

บริษัท อาซีฟา จำกัด (มหาชน)

ASEFA PUBLIC COMPANY LIMITED



รายงานประจำปี 2566

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี
(แบบ 56-1 One Report)



www.asefa.co.th



สารจากคณะกรรมการบริษัท	3
ข้อมูลสำคัญทางการเงิน	4

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	6
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	27
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	32
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	43
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	54



ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	56
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ	59
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	82
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	91



ส่วนที่ 3 งบการเงิน

101



ส่วนที่ 4 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

158

เอกสารแนบ

1. รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมาย ให้รับผิดชอบสูงสุดในรายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ โดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท	159
2. รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	170
3. รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแล การปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)	172
4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมิน ราคาทรัพย์สิน	175
5. นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ	177
6. รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ รายงานคณะกรรมการบริหาร	216
รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน	

สารจาก คณะกรรมการบริษัทฯ



ในปี 2566 บริษัทฯ ยังคงเผชิญความท้าทายจากภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัว จากปัจจัยผลกระทบภาวะเงินเฟ้อและอัตราดอกเบี้ยที่อยู่ในระดับสูง ราคาพลังงานยังคงมีความผันผวน ภาครัฐและภาคเอกชนยังคงชะลอการลงทุน โดยเศรษฐกิจไทยในปีที่ผ่านมา มีการขยายตัวร้อยละ 1.9 ซึ่งชะลอตัวลงจากการขยายตัวร้อยละ 2.5 ในปี 2565 จากสภาวะดังกล่าวคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจและการบริหารความเสี่ยงในมิติต่างๆ รวมถึงการปรับตัวของธุรกิจเพื่อรับมือและสร้างโอกาสจากความท้าทายเหล่านี้ โดยมุ่งเน้นการเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน การบริหารจัดการต้นทุนอย่างรัดกุม รวมทั้งการปรับเปลี่ยนแผนการดำเนินงานให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงและความท้าทายดังกล่าว

การดำเนินงานของอาเซียนในปีที่ผ่านมา ยังคงดำเนินธุรกิจตามแผนกลยุทธ์หลัก ที่มุ่งเน้นการสร้างและรักษาความสามารถในการแข่งขัน พร้อมกับการสร้างการเติบโตที่มีคุณภาพและยั่งยืนในระยะยาว เพื่อรับมือกับสถานการณ์ที่ท้าทายพร้อมกับแสวงหาโอกาสทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง ผ่านการร่วมมือกับพันธมิตรที่มีศักยภาพ การลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้อง ที่จะเอื้อประโยชน์ในระยะยาวต่อไป

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการ การลดต้นทุนและเพิ่มประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กรอย่างต่อเนื่อง โดยปรับการบริหารงานให้เป็นแบบอจีล์มากขึ้น (Agile organization) เพื่อความคล่องตัวในการบริหารจัดการที่รวดเร็วขึ้น ปรับปรุงการบริหารจัดการการผลิตให้ลีน (LEAN) เพื่อลดความสูญเปล่าและกระบวนการที่ไม่จำเป็น การเพิ่มประสิทธิภาพและการบริหารจัดการระบบซัพพลายเชน (Supply Chain) เพื่อจัดหาแหล่งวัตถุดิบในระยะยาวและต้นทุนต่ำ รวมทั้งการผลักดันและขับเคลื่อนการนำเอาเทคโนโลยีดิจิทัลมาประยุกต์ใช้ในการดำเนินงานทุกภาคส่วนขององค์กร (Digital Transformation) เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันและรองรับการเปลี่ยนแปลงทั้งในปัจจุบันและในอนาคต

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมุ่งเน้นและให้ความสำคัญกับการพัฒนาศักยภาพของบุคลากร (Upskill & Reskill) ให้มีความรู้ ความสามารถ และทักษะที่สอดคล้องกับการเติบโตของธุรกิจและให้สามารถปรับตัวให้ทันต่อสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง ผ่านช่องทาง “ASEFA ACADEMY” ที่บริษัทได้ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง

ในโอกาสนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร และพนักงาน ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น ผู้ร่วมทุน คู่ค้า คู่ธุรกิจ ลูกค้า สถาบันการเงิน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ที่ได้ให้ความไว้วางใจและสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทมาโดยตลอด รวมถึงผู้บริหารและพนักงานทุกท่านที่ร่วมรวมพลังตลอดปีที่ผ่านมา และขอให้เชื่อมั่นว่าอาเซียนยังคงมุ่งมั่นพัฒนาองค์กรและต่อยอดการเติบโตอย่างต่อเนื่อง สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจและกลยุทธ์ของบริษัทฯ ควบคู่กับการดำเนินธุรกิจที่ยึดหลักความสมดุลที่เหมาะสมใน 3 มิติ สิ่งแวดล้อม สังคม และเศรษฐกิจควบคู่กับการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Environment – Social – Governance : ESG) เพื่อการเติบโตอย่างมีคุณภาพและยั่งยืนต่อไป

(นายสรสิทธิ์ พึ่งสุข)
ประธานกรรมการ

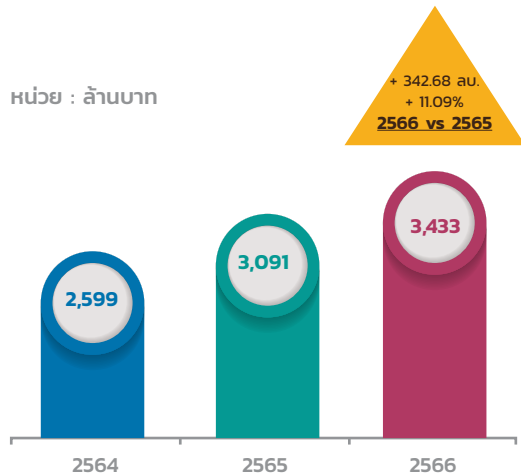
(นายไพบูลย์ อังคณากรกุล)
ประธานกรรมการบริหาร
และกรรมการผู้จัดการ

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

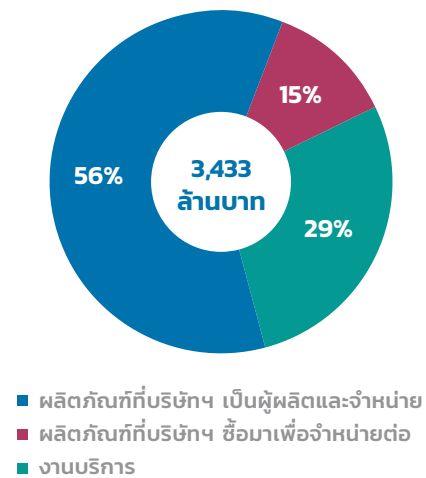
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2566	2565	2564	2566	2565	2564
ข้อมูลเกี่ยวกับหุ้นสามัญ						
ราคาพาร์ต่อหุ้น (บาท)	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	2.99	2.90	2.95	2.94	2.87	2.91
กำไรต่อหุ้น (บาท) *	0.31	0.19	0.25	0.30	0.19	0.25
ผลการดำเนินงาน (หน่วย: ล้านบาท)						
รายได้จากการขายและบริการ	3,433.34	3,090.66	2,599.01	3,374.07	2,983.42	2,552.45
รายได้รวม	3,466.57	3,118.52	2,632.10	3,413.84	3,018.80	2,588.04
กำไรสุทธิ (ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่)	168.40	103.33	138.34	161.11	101.48	133.69
ข้อมูลเกี่ยวกับงบดุล (หน่วย: ล้านบาท)						
สินทรัพย์หมุนเวียน	2,306.89	2,094.95	1,585.06	2,194.46	1,994.26	1,480.85
สินทรัพย์รวม	3,331.49	2,920.63	2,471.83	3,305.05	2,882.06	2,430.58
หนี้สินหมุนเวียน						
หนี้สินรวม	1,658.94	1,259.07	798.12	1,657.37	1,244.39	778.59
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว						
ส่วนของผู้ถือหุ้น (บริษัทใหญ่)	1,608.69	1,610.58	1,636.71	1,554.76	1,564.06	1,592.04
อัตราส่วนทางการเงิน						
ผลตอบแทนต่อส่วนผู้ถือหุ้น (ROE) (%)	10.45	6.36	8.39	10.32	6.43	8.32
ผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	22.90	16.87	22.00	20.47	16.88	20.46
ผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ROA) (%)	7.08	4.92	6.86	6.87	4.81	6.78
กำไรขั้นต้น (%)	18.55	17.21	18.48	18.58	17.30	18.59
อัตรากำไรสุทธิ (%)	4.86	3.31	5.26	4.72	3.36	5.17
อัตราส่วนสินทรัพย์หมุนเวียนต่อหนี้สินหมุนเวียน (เท่า)	1.39	1.66	1.99	1.32	1.60	1.90
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.96	1.11	1.22	0.89	1.04	1.16
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (D/E) (เท่า)	1.11	0.84	0.53	1.12	0.84	0.53

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

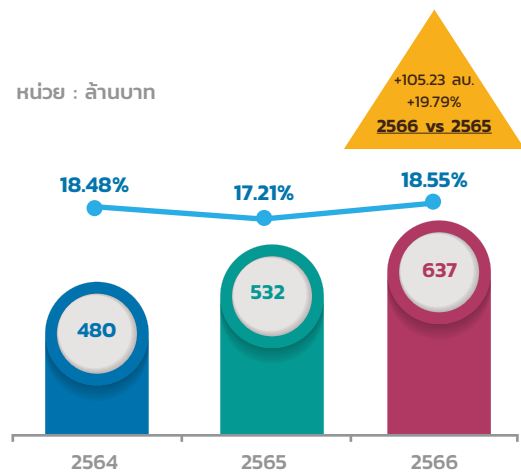
รายได้จากการขายและบริการ



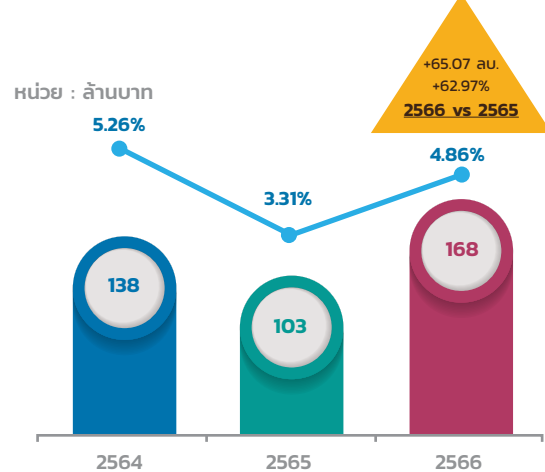
สัดส่วนรายได้จากการขายและบริการ



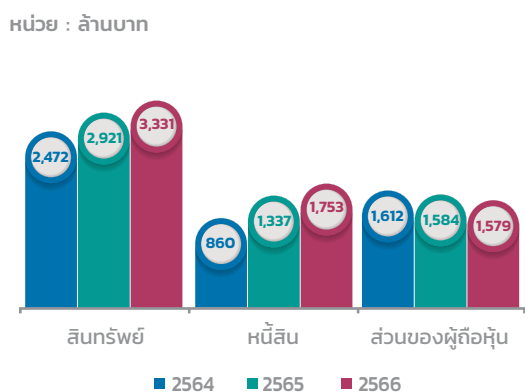
กำไรขั้นต้น / อัตรากำไรขั้นต้น



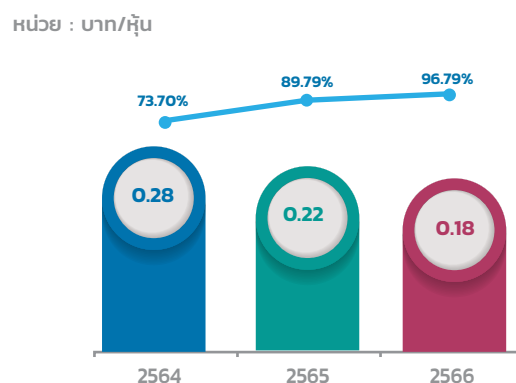
กำไรสุทธิ / อัตรากำไรสุทธิ



ฐานะการเงิน



เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น



ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท อาซิฟา จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทเมื่อวันที่ 24 มีนาคม พ.ศ. 2540 ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มต้นจำนวน 1.00 ล้านบาท โดยบริษัทประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายสวิตช์บอร์ดไฟฟ้า ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ที่ทำหน้าที่ตัดต่อและควบคุมการจ่ายไฟฟ้าไปยังอุปกรณ์ปลายทาง หรืออุปกรณ์ไฟฟ้าในอาคาร และโรงงานอุตสาหกรรมขนาดใหญ่ที่มีการใช้ไฟฟ้าจำนวนมาก นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังประกอบธุรกิจ จัดหา จัดจำหน่ายและให้บริการงานวิศวกรรมระบบในระบบกระจายและส่งจ่ายไฟฟ้าอย่างครบวงจร

