือหุ้นที่จะเข้าประชุม นอกจากนั้น บริษัทได้จัดให้มีบุคลากรหรือเทคโนโลยีอย่างเพียงพอ เพื่ออำนวยความสะดวกในการตรวจสอบเอกสารผู้ถือหุ้นแต่ละรายที่จะเข้าร่วมประชุม และ บริษัทได้จัดให้มีอากรแสตมป์ เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่มอบ/ได้รับมอบฉันทะเข้าประชุม

## 2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทมีนโยบายการปฏิบัติและคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน โดยเฉพาะกับผู้ถือหุ้นส่วนน้อย เช่น การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุมก่อนวันประชุม การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ การกำหนดให้กรรมการอิสระเป็นผู้มีหน้าที่ดูแลผู้ถือหุ้นส่วนน้อย โดยผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอแนะ แสดงความคิดเห็นเป็นข้อร้องเรียนไปยังกรรมการอิสระ โดยกรรมการอิสระจะเป็นผู้พิจารณาดำเนินการให้เหมาะสมในแต่ละเรื่อง และการไม่เพิ่มวาระการประชุมที่ไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระที่มีความสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจ เป็นต้น

สำหรับการดูแลการใช้ข้อมูลภายใน บริษัทได้กำหนดนโยบายและมาตรการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งรวมถึงกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท (รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลดังกล่าว มิให้เปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง และไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้องจากตำแหน่งหน้าที่และข้อมูลอันเป็นความลับของบริษัท ได้แก่ การห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้องที่ได้รับทราบข้อมูลภายใน เปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง และห้ามบุคคลที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีของบริษัทจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน และเป็นเวลา 48 ชั่วโมงภายหลังข้อมูลสารสนเทศสำคัญถูกเปิดเผย (Blackout Period) รวมถึงห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น และสื่อสารนโยบาย และ มาตรการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบดังกล่าวให้แก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานรับทราบและปฏิบัติ

บริษัทได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารรวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ทั้งนี้ การซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทกรรมการและผู้บริหารของบริษัทรวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว จะต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และจะต้องส่งสำเนารายงานดังกล่าวจำนวน 1 ชุด ให้แก่บริษัทเพื่อเก็บไว้เป็นหลักฐาน นอกจากนั้นบริษัทได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารจะต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนดให้ที่ประชุมคณะกรรมการทราบด้วย โดยคณะกรรมการของบริษัท ไม่มีการถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละ 25 ของหุ้นที่ออกแล้วของบริษัท

## 3. บทบาทต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ พนักงาน และผู้บริหารของบริษัท หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก ได้แก่ ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง เจ้าหนี้ ภาครัฐ ชุมชน และหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เนื่องจากบริษัทตระหนักถึงการสนับสนุนจากผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ซึ่งจะสร้างความสามารถในการแข่งขัน และสร้างกำไรให้กับบริษัท ซึ่งถือเป็นการสร้างความสำเร็จในระยะยาวของบริษัทได้

ผู้ถือหุ้น : บริษัทมุ่งมั่นเป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงการเจริญเติบโตของมูลค่าของบริษัทในระยะยาวด้วยผลตอบแทนที่ดี และต่อเนื่อง รวมทั้งการดำเนินการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส และเชื่อถือได้ บริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ และได้ทบทวนมาตรการป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

ลูกค้า : บริษัทมีความมุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจในระดับสูงแก่ลูกค้าและส่งเสริมความสัมพันธ์บนพื้นฐานของผลประโยชน์ร่วมกัน โดยการนำสินค้าและบริการที่มีคุณภาพมาเสนอขาย และพร้อมจะดำเนินการกับข้อร้องเรียนของลูกค้าอย่างรวดเร็ว นอกจากนี้ บริษัทมีความรับผิดชอบต่อลูกค้าที่จะได้รับผลิตภัณฑ์และบริการที่ดีมีคุณภาพในระดับราคาที่เหมาะสมมีการนำเสนอและเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการอย่างครบถ้วนถูกต้องรวมทั้งให้คำปรึกษาแนะนำเกี่ยวกับการนำสินค้ามาใช้อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการสำรวจความต้องการใช้สินค้าและบริการจากลูกค้าและความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อนำข้อมูลดังกล่าวมาใช้ในการพัฒนาการประกอบธุรกิจให้สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้า

โดยบริษัทฯ มีหลักการการบริการลูกค้า ดังนี้
แนวทางการให้บริการหลังการขาย

1. ABANDON ต่อวัน ไม่เกิน 3% จากจำนวนสายเรียกเข้าทั้งหมด เพื่อให้ลูกค้าที่เข้ามาขอรับบริการได้รับการบริการทั้งหมด และต้องโทรกลับสายที่เป็น ABANDON ให้หมด ภายในวันนั้นๆ
2. การรับประกันสินค้า กรณีลูกค้าทั่วไป เงื่อนไขการรับประกันสินค้า ตามที่ระบุด้านหลังใบเสร็จ
   • รับประกันความพึงพอใจ 30 วัน
   • ระยะเวลารับประกันสินค้า 3, 6, 12 เดือน ตามประเภทสินค้าแต่ละชนิด
3. พัฒนาสินค้าตามข้อร้องเรียนและข้อมูลที่ได้รับจาก ลูกค้า จัดการประชุม “CS LAB” ทุกสัปดาห์ โดยหน่วยงาน CX, MM เพื่อสร้างความเข้าใจ ร่วมกันแก้ไขปัญหา การใช้สินค้าของลูกค้า เพื่อนำไปพัฒนาปรับปรุงคุณภาพสินค้า โดยนำข้อร้องเรียนเกี่ยวกับสินค้า ทั้งด้านคุณภาพ วิธีการใช้งานแจ้งให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องรับทราบ และนำไปดำเนินแก้ไขปรับปรุง หรือให้คำแนะนำเพิ่มเติมเพื่อใช้ในการให้บริการลูกค้า
4. อบรมพัฒนาบุคลากร
   • อบรมสินค้า โดยผู้รับผิดชอบหรือเจ้าของสินค้า
   • อบรมสินค้าใหม่ (New Product) ก่อน Launch สินค้าใหม่ ไม่น้อยกว่า 7 วัน
5. On Site Service บริการตรวจเช็คสินค้า และให้บริการลูกค้าถึงบ้าน โดยทีมงาน Customer Experience
6. จัดหา และจำหน่ายอะไหล่ เพื่อให้บริการ กรณีสินค้าใช้แล้วชำรุด เสื่อมสภาพจากการใช้งาน และหมดอายุในการรับประกัน เช่น สายยาง อุปกรณ์ หรือใบมีด
7. นำระบบ Fullloop มาวัดความพึงพอใจลูกค้า เพื่อสร้างประสบการณ์ที่ดีแก่ลูกค้า

คู่ค้า : บริษัทคำนึงถึงความเสมอภาคในการดำเนินธุรกิจ และผลประโยชน์ร่วมกันกับคู่ค้าโดยเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า และไม่ขัดต่อกฎหมายใดๆ โดยบริษัทมีการซื้อสินค้าและบริการจากคู่ค้าเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า รวมถึงการปฏิบัติตามสัญญาต่อคู่ค้า

บริษัทฯ มีนโยบาย และแนวปฏิบัติในการจัดหา และคัดเลือกคู่ค้า/คู่ธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ จะดำเนินการคัดเลือกคู่ค้า/คู่ธุรกิจอย่างมีระบบ เป็นธรรม โปร่งใส และ สนับสนุนคู่ค้า/คู่ธุรกิจที่ดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และจะไม่ทำธุรกรรมกับบุคคลหรือนิติบุคคลที่กระทำผิดกฎหมาย ทุจริต หรือ มีพฤติกรรมที่ส่อไปในทางทุจริต

คู่แข่ง : บริษัทสนับสนุนและส่งเสริมนโยบายการแข่งขันอย่างเสรี และเป็นธรรมตามกรอบกติกาการแข่งขันที่ดี มีจรรยาบรรณ และอยู่ในกรอบของกฎหมาย

เจ้าหนี้ : บริษัทปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อกำหนดของสัญญา และพันธะทางการเงินต่อเจ้าหนี้ทุกรายอย่างเคร่งครัด ถูกต้อง และครบถ้วนโดย
   • ดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามเงื่อนไขในสัญญาเงินกู้ เงื่อนไขการค้ำประกัน การบริหารเงินทุน และ ไม่ปกปิดสถานะการเงินที่แท้จริงของบริษัท ต่อเจ้าหนี้
   • ในกรณีที่สงสัยว่าจะมีเหตุการณ์ที่จะส่งผลกระทบต่อเจ้าหนี้ เช่น ในกรณีที่บริษัทมีสถานะการเงินที่ไม่มั่นคง หรืออาจเกิดภาวะที่จะต้องผิดนัดชำระหนี้ บริษัทจะเร่งดำเนินการเพื่อแก้ไขปัญหา

พนักงาน : บริษัทมีนโยบาย และ มาตการส่งเสริมให้มีการพัฒนาความสามารถของพนักงานให้มีศักยภาพในการปฏิบัติงานสูงสุด จัดให้มีสภาพการจ้างงาน และ เลิกจ้างที่เป็นธรรม และ เสมอภาค โดยไม่เลือกปฏิบัติครอบคลุมผู้พิการและผู้ด้อยโอกาส และจัดให้มีสภาพแวดล้อมของการทำงาน และ สุขอนามัยที่ดี และปลอดภัยในการทำงาน และ เปิดโอกาสให้พนักงานสามารถรวมกลุ่มเจรจาต่อรองสิทธิประโยชน์ของพนักงานผ่านคณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบกิจการของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับค่าตอบแทน และ สวัสดิการของพนักงานบริษัทที่ชัดเจนและเป็นรูปธรรม สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้น และ ระยะยาว

โดยบริษัทฯมีนโยบาย และแนวปฏิบัติด้านการให้ผลตอบแทน และสวัสดิการที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทในระยะสั้น ได้แก่ เงินเดือน โบนัส กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และผลตอบแทนที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทในระยะยาว เพื่อสร้างแรงจูงใจในการทำงานให้แก่พนักงาน เช่น โครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงาน (Employee Joint Investment Program - EJIP) ซึ่ง EJIP เป็นโครงการลงทุน ซื้อหุ้นสะสมของบริษัทเป็นรายงวด เพื่อเป็นรูปแบบหนึ่งของการให้ผลตอบแทนกับพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย และ ส่งเสริมช่องทางการออม และ สร้างหลักประกันทางการเงินสำหรับพนักงาน เช่น สหกรณ์ออมทรัพย์

คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง โดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้กำหนดนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่น รวมถึงอัตราค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นให้แก่กรรมการบริษัทและผู้มีอำนาจในการจัดการในระดับสูงของบริษัท (รอง/ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่ขึ้นไป) ทั้งนี้ รวมถึงค่าตอบแทนกรรมการ เงินเดือน เงินช่วยเหลือ โบนัส และทางเลือกผลประโยชน์อื่นที่เกี่ยวข้องด้วย โดยมีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน โปร่งใส เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ และส่งนโยบายดังกล่าวให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหากมีการร้องขอ ซึ่งเป็นไปตามขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่คณะกรรมการได้กำหนดไว้

ภาครัฐ : บริษัทให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด และส่งผู้แทนเข้าเป็นกรรมการในสมาคมการตลาดแบบตรง

ชุมชน : บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และความรับผิดชอบต่อชุมชน โดยจัดให้มีการดูแลด้านสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด มีการรณรงค์เรื่องการประหยัดพลังงาน นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้มีกิจกรรมร่วมกับชุมชนเพื่อเป็นการตอบแทนและช่วยเหลือสังคม ได้แก่ บริษัทร่วมกับสภากาชาดในการรับบริจาคโลหิตและสเต็มเซลล์เป็นระยะๆ ภายใต้โครงการ “หยดหนึ่งเพื่อชีวิต.....ร้อยดวงใจ”

สิ่งแวดล้อม : บริษัทให้ความสำคัญอย่างยิ่งในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม และรับผิดชอบต่อสังคม โดยบริษัทสนับสนุนส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และเกิดประโยชน์สูงสุด โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยกำหนดเป็นนโยบายสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน และส่งเสริมให้มีการให้ความรู้ และฝึกอบรมพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

โดยบริษัทฯ ได้ทำการแต่งตั้งคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อส่งเสริม สนับสนุน กิจกรรมด้านสิ่งแวดล้อมความปลอดภัย ในที่ทำงาน ด้วยบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญด้านการจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานได้มาตรฐานตามหลักสากล อีกทั้งยังส่งเสริมการปลูกจิตสำนึกด้านความปลอดภัย ระหว่างนายจ้าง และลูกจ้างอย่างเป็นระบบ ตลอดจนสนับสนุนให้ความร่วมมือต่อองค์กรภาครัฐ และ หน่วยงานเอกชน

บริษัทมีเจตจำนงที่จะประกอบธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม ตามหลักการ ดังนี้

- บริหารงานโดยมีเป้าหมายในการป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และเป็นไปตามข้อกำหนดทางกฎหมาย
- มุ่งพัฒนากระบวนการดำเนินงานให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล ตลอดจนทบทวน และประเมินผลการดำเนินงาน อย่างสม่ำเสมอ
- ปลูกฝัง และส่งเสริมพนักงาน รวมทั้งผู้เกี่ยวข้องให้มีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม
- แสวงหาโอกาสที่จะแลกเปลี่ยนเรียนรู้ และแบ่งปันประสบการณ์จากการดำเนินงานกับหน่วยงานอื่นเพื่อปรับปรุงการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง

การละเมิดสิทธิมนุษยชน : บริษัทฯ มีนโยบายที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน โดยบริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ทุกคนเคารพในหลักสิทธิมนุษยชนสากล ดังนี้

- บริษัทสนับสนุนให้พนักงานใช้สิทธิของตนในฐานะพลเมืองโดยชอบธรรมตามรัฐธรรมนูญและตามกฎหมาย
- บริษัทจะรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน เช่น ชีวประวัติ ประวัติสุขภาพ ประวัติการทำงาน ฯลฯ การเปิดเผยหรือการถ่ายโอนข้อมูลส่วนตัวของพนักงานสู่สาธารณะจะทำได้ต่อเมื่อได้รับความเห็นชอบจากพนักงานผู้นั้น ทั้งนี้ การล่วงละเมิดถือเป็นความผิดทางวินัย เว้นแต่ได้กระทำไปตามระเบียบบริษัท หรือตามกฎหมาย
- บริษัทไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิดหลักสิทธิมนุษยชนสากล และการทุจริต
- พนักงานทุกคนต้องไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดหรือคุกคามไม่ว่าจะเป็นทางวาจา หรือการกระทำต่อผู้อื่นบนพื้นฐานของเชื้อชาติ เพศ ศาสนา อายุ ความพิการทางร่างกายและจิตใจ
- เคารพในสิทธิมนุษยชน โดยไม่เลือกปฏิบัติด้วยสาเหตุอันเนื่องมาจากความเหมือนหรือความแตกต่าง ทั้งทางด้านเชื้อชาติ ศาสนา เพศ อายุ การศึกษา สถานภาพ รวมถึงเคารพสิทธิเสรีภาพส่วนบุคคล และคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

การล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา : บริษัทมีนโยบายไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น โดยกำหนดให้ทุกคน ต้องไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา หรือลิขสิทธิ์ของบุคคลอื่น โดยการนำผลงาน หรือข้อมูลอันเป็นสิทธิของบุคคลภายนอก ที่ได้รับมาหรือที่จะนำมาใช้ภายในบริษัท จะต้องตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าจะไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น

- ผลงานที่เกิดจากการปฏิบัติตามหน้าที่ถือเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท
- เมื่อพ้นสภาพจากการเป็นพนักงาน จะต้องส่งมอบทรัพย์สินทางปัญญาต่างๆ ซึ่งรวมไปถึงผลงานสิ่งประดิษฐ์ ฯลฯ คืนให้บริษัท ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลที่เก็บไว้ในรูปแบบใดๆ
- พนักงานที่ใช้งานเครื่องคอมพิวเตอร์ของบริษัท จะต้องใช้ซอฟท์แวร์ตามข้ออนุญาตของเจ้าของลิขสิทธิ์ และเฉพาะที่ได้รับอนุญาตให้ใช้งานจากบริษัทเท่านั้น เพื่อป้องกันปัญหาการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

นโยบายต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชั่น : บริษัทมีนโยบายต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชั่น และการจ่ายสินบน เพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัท โดยบริษัทมีกระบวนการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชั่นภายในองค์กร รวมถึงแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแล และควบคุมดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริต คอร์รัปชั่น โดยบริษัทได้จัดให้มีการฝึกอบรมแก่พนักงาน เพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบาย และแนวปฏิบัติในการต่อต้านคอร์รัปชั่น ของบริษัท

นอกจากนั้น คณะกรรมการ ได้กำหนดนโยบายการแจ้งเบาะแส (Whistle Blower Policy) เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายสามารถติดต่อแจ้งเบาะแส หรือ ร้องเรียนเกี่ยวกับการบริหารงานของบริษัท ตลอดจนการทุจริตและประพฤติมิชอบของผู้บริหารและพนักงานในระดับจัดการ รวมถึงเรื่องร้องเรียน กรณีที่ถูกละเมิดสิทธิ โดยคณะกรรมการจัดให้มีช่องทางที่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายสามารถติดต่อ แจ้งเบาะแสถึงคณะกรรมการผ่านผู้ที่ได้รับมอบหมายในแต่ละช่องทาง โดยบริษัทจะดำเนินการกับเรื่องที่ร้องเรียนตามขั้นตอนต่อไป ทั้งนี้ บุคคลผู้ให้เบาะแส (Blower) จะได้รับความคุ้มครองและความมั่นใจว่าข้อมูลและแหล่งข้อมูลจะถูกเก็บเป็นความลับ

นโยบายและแนวปฏิบัติการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล : บริษัทฯตระหนักถึงสิทธิในความเป็นส่วนตัว ของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัทฯ และเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าบุคคลดังกล่าวจะได้รับความคุ้มครองสิทธิอย่างครบถ้วนตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล บริษัทฯ จึงได้จัดทำและประกาศนโยบายและแนวปฏิบัติการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ของกลุ่มบริษัทให้บุคคลที่เกี่ยวข้องรับทราบโดยทั่วกันทางเวบไซต์ของกลุ่มบริษัท และประกาศในระบบ Intranet ของกลุ่มบริษัท เพื่อให้พนักงานรับทราบเช่นเดียวกัน

## 4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส ทั้งรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไป ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนข้อมูลอื่นที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท โดยบริษัทจะเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และสาธารณชนผ่านช่องทางและสื่อต่างๆ อาทิ ระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เว็บไซต์ของบริษัท หนังสือพิมพ์ เป็นต้น เพื่อให้เข้าถึงผู้ถือหุ้นโดยเท่าเทียมกัน

ในส่วนงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ บริษัทได้มอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน หรือบุคคลที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้มอบหมาย ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับบุคคลทั่วไป ได้แก่ ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ และผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยมีช่องทางการติดต่อ ทั้งทางโทรศัพท์ / email และ เว็บไซต์ของนักลงทุนสัมพันธ์

คณะกรรมการบริษัทตระหนักดีว่าข้อมูลของบริษัททั้งที่เกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินและที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงิน ล้วนมีผลต่อกระบวนการตัดสินใจลงทุนและผู้ที่มีส่วนได้เสียของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้สอบทานคุณภาพของรายงานทางการเงิน และระบบควบคุมภายใน รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายในเรื่องการเปิดเผยสารสนเทศของบริษัทให้ถูกต้อง ครบถ้วน ตรงต่อความเป็นจริง สม่ำเสมอ และทันเวลา ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

นอกจากนั้น เพื่อให้เป็นไปตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 2/2552 ซึ่งกำหนดไว้ว่า

เพื่อประโยชน์ในการติดตามดูแลการมีส่วนได้เสียของกรรมการ และผู้บริหารของบริษัท หรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย ให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทรายงานการมีส่วนได้เสียดังกล่าว ตามหลักเกณฑ์ และวิธีการที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2555 ประชุมเมื่อวันที่ 24 กันยายน 2555 ได้มีมติอนุมัตินโยบายหลักเกณฑ์และวิธีการรายงานการมีส่วนได้เสีย ให้กรรมการและผู้บริหารถือปฏิบัติ เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และสื่อสารนโยบาย และหลักเกณฑ์และวิธีการรายงานการมีส่วนได้เสียดังกล่าวให้แก่กรรมการและ ผู้บริหาร รับทราบและถือปฏิบัติ

บริษัทฯ มีนโยบายเข้าร่วมงานบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (Opportunity Day) ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และจัดงานพบปะนักวิเคราะห์ (Analyst Meeting) เป็นประจำ เพื่อนำเสนอ และตอบข้อซักถาม ตลอดจนแลกเปลี่ยนความคิดเห็นเกี่ยวกับผลประกอบการรายไตรมาส และรายปีของบริษัทฯ

นอกจากนั้น บริษัทฯได้ทำการเปิดเผยเนื้อหาข่าวที่บริษัทฯ รายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และข่าวแจ้งสื่อมวลชน ข่าวจากสื่อสิ่งพิมพ์ ไว้ใน website ของบริษัทฯ เพื่อให้นักลงทุน หรือ บุคคลภายนอกใดๆ สามารถเข้ามาติดตามข่าวสารได้ตลอดเวลา

## 5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

### 5.1 โครงสร้างคณะกรรมการ

คณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่สามารถเอื้อประโยชน์ให้กับบริษัท คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบาย เป้าหมาย แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่ได้รับมอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล โดยคณะกรรมการได้ทำการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหากรรมการบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ ตลอดจนมีหน้าที่ ดูแลให้คณะกรรมการมีขนาดและองค์ประกอบที่เหมาะสมกับขอบเขตงานของบริษัท รวมถึงการปรับเปลี่ยนให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนไป โดยคณะกรรมการชุดต่างๆ จะต้องประกอบไปด้วยบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เหมาะสม (Diversity) ด้วยเช่นกัน

ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 10 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่มาจากฝ่ายบริหาร 4 ท่าน และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 6 ท่าน โดยมีกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นอิสระ 3 ท่าน คิดเป็นจำนวนมากกว่าหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งคณะ ซึ่งจะทำให้เกิดการถ่วงดุลในการออกเสียงในการพิจารณาเรื่องต่างๆ อย่างเหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทได้แต่งตั้งอนุกรรมการ 5 ชุด คือ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการลงทุน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการดำเนินการของคณะอนุกรรมการดังกล่าวไว้อย่างชัดเจน ทั้งนี้ ประธานกรรมการบริษัทไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเป็นการแบ่งแยกหน้าที่ในการกำหนดนโยบายภาพรวม และการกำกับดูแลจากการบริหารงานประจำ

ตามข้อบังคับของบริษัท ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี กรรมการต้องออกจากตำแหน่งในอัตราส่วนหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งให้ออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้ที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม โดยกรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนในปีต่อๆ ไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง อย่างไรก็ตาม กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้

ทั้งนี้ บริษัทมีเลขานุการคณะกรรมการ ซึ่งทำหน้าที่ในการดำเนินการเกี่ยวกับการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น และเลขานุการบริษัททำหน้าที่ให้คำแนะนำเกี่ยวกับกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทจะต้องทราบและปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ

### 5.2 บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้งกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามเป้าหมายและแนวทางเพื่อประโยชน์ระยะยาวแก่ผู้ถือหุ้นภายใต้กรอบข้อกำหนดของกฎหมายและจริยธรรมทางธุรกิจ ขณะเดียวกันก็คำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยคณะกรรมการได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่ง และจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ เมื่อมีการลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการ ดังนี้

- กำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งไม่เกิน 5 แห่ง โดยไม่มีข้อยกเว้น
- กำหนดนโยบายเกี่ยวกับจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการจะต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

**นโยบายการกำกับดูแลกิจการ**

บริษัทจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าว ทั้งนี้ ได้จัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อที่จะเป็นแนวทางแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว โดยคณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการทบทวนนโยบายดังกล่าวเป็นประจำทุกปี

**จรรยาบรรณธุรกิจ**

บริษัทมีนโยบายในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส มีคุณธรรม มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดจนสังคม และสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทได้จัดทำจรรยาบรรณธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ยึดถือเป็นหลักในการปฏิบัติ ทั้งนี้ บริษัทจะประกาศ และแจ้งให้พนักงานทุกคนรับทราบและยึดปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

**ความขัดแย้งทางผลประโยชน์**

บริษัทมีนโยบายในการพิจารณาขจัดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีเหตุผลและเป็นอิสระภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดี เพื่อผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเกี่ยวโยงกับรายการที่พิจารณาต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียของตน และผู้เกี่ยวข้องให้บริษัททราบ และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณา รวมถึงไม่มีอำนาจในการอนุมัติในรายการดังกล่าว

บริษัทได้มีนโยบายในการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน และรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้สอดคล้องกับกฎหมาย ตลอดจนข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งจะเปิดเผยรายการดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

**การควบคุมภายใน**

บริษัทให้ความสำคัญในการจัดให้มีระบบควบคุมภายในที่ดี โดยบริษัทมีการจัดทำคู่มือระเบียบและวิธีปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษร โดยกำหนดให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบ อำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหารในเรื่องต่างๆ การดูแลทรัพย์สิน การอนุมัติรายการ การบันทึกบัญชีและข้อมูลทางการเงิน การแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตามควบคุม และประเมินผลออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม

บริษัทได้แต่งตั้ง บริษัท ควอนตั้ม พอยท์ คอนซัลติ้ง จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายใน และรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

**5.3 การประชุมคณะกรรมการ**

คณะกรรมการบริษัทมีกำหนดการประชุมโดยปกติเป็นประจำทุกๆ เดือน และอาจมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยมีการกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าทุกปี และ มีการกำหนดวาระที่ชัดเจนล่วงหน้า และนำส่งเอกสารก่อนการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมคณะกรรมการ อย่างน้อย 5 วันทำการ เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนการประชุม เว้นแต่กรณีมีเหตุจำเป็นเร่งด่วน พร้อมทั้งกำหนดให้กรรมการมีหน้าที่ต้องเข้าประชุมคณะกรรมการทุกครั้งเว้นแต่กรณีที่มีเหตุจำเป็น โดยบริษัทจะมีการบันทึกรายงานการประชุมและจัดเก็บรวบรวมเอกสารรายงานการประชุมเพื่อใช้ในการอ้างอิงและตรวจสอบได้

ในการพิจารณาเรื่องต่างๆ ประธานกรรมการบริษัท ซึ่งทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมจะเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ โดยในบางวาระอาจมีผู้บริหารระดับสูงที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อให้รายละเอียดข้อมูลที่เป็นประโยชน์เพิ่มเติม รวมทั้งจะได้รับทราบนโยบายโดยตรงเพื่อให้สามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ในแต่ละปี กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร จะมีการประชุมระหว่างกันเอง เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย

**5.4 ค่าตอบแทน**

5.4.1 ค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท

ที่ประชุมผู้ถือหุ้น เป็นผู้อนุมัติกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์ และค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร ตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่ ความรับผิดชอบ และประสบการณ์ และเทียบเคียงกับกลุ่มอุตสาหกรรมในประเภทเดียวกัน โดยกำหนดให้อยู่ในอัตราที่เหมาะสม เพื่อรักษาให้ผู้ที่มีความสามารถอยู่ทำงานกับบริษัทในระยะยาว นอกจากนั้น บริษัทได้นำเสนอค่าตอบแทนของกรรมการต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติ และเปิดเผยค่าตอบแทนดังกล่าวไว้ตามแบบที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