บริษัท อาซิฟา จำกัด (มหาชน) เข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในกลุ่มสินค้าอุตสาหกรรม หมวดธุรกิจ วัสดุ อุตสาหกรรมและเครื่องจักร และหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เริ่มซื้อขายเป็นวันแรก เมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2558 ด้วยทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้วจำนวน 550.00 ล้านบาท



วิสัยทัศน์

มุ่งสู่การเป็นผู้นำธุรกิจในการผลิต จัดหา จัดจำหน่ายและ
ให้บริการงานวิศวกรรมในระบบกระจายและส่งจ่ายไฟฟ้าอย่างครบวงจร

พันธกิจ



พัฒนาเทคโนโลยี นวัตกรรม
ผลิตภัณฑ์และกระบวนการผลิต



พัฒนาระดับความพึงพอใจ
ของลูกค้าที่มีต่อองค์กร
ในทุกมิติ



พัฒนาระบบการบริหาร
ทรัพยากรมนุษย์
และสร้างโอกาสเติบโต
ก้าวหน้าให้กับพนักงาน



พัฒนาและสร้างจิตสำนึก
ที่คำนึงถึงความรับผิดชอบต่อ
ด้านสิ่งแวดล้อม การคืน
ประโยชน์ต่อสังคม และ
การกำกับดูแลกิจการที่ดี (ESG)



พัฒนาความสัมพันธ์และ
การทำงานร่วมกันกับ
พันธมิตรใหม่ๆ ที่มี
ความเชี่ยวชาญ เพื่อขยาย
โอกาสทางธุรกิจ



ส่งมอบผลตอบแทน
ที่ยั่งยืนและเป็นธรรม
ให้แก่ผู้ถือหุ้น





เป้าหมาย

บริษัท อาซีฟา จำกัด (มหาชน) มีการทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ และทิศทางการดำเนินธุรกิจเป็นประจำทุกปี เพื่อให้สอดคล้องกับปัจจัยแวดล้อมและแนวโน้มธุรกิจทั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยมีเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความเติบโตอย่างต่อเนื่อง ละส่งมอบผลตอบแทนที่เหมาะสมแก่ผู้มีส่วนได้เสียอย่างยั่งยืน

กลยุทธ์การดำเนินงาน

กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ มุ่งเน้นในการสร้างและรักษาความสามารถทางการแข่งขัน การเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืน และการเตรียมความพร้อมในด้านต่างๆ ที่จะสนับสนุนแผนการเติบโตในอนาคต โดยบริษัทฯ ได้นำทิศทางและแผนกลยุทธ์นี้ มาเป็นกรอบการปฏิบัติงานและติดตามผลอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายขององค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยบริษัทฯ ได้กำหนดแผนกลยุทธ์ในการดำเนินงานใน 3 ด้านหลักดังนี้



1. กลยุทธ์ด้านการเติบโต (Growth Strategy)

มุ่งเน้น Grow - Partner

ลงทุนร่วมกับคู่ค้าและพันธมิตรในธุรกิจใหม่ที่มีโอกาสเติบโต รวมทั้งพัฒนาและต่อยอดธุรกิจหลัก เพื่อสร้างความเติบโตอย่างต่อเนื่อง ดังนี้

- ✓ พัฒนาผลิตภัณฑ์และนวัตกรรมใหม่ในธุรกิจหลักและธุรกิจที่อยู่ในเมกะเทรนด์
- ✓ ขยายตลาดในกลุ่มลูกค้าหลักที่มีศักยภาพสูง
- ✓ พัฒนาศูนย์บริการครบวงจรด้านวิศวกรรมและงานบริการเต็มระบบ
- ✓ พัฒนาช่องทางการขายใหม่
- ✓ ร่วมลงทุนกับพันธมิตรที่มีศักยภาพ



2. กลยุทธ์ด้านการบริหารจัดการ (Management Strategy)



มุ่งเน้น Grow - InnoTech

ลงทุนในระบบเทคโนโลยีและนวัตกรรม เพื่อเพิ่มคุณค่าและประสิทธิภาพด้าน Supply Chain ให้กับองค์กรและลูกค้า โดย

- ✓ พัฒนาระบบการบริหารจัดการองค์กรด้วยการลดกระบวนการทำงานที่ไม่สร้างมูลค่า (Lean)
- ✓ สรรหาและพัฒนา Application และ Software มาใช้ในการบริหารจัดการด้าน Supply Chain เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ
- ✓ พัฒนา ปรับปรุงระบบการผลิตด้วยเครื่องจักรอัตโนมัติ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและผลผลิต

3. กลยุทธ์ด้านบุคลากร (Human Resource Strategy)



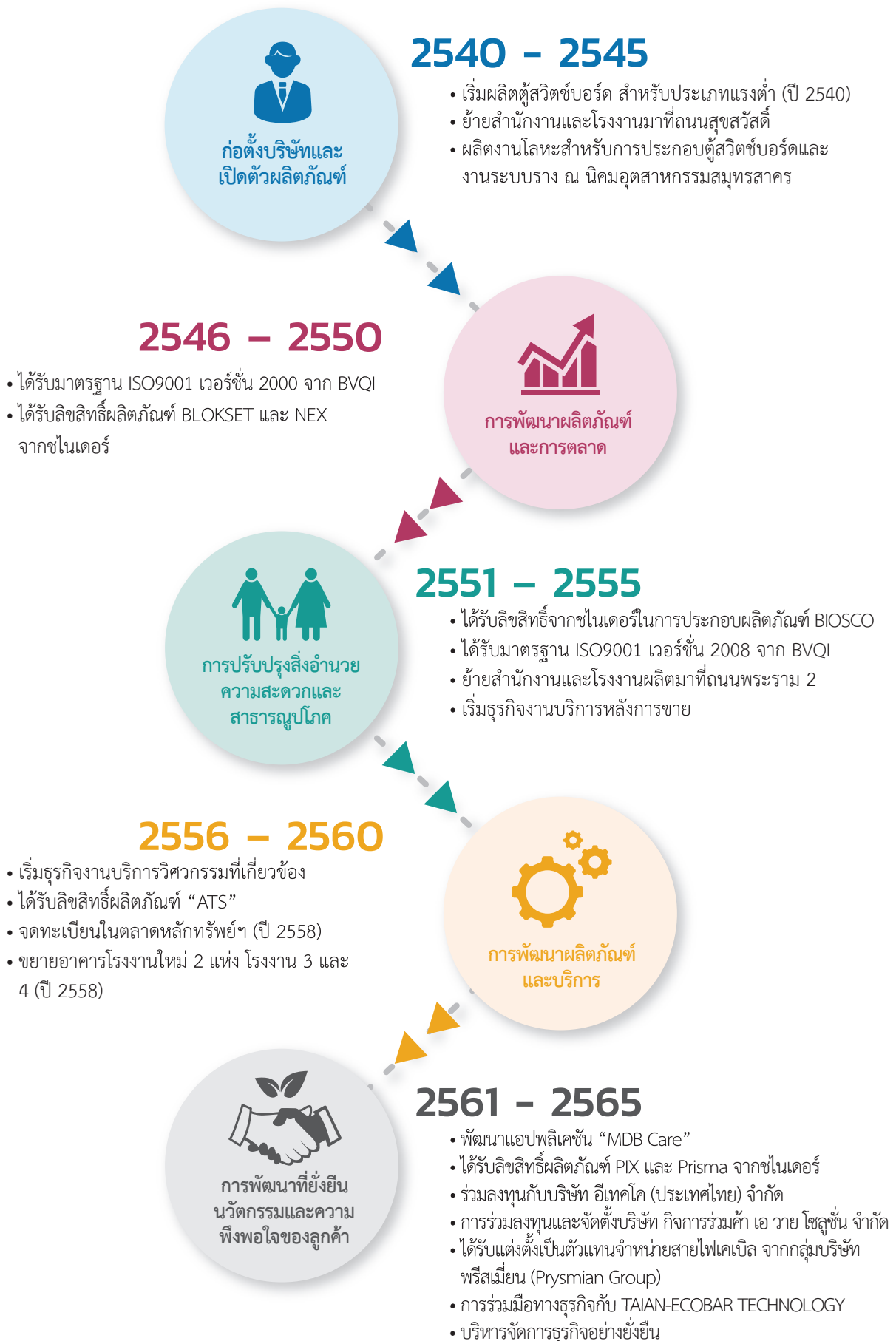
มุ่งเน้น Grow - People

ยกระดับความรู้ความสามารถของบุคลากรให้เป็นมืออาชีพ และพัฒนาประสิทธิภาพกระบวนการทำงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันและทันต่อการเปลี่ยนแปลง

- ✓ ปรับโครงสร้างการบริหารฝ่ายงานให้สอดคล้องกับแผนงานและกลยุทธ์ขององค์กร
- ✓ ส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรแห่งการเรียนรู้ และพัฒนาบุคลากรทุกระดับให้เกิดการเรียนรู้ผ่าน ASEFA Academy อย่างต่อเนื่อง
- ✓ กำหนดแผน Career Path และ Succession Plan ของฝ่ายงาน
- ✓ สร้างบรรยากาศและสภาพแวดล้อมในการทำงานผ่านกิจกรรมรูปแบบต่างๆ เพื่อสร้างความสุขและความพึงพอใจ



การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ 2540-2565



การเปลี่ยนแปลง และพัฒนากิจการ ที่สำคัญ ปี 2566



การลงทุนร่วมกับบริษัท ยู-เซอร์วิส เซล (ประเทศไทย) จำกัด

บริษัทได้ร่วมลงทุนกับบริษัท ยู-เซอร์วิส เซล (ประเทศไทย) จำกัด ดำเนินธุรกิจให้บริการซ่อมแซมมอเตอร์ไฟฟ้าทุกประเภท ติดตั้ง รื้อถอน และบำรุงรักษาเชิงป้องกัน เกี่ยวกับ Motor, Generator, Pump, Turbine และงานไฟฟ้าทั้งระบบ เพื่อขยายธุรกิจและสร้างฐานรายได้ในอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง

ลงทุนจัดตั้งบริษัท อาซิฟา พาวเวอร์ โซลูชันส์ จำกัด

บริษัทได้ลงทุนจัดตั้ง บริษัท อาซิฟา พาวเวอร์ โซลูชันส์ จำกัด ดำเนินธุรกิจจัดหา ผลิต จัดจำหน่าย และให้บริการสำหรับผลิตภัณฑ์ แท่งตัวนำ ทางเดินไฟฟ้า พร้อมด้วยอุปกรณ์ประกอบในการติดตั้ง ป้องกัน วัดค่า และเฝ้าดูค่าพลังงานในระบบกระจายและส่งจ่ายไฟฟ้า อย่างครบวงจร เพื่อรองรับธุรกิจ Electrical Power Distribution

ลงนามบันทึกข้อตกลงความร่วมมือ (MOU) กับ Xingluo Home Cloud IoT Technology Co., Ltd.

บันทึกข้อตกลงความร่วมมือ (MOU) กับ Xingluo Home Cloud IoT Technology Co., Ltd. โดยเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าในประเทศไทยและ เอเชีย (Exclusive Distributor) สินค้า Smart Home Product & Solution เพื่อเป็นการรองรับการขยายธุรกิจที่มีการเติบโต ในปัจจุบันและอนาคต

ลงนามบันทึกข้อตกลงความร่วมมือ (MOU) กับ Wenzhou Fengbaoke Electronic Co., Ltd.

บันทึกข้อตกลงความร่วมมือ (MOU) กับ Wenzhou Fengbaoke Electronic Co., Ltd. โดยเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าในประเทศไทยและ เอเชีย (Exclusive Distributor) สินค้า Fengbaoke Electric Vehicle Charger เพื่อรองรับการขยายธุรกิจ EV Business ที่มีมูลค่า ตลาดและการเติบโตที่สูง

ลงนามบันทึกข้อตกลงความร่วมมือ (MOU) กับ บริษัท แมค สเตชั่น จำกัด

บันทึกข้อตกลงความร่วมมือ (MOU) กับ บริษัท แมค สเตชั่น จำกัด ในการขยายธุรกิจ ผลิต และจำหน่าย ท่อเอชดีพีอี(HDPE) ท่อพีอี ท่อพีอีอาร์ สายเคเบิล และท่อพลาสติกชนิดต่างๆ

การลงทุนสร้างอาคารสำนักงานและโรงงานใหม่

การสร้างอาคารสำนักงานและโรงงานใหม่ 2 อาคาร เพื่อเพิ่มกำลังการผลิตและรองรับการขยายธุรกิจของบริษัทฯ โดยเริ่มดำเนินการก่อสร้าง ปี 2556 และจะเสร็จสิ้นภายในปี 2567



รางวัลและเกียรติบัตร ปี 2566



- ได้รับคะแนนการประเมินการกำกับดูแลกิจการ ระดับ 5 ดาว “ดีเลิศ” ประจำปี 2566 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) โดยการสนับสนุนจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ได้รับรองระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย (ISO 45001:2018)
- สถานประกอบการกิจการต้นแบบการลดการประสออันตรายเนื่องจากการทำงาน กองทุนเงินทดแทน ประจำปี 2566 จากสำนักงานประกันสังคม
- สถานประกอบการต้นแบบด้านสุขภาวะองค์กร จากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงานและกองทุนสนับสนุนการสร้างเสริมสุขภาพ
- เกียรติบัตร ระดับดีเด่น โครงการ ขับเคลื่อนความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ในงานที่มีการประสออันตรายสูง (งานขนส่ง) ประจำปี 2566 ปีที่ 2 ติดต่อกัน
- การรับรองตามข้อกำหนดของมาตรฐานระบบการจัดการความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ตามมาตรฐานระดับ Platinum
- ประกาศเกียรติคุณ Zero Accident 2023 ระดับเงิน โดยสถาบันส่งเสริมความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ปีที่ 3 ติดต่อกัน
- รางวัลสถานประกอบการกิจการต้นแบบดีเด่นด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ระดับประเทศ (ระดับเพชร) โดยกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน ปีที่ 6 ติดต่อกัน
- การรับรองมาตรฐาน Clean Food Good Taste ระดับดีมาก อาหารสะอาด รสชาติอร่อย เป็นปีที่ 11 ติดต่อกัน



1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย แยกตามลักษณะการดำเนินงานของกิจการ ประกอบด้วย 1) ธุรกิจผลิต 2) ธุรกิจซื้อขายสินค้า 3) ธุรกิจบริการ และ 4) ธุรกิจตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้า โดยโครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ ในปี 2564 - 2566 มีดังนี้

กลุ่มผลิตภัณฑ์	ดำเนินการ โดย	2566		2565		2564	
		ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ เป็นผู้ผลิตและจำหน่าย							
สวิตช์บอร์ดไฟฟ้าที่ออกแบบและพัฒนาโดยบริษัทฯ	ASEFA	1,046.81	30.20	1,041.37	33.40	772.93	29.36
สวิตช์บอร์ดไฟฟ้าที่บริษัทฯ ได้รับลิขสิทธิ์	ASEFA	752.85	21.72	605.99	19.43	707.47	26.88
ผลิตภัณฑ์อื่นๆ	ASEFA	121.21	3.49	115.73	3.71	75.99	2.89
รวมรายได้จากผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ เป็นผู้ผลิตและจำหน่าย		1,920.87	55.41	1,763.09	56.54	1,556.39	59.13
ผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ ซื้อมาเพื่อจำหน่ายต่อ							
อุปกรณ์ไฟฟ้าและคอนโทรล	ASEFA & Subsidiary	144.39	4.17	95.86	3.07	116.82	4.44
อุปกรณ์ในงานระบบการจ่ายไฟฟ้า	ASEFA	305.36	8.81	203.04	6.51	142.15	5.4
ชุดคอมพิวเตอร์	ASEFA	8.33	0.24	17.6	0.56	8.21	0.31
ผลิตภัณฑ์อื่นๆ	ASEFA & Subsidiary	42.35	1.22	54.44	1.75	46.63	1.77
รวมรายได้จากผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ ซื้อมาเพื่อจำหน่ายต่อ		500.43	14.44	370.95	11.89	313.81	11.92
งานบริการ							
งานบริการวิศวกรรมที่เกี่ยวข้อง	ASEFA & Subsidiary	684.75	19.75	755.35	24.22	608.38	23.11
งานบริการหลังการขาย	ASEFA	327.29	9.44	171.46	5.5	120.43	4.58
รวมรายได้จากการบริการ		1,012.04	29.19	926.81	29.72	728.81	27.69
รายได้จากการซื้อถ่านโรงไฟฟ้า	JV	-	-	29.82	0.96	-	-
รายได้อื่น*	ASEFA & Subsidiary	33.23	0.96	27.85	0.89	33.09	1.26
รวม		3,466.57	100.00	3,118.52	100.00	2,632.10	100.00

หมายเหตุ:

*รายได้ในปี 2566 ประกอบด้วยรายได้จากการขายเศษวัสดุ (ทองแดง เหล็ก สายไฟฟ้า) จำนวน 12.77 ล้านบาท รายได้ดอกเบี้ยรับจำนวน 12.09 ล้านบาท และรายได้ค่าเช่าจำนวน 1.91 ล้านบาท เป็นต้น

ธุรกิจของเรา



บริษัทฯ เป็นผู้ประกอบธุรกิจผลิต จำหน่าย และติดตั้งผลิตภัณฑ์กระจายและส่งจ่ายไฟฟ้า ซึ่งประกอบด้วยสินค้าหลัก คือ สวิตช์บอร์ดไฟฟ้าแรงดันปานกลาง แรงดันต่ำ และแผงควบคุมระบบไฟฟ้า รวมถึงบริการจัดหา จัดจำหน่ายอุปกรณ์ในระบบไฟฟ้า ตั้งแต่แหล่งผลิต กระจายและจ่ายไฟฟ้าจนถึงอุปกรณ์และเครื่องใช้ไฟฟ้าปลายทาง โดยลักษณะของผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัทฯ สามารถสรุปได้ดังนี้

ธุรกิจและกิจกรรมของเรา

มี 5 ประเภทที่ให้บริการดังนี้:



ผลิตและจัดจำหน่าย



จัดหาและจัดจำหน่าย



ซิสเต็ม อินทิเกรชัน



บริการงานวิศวกรรมครบวงจร



บริการ





ผลิตและจัดจำหน่าย

- สวิตช์บอร์ดไฟฟ้าที่ออกแบบและพัฒนาเอง
- สวิตช์บอร์ดไฟฟ้าภายใต้ลิขสิทธิ์
- ระบบแท่งตัวนำไฟฟ้า (บัสเวย์)
- เครื่องอัดประจุแบตเตอรี่รถยนต์ไฟฟ้า
- วางและบ้นไดพาดสายไฟฟ้าและระบบเดินสายไฟ
- โคมไฟและอุปกรณ์ส่องสว่าง
- งานโลหะและโลหะแผ่น
- อื่นๆ



จัดหาและจัดจำหน่าย

- อุปกรณ์ไฟฟ้า: หม้อแปลงไฟฟ้า, เซอร์คิตเบรกเกอร์, สวิตช์เกียร์, บัสเวย์, แผงโซล่าเซลล์, เครื่องจ่ายไฟฟ้าสำรองชนิดต่อเนื่อง, รีเลย์เครื่องปรับความเร็วมอเตอร์, เครื่องอัดประจุไฟฟ้า และอื่นๆ
- เครื่องกล: เครื่องปรับอากาศ, มอเตอร์, ปั๊ม และอื่นๆ
- อุปกรณ์ส่องสว่าง: โคมไฟ ไลท์ติ่งคอนโทรล และอื่นๆ
- อื่นๆ





ซิสเต็ม อินทิเกรชั่น

- ระบบควบคุมโรงงานและอาคารอัตโนมัติ ระบบบริหารจัดการเครื่องทำความเย็น ระบบตรวจสอบและวิเคราะห์ข้อมูลแบบเรียลไทม์
- ระบบปรับปรุงคุณภาพไฟฟ้า
- ระบบบริหารจัดการพลังงาน
- ระบบบริหารจัดการและควบคุมแสงสว่าง
- อื่นๆ



บริการงานวิศวกรรมครบวงจร

- ระบบกระจายและส่งจ่ายพลังงานไฟฟ้า
- ระบบเครื่องกล ไฟฟ้า สุขาภิบาลประกอบอาคาร
- ระบบส่งและกระจายไฟฟ้าใต้ดิน
- สถานีอัดประจุแบตเตอรี่รถยนต์ไฟฟ้า
- สถานีสูบน้ำ
- สถานีปรับระดับแรงดันไฟฟ้า
- ระบบกักเก็บพลังงาน
- ศูนย์จัดเก็บข้อมูล
- อื่นๆ