5.4.2 ค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัท ร่วมกับคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูง โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานทางธุรกิจของบริษัทฯ การดำเนินงานตามนโยบายที่ได้รับจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบกับสภาวการณ์เศรษฐกิจ และสังคมโดยรวม โดยคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน จะนำข้อมูลที่ได้ไปใช้ในการพิจารณาค่าตอบแทนที่เหมาะสมทั้งในระยะสั้น และระยะยาวของผู้บริหารระดับสูง พร้อมเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากข้อมูลทั้งปีปัจจุบัน และเปรียบเทียบข้อมูลย้อนหลังในปัจจัยต่างๆ

**5.5 การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร**

บริษัทจะสนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารของบริษัทเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานและการปรับปรุงพัฒนาอย่างต่อเนื่อง และในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการหรือผู้บริหาร บริษัทจะจัดให้มีเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการหรือผู้บริหารใหม่ รวมถึงการเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์แก่กรรมการหรือผู้บริหารใหม่ดังกล่าว

5.5.1 การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

บริษัทฯ กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการใหม่ รวมทั้งการจัดให้กรรมการใหม่พบปะหารือสนทนากับคณะกรรมการทั้งชุด และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อให้กรรมการใหม่ที่เข้ารับตำแหน่งสามารถรับทราบความคาดหวังที่บริษัท มีต่อบทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของกรรมการ นโยบาย ธุรกิจของบริษัท ภาระหน้าที่ความรับผิดชอบตามกฎหมายของกรรมการ ตลอดจนข้อกฎหมาย และกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ตลอดจนสร้างความรู้ ความเข้าใจในธุรกิจ และการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงการเข้าเยี่ยมชมหน่วยงานหน่วยธุรกิจของบริษัท เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัท และช่วยให้มีความคุ้นเคยและสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ทันที

**5.6 การกำหนดวิสัยทัศน์ และพันธกิจ**

คณะกรรมการได้ร่วมกันกำหนดวิสัยทัศน์ และพันธกิจของบริษัท เพื่อให้ผู้บริหาร และพนักงานมีความเข้าใจร่วมกัน เพื่อเดินไปสู่จุดหมายเดียวกัน โดยมีการทบทวนวิสัยทัศน์ ภารกิจ และกลยุทธ์ ของบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี และคณะกรรมการจะเป็นผู้ติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติ

**5.7 การประเมินผลงาน**

5.7.1 การประเมินผลงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการได้ทำการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ ทั้งแบบรายคณะ และเป็นรายบุคคล เป็นประจำทุกปี โดยใช้หลักเกณฑ์ และกระบวนการในการประเมินตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

**<u>รูปแบบการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการ</u>**

คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีการพิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ใน 2 รูปแบบ คือ (1) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ (2) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายบุคคล โดยมีหัวข้อการประเมินทั้งหมด 6 หมวด ดังนี้

**หมวดที่ 1** โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
**หมวดที่ 2** บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
**หมวดที่ 3** การประชุมคณะกรรมการ
**หมวดที่ 4** การทำหน้าที่ของกรรมการ
**หมวดที่ 5** ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
**หมวดที่ 6** การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

**<u>กระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการ</u>**

คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้พิจารณาอนุมัติให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ โดยพิจารณาประเมินจากการปฏิบัติหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการในรอบหนึ่งปีที่ผ่านมา ซึ่งเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

**<u>กระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการแบบทั้งคณะ</u>**

1. กรรมการบริษัทดำเนินการประเมินประสิทธิภาพ ในการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทแบบทั้งคณะ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
2. เลขานุการคณะกรรมการ สรุป และเสนอผลการประเมินประสิทธิภาพในการดำเนินงานของคณะกรรมการ ต่อคณะกรรมการบริษัท
3. คณะกรรมการบริษัท พิจารณาผลการประเมินประสิทธิภาพในการดำเนินงานของคณะกรรมการ และแนวทางการพัฒนาปรับปรุงประสิทธิภาพในการดำเนินงานของคณะกรรมการ

**<u>กระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)</u>**

1. กรรมการบริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองเป็นรายบุคคล อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
2. เลขานุการคณะกรรมการ สรุป และเสนอผลการประเมินประสิทธิภาพในการดำเนินงานของกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคลต่อคณะกรรมการบริษัท
3. คณะกรรมการบริษัท พิจารณาผลการประเมินประสิทธิภาพในการดำเนินงานของคณะกรรมการ และแนวทางการพัฒนาปรับปรุงประสิทธิภาพในการดำเนินงานของกรรมการเป็นรายบุคคล

5.7.2 การประเมินผลงานของคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการชุดย่อยได้ทำการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุดเป็นประจำทุกปี โดยใช้หลักเกณฑ์และแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และมีกระบวนการในการประเมินผลเหมือนกับกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการ

5.7.3 การประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการ ได้ทำการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปี โดยใช้หลักเกณฑ์และกระบวนการ ในการประเมินตามหลักเกณฑ์ทางด้านธุรกิจ และการบริหารจัดการ

**<u>กระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร</u>**

คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ในชั้นแรก โดยพิจารณาประเมินจากผลการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยใช้หลักเกณฑ์และกระบวนการ ในการประเมินตามหลักเกณฑ์ทางด้านธุรกิจ และการบริหารจัดการ และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ เป็นผู้ประเมิน และอนุมัติผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

**<u>รูปแบบการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร</u>**

คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริษัทฯ จะพิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตาม KPI (Key Performance Indicator หรือ ดัชนีชี้วัดผลงานหรือความสำเร็จของงาน) ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามที่ได้กำหนด และตกลงกัน ทั้งนี้ ปัจจัยที่สำคัญในการพิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงาน ได้แก่ ผลการดำเนินงานของบริษัท ความสามารถในการบริหารจัดการ และการดำเนินงานด้านความยั่งยืน เป็นต้น เมื่อผลการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการแล้ว ประธานกรรมการจะเป็นผู้แจ้งผลการประเมินประเมินผลการปฏิบัติงาน ต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

**5.8 บทบาทและหน้าที่ของประธานกรรมการ**

บทบาทและหน้าที่ของประธานกรรมการ เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท ดังนี้

- เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ
- เป็นผู้นำในที่ประชุมคณะกรรมการ โดยทำหน้าที่ประธานในที่ประชุม และมีการตัดสินใจได้อย่างเหมาะสม เมื่อต้องชี้ขาดในที่ประชุม
- เปิดโอกาส และสนับสนุนให้กรรมการทุกท่านมีส่วนร่วมในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ
- สนับสนุนให้คณะกรรมการจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน เพื่อประโยชน์ในการพิจารณาปรับปรุงผลการทำงานอย่างต่อเนื่อง
- ประสานงาน และส่งเสริมการทำงานของกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างเหมาะสม และเต็มประสิทธิภาพ
- การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับคณะอนุกรรมการ

**5.9 การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดขององค์กร**

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบาย และแนวทางในการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดขององค์กร (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) ไว้แล้ว เพื่อที่จะมีนโยบายในการเตรียมการ และมีระบบการคัดสรรบุคลากรที่จะเข้ามารับผิดชอบในตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างเป็นทางการ ซึ่งกระบวนการสรรหาจะมาจากการพิจารณาบุคคลากรทั้งจากภายในและภายนอกองค์กร ขึ้นอยู่กับสถานการณ์ในการวางแผนล่วงหน้าหรือเหตุฉุกเฉิน โดยคณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายให้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้ดำเนินการ และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้อนุมัติ

**5.10 คณะกรรมการชุดย่อย**

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะอนุกรรมการเพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ดังนี้

- คณะกรรมการบริหาร
- คณะกรรมการตรวจสอบ
- คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- คณะกรรมการลงทุน
- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

### 5.11 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ กรรมการอิสระ และผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทนเพื่อทำการสรรหา และเสนอแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ

ในการคัดเลือกและสรรหากรรมการ คณะกรรมการจะมุ่งเน้นถึงความโปร่งใสในการสรรหา และคัดเลือกบุคคลที่เข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการ โดยบริษัทฯ มีนโยบายใช้ฐานข้อมูลกรรมการประกอบการสรรหากรรมการใหม่ด้วย นอกจากนี้บริษัทฯ ได้ให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อย เสนอรายชื่อผู้ที่เหมาะสมมาเป็นกรรมการเช่นเดียวกัน

เพื่อให้การบริหารองค์กรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล การคัดสรรบุคลากรเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการจะอยู่ภายใต้การพิจารณาคัดเลือกผู้มีความรู้ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องและมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กฎหมายกำหนดโดยคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทนและคณะกรรมการบริษัท และต้องอยู่ภายใต้การให้ความสำคัญเรื่องความหลากหลายในโครงสร้างคณะกรรมการ (Board Diversity) เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทมีประสิทธิภาพหลากหลายมิติ และมีความเป็นมืออาชีพ

สำหรับหลักเกณฑ์และวิธีการการคัดเลือกกรรมการบริษัท คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะทำการคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการบริษัท โดยเป็นผู้ทรงคุณวุฒิและมีความเชี่ยวชาญจากหลากหลายอาชีพและจะพิจารณาจากทักษะจำเป็นที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการ ไม่จำกัดเพศ มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล เป็นผู้มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานโปร่งใสไม่ด่างพร้อย ไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งมีความสามารถในการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ทั้งต้องเป็นผู้ที่มีความรู้ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ และเหมาะสมกับการประกอบธุรกิจของบริษัท สามารถนำมุมมองใหม่ๆ มาให้คณะกรรมการ รวมทั้งสามารถอุทิศเวลา และความพยายามในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อเสริมสร้างให้บริษัทมีคณะกรรมการที่เข้มแข็ง และเจริญก้าวหน้า และจะทำการนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป

**1) การสรรหาคณะกรรมการบริษัท**

การแต่งตั้งกรรมการของบริษัทจะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงด้วยเหตุอื่นนอกเหนือจากการครบกำหนดตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณา และอนุมัติบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการแทน ทั้งนี้ บุคคลจะที่เข้าเป็นกรรมการแทนจะดำรงตำแหน่งได้เพียงวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนเข้าดำรงตำแหน่งแทนนั้น

ในทางปฏิบัติ การคัดสรรบุคคลที่จะเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท อาจกระทำได้โดยวิธีการสรรหาและคัดเลือกโดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนและคณะกรรมการบริษัท และ/หรือโดยวิธีที่ผู้ถือหุ้นทำการเสนอชื่อบุคคลเข้าเป็นกรรมการให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาและมีมติอนุมัติเห็นชอบ ทั้งนี้ บุคคลซึ่งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการไม่ว่าโดยวิธีใดก็ตามข้างต้น จะต้องเป็นผู้มีคุณวุฒิ ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งมีคุณสมบัติครบถ้วน โดยไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

**<u>ขั้นตอนการพิจารณาสรรหา</u>**

เมื่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้กำหนดรายชื่อบุคคลที่ถูกเสนอชื่อเป็นคณะกรรมการแล้ว ให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พิจารณาคัดกรองตามที่คณะกรรมการกำหนด และตามเงื่อนไขดังต่อไปนี้ประกอบ

- พิจารณาความเหมาะสมของความรู้ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัทที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทมีองค์ประกอบตามที่กำหนด โดยจัดทำเป็น Board Skill Matrix ซึ่งช่วยทำให้การสรรหากรรมการมีความสอดคล้องกับทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- ตรวจสอบบุคคลที่จะถูกเสนอชื่อนั้นว่ามีคุณสมบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล เช่น พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 เป็นต้น
- พิจารณาการอุทิศเวลาของกรรมการ โดยหากเป็นกรรมการเดิมที่จะกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระอาจพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานในช่วงที่ดำรงตำแหน่ง รวมถึงควรพิจารณาถึงจำนวนบริษัทที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งให้เหมาะสมกับลักษณะหรือสภาพธุรกิจของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าประสิทธิภาพการทำงานจะไม่ลดลง
- จัดทำรายชื่อที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาคัดกรองแล้ว พร้อมคุณสมบัติ และเหตุผลในการคัดเลือกเรียงตามลำดับเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณา

**2) การสรรหากรรมการอิสระ**

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของคณะกรรมการอิสระ ซึ่งจะทำหน้าที่ตรวจสอบ และดูแลการทำงานของคณะกรรมการบริหารให้มีความโปร่งใส ภายใต้ระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และเป็นไปตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพในการทำงานของบริษัทให้ดียิ่งขึ้น ทั้งนี้ ผู้ที่จะดำรงตำแหน่งคณะกรรมการอิสระจะต้องเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ด้านต่างๆ ซึ่งบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์การคัดเลือกคณะกรรมการอิสระ โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะทำการสรรหาและเสนอรายชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา เมื่อได้บุคคลที่สรรหาแล้ว จึงนำเสนอรายชื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัทต่อไป โดยผู้ที่จะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระของบริษัท ต้องมีคุณสมบัติดังต่อไปนี้

(1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้อง*ด้วย ทั้งนี้ คุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัทฯ เข้มงวดกว่าข้อกำหนดขั้นต่ำของ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เนื่องจาก ก.ล.ต. กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระให้ถือหุ้นได้ไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือ บริษัทที่เกี่ยวข้อง และให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย

(2) ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน**/พนักงาน/ลูกจ้าง/ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ/ผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน*** หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งในปัจจุบัน และในช่วงเวลา 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง

(3) ไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้องและบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร กับผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อเป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

(4) ความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ แบ่งได้ ดังนี้

(ก) ลักษณะความสัมพันธ์

☐ ความสัมพันธ์ในลักษณะของการให้บริการทางวิชาชีพ
- ลักษณะความสัมพันธ์ : ผู้สอบบัญชี ผู้ให้บริการทางวิชาชีพอื่น เช่น ที่ปรึกษากฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน เป็นต้น
- ระดับนัยสำคัญที่เข้าข่ายไม่อิสระ
  - กรณีผู้สอบบัญชี : ห้ามทุกกรณี
  - กรณีเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพอื่น : มูลค่ารายการเกิน 2 ล้านบาทต่อปี

☐ ความสัมพันธ์ทางการค้า/ทางธุรกิจ (ใช้แนวทางในทำนองเดียวกับข้อกำหนดว่าด้วยการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันของตลาดหลักทรัพย์ฯ)
- ลักษณะความสัมพันธ์ : กำหนดครอบคลุมรายการทางธุรกิจทุกประเภท ได้แก่ รายการที่เป็นธุรกรรมปกติรายการเช่า/ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์/บริการและรายการให้ หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน
- ระดับนัยสำคัญที่เข้าข่ายไม่อิสระ : มูลค่ารายการ ≥20 ล้านบาท หรือ ≥3% ของ NTA ของบริษัท <u>แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า</u> ทั้งนี้ ในการพิจารณามูลค่ารายการให้รวมรายการที่เกิดขึ้นในระหว่าง 6 เดือนก่อนวันที่มีการทำรายการในครั้งนี้ด้วย

(ข) กรณีที่มีลักษณะความสัมพันธ์ตาม (ก) กับนิติบุคคล บุคคลที่ถือว่าเข้าข่ายไม่อิสระ ได้แก่ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ (ยกเว้นกรณีเป็นกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ) และผู้บริหารหรือ partner ของนิติบุคคลนั้น

(ค) กำหนดช่วงเวลาที่ห้ามมีความสัมพันธ์ตาม (ก) และ (ข) : ปัจจุบันและ 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง

(ง) ข้อยกเว้น : <u>กรณีมีเหตุจำเป็นและสมควร ซึ่งมิได้เกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง</u> กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบอาจมีความสัมพันธ์เกินระดับนัยสำคัญที่กำหนด<u>ในระหว่างดำรงตำแหน่ง</u>ก็ได้ แต่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อน และมติที่ได้ต้องเป็น<u>มติเป็นเอกฉันท์</u> นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีการเปิดเผยความสัมพันธ์ดังกล่าวของกรรมการรายนั้นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ (แบบ filing) แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) ของบริษัทฯ และหากต่อมาบริษัทฯ จะเสนอกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบรายนั้น เพื่อดำรงตำแหน่งต่ออีกวาระหนึ่ง คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ดังกล่าวในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นในวาระเลือกตั้งกรรมการด้วย

(5) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
(6) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระได้
(7) กรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามข้อ (1)-(6) อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบองค์คณะ (collective decision) ได้

**3) การสรรหาผู้บริหารระดับสูง**

การสรรหาผู้บริหารระดับสูง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะพิจารณาตามหลักเกณฑ์ดังนี้ ก่อนเสนอคณะกรรมการพิจารณาแต่งตั้ง :

- มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยต้องเป็นผู้ที่มีทักษะ ประสบการณ์ วิชาชีพ คุณสมบัติเฉพาะในด้านต่างๆ ที่มีความจำเป็นอย่างยิ่ง และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อธุรกิจของบริษัทฯ
- มีประสบการณ์ในการเป็นผู้นำ มีภาวะความเป็นผู้นำสูง
- ได้รับการยอมรับจากองค์กรธุรกิจที่เกี่ยวข้อง
- ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ

## 5.12 นโยบายจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการดำรงตำแหน่ง

• เพื่อให้กรรมการแต่ละท่าน สามารถอุทิศเวลาในการทำหน้าที่กรรมการของบริษัทฯ ได้อย่างเต็มที่ บริษัทฯ ได้กำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่กรรมการแต่ละราย จะไปดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 5 แห่ง โดยไม่มีข้อยกเว้น

## 5.13 นโยบายในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

• การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นของ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (กรรมการผู้จัดการ) ในจำนวนที่มากเกินไป อาจมีผลต่อประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของหน้าที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายว่าด้วยการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อให้บริษัทฯ ได้รับประโยชน์สูงสุดในการที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสามารถอุทิศเวลาสำหรับการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ดังนี้

1. สามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทฯ และบริษัทในเครือได้
2. สามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นที่ไม่มีลักษณะเป็นการแข่งขัน หรือคล้ายคลึงกันกับธุรกิจ หรือของกลุ่มบริษัทฯได้
3. การดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่น ซึ่งมีลักษณะเป็นการแข่งขัน หรือคล้ายคลึงกันกับธุรกิจ หรือของกลุ่มบริษัทฯ ให้นำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาให้ความเห็นก่อนเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ ก่อนเข้ารับการดำรงตำแหน่งนั้น

## 5.14 องค์ประชุม และการออกเสียง

• ในการประชุมคณะกรรมการ จะต้องประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงจะครบเป็นองค์ประชุม

ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานกรรมการให้รองประธานกรรมการเป็นประธาน ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการ หรือมีแต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งขึ้นเป็นประธานในที่ประชุม

• มติทั้งปวงของที่ประชุมคณะกรรมการ ให้ตัดสินด้วยคะแนนเสียงข้างมากของกรรมการที่มาประชุมกรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

• กำหนดจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการจะต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

### 5.15 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบาย และกลไกในการกำกับดูแลการจัดการการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท โดยการส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทดังกล่าว โดยได้กำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

• อำนาจในการแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการ และผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม คณะกรรมการบริษัท หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งและโยกย้ายบุคคลที่จะเป็นตัวแทนของบริษัทไปเป็นกรรมการ และผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยพิจารณาตามความเหมาะสม ภายใต้กรอบหลักการรวมทั้งข้อกำหนดของบริษัทฯ

• คณะกรรมการบริษัท จะดำเนินการให้บริษัทย่อย/บริษัทร่วมมีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมรัดกุม และจัดให้มีกลไกในการตรวจสอบระบบงานในบริษัทย่อย/บริษัทร่วม โดยให้ทีมงานผู้ตรวจสอบภายใน และกรรมการอิสระหรือคณะกรรมการตรวจสอบ หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมาย สามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยตรง และให้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบงาน ให้คณะกรรมการตรวจสอบ/คณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อย/บริษัทร่วมที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมในการบริหารกิจการมีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดทำไว้อย่างสม่ำเสมอ

• คณะกรรมการบริษัท จะทำการติดตามให้บริษัทย่อย/บริษัทร่วม เปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกัน/การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญ และ/หรือ รายการที่มีนัยสำคัญอื่นใด และการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ผ่านคณะกรรมการบริษัทย่อย/บริษัทร่วม และ/หรือ ผู้บริหารของบริษัทย่อย /บริษัทร่วม

### 5.16 การกำกับดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

เพื่อให้เกิดความโปร่งใส และป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนจากการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน รวมทั้งเพื่อหลีกเลี่ยงข้อครหาเกี่ยวกับความเหมาะสมของการซื้อขายหลักทรัพย์ของบุคคลภายใน บริษัทจึงมีนโยบาย และวิธีการดูแลกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ในการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน ดังนี้

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ต้องรักษาความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัท ไม่นำไปเปิดเผยหรือแสวงหาประโยชน์แก่ตนเอง หรือเพื่อประโยชน์แก่ผู้อื่นไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม รวมทั้งต้องไม่ทำการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน หลักทรัพย์ของบริษัท โดยใช้ความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัท และ/หรือ เข้าทำนิติกรรมอันใดโดยใช้ความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทอันอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท

- ให้ความรู้แก่กรรมการรวมทั้งผู้บริหารในฝ่ายต่างๆ เกี่ยวกับหน้าที่ที่ผู้บริหารต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตามมาตรา 59 และกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

- บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่บริษัทในวันเดียวกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ นอกจากนั้น บริษัทได้กำหนดให้กรรมการ และผู้บริหารจะต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด ให้ที่ประชุมคณะกรรมการทราบด้วย

- บริษัทจะดำเนินการส่งหนังสือเวียนแจ้งให้ผู้บริหารทราบว่า ผู้บริหารรวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ จะต้องระงับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีของบริษัทจะเผยแพร่ต่อสารธารณชน และเป็นเวลา 48 ชั่วโมงภายหลังข้อมูลสารสนเทศสำคัญถูกเปิดเผย (Blackout Period) รวมถึงห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น และสื่อสารนโยบาย และมาตรการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบดังกล่าวให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานรับทราบและปฏิบัติ

ทั้งนี้ หากมีการกระทำการฝ่าฝืนระเบียบปฏิบัติงานดังกล่าวข้างต้น บริษัทจะดำเนินการทางวินัยเพื่อพิจารณาลงโทษตามสมควรแก่กรณีขึ้นอยู่กับเจตนา และผลเสียหายที่เกิดขึ้นจากการกระทำนั้นๆ โดยการออกหนังสือเตือน การตัดค่าจ้าง/การพักงานชั่วคราว และการให้ออกจากงาน

### 5.17 การส่งเสริมนวัตกรรม และการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

- คณะกรรมการให้ความสำคัญ และสนับสนุนการสร้างนวัตกรรม ที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้า หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- คณะกรรมการติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (Operation Plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (Strategies) ของกิจการ
- คณะกรรมการ ดูแลให้ฝ่ายจัดการ จัดสรร และจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบ และการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย (Value Chain) เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน
- คณะกรรมการ จัดให้มีกรอบการกำกับดูแล และการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ ระดับองค์กรที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศ มาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจ และพัฒนาการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ

### 5.18 การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ

บริษัทฯ มีนโยบาย และแนวปฏิบัติด้านการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ ดังนี้

1. หลีกเลี่ยงการใช้ Internet Site ที่ผิดกฎหมาย หรือละเมิดศีลธรรมอันดีงาม รวมทั้งไม่เผยแพร่ข้อมูลหรือข่าวสารของ Internet Site ดังกล่าวต่อผู้อื่น
2. หลีกเลี่ยงที่จะส่ง Electronic Mail (E-mail) ที่จะเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงานของบริษัทฯ หรือสร้างความรำคาญต่อผู้อื่น หรือฝ่าฝืนนโยบายบริษัทฯ หรือผิดกฎหมาย หรือละเมิดศีลธรรมอันดีงาม
3. พนักงานที่มีสิทธิพิเศษในการเข้าถึงเนื้อหา E-mail ของผู้อื่น จะกระทำการดังกล่าวก็ต่อเมื่อได้รับความเห็นชอบจากผู้มีอำนาจเท่านั้น
4. พนักงานที่เข้าถึงเนื้อหาของ E-mail ของผู้อื่นโดยมิได้รับอนุญาตจะถือว่ามีความผิด

### 5.19 การรักษาความปลอดภัยของข้อมูล และระบบสารสนเทศ (IT Security)

บริษัทฯ มีนโยบาย และแนวปฏิบัติด้านการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล และระบบสารสนเทศ (IT Security) ดังนี้

1. จัดให้มีการคัดกรอง และกำหนดสิทธิเฉพาะผู้มีหน้าที่ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินการ และแจกจ่ายข้อมูลต่างๆ
2. กำหนดรอบการตรวจสอบการทำงานของระบบ พร้อมกับมีเจ้าหน้าที่ด้านระบบคอยควบคุมการทำงาน และแก้ปัญหาที่อาจเกิดขึ้นตลอดเวลา รวมทั้ง พัฒนาระบบ Hardware และ Software อย่างต่อเนื่อง
3. ติดตั้งระบบ และอุปกรณ์ในการป้องกันการคุกคาม (Firewall) และการเฝ้าระวัง

# เอกสารแนบ 4

**จรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็ม**

**1. คำจำกัดความ**

| | | |
|---|---|---|
| บริษัท | หมายถึง | บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย |
| TVDH | หมายถึง | บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) |
| บริษัทย่อย | หมายถึง | (1) บริษัท ทีวี ไดเร็ค จำกัด<br>(2) บริษัท ทีวีดี เอ็ม จำกัด<br>(3) บริษัท เอบีพีโอ จำกัด<br>(4) บริษัท ทีวีดี โบรกเกอร์ จำกัด<br>(5) บริษัท เอ็กซ์เพรสโซ่ (ไทย) จำกัด<br>(6) บริษัท ทีวีดีซี จำกัด<br>(7) บริษัท ทีวีดี เอ็กซ์ชูเซีย จำกัด |
| กรรมการบริษัทฯ | หมายถึง | กรรมการ ของ บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) |
| พนักงาน | หมายถึง | ผู้บริหาร พนักงานประจำ พนักงานระหว่างทดลองงาน และพนักงานที่มีกำหนดระยะเวลาการจ้างที่แน่นอนของบริษัท |
| ครอบครัว | หมายถึง | คู่สมรส และบุตรของกรรมการบริษัทฯ |
| คู่ค้า/ผู้ค้า/ผู้ขาย | หมายถึง | ผู้จัดหาผลิตภัณฑ์ หรือบริการให้แก่บริษัทฯ |
| ลูกค้า | หมายถึง | ผู้ซื้อผลิตภัณฑ์ หรือบริการของบริษัทฯ |
| ผู้มีส่วนได้เสีย | หมายถึง | ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ เช่น ผู้ถือหุ้น พนักงานและครอบครัว ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่งทางการค้า สังคมและสิ่งแวดล้อม เป็นต้น |

**2. จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ**

**2.1 แนวทางการดำเนินธุรกิจ**

บริษัทฯ มุ่งมั่นในการดำเนินงานตามหลักบรรษัทภิบาล โดยยึดถือหลักความรับผิดชอบ ความโปร่งใส ความเสมอภาค การสร้างคุณค่าของธุรกิจในระยะยาว และการส่งเสริมการปฏิบัติที่เป็นเลิศ โดยจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจที่บริษัทฯ ยึดถือปฏิบัติ ได้แก่