บริการ งานบริการหลังการขาย

- งานติดตั้ง แก้ไข ปรับปรุง และเพิ่มเติมอุปกรณ์
- งานบำรุงรักษาระบบไฟฟ้าเชิงป้องกันและแก้ไข
- การบริหารจัดการการสำรองอะไหล่
- การเฝ้าติดตามและให้บริการแบบออนไลน์
- อื่นๆ



ASEFA
PUBLIC
COMPANY
LIMITED

ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

เศรษฐกิจของประเทศในปี 2566 ยังคงชะลอตัวต่อเนื่อง โดยขยายตัวร้อยละ 1.9 จากที่ขยายตัวร้อยละ 2.5 ในปี 2565 จากปัจจัยความผันผวนของราคาพลังงาน ภาวะเงินเฟ้อและอัตราดอกเบี้ยที่สูง การลงทุนของภาครัฐและเอกชนที่ชะลอตัวจากความไม่แน่นอนและขาดความเชื่อมั่นในภาวะเศรษฐกิจ ส่งผลต่อภาคอุตสาหกรรมการผลิตและภาคธุรกิจต่างๆ มีต้นทุนการผลิตและการบริหารจัดการที่สูงขึ้น ซึ่งต้องมีการปรับตัวให้สอดคล้องกับปัจจัยผลกระทบและสถานการณ์การเปลี่ยนแปลงต่างๆ เพื่อให้สามารถอยู่รอดและเติบโตได้อย่างมั่นคงและยั่งยืน

การดำเนินธุรกิจของบริษัทจะเกี่ยวข้องกับภาคอุตสาหกรรมและภาคธุรกิจที่ใช้ต้องพลังงานไฟฟ้า ซึ่งความต้องการใช้ไฟฟ้าจะมีทิศทางสอดคล้องตามการเติบโตของเศรษฐกิจ โดยธุรกิจของบริษัทฯ จะเกี่ยวข้องกับภาคธุรกิจที่หลากหลาย ไม่ว่าจะเป็นโรงงานอุตสาหกรรม อุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ ธุรกิจโทรคมนาคมและตลาดค้าเซ็นเซอร์ สถานีไฟฟ้าย่อย โรงพยาบาล ระบบโครงสร้างพื้นฐานและระบบสาธารณูปโภคต่างๆ พลังงานทดแทนหรือพลังงานสะอาด และอุตสาหกรรมเทคโนโลยีขั้นสูงในเขต EEC รวมถึงธุรกิจ Smart Home & Solution และธุรกิจด้านรถยนต์พลังงานไฟฟ้า EV ที่มีแนวโน้มการเติบโตที่สูงตามเมกะเทรนด์โลก ตลอดจนการลงทุนในโครงการเมกะโปรเจกต์ต่างๆ ของภาครัฐและเอกชนซึ่งจะเป็นปัจจัยหลัก ที่ช่วยสนับสนุนการการดำเนินธุรกิจและการเติบโตของบริษัทฯ

เศรษฐกิจไทยในปี 2567 แนวโน้มฟื้นตัวต่อเนื่องจากปี 2566 จากปัจจัยการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยวและมาตรการต่างๆ ในการกระตุ้นเศรษฐกิจผ่านการเร่งการใช้จ่ายงบประมาณของรัฐบาล แต่ยังคงระมัดระวังปัจจัยผลกระทบจากต้นทุนการผลิตที่สูงจากอัตราดอกเบี้ย และราคาพลังงานที่ผันผวน ตลอดจนปัญหาสภาพคล่องทางการเงินของภาคธุรกิจก่อสร้างที่ยังมีปัญหาด้านหนี้จากปีที่ผ่านมา จากปัจจัยความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยความระมัดระวัง และบริหารจัดการต้นทุนอย่างรัดกุม พร้อมกับการมุ่งเน้นการแสวงหาโอกาสใหม่ๆ เพื่อสร้างความเติบโตของธุรกิจอย่างต่อเนื่อง ผ่านการร่วมลงทุนกับพันธมิตรที่เกี่ยวข้อง และการลงทุนเพิ่มกำลังการผลิตและรองรับการขยายธุรกิจที่มีการเติบโตที่สูง เพื่อเพิ่มขีดความสามารถและสร้างความได้เปรียบในการแข่งขันที่สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป



การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

1. การผลิต

บริษัท อาซิฟา จำกัด (มหาชน) มีสำนักงานใหญ่และโรงงานผลิต อยู่ที่ถนนพระราม 2 โดยโรงงานของบริษัท เป็นสถานที่ผลิตงานโลหะและการประกอบสวิตช์บอร์ดไฟฟ้า



สถานที่ตั้ง : เลขที่ 5 ถ. พระราม 2 ต. คอกระบือ
อ. เมืองสมุทรสาคร จ. สมุทรสาคร 74000
พื้นที่ : 43 ไร่ (68,800 ตารางเมตร)

2. กำลังการผลิตและปริมาณการผลิต

การผลิตผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ประกอบด้วยการผลิตใน 2 สายการผลิตหลัก ได้แก่

การผลิตงานโลหะ การผลิตงานโลหะของบริษัท จะผลิตโครงตู้สวิตช์บอร์ดไฟฟ้า งานโคม งานราง และบันไดพาดสายไฟฟ้า (Busway) โดยโรงงานผลิตงานโลหะของบริษัทฯ มีกำลังการผลิต ปริมาณการผลิต และอัตราการใช้กำลังการผลิตงานโลหะ ในปี 2564 - 2566 ดังนี้

อัตราการใช้กำลังการผลิตงานโลหะ



2564
65.36%

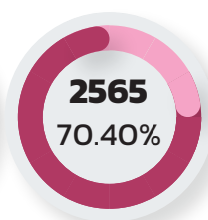
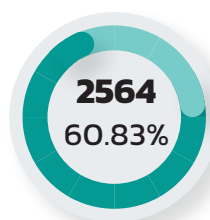
2565
73.58%

2566
71.81%

การคำนวณอัตราการใช้กำลังการผลิตงานโลหะจะผันแปรไปตามกำลังคน เครื่องจักรและพื้นที่การผลิต

การผลิตงานโลหะสามารถผลิตโครงตู้สวิตช์บอร์ดไฟฟ้าทุกขนาด เพื่อนำไปประกอบในงานผลิตไฟฟ้า งานโคม งานรางและบันไดพาดสายไฟฟ้า (Busway) โดยอัตราการใช้กำลังการผลิตงานโลหะรวม ในปี 2564 – 2566 เท่ากับ ร้อยละ 65.36 ร้อยละ 73.58 และร้อยละ 71.81 ตามลำดับ

การผลิตงานไฟฟ้า กำลังการผลิตและปริมาณการผลิตสำหรับงานผลิตและประกอบงานไฟฟ้าของบริษัท ในปี 2564 - 2566 ดังนี้



ปริมาณการผลิตหมายถึงผลิตภัณฑ์ที่มีการประกอบงานไฟฟ้า และงานวิศวกรรมที่เกี่ยวข้องในโรงงานเท่านั้น โดยการคำนวณกำลังการผลิตงานผลิตไฟฟ้าจะผันแปรไปตามกำลังคน เครื่องจักรและพื้นที่การผลิต

อัตราการใช้กำลังการผลิตงานไฟฟ้าเท่ากับร้อยละ 60.83 ในปี 2564 ร้อยละ 70.40 ในปี 2565 และร้อยละ 76.52 ในปี 2566

3. การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

วัตถุดิบหลักของบริษัทฯ ประกอบด้วย 2 หมวด ได้แก่ หมวดอุปกรณ์ไฟฟ้าและหมวดโลหะ ซึ่งส่วนใหญ่จะจัดซื้อจากผู้จัดจำหน่าย (Supplier) ในประเทศ โดยบริษัทฯ มี Approved Vendor List (AVL) สำหรับหมวดอุปกรณ์ไฟฟ้าและหมวดโลหะ โดยบริษัทฯ มีวิธีการคัดเลือกผู้จัดจำหน่าย (Supplier) และมีการประเมินในผู้ขายเป็นประจำทุกปี

ตารางแสดงสัดส่วนการสั่งซื้อวัตถุดิบเฉพาะของบริษัทฯ ปี 2564 -2566

หมวดสินค้า	2566		2565		2564	
	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละ	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละ	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละ
หมวดอุปกรณ์ไฟฟ้า	1,222.17	67.46	1,080.01	63.12	842.55	64.47
- ผู้จัดจำหน่ายในประเทศ	1,121.47	61.90	1,053.56	61.57	793.00	60.68
- ผู้จัดจำหน่ายต่างประเทศ	100.70	5.56	26.46	1.55	49.55	3.79
หมวดโลหะ	283.11	15.63	297.02	17.36	207.06	15.84
เหล็ก	78.00	4.31	112.92	6.60	93.98	7.19
- ผู้จัดจำหน่ายในประเทศ	74.63	1.12	110.92	6.48	93.98	7.19
- ผู้จัดจำหน่ายต่างประเทศ	3.37	0.19	2.00	0.12	0.00	0.00
ทองแดง	205.11	11.32	184.10	10.76	113.08	8.65
- ผู้จัดจำหน่ายในประเทศ	205.11	11.32	183.17	10.71	113.08	8.65
- ผู้จัดจำหน่ายต่างประเทศ	0.00	0.00	0.93	0.05	0.00	0.00
อื่นๆ	306.31	16.91	334.07	19.52	257.38	19.69
- ผู้จัดจำหน่ายในประเทศ	299.28	16.52	326.39	19.07	252.47	19.32
- ผู้จัดจำหน่ายต่างประเทศ	7.03	0.39	7.68	0.45	4.91	0.37
รวม	1,811.58	100.00	1,711.10	100.00	1,306.99	100.00

หมายเหตุ: ปริมาณการสั่งซื้อวัตถุดิบขึ้นอยู่กับปริมาณสินค้าและวัตถุดิบคงเหลือในแต่ละปี

ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

กระบวนการผลิตของบริษัทฯ ไม่มีมลภาวะที่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยที่ผ่านมามีบริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาทใดๆ เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามระเบียบของกรมโรงงานอุตสาหกรรม อุตสาหกรรมจังหวัด และข้อกำหนดของหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจมีมูลค่าสุทธิหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมเท่ากับ 3,331.49 ล้านบาท โดยเป็นส่วนของที่ดินอาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสุทธิรวม 684.37 ล้านบาท (รายละเอียดหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566)