1. มีความรับผิดชอบต่อผลการตัดสินใจและการกระทำของตน (Accountability)
2. มีความโปร่งใสและเปิดเผยอย่างตรงไปตรงมา (Transparency)
3. ปฏิบัติต่อทุกฝ่ายอย่างเสมอภาคและยุติธรรม (Equitable Treatment)
4. มุ่งสร้างคุณค่าของธุรกิจในระยะยาวแก่ผู้มีส่วนได้เสีย (Long-Term Value-Added Creation to Stakeholders)
5. ส่งเสริมการปฏิบัติที่เป็นเลิศ (Promotion of Best Practices)

**2.2 นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy)**

บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และปฏิบัติตามกฎหมาย จริยธรรมทางธุรกิจ และจรรยาบรรณของบริษัท รวมทั้งมีความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และไม่ยอมรับการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ จึงได้กำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกท่าน ดังนี้

**1. คำนิยาม**

การคอร์รัปชั่น (Corruption) หมายถึง การติดสินบนทุกรูปแบบเพื่อเป็นการเสนอให้สัญญา มอบให้ ให้คำมั่น หรือเรียกร้องรับซึ่งทรัพย์สิน เงินทองหรือผลประโยชน์อื่นที่ไม่อันควรกับผู้มีหน้าที่ในหน่วยงานของรัฐ หน่วยงานของเอกชน คู่ค้าทางธุรกิจ ฯลฯ รวมทั้งการใช้ตำแหน่งหน้าที่ การใช้ข้อมูลที่ได้รับจากการปฏิบัติงานไปกระทำการที่เป็นการเอื้อประโยชน์ให้กับตนเอง พวกพ้อง และผู้อื่น เพื่อให้เกิดการกระทำหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ อันจะได้มาซึ่งผลประโยชน์ที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ เว้นแต่ในกรณีที่กฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีของท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้าให้กระทำได้

**2. โครงสร้างและความรับผิดชอบ**

- คณะกรรมการบริษัทฯ

มีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายต่อต้านคอร์รัปชั่น มอบหมาย และกำกับดูแลให้ทุกหน่วยงานปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ และให้การสนับสนุนอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้พนักงานทุกคนตระหนัก และให้ความสำคัญจนเป็นวัฒนธรรมขององค์กร

- คณะกรรมการตรวจสอบ

มีหน้าที่สอบทานระบบการควบคุมภายใน และรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทราบ โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบ และรวบรวมเสนอ เมื่อบริษัทฯ สามารถควบคุมและติดตามประเมินผลการปฏิบัติ ตามระบบควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ ก็จะทำให้การปฏิบัติงานในภาพรวมมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลประสบความสำเร็จ ตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ การควบคุมภายในที่สำคัญอันจะลดโอกาสเกิดคอร์รัปชันได้ ประกอบด้วยสภาพแวดล้อมของการควบคุมภายในที่ดี กระบวนการประเมินความเสี่ยงที่เหมาะสม กิจกรรมการควบคุมที่ดีเป็นระบบ รวมทั้งมีการติดตาม และมีการสื่อสารให้ผู้บริหาร และพนักงานเห็นความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่โปร่งใส

- คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

มีหน้าที่สรรหาบุคคลที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ กรรมการชุดย่อย และประธานกรรมการ และพิจารณาเสนอค่าตอบแทนกรรมการ กรรมการชุดย่อย และประธานกรรมการ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณา เมื่อการสรรหาบุคลากรและการกำหนดค่าตอบแทนเป็นไปด้วยความโปร่งใส อยู่บนหลักการที่ถูกต้องยุติธรรม และพื้นฐานของข้อมูลที่เชื่อถือได้ มีกติกาที่เป็นสากลย่อมทำให้เกิดผลลัพธ์ที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง

- คณะกรรมการลงทุน

มีหน้าที่กำหนดกลยุทธ์ เป้าหมาย และนโยบายการลงทุนที่เหมาะสม เพื่อเพิ่มการเจริญเติบโตแก่บริษัทและบริษัทในเครือ พิจารณากลั่นกรองโครงการและโอกาสการลงทุนต่างๆ ให้สอดคล้องกับเป้าหมายและกลยุทธ์ของบริษัท โดยคำนึงถึงผลตอบแทนที่คุ้มค่าต่อการลงทุน และปัจจัยเสี่ยงต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ให้มีการบริหารจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมถึงกำกับดูแล ตรวจสอบติดตาม และประเมินผลโครงการที่ได้รับอนุมัติให้เข้าลงทุน

- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

มีหน้าที่กำหนดและพิจารณาทบทวนกรอบการบริหารความเสี่ยง นโยบายการบริหารความเสี่ยง และขอบเขตการบริหารความเสี่ยง ให้ครอบคลุมความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่สำคัญ อย่างน้อยตามที่กฎหมายกำหนด รวมถึงการบริหารความเสี่ยงด้านคอร์รัปชั่นที่อาจเกิดขึ้น และทบทวนรายงานการบริหารความเสี่ยงแบบองค์รวมและการประเมินความเสี่ยงและความมั่นคงทางการเงินของบริษัท และบริษัทในเครือ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติ, กำกับดูแลและสนับสนุนให้มีการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ, ประเมินความเพียงพอของมาตรการบริหารความเสี่ยง รวมถึงประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการบริหารความเสี่ยงของบริษัท และบริษัทในเครือ และติดตามสถานะความเสี่ยง รวมถึงความคืบหน้าในการบริหารความเสี่ยง และให้ข้อเสนอแนะในสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเพื่อให้สอดคล้องกับกรอบการบริหารความเสี่ยง นโยบายการบริหารความเสี่ยง กลยุทธ์ และระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ขององค์กรตามที่ได้กำหนดไว้ และรายงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบเป็นประจำ

- หน่วยงานควบคุมภายใน

มีโครงสร้างลดหลั่นตามสายการบังคับบัญชา มีการกำหนดโครงสร้าง ขอบเขต ความรับผิดชอบ และอำนาจการอนุมัติที่ชัดเจน และมีประสิทธิภาพ จะทำให้การขับเคลื่อนธุรกิจ และการทำงานเป็นไปอย่างรัดกุม โปร่งใส ตรวจสอบได้ และมีการควบคุมภายในที่ดี ไม่สร้างโอกาสให้เกิดการคอร์รัปชัน นอกจากนั้น การบริหารจัดการทรัพยากรมนุษย์อย่างเป็นระบบ ยุติธรรม จะทำให้เกิดความเชื่อมั่น และลดบรรยากาศของการเห็นแก่ประโยชน์ส่วนตนลง

**3. แนวปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชั่น**

3.1 ไม่ดำเนินการหรือเข้าไปมีส่วนร่วมในการคอร์รัปชั่นทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือบริษัทฯ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับตนเอง เช่น เพื่อ ครอบครัว คนรู้จัก เป็นต้น

3.2 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ไม่ละเลย หรือเพิกเฉย หากพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชั่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ โดยต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือตามช่องทางที่บริษัทฯ กำหนด และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงซึ่งรวมถึงเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้อง

3.3 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ซึ่งฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตาม นโยบายต่อต้านคอร์รัปชั่น และการกำกับดูแลกิจการที่ดี จะต้องได้รับโทษตามระเบียบของบริษัทฯ หรือตามกฎหมาย ในกรณีที่บริษัทฯ สูญเสียโอกาสทางธุรกิจอันเนื่องมาจากพนักงานปฏิเสธการคอร์รัปชั่น บริษัทฯ จะไม่ลดตำแหน่งลงโทษหรือให้ผลในทางลบต่อพนักงานผู้นั้น

3.4 บริษัทฯ จะให้ความเป็นธรรม และคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธ หรือแจ้งเรื่องคอร์รัปชั่น โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการคอร์รัปชั่นตามนโยบายที่บริษัทฯ หรือกฎหมายกำหนด

3.5 บริษัทฯ จะสื่อสารนโยบายต่อต้านคอร์รัปชั่น และการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งช่องทางการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนภายในบริษัทฯ ผ่านทางช่องทางต่างๆ เช่น หลักสูตรปฐมนิเทศสำหรับกรรมการ และพนักงานใหม่ การสัมมนา การอบรม อินทราเน็ต เป็นต้น

3.6 บริษัทฯ จะสื่อสารนโยบายต่อต้านคอร์รัปชั่นและการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนไปยังสาธารณชน บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทอื่นที่บริษัทฯ มีอำนาจควบคุมตัวแทนบริษัทฯ คู่ค้าทางธุรกิจและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอื่นๆ ผ่านทางช่องทางต่างๆ เช่น เว็บไซต์บริษัทฯ รายงานผลการดำเนินงานประจำปี ผู้บริหารพบสื่อมวลชน การจัดประชุมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจ เป็นต้น

3.7 บริษัทมีนโยบายที่จะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชั่น แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ และทางบริษัทมีกระบวนการสื่อสารอย่างชัดเจนเกี่ยวกับนโยบายที่จะไม่ลดตำแหน่งลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชั่น แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ ผ่านทางช่องทางต่างๆ เช่น หลักสูตรปฐมนิเทศสำหรับกรรมการ และพนักงานใหม่ การสัมมนา การอบรม อินทราเน็ต เป็นต้น

**4. รูปแบบของการคอร์รัปชั่น ประกอบด้วย**

4.1 การช่วยเหลือทางการเมือง หมายถึง การให้ความช่วยเหลือทางด้านการเงินหรือในรูปแบบอื่น เช่น การให้สิ่งของการโฆษณาส่งเสริม หรือสนับสนุนพรรคการเมือง การซื้อบัตรเข้าชมงานที่จัดขึ้นเพื่อระดมทุน หรือบริจาคเงินให้แก่องค์กรที่มีความสัมพันธ์ใกล้ชิดกับพรรคการเมือง การเปิดโอกาสให้พนักงานลาหยุดโดยไม่รับค่าจ้างหรือเป็นตัวแทนบริษัทฯ เข้าร่วมกิจกรรมเกี่ยวกับการรณรงค์ทางการเมือง เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัทฯ มีนโยบายเป็นกลางทางการเมือง ให้การสนับสนุนการปฏิบัติตามกฎหมายและการปกครองระบอบประชาธิปไตย กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ มีสิทธิ และเสรีภาพทางการเมืองตามกฎหมายและจะไม่ดำเนินการใดๆ ที่จะกระทบกับชื่อเสียง และธุรกิจของบริษัทฯ

4.2 การบริจาคเพื่อการกุศล เป็นกิจกรรมที่บริษัทฯ มีเป้าหมายอย่าง ชัดเจนที่จะให้การช่วยเหลือ สนับสนุนชุมชน และสังคมเพื่อเป็นส่วนหนึ่งในการพัฒนาเศรษฐกิจ ส่งผลให้เกิดความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน โดยการบริจาคเพื่อการกุศลทุกรายการจะต้องนำไปใช้ ในสาธารณกุศล มีเอกสารหลักฐานชัดเจนเป็นไปตามระเบียบปฏิบัติของบริษัทฯ ที่กำหนดไว้ เนื่องจากการบริจาคเป็นการใช้จ่ายเงินที่ไม่มีผลตอบแทนที่มีตัวตน อาจจะใช้เป็นเส้นทางสำหรับการคอร์รัปชั่นได้

4.3 เงินสนับสนุน (Sponsorships) หมายถึง เงินที่ใช้จ่ายเพื่อวัตถุประสงค์ทางธุรกิจ ตราสินค้า หรือชื่อเสียงของบริษัทฯ เงินสนับสนุนอาจถูกเชื่อมโยงไปเกี่ยวข้องกับการให้สินบน บริษัทฯ จึงต้องกำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์การอนุมัติ ผู้มีอำนาจในการอนุมัติ การสอบทาน และการประเมินผล เงินสนับสนุนที่ได้มีการใช้จ่ายออกไปอย่างเหมาะสมและต่อเนื่อง เพื่อให้เงินสนับสนุนนั้นเกิดประโยชน์ต่อกิจกรรมนั้นๆ หรือต่อสังคมอย่างแท้จริง

4.4 ค่าของขวัญ ค่าบริการต้อนรับ (Hospitality) และค่าใช้จ่ายอื่นๆ เป็นช่องทางที่อาจจะก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อการคอร์รัปชัน เพราะการให้ หรือรับก็อาจจะเข้าข่ายการติดสินบน และสร้างความสนิทสนม เพื่อนำไปสู่ความร่วมมือในธุรกิจ ดังนั้น บริษัทฯ ต้องจัดทำนโยบายและหลักเกณฑ์เพื่อสื่อสารให้พนักงานเข้าใจ และระมัดระวังในการปฏิบัติ โดยการให้หรือการรับของขวัญ ค่าบริการต้อนรับ และค่าบริการอื่นๆ ของพนักงานต้องไม่มีผล ต่อการตัดสินใจในการปฏิบัติงานด้วยความลำเอียงหรือเป็นผลประโยชน์ที่ขัดกัน

**5. กระบวนการดำเนินงานและระเบียบปฏิบัติที่สำคัญ**

บริษัทฯ มีนโยบาย และกำหนดกระบวนการดำเนินงานและระเบียบปฏิบัติที่สำคัญ ดังต่อไปนี้

5.1 บริษัทฯ มีระเบียบการเบิกจ่ายเงินที่รัดกุม โดยกำหนดวงเงินตารางอำนาจอนุมัติ ระบุวัตถุประสงค์ และผู้รับต้องมีเอกสารหลักฐานประกอบอย่างถูกต้องและชัดเจน

5.2 บริษัทฯ มีกระบวนการปฏิบัติงานในการขาย และการตลาด มีการประเมินความเสี่ยง และลดความเสี่ยงที่สำคัญ รวมทั้งมีการตรวจสอบ และติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ

5.3 บริษัทฯ มีกระบวนการปฏิบัติงานในการบริหารงานจัดซื้อ เช่น การประมูล การจัดทำสัญญาการคัดเลือกคู่ค้าที่เหมาะสม มีการประเมินความเสี่ยงศักยภาพของคู่ค้าที่เป็นปัจจุบัน เพื่อประกอบในการตัดสินใจ อันจะส่งผลให้บริษัทฯ ได้รับประโยชน์สูงสุด โดยการปฏิบัติงานต้องเป็นไปตามนโยบายการดำเนินการจัดหาอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ และมีการตรวจสอบแก้ไขที่เหมาะสม

5.4 บริษัทฯ มีกระบวนการปฏิบัติงานในการบริหารงานทรัพยากรบุคคลอย่างโปร่งใส และเป็นธรรม ไม่ให้เกิดการคอร์รัปชันในการคัดเลือก การปฐมนิเทศ การอบรม การประเมินผลงาน การให้ผลตอบแทน การเลื่อนตำแหน่ง และการลงโทษพนักงาน

5.5 บริษัทฯ มุ่งเน้น และให้ความสำคัญเป็นอย่างสูงในการปฏิบัติงานที่มีการควบคุมภายในที่เป็นมาตรฐาน และเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป เช่น การจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานของแต่ละฝ่ายงาน เพื่อให้พนักงานใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง เป็นแนวทางเดียวกันอย่างสม่ำเสมอ การควบคุมภายในที่ดี ทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลเกี่ยวกับประสิทธิภาพของการดำเนินงาน ความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงิน และการปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับ

5.6 บริษัทฯ ให้ความสำคัญเป็นอย่างสูงสำหรับการบริหารความเสี่ยง เพื่อเป็นการป้องกัน และลดมูลเหตุจูงใจ อันจะทำให้เกิดการคอร์รัปชันในการปฏิบัติงาน โดยมีการประเมินความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง การกำหนดระดับความสำคัญของความเสี่ยง และการหามาตรการที่จะลดความเสี่ยง นอกจากนั้นคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงยังติดตามแผนการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงสอดคล้องไปกับการบริหารงานของบริษัทฯ จนบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้

5.7 บริษัทฯ มีระบบการตรวจสอบภายในที่ได้มาตรฐาน โดยมีการจัดทำแผนการตรวจสอบ ที่ประเมินจากความเสี่ยงที่สำคัญ สภาพแวดล้อมของธุรกิจ และจากความคิดเห็นของผู้บริหารระดับสูง การตรวจสอบภายในจึงครอบคลุมการปฏิบัติงานของทุกหน่วยงานตามระยะเวลาที่เหมาะสม สามารถช่วยค้นหาข้อบกพร่อง และแก้ไขได้ทันเวลา ทำให้ช่วยลดช่องว่างในการควบคุมภายใน อันอาจจะก่อให้เกิดการคอร์รัปชันได้

5.8 บริษัทฯ มีระบบการบันทึกและจัดเก็บข้อมูลที่พร้อมต่อการตรวจสอบเสมอ มีหลักฐานเอกสารประกอบการปฏิบัติงานทุกขั้นตอนอย่างเพียงพอ และครบถ้วน

5.9 บริษัทฯ จัดให้มีการทบทวนมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชั่นอย่างสม่ำเสมอ โดยผู้รับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย และนำเสนอ คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการตรวจสอบ ทำการพิจารณา และให้ข้อเสนอแนะต่อมาตรการต่อต้านคอร์รัปชั่น เพื่อความเชื่อมั่นในความเพียงพอ และความมีประสิทธิผลของมาตรการ

**6. การแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน**

คณะกรรมการบริษัทฯ มีนโยบาย และกำหนดมาตรการให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแส และข้อร้องเรียน ทั้งจากภายในและภายนอกบริษัทฯ เกี่ยวกับการกระทำใดๆ ที่ผิดกฎหมาย ผิดจรรยาบรรณในการปฏิบัติหน้าที่ หรือมีพฤติกรรมที่อาจส่อไปทางการทุจริต ประพฤติมิชอบของบุคคลในองค์กรทุกระดับ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอื่นๆ รวมทั้งมีกลไกในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส เพื่อให้การดูแลผลประโยชน์ของบริษัทฯ มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น โดยมีรายละเอียดดังนี้

6.1 เรื่องที่จะรับแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน

- การกระทำที่ผิดกฎหมาย การคอร์รัปชั่น การกระทำผิดระเบียบบริษัทฯ หรือการกระทำที่ผิดจรรยาบรรณของการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ
- เรื่องที่ส่งผลกระทบอย่างร้ายแรงต่อผลประโยชน์โดยชอบ หรือชื่อเสียงของบริษัทฯ
- เรื่องของรายงานทางการเงิน และระบบการควบคุมภายในที่บกพร่องอย่างมีนัยสำคัญ
- เรื่องการละเมิดสิทธิมนุษยชน
- เรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ กฎระเบียบ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ

ทั้งนี้ ทุกเบาะแสและข้อร้องเรียนจะถูกตรวจสอบและหาข้อเท็จจริงในขั้นต้น หากมีข้อมูลและหลักฐานประกอบจะมีการดำเนินการตามขั้นตอนเป็นลำดับไป ซึ่งบริษัทฯ มีการกำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษร

6.2 ช่องทางการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริตทั้งภายใน และภายนอกองค์กรมีการกำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น และการจ่ายสินบน เพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ มีกระบวนการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชั่นภายในบริษัทฯ รวมถึงแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแล และควบคุมเพื่อป้องกัน พร้อมทั้งติดตามความเสี่ยงจากการทุจริต โดยจัดการอบรมให้ความรู้ต่างๆ กับพนักงานเกี่ยวกับขั้นตอนในการรายงานหรือพบเห็นเหตุการณ์ทุจริตผ่านช่องทางต่างๆ เช่นแจ้งเบาะแสผ่านทางคณะกรรมการสอบสวนการทุจริตคอร์รัปชั่น รวมทั้งแจ้งเบาะแสผ่านระบบ Intranet ได้ที่สายตรง CEO อีกทั้ง ทางคณะกรรมการสอบสวนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น ยังมีการกำหนดขั้นตอนในการสอบสวนพร้อมมาตรการลงโทษ ด้วยความเป็นธรรม

ในส่วนการของต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชั่นภายนอกองค์กร บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการแจ้งเบาะแส (Whistle Blower Policy) เพื่อให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายสามารถติดต่อแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียนเกี่ยวกับการบริหารงานของบริษัทฯ ตลอดจนการทุจริตและประพฤติมิชอบของผู้บริหาร และพนักงานในระดับจัดการ รวมถึงเรื่องร้องเรียน กรณีที่ถูกละเมิดสิทธิ ทั้งนี้บุคคลผู้ให้เบาะแส (Blower) จะได้รับความคุ้มครอง และความมั่นใจว่าข้อมูลและแหล่งข้อมูลจะถูกเก็บเป็นความลับ โดยบริษัทฯ จัดให้มีช่องทางที่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียสามารถติดต่อแจ้งเบาะแสโดยทำเป็นหนังสือ หรือ email ถึง

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร**<br>บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)<br>เลขที่ 25 ถนนวัชรพล แขวงท่าแร้ง<br>เขตบางเขน กรุงเทพฯ 10230<br>Email : vorasit_l@tvdirect.tv | **หรือ** | **กรรมการตรวจสอบ**<br>บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)<br>เลขที่ 25 ถนนวัชรพล แขวงท่าแร้ง<br>เขตบางเขน กรุงเทพฯ 10230<br>Email : pongpanu_s@tvdirect.tv<br>napong_s@tvdirect.tv<br>anunya_n@tvdirect.tv | **หรือ** | **ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล**<br>บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)<br>เลขที่ 25 ถนนวัชรพล แขวงท่าแร้ง<br>เขตบางเขน กรุงเทพฯ 10230<br>Email : samran_s@tvdirect.tv |

6.3 มาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน

- ข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนต้องถูกเก็บเป็นความลับ และมีการกำหนดบทลงโทษผู้รับผิดชอบ หากข้อมูลถูกเปิดเผย
- การเข้าถึงข้อมูลของการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน ถูกจำกัดเฉพาะผู้ที่ได้รับมอบหมายเท่านั้น

หากไม่แน่ใจ ควรเสนอข้อมูลหรือข้อเท็จจริงของเรื่องนั้นต่อผู้บังคับบัญชา หรือ สอบถามฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล เพื่อจะได้ร่วมกันพิจารณาหลักเกณฑ์ แนวทาง และปฏิบัติให้ถูกต้อง

## 3. จรรยาบรรณต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ มีนโยบาย และแนวทางการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย ดังนี้

3.1 การปฏิบัติและความรับผิดชอบที่มีต่อผู้ถือหุ้น

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตลอดจนตัดสินใจดำเนินการใดๆ ด้วยความสุจริตใจ และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่และรายย่อย และเพื่อผลประโยชน์ของกลุ่มผู้ที่เกี่ยวข้องโดยรวม
2. บริหารกิจการของบริษัทฯ ให้มีความเจริญก้าวหน้า มั่นคง และก่อให้เกิดผลตอบแทนที่เหมาะสมแก่ผู้ถือหุ้น
3. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความสามารถและความระมัดระวังเยี่ยงผู้ที่มีความรู้ ประสบการณ์ และความชำนาญ
4. รายงานสถานะและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน สม่ำเสมอ และครบถ้วนตามความเป็นจริง
5. ไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัทฯ ต่อผู้อื่นโดยมิชอบ
6. ไม่ดำเนินการใดๆ ในลักษณะซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ

3.2 การปฏิบัติและความรับผิดชอบที่มีต่อพนักงาน

1. ให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน
2. การแต่งตั้ง และการโยกย้าย รวมทั้งการให้รางวัลและการลงโทษพนักงานต้องกระทำด้วยความเสมอภาค สุจริตใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสม รวมทั้งการกระทำ หรือการปฏิบัติของพนักงานนั้นๆ
3. ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยเมตตาธรรมและยุติธรรม ดูแลเอาใจใส่ ให้ความสำคัญต่อการพัฒนา การถ่ายทอดความรู้ และความสามารถของพนักงาน โดยให้โอกาสพนักงานอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ
4. ปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด
5. ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิต สุขภาพอนามัย ร่างกายและทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ
6. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานในการกำหนดทิศทางการทำงานและการแก้ไขปัญหาของบริษัทฯ
7. รับฟังข้อคิดเห็น และข้อเสนอแนะจากพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมและเสมอภาค
8. ปฏิบัติต่อพนักงานบนพื้นฐานของศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ และให้ความเคารพต่อสิทธิหน้าที่ส่วนบุคคล

3.3 การปฏิบัติและความรับผิดชอบที่มีต่อลูกค้า

1. ปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้า กรณีที่จะไม่สามารถปฏิบัติได้ต้องรีบเจรจากับลูกค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
2. มุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจและความมั่นใจให้กับลูกค้าให้ได้รับสินค้า และบริการที่มีคุณภาพ ภายใต้สินค้าและบริการที่มีความปลอดภัย
3. เปิดเผยข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับสินค้าและบริการอย่างครบถ้วน ถูกต้อง ทันต่อเหตุการณ์ และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง รวมทั้งรักษาสัมพันธภาพที่ดีและยั่งยืน
4. จัดระบบการบริการลูกค้า ให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนความไม่พอใจและดำเนินการตอบสนองความต้องการลูกค้าอย่างรวดเร็ว
5. ดำเนินการโดยให้มีต้นทุนที่เหมาะสมเท่าที่จะเป็นไปได้ โดยยังรักษาคุณภาพของสินค้าและบริการที่ได้มาตรฐาน
6. ให้ความสำคัญในการรักษาข้อมูลที่เป็นความลับของลูกค้าอย่างจริงจังและสม่ำเสมอ และไม่นำข้อมูลดังกล่าวมาใช้เพื่อผลประโยชน์ของตนเองและผู้เกี่ยวข้อง
7. ไม่เรียก ไม่รับ หรือไม่ให้ผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตกับลูกค้า

3.4 การปฏิบัติและความรับผิดชอบที่มีต่อคู่ค้า

1. ปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อคู่ค้า กรณีที่จะไม่สามารถปฏิบัติได้ต้องรีบเจรจากับคู่ค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
2. ปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย
3. ไม่เรียก ไม่รับ หรือไม่ให้ผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตกับคู่ค้า

3.5 การปฏิบัติและความรับผิดชอบที่มีต่อเจ้าหนี้

1. ปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อเจ้าหนี้ กรณีที่จะไม่สามารถปฏิบัติได้ต้องรีบเจรจากับเจ้าหนี้เป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
2. รายงานข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน และตรงเวลาให้แก่เจ้าหนี้อย่างสม่ำเสมอ
3. ไม่เรียก ไม่รับ หรือไม่ให้ผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตกับเจ้าหนี้

3.6 การปฏิบัติและความรับผิดชอบที่มีต่อคู่แข่งทางการค้า

1. ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี ดำเนินธุรกิจบนการแข่งขันเสรี และคำนึงถึงการแข่งขันอย่างเป็นธรรม ไม่ใส่ร้ายป้ายสี ไม่โจมตีคู่แข่งโดยปราศจากข้อมูลอย่างสมเหตุสมผล
2. ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม
3. ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า ด้วยการกล่าวหาในทางร้าย โดยปราศจากความจริง
4. บริษัทฯ ควรให้การสนับสนุนการร่วมมือกับคู่แข่งทางการค้าที่เป็นไปเพื่อประโยชน์ของผู้บริโภค ความร่วมมือระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทคู่แข่งจะต้องมิใช่เป็นไปเพื่อการผูกขาดการจัดสรรรายได้ และส่วนแบ่งการตลาด การลดคุณภาพของสินค้า และบริการ และการกำหนดราคาสินค้า และบริการ อันจะก่อให้เกิดผลเสียต่อผู้บริโภคในภาพรวม บุคลากรของบริษัทฯ ต้องระมัดระวังในการติดต่อกับคู่แข่ง และบุคลากรของคู่แข่งทุกกรณี ไม่เปิดเผย หรือละเลยให้ความลับของบริษัทฯ ตกอยู่ในมือของคู่แข่ง