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท)
ที่ดิน : โฉนดเลขที่ 426 และ 38543 รวม 2 โฉนด อ.เมือง จ.สมุทรสาคร พื้นที่รวม 23 ไร่ 1 งาน 24 ตารางวา	เป็นเจ้าของ	จดจำนองที่ดินไว้กับธนาคารพาณิชย์	76.05
ที่ดิน : โฉนดเลขที่ 95286, 9667,30650,30651, 30654,30652 และ186577 รวม 7 โฉนด อ.เมือง จ.สมุทรสาคร พื้นที่รวม 19 ไร่ 3 งาน 66 ตารางวา	เป็นเจ้าของ	จดจำนองที่ดินไว้กับธนาคารพาณิชย์	116.11
ที่ดิน : โฉนดเลขที่ 7947,7948 และ 287 รวม 3 โฉนด อ.เมือง จ.สมุทรสาคร พื้นที่ 33 ไร่ 2 งาน 77 ตารางวา	เป็นเจ้าของ	จดจำนองที่ดินไว้กับธนาคารพาณิชย์	105.92
ที่ดิน : โฉนดเลขที่ 30653 อ.เมือง จ.สมุทรสาคร พื้นที่ 200 ตารางวา	เป็นเจ้าของ	ไม่มี	1.63
ที่ดิน : โฉนดเลขที่ 30655 อ.เมือง จ.สมุทรสาคร พื้นที่ 200 ตารางวา	เป็นเจ้าของ	ไม่มี	4.41
อาคารและอาคารชุด	เป็นเจ้าของ	ไม่มี	196.78
เครื่องจักร	เป็นเจ้าของ	ไม่มี	43.36
เครื่องมือและเครื่องใช้สำนักงาน	เป็นเจ้าของ	ไม่มี	26.81
เครื่องตกแต่งสำนักงาน	เป็นเจ้าของ	ไม่มี	4.93
ยานพาหนะ	เป็นเจ้าของ	ไม่มี	24.23
เครื่องจักร/อุปกรณ์ระหว่างติดตั้ง	เป็นเจ้าของ	ไม่มี	4.43
อาคารระหว่างก่อสร้าง	เป็นเจ้าของ	ไม่มี	59.87
สินทรัพย์สิทธิการใช้	เป็นเจ้าของ	ไม่มี	6.54
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน (โปรแกรมคอมพิวเตอร์)	เป็นเจ้าของ	ไม่มี	13.30
รวม			684.37

5. งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีงานที่ได้รับคำสั่งซื้อจากลูกค้าและยังไม่ได้จัดส่งให้ลูกค้า จำนวน 2,998.84 ล้านบาท ซึ่งแบ่งตามส่วนงานดำเนินงานเป็น 3 กลุ่ม โดยมีกำหนดการส่งมอบดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

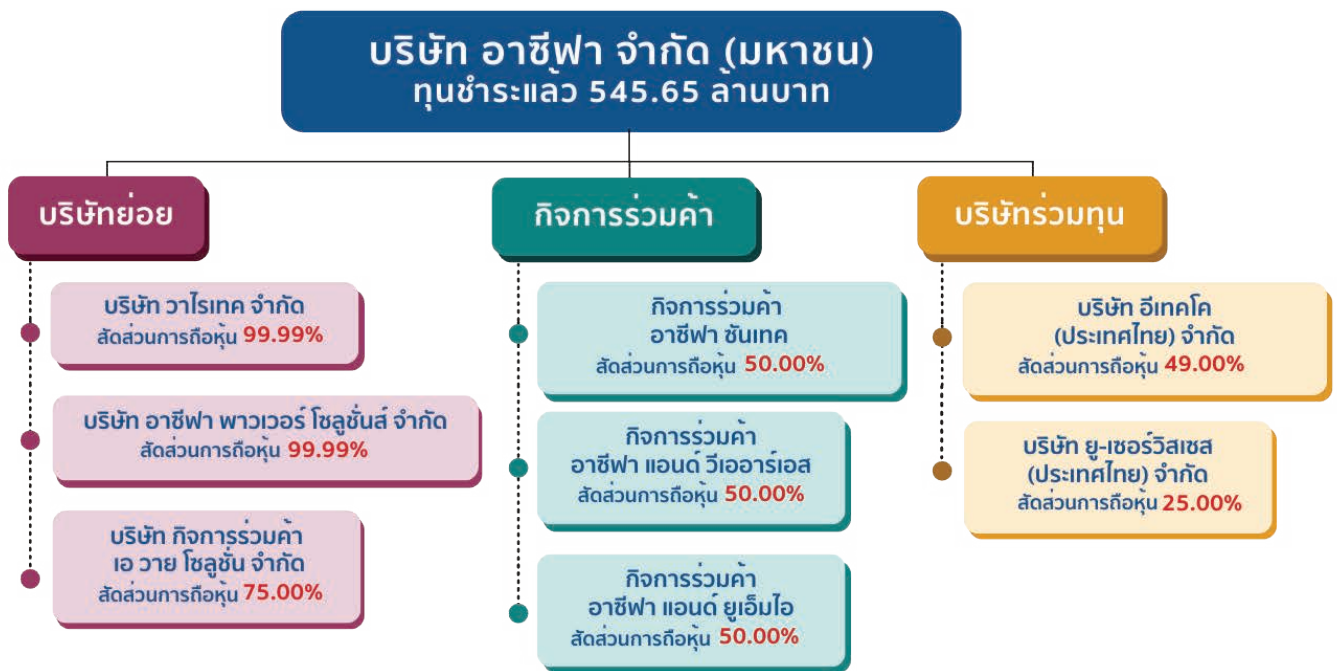
กลุ่มผลิตภัณฑ์	เวลาที่คาดว่าจะส่งมอบ					รวม	
	ไตรมาส 1 ปี 2567	ไตรมาส 2 ปี 2567	ไตรมาส 3 ปี 2567	ไตรมาส 4 ปี 2567	ปี 2568	มูลค่า	ร้อยละ
1. ผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ เป็นผู้ผลิตและจำหน่าย	737.30	334.33	63.68	12.35	-	1,147.66	38.27
2. ผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ ซื้อมาเพื่อจำหน่ายต่อ	145.37	98.67	2.07	0.17	166.14	412.42	13.75
3. งานบริการ	696.85	500.71	140.58	45.07	55.55	1,438.76	47.98
รวม	1,579.52	933.71	206.33	57.59	221.69	2,998.84	100.00

หมายเหตุ : ระยะเวลาที่จะส่งมอบอาจมีการเปลี่ยนแปลงไปตามความต้องการของลูกค้าและเจ้าของโครงการ



1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีผังโครงสร้างการถือหุ้นดังนี้



บริษัทฯ และบริษัทย่อย

1. บริษัท อาซีฟา จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ” หรือ “ASEFA”)
2. บริษัท วาไรเทค จำกัด (“VRT”)
3. บริษัท อาซีฟา พาวเวอร์ โซลูชันส์ จำกัด
4. บริษัท กิจการร่วมค้า เอ วาย โซลูชัน จำกัด
5. กิจการร่วมค้า อาซีฟา ชันเทค
6. กิจการร่วมค้า อาซีฟา แอนด์ วีเออาร์เอส
7. กิจการร่วมค้า อาซีฟา แอนด์ ยูเอ็มไอ

บริษัทร่วมทุน

1. บริษัท อีเทคโค (ประเทศไทย) จำกัด
2. บริษัท ยู-เซอร์วิสเชส (ประเทศไทย) จำกัด

การดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทที่เกี่ยวข้อง มีรายละเอียดดังนี้

บริษัทฯ และบริษัทย่อย

บริษัท	ประเภท/ลักษณะธุรกิจ
1. บริษัท อาซีฟา จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ” หรือ “ASEFA”)	<p>บริษัท อาซีฟา จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจผลิต จัดหา และบริการสินค้าในระบบกระจายและส่งจ่ายไฟฟ้า ระบบบริหารจัดการพลังงาน ระบบคอนโทรลอัตโนมัติและอัจฉริยะ งานวิศวกรรมระบบที่เกี่ยวข้อง และงานบริการหลังการขายครบวงจร รวมทั้งสินค้าเพื่อการอนุรักษ์พลังงาน พลังงานทดแทน และอื่นๆ โดยผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัทฯ สามารถสรุปได้ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. ผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ ผลิตและจัดจำหน่าย (Manufacturing Products) 2. ผลิตภัณฑ์ที่บริษัทซื้อมาเพื่อจำหน่ายต่อ (Supplied and Distributed Products) 3. ซิสเต็มอินทิเกรชั่น (System Integration) 4. จัดหาและบริกการงานวิศวกรรมครบวงจร (Engineering Service Provider) 5. งานบริการหลังการขาย (After Sales Services)

บริษัท	ประเภท/ลักษณะธุรกิจ
2. บริษัท วาไรเทค จำกัด	ประกอบธุรกิจ เป็นตัวแทนจำหน่ายอุปกรณ์ไฟฟ้า ประปา และระบบปรับอากาศ
3. บริษัท อาซิฟา พาวเวอร์ โซลูชั่นส์ จำกัด	ประกอบธุรกิจ จัดหา ผลิต จัดจำหน่าย และให้บริการสำหรับผลิตภัณฑ์แห่งตัวนำ ทางเดินไฟฟ้า พร้อมด้วยอุปกรณ์ประกอบในการติดต่อ ป้องกัน วัดค่า และเฝ้าดูค่าพลังงานในระบบกระจายและส่งจ่ายไฟฟ้าอย่างครบวงจร
4. บริษัท กิจการร่วมค้า เอ วาย โซลูชั่น จำกัด	ธุรกิจบริการงานด้านระบบไฟฟ้าและสื่อสารประเภทเคเบิลใต้ดินและงานวิศวกรรมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
5. กิจการร่วมค้า อาซิฟา ชันเทค	กิจการร่วมค้าที่บริษัทฯ ดำเนินงานร่วมกับบริษัท ชันเทค เอ็นจิเนียริง จำกัด โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 50 ในโครงการรื้อถอนโรงไฟฟ้าพลังงานความร้อนร่วมบางปะกง ชุดที่ 1 และชุดที่ 2 พร้อมรื้อถอนจากการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย
6. กิจการร่วมค้า อาซิฟา แอนด์ วีเออาร์เอส	กิจการร่วมค้าที่บริษัทฯ ดำเนินงานร่วมกับบริษัท วี เอ อาร์ เอส จำกัด โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 50 เพื่อดำเนินงานด้านระบบจำหน่ายไฟฟ้าใต้ดิน และงานวิศวกรรมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
7. กิจการร่วมค้า อาซิฟา แอนด์ ยูเอ็มไอ	กิจการร่วมค้าที่บริษัทฯ ดำเนินงานร่วมกับบริษัท ยูเอ็มไอเอ็นจิเนียริง จำกัด โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 50 เพื่อดำเนินงานด้านระบบและอุปกรณ์การประหยัดพลังงาน ระบบปรับอากาศและงานวิศวกรรมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

บริษัทร่วมลงทุน

บริษัท	ประเภท/ลักษณะธุรกิจ
1. บริษัท อีเทคโค (ประเทศไทย) จำกัด	ประกอบธุรกิจ บริการติดตั้งและซ่อมแซมระบบบำบัดในคูคลองทาวเวอร์ โดยปราศจากสารเคมี 100% และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
2. บริษัท ยู-เซอร์วิสเอส (ประเทศไทย) จำกัด	ประกอบธุรกิจซ่อมแซมบำรุงรักษามอเตอร์ และอุปกรณ์ไฟฟ้าทุกชนิด

ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 545,648,300 บาท และทุนชำระแล้ว 545,648,300 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 545,648,300 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

บริษัทฯ ไม่มีหุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญเช่นหุ้นบุริมสิทธิหรือโครงการออกและเสนอขายหุ้น หรือหลักทรัพย์แปลงสภาพให้กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนซึ่งเป็นคนต่างด้าว (Thai Trust Fund) หรือมีการออกตราสารแสดงสิทธิในผลตอบแทนที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงที่มีหุ้นของบริษัทฯ เป็นหลักทรัพย์อ้างอิง