3.7 การปฏิบัติและความรับผิดชอบที่มีต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

1. ให้ความสำคัญกับกิจกรรมของชุมชนและสังคม โดยมุ่งเน้นให้เกิดการพัฒนาสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม มุ่งสร้างสรรค์และอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ รวมทั้งสนับสนุนกิจกรรมสาธารณประโยชน์
2. ปลูกฝังจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในบริษัทฯ และพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง
3. ให้ความร่วมมือ และควบคุมให้มีการปฏิบัติอย่างเคร่งครัดตามเจตนารมณ์ของกฎหมาย และกฎระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง
4. ตอบสนองอย่างรวดเร็ว และมีประสิทธิภาพต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยให้ความร่วมมืออย่างเต็มที่กับเจ้าหน้าที่ภาครัฐ และหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง
5. ยึดมั่นในระบอบประชาธิปไตย และส่งเสริมให้พนักงานใช้สิทธิเลือกตั้งตามรัฐธรรมนูญ

3.8 นโยบายและแนวปฏิบัติการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทฯ ตระหนักถึงสิทธิในความเป็นส่วนตัว ของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัทฯ และเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าบุคคลดังกล่าวจะได้รับความคุ้มครองสิทธิอย่างครบถ้วนตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล บริษัทฯ จึงได้จัดทำ และประกาศนโยบายและแนวปฏิบัติการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ของกลุ่มบริษัทให้บุคคลที่เกี่ยวข้องรับทราบโดยทั่วกันทางเว็บไซต์ของกลุ่มบริษัท และ ประกาศในระบบ Intranet ของกลุ่มบริษัท เพื่อให้พนักงานรับทราบเช่นเดียวกัน

**4. จรรยาบรรณกรรมการบริษัทฯ**

บริษัทฯ มุ่งหวังให้กรรมการบริษัทฯ ดำเนินงานในกรอบจริยธรรมที่สูงสุด และต้องดำรงตนหรือปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยจัดให้มีจรรยาบรรณกรรมการบริษัทฯ ดังนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. บริหารงานด้วยความระมัดระวัง เพื่อผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ทั้งในปัจจุบันและอนาคตตลอดจนรักษาภาพลักษณ์ของบริษัทฯ
3. บริหารงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โดยไม่ฝักใฝ่การเมือง หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลทางการเมือง และวางตัวเป็นกลางอย่างเคร่งครัด
4. ไม่มีส่วนได้เสียในกิจการที่มีลักษณะเป็นการแข่งขันกับบริษัทฯ ไม่ว่าโดยทางตรง หรือทางอ้อม
5. บริหารงานโดยหลีกเลี่ยงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ส่วนตนต่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างเต็มที่และมีประสิทธิภาพ ผลประโยชน์ข้างต้น รวมถึง
    1. ไม่แสวงหาผลประโยชน์อันมิชอบจากการทำงาน ไม่ว่าโดยทางตรง หรือทางอ้อม
    2. ไม่ใช้ความลับของบริษัทฯ ในทางที่ผิด และเมื่อพ้นจากตำแหน่งไปแล้วต้องไม่เปิดเผยข้อมูลหรือเอกสารที่เป็นความลับของบริษัทฯ ด้วย
    3. ไม่เป็นกรรมการในบริษัทที่เป็นคู่แข่งขันของบริษัทฯ
    4. ไม่มีผลประโยชน์ หรือส่วนได้เสียจากการทำสัญญาของบริษัทฯ
    5. ไม่รับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดอันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ เพื่อประโยชน์ส่วนตนและครอบครัว เช่น ไม่รับสิ่งบันเทิง ของขวัญ ข้อเสนอเพื่อการพักผ่อน ที่พักรับรอง หรือข้อเสนอที่ให้เป็นการส่วนตัวต่างๆ เป็นต้น
6. ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ รวมถึงในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และการประชุมคณะกรรมการชุดอื่นๆ
7. กรรมการบริษัทฯ และครอบครัว ต้องไม่เป็นผู้ถือหุ้น หรือได้รับผลประโยชน์จากบริษัทคู่แข่ง หรือกิจการใดๆ รวมถึงผู้ค้า/ผู้ขาย ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม กรณีที่หุ้นของบริษัท กิจการ หรือบุคคลดังกล่าวจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ถือว่าการซื้อหุ้นของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือการลงทุนผ่านกองทุนรวม หรือหน่วยลงทุน ไม่เป็นผลประโยชน์ที่ขัดกันตราบใดที่ไม่ส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติงานให้กับบริษัทฯ
8. ไม่กระทำการใดอันมีลักษณะเป็นการเข้าไปบริหารหรือจัดการใดๆ ในบริษัทอื่นที่มีผลบั่นทอนผลประโยชน์ของบริษัทฯ หรือเอื้อประโยชน์ให้บุคคลหรือนิติบุคคลใดๆ ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือของผู้อื่น
9. ไม่ใช้ข้อมูลภายใน เพื่อประโยชน์ของตนในการซื้อหรือขายหุ้นของบริษัทฯ หรือให้ข้อมูลภายในแก่บุคคลอื่น เพื่อประโยชน์ในการซื้อหรือขายหุ้นของบริษัทฯ
10. ไม่ซื้อหรือขายหุ้นของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีของบริษัทจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน และเป็นเวลา 48 ชั่วโมงภายหลังข้อมูลสารสนเทศสำคัญถูกเปิดเผย
11. รายงานการถือหลักทรัพย์ และการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ให้บริษัทฯ ทราบตามเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด เพื่อป้องกันการซื้อหรือขายหุ้นโดยใช้ข้อมูลภายใน

**5. จรรยาบรรณพนักงาน**

5.1 การปฏิบัติตน

1. ศึกษาหาความรู้และประสบการณ์ เพื่อเสริมสร้างตนเองให้เป็นผู้มีความรู้ความสามารถเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น
2. ยึดมั่นในคุณธรรม และต้องไม่แสวงหาตำแหน่ง ความดีความชอบ หรือประโยชน์อื่นใดโดยมิชอบจากผู้บังคับบัญชาหรือจากบุคคลอื่นใด
3. ละเว้นจากอบายมุข และสิ่งเสพติดทั้งปวง ไม่ประพฤติตนในทางที่อาจทำให้เสื่อมเสียเกียรติ และชื่อเสียงของตนเองและบริษัทฯ เช่น ไม่กระทำตนเป็นคนมีหนี้สินรุงรัง ไม่หมกมุ่นในการพนันทุกประเภท และไม่ยุ่งเกี่ยวกับสิ่งเสพติดทุกประเภท เป็นต้น
4. ไม่ประกอบอาชีพ หรือวิชาชีพ หรือกระทำการใดอันจะกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่หรือชื่อเสียงของตนเองและบริษัทฯ
5. หลีกเลี่ยงการมีภาระผูกพันทางการเงินกับบุคคลที่ทำธุรกิจกับบริษัทฯ หรือระหว่างพนักงานด้วยกันเอง ซึ่งหมายความรวมถึงการให้กู้ยืมเงินหรือกู้ยืมเงิน การเรียกร้องเรี่ยไรต่างๆ การใช้เช็คแลกเงินสด การเล่นแชร์ เป็นต้น ยกเว้นกิจกรรมเพื่อการกุศล และสาธารณะ
6. เคารพในสิทธิมนุษยชน โดยไม่เลือกปฏิบัติด้วยสาเหตุอันเนื่องมาจากความเหมือน หรือความแตกต่าง ทั้งทางด้านเชื้อชาติ ศาสนา เพศ อายุ การศึกษา สถานภาพ รวมถึงเคารพสิทธิเสรีภาพส่วนบุคคล และคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

5.2 การปฏิบัติต่อบริษัทฯ

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เที่ยงธรรม ด้วยความรับผิดชอบรอบคอบ ทุ่มเทกำลังกายและกำลังความคิดในการทำงาน โดยถือประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ
2. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความขยันหมั่นเพียร รวมทั้งแสวงหาแนวทางในการพัฒนาและปรับปรุงงานให้มีประสิทธิภาพอยู่เสมอ
3. เป็นผู้มีวินัย และประพฤติปฏิบัติตามกฎระเบียบของบริษัทฯ ค่านิยมองค์กร และประเพณีอันดีงาม ไม่ว่าจะระบุเป็นลายลักษณ์อักษรหรือไม่ก็ตาม
4. พึงรักษาเกียรติของตนให้เป็นที่ยอมรับในสังคม รวมทั้งไม่กระทำการใดที่ก่อให้เกิดความเสียหายต่อภาพลักษณ์และชื่อเสียงของบริษัทฯ
5. ใช้และรักษาทรัพย์สินของบริษัทฯ ให้เกิดประโยชน์สูงสุด ประหยัด และดูแลมิให้สูญหาย อีกทั้งไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน
6. ห้ามเข้าไปมีส่วนร่วมในการกระทำหรือปกปิดการกระทำใดๆ ที่อาจขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ หรืออาจทำให้ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ด้วยความยุติธรรม หรือเข้าไปมีส่วนร่วมในการปกปิดการกระทำใดๆ ที่ผิดกฎหมาย
7. ไม่เข้าไปเกี่ยวข้องทางการเงินหรือก่อภาระผูกพันทางการเงินใดๆ กับบุคคลอื่นที่มีหน้าที่หรือธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับงานของบริษัทฯ
8. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามนโยบายอาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน
9. ไม่ใช้อำนาจหน้าที่ของตน หรือยอมให้ผู้อื่นใช้อำนาจหน้าที่ของตน ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม แสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น โดยมิชอบ
10. มีความมุ่งมั่น มีจิตสำนึกที่ดี และมีความรับผิดชอบร่วมกันต่อบริษัทฯ ที่จะดำเนินการให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ภายใต้นโยบายอาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานของบริษัทฯ โดยต้องยึดถือและปฏิบัติอย่างเคร่งครัดตามนโยบาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และแนวทางปฏิบัติที่ได้กำหนดไว้ในเรื่องดังกล่าว

5.3 การปฏิบัติต่อพนักงานอื่น

1. เสริมสร้างการทำงานเป็นทีมโดยให้ความร่วมมือ ช่วยเหลือเกื้อกูลซึ่งกันและกัน เพื่อประโยชน์ต่องานของบริษัทฯ โดยส่วนรวม
2. ปฏิบัติต่อเพื่อนร่วมงานด้วยความสุภาพ มีน้ำใจ มีมนุษย์สัมพันธ์อันดี ปรับตนให้สามารถทำงานร่วมกับบุคคลอื่นได้ และไม่ปิดบังข้อมูลที่จำเป็นในการปฏิบัติงานของเพื่อนร่วมงาน
3. ให้เกียรติผู้อื่น โดยไม่นำผลงานของผู้อื่นมาแอบอ้างเป็นผลงานของตน
4. ผู้บังคับบัญชาปฏิบัติตนให้เป็นที่เคารพนับถือ และเป็นแบบอย่างที่ดีของผู้ใต้บังคับบัญชา
5. ผู้ใต้บังคับบัญชาปฏิบัติต่อผู้บังคับบัญชาด้วยความเคารพนับถือ
6. ผู้ใต้บังคับบัญชารับฟังคำแนะนำของผู้บังคับบัญชา และไม่ปฏิบัติงานข้ามผู้บังคับบัญชาเหนือตนเว้นแต่ผู้บังคับบัญชาเหนือขึ้นไปเป็นผู้สั่ง รวมทั้งมีความสุภาพต่อพนักงานที่มีตำแหน่งเหนือตน
7. หลีกเลี่ยงการนำเอาข้อมูลหรือเรื่องราวของพนักงานอื่น ทั้งในเรื่องที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานและเรื่องส่วนตัวไปเปิดเผย หรือวิพากษ์วิจารณ์ในลักษณะที่จะก่อให้เกิดความเสียหายแก่พนักงาน หรือภาพพจน์โดยส่วนรวมของบริษัทฯ
8. ไม่กระทำการใดๆ ที่ผิดศีลธรรมต่อพนักงานอื่น
9. ไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการคุกคามทางเพศต่อพนักงานอื่น โดยการกระทำดังกล่าวก่อให้เกิดความเดือดร้อน รำคาญ หรือก่อให้เกิดสภาพแวดล้อมในการทำงานที่บั่นทอนกำลังใจ เป็นปฏิปักษ์ หรือก้าวร้าว รวมถึงการรบกวนการปฏิบัติงานของพนักงานอื่นโดยไม่มีเหตุผล พฤติกรรมดังกล่าวครอบคลุมถึง การลวนลาม อนาจาร การเกี้ยวพาราสี หรือการล่วงเกินทางเพศ ไม่ว่าจะด้วยวาจาหรือร่างกายก็ตาม

5.4 การละเมิดสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน โดยบริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเคารพในหลักสิทธิมนุษยชนสากล ดังนี้

1. บริษัทสนับสนุนให้พนักงานใช้สิทธิของตนในฐานะพลเมืองโดยชอบธรรมตามรัฐธรรมนูญ และตามกฎหมาย
2. บริษัทจะรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน เช่น ชีวประวัติ ประวัติสุขภาพ ประวัติการทำงาน ฯลฯ การเปิดเผยหรือการถ่ายโอนข้อมูลส่วนตัวของพนักงานสู่สาธารณะจะทำได้ต่อเมื่อได้รับความเห็นชอบจากพนักงานผู้นั้น ทั้งนี้ การล่วงละเมิดถือเป็นความผิดทางวินัย เว้นแต่ได้กระทำไปตามระเบียบบริษัท หรือตามกฎหมาย
3. บริษัทไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิดหลักสิทธิมนุษยชนสากล และการทุจริต
4. พนักงานทุกคนต้องไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดหรือคุกคามไม่ว่าจะเป็นทางวาจา หรือการกระทำต่อผู้อื่นบนพื้นฐานของเชื้อชาติ เพศ ศาสนา อายุ ความพิการทางร่างกายและจิตใจ
5. เคารพในสิทธิมนุษยชน โดยไม่เลือกปฏิบัติด้วยสาเหตุอันเนื่องมาจากความเหมือน หรือความแตกต่าง ทั้งทางด้านเชื้อชาติ ศาสนา เพศ อายุ การศึกษา สถานภาพ รวมถึงเคารพสิทธิเสรีภาพส่วนบุคคล และคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