1.4 ผู้ถือหุ้นรายใหญ่

โครงสร้างผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 อันดับรายแรกของบริษัทฯ ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2566 ซึ่งเป็นวันปิดสมุดทะเบียน มีรายละเอียด ดังนี้

ลำดับ	ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	ครอบครัวอังกณกรกุล		
	1.1 นายไพบูลย์ อังกณกรกุล	173,560,000	31.81
	1.2 นางสาววันทนา ฐานวิเศษ*	26,440,000	4.85
	1.3 นางสาวพรทิพย์ อังกณกรกุล	20,599,200	3.78
	1.4 นางสาวพรสุตา อังกณกรกุล	182,300	0.03
	1.5 นางสาวอรพิน อังกณกรกุล	140,000	0.03
	1.6 นายประพันธ์ อังกณกรกุล	112,800	0.02
	รวมจำนวนหุ้นที่ถือโดยครอบครัวอังกณกรกุล	221,034,300	40.51
2	นายเสกขิม กล่อมจิตเจริญ	60,265,700	11.05
3	นายพรชัย อุไรสินธุ์	59,658,900	10.93
4	นายชัยรัตน์ ตั้งติวจา	58,780,000	10.77
5	บริษัท อาซิฟา จำกัด (มหาชน)	15,700,000	2.88
6	N.C.B.TRUST LIMITED-CBLDN-OP CUSTODY LTD CLIENT A/C EUR	7,788,900	1.43
7	นางสาวทัศนีย์ เขาวชิรเกษตร	4,634,600	0.85
8	นายอำนาจ ฤกษ์สวัสดิ์	3,369,000	0.62
9	นายพิสิษฐ์ สุขชาติลิขิตวงศ์	2,667,500	0.49
10	นายเกียรติ อัครพงศ์	2,200,000	0.40
	รวมผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก	436,098,900	79.92

หมายเหตุ :

- รายชื่อผู้ถือหุ้นรวบรวมโดยบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ
- *นางสาววันทนา ฐานวิเศษเป็นภรรยาของนายไพบูลย์ อังกณกรกุล
- เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติโครงการซื้อคืนหุ้นสามัญ (Treasury Stock) ครั้งที่ 1 เพื่อการบริหารทางการเงินภายในวงเงินสูงสุดไม่เกิน 120 ล้านบาท และจำนวนหุ้นที่จะซื้อคืนไม่เกิน 35,000,000 หุ้น หรือคิดเป็นจำนวนไม่เกินร้อยละ 6.36 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ โดยเป็นการเข้าซื้อในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และมีกำหนดระยะเวลาซื้อหุ้นคืน 6 เดือน นับตั้งแต่วันที่ 21 พฤษภาคม 2563 ถึงวันที่ 20 พฤศจิกายน 2563 โดยหุ้นทุนซื้อคืนมีเงื่อนไขให้ต้องจำหน่ายออกไปภายหลัง 6 เดือนแต่ไม่เกิน 3 ปี นับจากวันซื้อหุ้นคืนเสร็จสิ้น
- ณ วันที่ 20 พฤศจิกายน 2563 บริษัทได้ซื้อคืนหุ้นสามัญภายใต้โครงการดังกล่าวเป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 4,351,700 หุ้น เป็นจำนวนเงินรวม 13,496,104 บาท แสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของผู้ถือหุ้นและแสดงเป็นรายการหักในส่วนของผู้ถือหุ้นในงบการเงินรวม พร้อมกันนี้ได้จัดสรรกำไรสะสมไว้เป็นสำรองหุ้นทุนซื้อคืนในจำนวนเดียวกัน
- เมื่อวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติโครงการซื้อคืนหุ้นสามัญ (Treasury Stock) ครั้งที่ 2 เพื่อการบริหารทางการเงินภายในวงเงินสูงสุดไม่เกิน 70 ล้านบาท และจำนวนหุ้นที่จะซื้อคืนไม่เกิน 17,000,000 หุ้น หรือคิดเป็นจำนวนไม่เกินร้อยละ 3.09 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ โดยเป็นการเข้าซื้อในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และมีกำหนดระยะเวลาซื้อหุ้นคืน 6 เดือน นับตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2566 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2566 โดยหุ้นทุนซื้อคืนมีเงื่อนไขให้ต้องจำหน่ายออกไปภายหลัง 6 เดือนแต่ไม่เกิน 3 ปี นับจากวันซื้อหุ้นคืนเสร็จสิ้น
- ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566 บริษัทได้ซื้อคืนหุ้นสามัญภายใต้โครงการดังกล่าวเป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 15,700,000 หุ้น เป็นจำนวนเงินรวม 59,856,846 บาท แสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของผู้ถือหุ้นและแสดงเป็นรายการหักในส่วนของผู้ถือหุ้นในงบการเงินรวม พร้อมกันนี้ได้จัดสรรกำไรสะสมไว้เป็นสำรองหุ้นทุนซื้อคืนในจำนวนเดียวกัน
- ณ วันที่ 1 ธันวาคม 2566 บริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนลดทุน โดยการตัดหุ้นที่ซื้อคืนและจำหน่ายไม่ได้เป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 4,351,700 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท รวม 4,351,700 บาท ต่อกฎพัฒนารูจิก กระทรวงพาณิชย์ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว จาก 550,000,000 บาท เป็น 545,648,300 บาท

ข้อจำกัดการถือหุ้นของชาวต่างชาติ

ผู้ถือหุ้นที่เป็นชาวต่างชาติสามารถถือครองหุ้นของบริษัทฯ รวมกันได้ไม่เกินร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วโดย ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2566 หุ้นของบริษัทฯ ที่ถือครองโดยชาวต่างชาติมีจำนวนร้อยละ 1.43

การออกหลักทรัพย์อื่น

- ไม่มี -

1.5 นโยบายการจ่ายเงินปันผล



บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิจากงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท หลังการหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและการจัดสรรทุนสำรองตามกฎหมาย อย่างไรก็ตาม บริษัทอาจพิจารณาจ่ายเงินปันผลแตกต่างไปจากนโยบายที่กำหนดไว้ได้ โดยจะขึ้นอยู่กับผลประกอบการ สภาพคล่องทางการเงิน และความจำเป็นในการใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนเพื่อบริหารกิจการและการขยายธุรกิจของบริษัท รวมถึงภาวะเศรษฐกิจ

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลเปรียบเทียบปี 2564 – 2566

รายละเอียดการจ่ายเงินปันผล	สำหรับ ผลการดำเนินงาน ปี 2565 จ่ายปันผลปี 2566	สำหรับ ผลการดำเนินงาน ปี 2564 จ่ายปันผลปี 2565	สำหรับ ผลการดำเนินงาน ปี 2563 จ่ายปันผลปี 2564
1. กำไร (ขาดทุน) สุทธิ จากงบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	101,477,107	133,694,798	207,300,082
2. จำนวนหุ้นที่ออกและเรียกชำระแล้ว (หุ้น)	550,000,000	550,000,000	550,000,000
3. หัก หุ้นทุนซื้อคืน (หุ้น)	(4,351,700)	(4,351,700)	(4,351,700)
4. จำนวนหุ้นสามัญที่มีสิทธิรับเงินปันผล (หุ้น)	545,648,300	545,648,300	545,648,300
5. การจ่ายเงินปันผล (บาท / หุ้น)	0.18	0.22	0.28
6. รวมเป็นเงินปันผลทั้งสิ้น (บาท)	98,216,694	120,042,626	152,781,524
7. อัตราการจ่ายเงินปันผลเทียบกับกำไรสุทธิ (%)	96.79%	89.79%	73.70%

วัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการปลูกฝังจิตสำนึกและสร้างความตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงให้กับผู้บริหารและพนักงานทุกระดับจึงส่งเสริมให้มีการสร้างวัฒนธรรมความเสี่ยงที่ดีทั่วทั้งองค์กร เพื่อให้องค์กรเติบโตไปข้างหน้าได้อย่างมั่นคงและยั่งยืน ผ่านการปฏิบัติตามแนวทางและนโยบายบริหารความเสี่ยง รวมทั้งมีการติดตามความก้าวหน้าอย่างต่อเนื่อง ทั้งในระดับบริหารและระดับปฏิบัติการ นอกจากนี้ ยังมีการสื่อสารและเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ผ่านช่องทางการสื่อสารต่างๆ ของบริษัทฯ เช่น E-learning จัดหมายข่าว และการฝึกอบรม เป็นต้น

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

บริษัทฯ ตระหนักถึงปัจจัยเสี่ยงทั้งภายในและภายนอกที่อาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจ โดยได้กำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยง เพื่อบรรเทาผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น และช่วยให้บริษัทฯ สามารถบรรลุเป้าหมายตามแผนกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

1 ความเสี่ยงจากการบริหารจัดการด้านบุคลากรไม่มีประสิทธิภาพ

การบริหารจัดการด้านบุคลากรมีความสำคัญต่อองค์กรเป็นอย่างมาก เนื่องจากบุคลากรเป็นปัจจัยที่สำคัญในการขับเคลื่อนองค์กรให้ไปสู่เป้าหมาย ซึ่งบริษัทฯ จะต้องเตรียมความพร้อมด้านบุคลากร เพื่อรองรับรูปแบบการดำเนินธุรกิจ และรูปแบบการทำงานที่เปลี่ยนแปลงไป เพื่อเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันและการเติบโตอย่างยั่งยืน

บริษัทฯ มีแผนรองรับการบริหารจัดการความเสี่ยงดังนี้

- กำหนดนโยบาย และระบบงานวางแผนสืบทอดตำแหน่งและความก้าวหน้าสายอาชีพ (Succession & Career Planning) พร้อมทั้งการจัดทำแผนพัฒนาบุคลากร กลุ่มที่มีศักยภาพสูง (Talent Program) โดยจะมีการติดตามและรายงานอย่างต่อเนื่อง
- จัดทำนโยบาย และแผนการดำเนินการเส้นทางความก้าวหน้าทางอาชีพ (Career Path) พร้อมทั้งสื่อสารนโยบาย และกระบวนการดังกล่าว ไปยังผู้บริหาร และพนักงานในองค์กร
- การอบรมพัฒนาทักษะความชำนาญเฉพาะด้านของบุคลากร โดยบริษัทได้จัดตั้งศูนย์การเรียนรู้ ASEFA Academy เพื่อการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง ทั้งในรูปแบบเชิงวิชาการ เทคนิค Hard Skill และ Soft Skill ตลอดจนการนำเครื่องมือบริหารต่างๆ หรือเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน
- การทบทวนการกำหนดอัตรากำลังคนพร้อมจัดทำแผนการสรรหาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ คุณสมบัติที่เหมาะสมและสอดคล้องกับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจทั้งในปัจจุบันและในอนาคต
- การบริหารจัดการ การเปลี่ยนแปลง (Change Management) และการยกระดับเรื่องวัฒนธรรมองค์กรที่ดีอย่างต่อเนื่อง
- กำหนดเกณฑ์การประเมินบุคลากรประจำปี ให้ความสำคัญสอดคล้องกับเป้าหมาย กลยุทธ์ และวัฒนธรรมขององค์กร เพื่อนำไปจัดทำแผนการพัฒนารายบุคคลได้อย่างมีประสิทธิภาพ