5.5 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ มีนโยบาย และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ดังนี้

1. พนักงาน และครอบครัว ต้องไม่ได้รับผลประโยชน์ หรือเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทคู่แข่ง หรือกิจการใดๆ รวมถึง ผู้ค้า/ผู้ขาย ที่บริษัทฯ ติดต่อธุรกิจด้วย อย่างไรก็ตาม กรณีที่หุ้นของบริษัทคู่แข่ง กิจการ หรือบุคคลดังกล่าวจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ถือว่าการซื้อหุ้นของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือการลงทุนผ่านกองทุนรวมหรือหน่วยลงทุนไม่เป็นผลประโยชน์ที่ขัดกันตราบใดที่ไม่ส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติงานของพนักงาน
2. พนักงาน และครอบครัว ต้องไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ ไม่ว่าจะเกิดจากการติดต่อกับผู้ที่เกี่ยวข้องทางการค้าของบริษัทฯ เช่น คู่ค้า ลูกค้า คู่แข่งขัน หรือจากการใช้โอกาส หรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นพนักงานในการหาประโยชน์ส่วนตน และในเรื่องการทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทฯ หรือการทำงานอื่นนอกเหนือจากงานของบริษัทฯ ซึ่งส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติงานของพนักงาน

5.6 การรักษาความลับ

บริษัทฯ มีนโยบาย และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการรักษาความลับของบริษัทฯ ดังนี้

1. ไม่เปิดเผย หรือใช้ประโยชน์จากข้อมูลที่เป็นความลับ รวมทั้งรักษาความลับของบริษัทฯ โดยดูแลระมัดระวังมิให้เอกสารหรือข่าวสารอันเป็นความลับของบริษัทฯ รั่วไหลหรือตกไปถึงผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง อันอาจเป็นเหตุให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทฯ
2. ไม่ใช้ข้อมูลของบริษัทฯ ที่ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเอง หรือผู้อื่นโดยมิชอบ
3. ละเว้น หรือหลีกเลี่ยงการแสดงความคิดเห็นต่อบุคคลภายนอก หรือสื่อมวลชนในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยตนเองไม่มีอำนาจหน้าที่ หรือเรื่องอันใดที่อาจกระทบกระเทือนต่อชื่อเสียง และการดำเนินงานของบริษัทฯ

5.7 รายงานทางการเงิน และระบบการควบคุมภายใน

บริษัทฯ มีนโยบาย และแนวปฏิบัติด้านการรายงานทางการเงิน และระบบการควบคุมภายในดังนี้

1. จัดทำรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน ทันต่อเวลา และเชื่อถือได้ โดยจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีซึ่งเป็นที่รับรองโดยทั่วไป
2. จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามมาตรฐาน กฎระเบียบของบริษัทฯ และกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

5.8 การจัดหา

บริษัทฯ มีนโยบาย และแนวปฏิบัติด้านการจัดหา ดังนี้

1. วางตัวกับ ผู้ค้า/ผู้ขาย ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมเชิงธุรกิจเท่านั้น ควรระมัดระวังอย่าให้เกิดข้อครหาได้ว่ามีความสัมพันธ์ใกล้ชิดเป็นพิเศษกับ ผู้ค้า/ผู้ขาย รายใดรายหนึ่งมากกว่ารายอื่นๆ จนอาจทำให้เกิดการตัดสินใจเลือกจัดหาการจัดประมูล การเจรจาต่อรอง ฯลฯ ไม่เป็นไปโดยยุติธรรมและเสมอภาคเท่าเทียมกันต่อทุกราย
2. ให้ข้อมูลที่เที่ยงตรง ถูกต้อง อย่างตรงไปตรงมาแก่ ผู้ค้า/ผู้ขาย โดยไม่ทำให้ ผู้ค้า/ผู้ขาย รีบตัดสินใจด้วยความเข้าใจที่ผิดพลาด หรือได้รับข้อมูลที่ถูกต้องแต่ไม่ครบถ้วนเท่าที่ควรจะได้
3. ไม่รับของกำนัล สินน้ำใจ การรับเชิญไปงานเลี้ยงประเภทสังสรรค์ หรืองานเลี้ยงรับรองจาก ผู้ค้า/ผู้ขาย ที่จัดขึ้นให้เป็นการส่วนตัว หรือหมู่คณะใดคณะหนึ่งอย่างเฉพาะเจาะจง รวมถึงการรับเชิญไปดูงานที่ ผู้ค้า/ผู้ขาย เสนอตัวเป็นผู้ออกค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องให้ หรือการรับการสนับสนุนค่าใช้จ่ายจาก ผู้ค้า/ผู้ขาย สำหรับกิจกรรมภายในต่างๆ ทั้งนี้เพื่อหลีกเลี่ยงข้อครหาต่างๆ ที่อาจจะมีขึ้น และป้องกันไม่ให้เกิดความโน้มเอียงที่จะช่วยเหลือตอบแทนฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งเป็นพิเศษ
4. ไม่หวังหรือเรียกร้องผลประโยชน์ตอบแทนเป็นการส่วนตัว หรือหมู่คณะจาก ผู้ค้า/ผู้ขาย ไม่ว่าในโอกาส หรือสถานการณ์ใดๆ และไม่รับเงินหรือสินบนไม่ว่าในรูปแบบใดทั้งสิ้น
5. ไม่เชิญ ผู้ค้า/ผู้ขาย เข้าร่วมยื่นข้อเสนอ หรือประกวดราคาโดยไม่ได้มีความต้องการจัดหาอย่างแท้จริง หรือตั้งใจไว้แล้วว่าจะไม่จัดหาจาก ผู้ค้า/ผู้ขาย รายนั้น ควรเลือกเชิญเฉพาะ ผู้ค้า/ผู้ขาย ที่เมื่อพิจารณาแล้วเห็นว่า มีคุณสมบัติความตั้งใจ และความสามารถที่จะเข้าร่วมแข่งขันโดยหวังจะได้รับการจัดหาในที่สุดเท่านั้น ไม่ควรเชิญ ผู้ค้า/ผู้ขาย มาประกวดราคาเพียงเพื่อที่จะใช้เป็นเครื่องมือสำหรับตั้งเงื่อนไขต่อรองกับ ผู้ค้า/ผู้ขาย รายอื่น หากต้องการเพียงตัวเลขในการประมาณการค่าใช้จ่าย หรือจัดทำงบประมาณ จะต้องแจ้งให้ ผู้ค้า/ผู้ขาย ทราบอย่างแจ้งชัดล่วงหน้า
6. ให้หลักเกณฑ์ ข้อมูลที่ชัดเจนถูกต้อง และปฏิบัติต่อ ผู้ค้า/ผู้ขาย ที่เข้าร่วมประกวดราคาโดยทัดเทียมกัน หากรายหนึ่งรายใดร้องขอและได้รับข้อมูลเพิ่มเติม ข้อมูลเพิ่มเติมนั้นควรถูกส่งไปยังรายอื่นๆ ที่ไม่ได้ร้องขอด้วย หรือหากรายหนึ่งรายใดร้องขอและได้รับอนุญาตให้เลื่อนกำหนดวันส่งเอกสารการประมูลก็จะต้องแจ้งวันครบกำหนดใหม่นั้นให้รายอื่นๆ ทราบโดยทันทีเช่นกัน
7. รักษาข้อมูลต่างๆ ที่ได้รับจากผู้เสนอราคา หรือผู้เข้าร่วมประกวดราคา แต่ละรายไว้เป็นความลับ ไม่ควรเปิดเผยตัวเลขราคา หรือข้อมูลทางเทคนิคที่ได้รับจากรายหนึ่งให้กับรายอื่นทราบ
8. ดำเนินการจัดหาอย่างโปร่งใส ยุติธรรม และซื่อสัตย์ และไม่ให้มีอิทธิพลใดๆ ที่ไม่ชอบธรรมแทรกแซงได้

5.9 การให้หรือรับของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด หรือการบันเทิง

บริษัทฯ มีนโยบาย และแนวปฏิบัติด้านการให้หรือรับของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด หรือการบันเทิง ดังนี้

1. พนักงานและครอบครัวต้องไม่เรียกรับ หรือยินยอมที่จะรับเงิน สิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใดจากผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัทฯ
2. พนักงานและครอบครัวอาจรับ หรือให้ของขวัญได้ตามประเพณีนิยม โดยของขวัญที่ได้รับ หรือให้ต้องไม่ส่งผลต่อการตัดสินใจเชิงธุรกิจใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ
3. ไม่รับเลี้ยงในลักษณะที่เกินกว่าเหตุความสัมพันธ์ปกติจากบุคคลอื่นที่มีหน้าที่ หรือธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับงานของบริษัทฯ

5.10 การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ มีนโยบาย และแนวปฏิบัติด้านการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และการใช้ข้อมูลภายใน ดังนี้

1. ไม่ใช้ข้อมูลภายใน เพื่อประโยชน์ของตนในการซื้อหรือขายหุ้นของบริษัทฯ หรือให้ข้อมูลภายในแก่บุคคลอื่นเพื่อประโยชน์ในการซื้อ หรือขายหุ้นของบริษัทฯ
2. ไม่ซื้อหรือขายหุ้นของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปีของบริษัทจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน และเป็นเวลา 48 ชั่วโมงภายหลังข้อมูลสารสนเทศสำคัญถูกเปิดเผย
3. พนักงานที่ใกล้ชิดกับข้อมูลสำคัญของบริษัทฯ ต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ และการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด เพื่อป้องกันการซื้อ หรือขายหุ้นโดยใช้ข้อมูลภายใน

5.11 การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ

บริษัทฯ มีนโยบาย และแนวปฏิบัติด้านการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ ดังนี้

1. หลีกเลี่ยงการใช้ Internet Site ที่ผิดกฎหมาย หรือละเมิดศีลธรรมอันดีงาม รวมทั้งไม่เผยแพร่ข้อมูลหรือข่าวสารของ Internet Site ดังกล่าวต่อผู้อื่น
2. หลีกเลี่ยงที่จะส่ง Electronic Mail (E-mail) ที่จะเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงานของบริษัทฯ หรือสร้างความรำคาญต่อผู้อื่น หรือฝ่าฝืนนโยบายบริษัทฯ หรือผิดกฎหมาย หรือละเมิดศีลธรรมอันดีงาม
3. พนักงานที่มีสิทธิพิเศษในการเข้าถึงเนื้อหา E-mail ของผู้อื่น จะกระทำการดังกล่าวก็ต่อเมื่อได้รับความเห็นชอบจากผู้มีอำนาจเท่านั้น
4. พนักงานที่เข้าถึงเนื้อหาของ E-mail ของผู้อื่นโดยมิได้รับอนุญาตจะถือว่ามีความผิด

5.12 การรักษาความปลอดภัยของข้อมูล และระบบสารสนเทศ (IT Security)

บริษัทฯ มีนโยบาย และแนวปฏิบัติด้านการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล และระบบสารสนเทศ (IT Security) ดังนี้

1. จัดให้มีการคัดกรอง และกำหนดสิทธิเฉพาะผู้มีหน้าที่ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินการ และแจกจ่ายข้อมูลต่างๆ
2. กำหนดรอบการตรวจสอบการทำงานของระบบ พร้อมกับมีเจ้าหน้าที่ด้านระบบคอยควบคุมการทำงาน และแก้ปัญหาที่อาจเกิดขึ้นตลอดเวลา รวมทั้งพัฒนาระบบ Hardware และ Software อย่างต่อเนื่อง
3. ติดตั้งระบบ และอุปกรณ์ในการป้องกันการคุกคาม (Firewall) และการเฝ้าระวัง

**6. การติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตาม**

บริษัทฯ มีนโยบาย และแนวปฏิบัติด้านการติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตาม ดังนี้

1. ถือเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการบริษัทฯ และพนักงานที่จะต้องรับทราบ ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจอย่างเคร่งครัด
2. ถือเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของพนักงานที่ต้องประเมินผลตนเองว่าด้วยเรื่องจรรยาบรรณธุรกิจตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด
3. วิธีการสอบถามข้อสงสัย และการรายงานในกรณีที่สงสัยว่าจะมีการกระทำผิดจรรยาบรรณ หรือการรับข้อร้องเรียน มีทางเลือกได้หลายช่องทาง ได้แก่
   - ผู้บังคับบัญชาตามลำดับขั้น
   - ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคลและธุรการ
   - ผู้ช่วยบริหารงานตรวจสอบภายใน
   - ผู้ช่วยบริหารงานกฎหมายและตลาดหลักทรัพย์

ทั้งนี้ การรายงาน และการร้องเรียนดังกล่าวต้องกระทำเป็นลายลักษณ์อักษร

**7. วินัย**

บริษัทฯ มีนโยบาย และมาตรการด้านวินัย โดยกำหนดให้ จรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ ถือเป็นวินัยอย่างหนึ่ง ซึ่งกรรมการบริษัทฯ และพนักงานทุกคนต้องดำรงตนและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด พนักงานที่ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจะถูกพิจารณาโทษทางวินัยตามคู่มือนโยบาย และระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ สำหรับพนักงานว่าด้วยเรื่องวินัยและโทษทางวินัย

# รายงานประจำปี

# 2566


บริษัท ทีวีดี โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

25 ถนนวัชรพล แขวงท่าแร้ง เขตบางเขน กรุงเทพฯ 10230

โทร : 0-2666-0999 : www.tvdirect.co.th