2 กระบวนการทำงานยังขาดการบูรณาการที่มีประสิทธิภาพ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการพัฒนามาตรฐานการปฏิบัติงานที่มุ่งเน้นประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยจัดความสูญเสียของการดำเนินงานในทุกกระบวนการสำคัญโดยตัดกิจกรรมที่ไม่มีประโยชน์ หรือไม่มี การเพิ่มคุณค่าในกระบวนการออกไป ลดขั้นตอนการปฏิบัติงาน ที่ยุ่งยากซ้ำซ้อนอันเป็นปัจจัยที่ทำให้ผู้ปฏิบัติงานสับสน และทำให้เกิดข้อบกพร่องในการปฏิบัติงาน

บริษัทฯ มีแผนรองรับการบริหารจัดการความเสี่ยงดังนี้

- จัดตั้งคณะทำงานในการสอบทาน ปรับปรุงพัฒนาระบบ และกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนหน่วยงานต่างๆ ในการจัดทำและปรับปรุงกระบวนการทำงานร่วมกับหน่วยงานต่างๆ ขององค์กร
- กำหนดแนวทางการบริหารแบบลีน (Lean Management) ในทุกระดับ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ และคุณภาพของกระบวนการทำงาน พร้อมทั้งสื่อสารนโยบายให้กับพนักงานและผู้บริหาร
- สอบทาน ปรับปรุงคู่มือและนโยบายการบริหารจัดการในเรื่องต่างๆ ให้สอดคล้องกับวัฒนธรรมองค์กร และสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป



3 การแข่งขันทางธุรกิจส่งผลให้รายได้และกำไรไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

ปัจจัยสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ซึ่งส่งผลกระทบต่อการทำงานของธุรกิจ ไม่ว่าจะเป็นสภาวะเศรษฐกิจ สังคม ราคาสินค้าและพลังงาน ยังคงมีความผันผวนไม่แน่นอน รวมทั้งการแข่งขันของคู่แข่งทั้งภายในประเทศและต่างประเทศที่เพิ่มมากขึ้น รวมทั้งการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีใหม่ๆ การลงทุนและนโยบายทางการค้าต่างๆ ซึ่งเป็นปัจจัยที่ท้าทายต่อการดำเนินงานของบริษัทให้บรรลุตามเป้าหมายที่วางไว้



บริษัทฯ มีการกำหนดแผนรองรับการบริหารจัดการความเสี่ยงดังนี้

- การจัดทำแผนประมาณการยอดขายให้สอดคล้องกับแผนงบประมาณประจำปี พร้อมทั้งจัดทำตัวชี้วัดการดำเนินงานแบบมีส่วนร่วมทุกระดับ และรายงานติดตามอย่างใกล้ชิด
- การพัฒนาระบบการขายโดยนำเทคโนโลยีมาใช้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของพนักงาน การเพิ่มช่องทางการขายให้ลูกค้าสามารถเข้าถึงได้สะดวกมากขึ้น
- การนำเทคโนโลยีใหม่ๆ มาใช้พัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการ การบริหารจัดการระบบซัพพลายเชน (Supply chain) ให้ตรงตามความต้องการของลูกค้า และเพิ่มช่องทางการขายและการตลาดให้ครอบคลุมลูกค้าทุกกลุ่ม
- การพัฒนาความรู้ของพนักงานฝ่ายขายและการตลาดเพื่อการนำไปใช้ในการบริหารลูกค้า (CRM) รวมทั้งเพิ่มทักษะในการทำงานเชิงบริหารอย่างต่อเนื่อง

4 ความเสี่ยงจากเครื่องจักรอุปกรณ์และระบบเทคโนโลยีสารสนเทศไม่รองรับการปฏิบัติงาน

เครื่องจักรอุปกรณ์ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมีบทบาทที่สำคัญต่อการขับเคลื่อนองค์กรให้มีประสิทธิภาพ โดยเฉพาะอย่างยิ่ง ปัจจุบันโลกมีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา มีการแข่งขันทางธุรกิจสูง การนำเครื่องจักรอุปกรณ์และระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยมาใช้ในการองค์กร เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์ต่อองค์กร การสร้างความแข็งแกร่ง เพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตสินค้าและบริการ ต้นทุนการผลิตที่ต่ำและการบริการที่รวดเร็ว เพื่อสร้างความได้เปรียบและขีดความสามารถในการแข่งขัน



บริษัทฯ มีการกำหนดแผนรองรับการบริหารจัดการความเสี่ยงดังนี้

- กำหนดแผนกลยุทธ์ที่เกี่ยวข้องกับการปรับปรุงพัฒนาด้านเครื่องจักรอุปกรณ์และระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในเชิงรุก เพื่อรองรับนวัตกรรมใหม่ๆ และสอดคล้องแผนกลยุทธ์เป้าหมายขององค์กร
- จัดทำแผนงานและงบประมาณการปรับปรุงพัฒนาเครื่องจักรอุปกรณ์ และระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ทั้งระยะสั้นและระยะยาว โดยกำหนดรูปแบบ ประเภท และระยะเวลาใช้งาน เพื่อให้สอดคล้องแผนกลยุทธ์ เป้าหมาย และแผนงานผลิต
- จัดทำแผนรองรับการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และขับเคลื่อนการดำเนินการ Digital Transformation มาใช้ในการดำเนินธุรกิจ โดยมีการสรรหาที่ปรึกษาที่มีประสบการณ์ เพื่อวางแผนระยะยาว ให้สามารถรองรับการดำเนินงานของบริษัทฯ และการขยายธุรกิจในอนาคต

5 การทุจริตและคอร์รัปชัน

บริษัท อาซิฟา จำกัด (มหาชน) มุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจอย่างซื่อสัตย์ มีคุณธรรม และโปร่งใส โดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ การบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต และคอร์รัปชัน ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งที่ช่วยให้บริษัทฯ สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างยั่งยืนตามความมุ่งมั่นและเป้าหมายที่กำหนดไว้



บริษัทฯ ได้กำหนดแผนการดำเนินการจัดการความเสี่ยงดังนี้

- กำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน เพื่อเป็นแนวทางให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และโปร่งใส และไม่กระทำการใดๆ เพื่อแสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเองและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน และพิจารณาทบทวนบทลงโทษ ตลอดจนการสื่อสารแก่ผู้บริหาร และพนักงานในองค์กรอย่างต่อเนื่อง เพื่อเกิดความตระหนักในเรื่องดังกล่าว
- ปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงานโดยมุ่งเน้นการเพิ่มประสิทธิภาพ ระบบการควบคุมภายในที่ดี และเหมาะสมในทุกกระบวนการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งหารือร่วมกับผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อร่วมในการกำหนดแผนการตรวจสอบประจำปี หรือการตรวจสอบเฉพาะเรื่อง
- ส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรอย่างต่อเนื่อง โดยจัดทำกิจกรรม เผยแพร่และสื่อสารเพื่อให้เกิดความตระหนักแก่ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ



6 การไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

การดำเนินธุรกิจของบริษัทในปัจจุบันมีความหลากหลายและมีความซับซ้อนเพิ่มมากขึ้น ซึ่งต้องเกี่ยวข้องกับกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญถึงผลกระทบของความเสียหายหรือความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ



บริษัทฯ ได้กำหนดแผนการดำเนินการจัดการความเสี่ยงดังนี้

- กำหนดหน่วยงานผู้รับผิดชอบดูแลด้านกฎหมาย พร้อมทั้งกำหนดบทบาทหน้าที่เพื่อให้เกิดการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับงานด้านกฎหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- กำหนดให้มีกระบวนการรวบรวม ข้อกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานขององค์กร พร้อมทั้งการสื่อสาร กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ ไปยังทุกฝ่ายอย่างต่อเนื่องและเป็นปัจจุบัน
- กำหนดแผนการทบทวน การปฏิบัติและใบอนุญาตต่างๆ ให้เป็นไปตามข้อกำหนดกฎหมาย โดยการพิจารณาการดำเนินงานที่เป็นปัจจุบัน เทียบเคียงกับข้อกำหนดกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ แล้วดำเนินการแก้ไข
- อบรมให้ความรู้ผู้บริหารและพนักงานในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ หรือประเด็นสำคัญ หรือการเปลี่ยนแปลงทางกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างต่อเนื่อง
- กำหนดให้มีที่ปรึกษาทางด้านกฎหมาย หรือผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้าน เพื่อช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในระดับองค์กร และ/หรือ ระดับปฏิบัติการ

7 การลงทุนร่วมกับพันธมิตร และการลงทุนในธุรกิจใหม่



การลงทุนเป็นแผนการดำเนินงานตามกลยุทธ์ของบริษัทฯ เพื่อให้องค์กรมีการเติบโตอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน ซึ่งเป็นเรื่องที่บริษัทต้องติดตามและบริหารจัดการอย่างใกล้ชิด โดยที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้มีการร่วมลงทุนกับพันธมิตรและการลงทุนใหม่ในธุรกิจที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่องและมีแนวโน้มเพิ่มมากขึ้นทั้งในปัจจุบันและในอนาคต บริษัทฯ จึงต้องให้ความสำคัญและคำนึงถึงการบริหารและการจัดสรรเงินลงทุนอย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทฯ ได้กำหนดแผนการดำเนินการจัดการความเสี่ยงดังนี้

- กำหนดให้มีกระบวนการพิจารณาตามขั้นตอนอย่างรอบคอบ มีคณะทำงานเฉพาะเรื่อง มีที่ปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านในการประเมินและวิเคราะห์และศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการและนำเสนอข้อมูลให้ผู้บริหารและคณะกรรมการพิจารณาตัดสินใจ
- กำหนดให้มีขั้นตอนในการติดตามความก้าวหน้าโครงการอย่างเป็นระบบ เพื่อให้มั่นใจว่าโครงการลงทุนของบริษัทฯ จะสามารถดำเนินการได้ตามแผน
- กำหนดแผนการสรรหาพันธมิตรที่มีศักยภาพสูงอย่างต่อเนื่อง โดยศึกษาข้อมูลที่เกี่ยวข้องก่อนตัดสินใจร่วมลงทุน เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- กำหนดหลักเกณฑ์มาตรฐานการจัดทำข้อสัญญาที่รัดกุมเพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างกัน
- วางแผนเตรียมความพร้อมองค์กร และบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญ เพื่อรองรับการลงทุนใหม่ที่จะเกิดขึ้น
- วางแผนเตรียมความพร้อมด้านการจัดหาแหล่งเงินทุนให้เพียงพอกับความต้องการ และดำรงอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญให้เหมาะสม



3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน



อาซิฟายังคงยึดมั่นและสานต่อพันธกิจ โดยนำหลักการดำเนินงานตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืนมาใช้ในการทุกส่วนขององค์กร ควบคู่ไปกับการดำเนินงานในทุกมิติของธุรกิจ เพื่อสร้างคุณค่าองค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาวให้แก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องตลอดห่วงโซ่คุณค่า โดยครอบคลุมใน 3 มิติ ทั้งด้านสิ่งแวดล้อม ด้านสังคม และด้านธรรมาภิบาล (Environment, Social, and Corporate Governance) เพื่อเป็นแนวทางในการสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืนให้แก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่มสอดคล้องไปกับแนวทางในการดำเนินกลยุทธ์ของบริษัท

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

อาซิฟมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยยึดมั่นที่จะสร้างสรรค์คุณค่าในทุกมิติอย่างต่อเนื่องให้กับลูกค้าและผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง โดยให้ความสำคัญในทุกขั้นตอนการทำธุรกิจตั้งแต่เริ่มต้นไปถึงส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพไปยังลูกค้า และดูแลคุณค่าองค์กรรวม ให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างยั่งยืนโดยยึดแนวปฏิบัติตามกรอบขององค์การสหประชาชาติ (Sustainable Development Goals: SDGs) มาปรับใช้กับการดำเนินธุรกิจ

อาซิฟได้กำหนดกรอบ ในการพัฒนาการดำเนินงานตาม “นโยบายการบริหารจัดการความยั่งยืน” โดยได้มุ่งเน้นใน 9 เป้าหมาย การพัฒนาที่ยั่งยืน ที่ต้องตอบสนองอย่างจริงจัง ผ่านการดำเนินงานตามประเด็นการพัฒนาอย่างยั่งยืน



3.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ




อาเซียนตระหนักถึงความสำคัญของความสัมพันธ์กับผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน จึงมุ่งมั่นธำรงไว้ซึ่งความสัมพันธ์อันดีกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่มในทุกกิจกรรมของธุรกิจ รวมถึงการบริหารจัดการความยั่งยืนของการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนสร้างความแตกต่างในผลิตภัณฑ์และบริการให้ตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้า ซึ่งสะท้อนให้เห็นว่าบริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะสร้างคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อตอบสนองต่อความต้องการและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย และสร้างสมดุลระหว่างคุณค่าและมูลค่าจากการดำเนินธุรกิจให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย








อาเซียนได้ระบุและประเมินกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียเกี่ยวข้องตามหลัก 5 ประการคือ การพึ่งพาอาศัยบริษัท ความรับผิดชอบของบริษัท ความช่วยเหลือของบริษัท อิทธิพลหรืออำนาจต่อบริษัท และทัศนคติที่แตกต่างต่อบริษัท สามารถจำแนกผู้มีส่วนได้เสียเป็น 9 กลุ่มได้แก่ พนักงาน คู่ค้า ลูกค้า คู่แข่ง ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน เจ้าหนี้ ชุมชนและสังคม สื่อมวลชน หน่วยงานราชการ โดยในปี 2566 อาเซียน ได้ดำเนินการสร้างการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างโปร่งใส เพื่อรับฟังข้อคิดเห็นในมุมมองต่างๆ พร้อมกับนำมาวิเคราะห์แนวทางการจัดการให้สามารถตอบสนองต่อความต้องการได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสียขององค์กร 9 กลุ่ม



ผู้มีส่วนได้เสีย	ความต้องการ/ความคาดหวัง	แนวทางการตอบสนองของบริษัทฯ
 <p>พนักงาน</p>	<ul style="list-style-type: none"> สิทธิมนุษยชน ความปลอดภัยสุขอนามัยและการรักษาสีงแวดล้อม ค่าตอบแทน สวัสดิการ ทิศทางการดำเนินงานขององค์กรและแนวทางการปรับตัว การดูแลพนักงานในระยะยาว การพัฒนาความรู้ความสามารถ การฝึกอบรม การเรียนรู้ และพัฒนาทักษะ เพิ่มพูนศักยภาพให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ 	<ul style="list-style-type: none"> การคุ้มครองสิทธิมนุษยชนตามกฎหมาย มีหน่วยงานในการดูแลการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ปฏิบัติตามสัญญาจ้าง จ่ายค่าตอบแทนอย่างเหมาะสม และสามารถแข่งขันได้ในอุตสาหกรรม และธุรกิจ โดยยึดหลักความเป็นธรรมสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท การจัดสวัสดิการให้พนักงานอย่างเหมาะสม ทั้งสวัสดิการเกี่ยวกับการปฏิบัติงานและสวัสดิการเพื่อการช่วยเหลือ สำรวจความพึงพอใจของพนักงานต่อองค์กร การประเมินผลการปฏิบัติงาน 1 ครั้ง/ปี การแจ้งข้อมูลข่าวสารที่เกี่ยวข้องกับพนักงานผ่านช่องทางต่างๆ LINE/ LINE Official/ App ASEFA เปิดโอกาสให้พนักงานแสดงความคิดเห็นและแจ้งข้อร้องเรียน-ร้องทุกข์ ผ่านช่องทาง Red Box กล่องแดง เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ มีการเตรียมความพร้อมให้กับพนักงานในด้านความรู้ความสามารถ โดยมีนโยบายส่งเสริมให้พนักงานได้เรียนรู้ พัฒนาทักษะผ่านทางระบบ ASEFA ACADEMY แหล่งรวบรวมหลักสูตรต่างๆ ให้พนักงานเข้าไปเรียนรู้ หรือสามารถเรียนรู้ด้วยตนเองผ่านแหล่งเรียนรู้อื่น
 <p>คู่ค้า</p>	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าและสัญญาที่กำหนดและค้ำมั่นไว้ให้กับคู่ค้า ปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต โปร่งใส มีจรรยาบรรณ สนับสนุนองค์ความรู้การดำเนินงานที่คำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคมและมีบรรษัทภิบาล เพื่อยกระดับการดำเนินงานคู่ธุรกิจและคู่ค้า ลดความเสี่ยงในการปฏิบัติงานและความเสี่ยงด้านชื่อเสียง 	<ul style="list-style-type: none"> มีนโยบายการดูแลคู่ธุรกิจ และดำเนินการตามจรรยาบรรณคู่ธุรกิจและการจัดซื้อจัดจ้าง การกำหนดระยะเวลา Credit Term กับลูกค้า ระบุคู่ค้ารายสำคัญของบริษัท/การจัดทำ Vendor List เยี่ยมเยียนคู่ธุรกิจและคู่ค้าสม่ำเสมอ เพื่อแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นและรับฟังข้อเสนอแนะและข้อควรปรับปรุง สัมมนาแบ่งปันองค์ความรู้และเทรนด์ใหม่ๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของคู่ค้า
 <p>ลูกค้า</p>	<ul style="list-style-type: none"> สินค้าและบริการที่ตอบสนองความต้องการที่แท้จริงของลูกค้า ทั้งด้านคุณภาพและราคาที่เป็นธรรมกำหนดราคาด้วยความยุติธรรม สินค้ามีความปลอดภัยในการใช้งานและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม นวัตกรรมใหม่ๆ 	<ul style="list-style-type: none"> สินค้าได้รับการรับรองมาตรฐาน มอก. และมาตรฐานทั้งในประเทศและต่างประเทศ ได้รับการรับรองมาตรฐานระบบบริหารและการจัดการ ISO 9001:2015 สำรวจความพึงพอใจของลูกค้าในแต่ละกลุ่มธุรกิจเป็นประจำทุกปี รับข้อร้องเรียน คำแนะนำ/ติชม จากลูกค้าผ่านช่องทางที่หลากหลาย ตลอด 24 ชม. พัฒนาสินค้า บริการ และโซลูชันที่ยั่งยืนและพิจารณาผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัยทุกขั้นตอนในการดำเนินการ มีหน่วยงานรับผิดชอบในเรื่องของนวัตกรรมและการพัฒนา หน่วยงานการออกแบบและพัฒนาผลิตภัณฑ์ ร่วมพัฒนาผลิตภัณฑ์กับลูกค้าและสร้างความร่วมมือในโครงการที่ส่งเสริมเรื่องความยั่งยืนของสังคม
 <p>คู่แข่ง</p>	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามคู่แข่งอย่างเป็นธรรมและสุจริต ตามกรอบของกฎหมายการแข่งขันทางการค้า 	<ul style="list-style-type: none"> ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม ไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของคู่แข่ง ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่ง ด้วยการกล่าวหาในทางร้าย สนับสนุนและส่งเสริมให้เกิดการค้าอย่างเสรี

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความต้องการ/ความคาดหวัง	แนวทางการตอบสนองของบริษัทฯ
 ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน	<ul style="list-style-type: none"> เป็นองค์กรที่มีบรรษัทภิบาล โปร่งใส มีจรรยาบรรณในการทำธุรกิจ ผลการดำเนินงานเชิงตัวเลข และทิศทางการพัฒนาและการเติบโตทางธุรกิจ มีผลกำไรจากการทำธุรกิจและเติบโตอย่างยั่งยืน 	<ul style="list-style-type: none"> ดำเนินธุรกิจตามหลักบรรษัทภิบาลและอุดมการณ์ของบริษัท มีระบบและการตรวจสอบโดย Internal Audit นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี แถลงผลการดำเนินงานทุกไตรมาส จัดทำรายงานประจำปี จ่ายเงินปันผลอย่างเหมาะสม
 เจ้าหน้าที่	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางการปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่ของบริษัท 	<ul style="list-style-type: none"> ดำเนินการตามจรรยาบรรณบริษัท ปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่ของบริษัท
 ชุมชนและสังคม	<ul style="list-style-type: none"> ดำเนินธุรกิจภายใต้การคำนึงถึงชุมชนและสังคม ทั้งบริเวณใกล้เคียงและส่วนรวม 	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามนโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างเคร่งครัด มีทีมงานในการจัดกิจกรรมเพื่อชุมชนและสังคมสร้างความสัมพันธ์ และการมีส่วนร่วม
 สื่อมวลชน	<ul style="list-style-type: none"> การเปิดเผยข้อมูลข่าวสารอย่างรวดเร็ว ถูกต้อง เปิดเผย โปร่งใส 	<ul style="list-style-type: none"> สื่อสารข้อมูล ข่าวสารผ่านทางช่องทางต่างๆ สร้างช่องทางการสื่อสารข้อมูลทางออนไลน์ เพื่อเผยแพร่ข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วนและทันต่อเหตุการณ์
 ราชการ	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด การให้ความร่วมมือกับหน่วยงานราชการ ทั้งด้านวิชาการ และสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ พร้อมทั้งรับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะหรือข้อร้องเรียนจากหน่วยงานราชการ 	<ul style="list-style-type: none"> นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน มีแผนกแรงงานสัมพันธ์รับผิดชอบการพิจารณาความสอดคล้องและการดำเนินการตามกฎหมาย ร่วมกิจกรรมและรับข้อแนะนำต่างๆ จากชุมชน





มิติเศรษฐกิจ



3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติเศรษฐกิจ

3.3.1 นโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านเศรษฐกิจ

นอกเหนือจากการมีผลประกอบการที่ดีและมั่นคงแล้ว บริษัทฯ มุ่งเน้นการพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการควบคู่ไปกับการพัฒนาคุณค่า และรักษาความพึงพอใจของลูกค้า เพื่อให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืนและทันต่อโลกที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับ เทคโนโลยีและนวัตกรรมที่ตอบโจทย์ด้านสิ่งแวดล้อมและสังคมเพื่อ เพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันในตลาด

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านเศรษฐกิจ

การร่วมลงทุนกับพันธมิตร

- การร่วมทุนระหว่าง ASEFA & U-Services ดำเนินธุรกิจ บริการซ่อมแซมบำรุงรักษามอเตอร์และอุปกรณ์ไฟฟ้าทุกชนิด
- การร่วมทุนระหว่าง ASEFA & ETECO (Thailand) ดำเนินธุรกิจ บริการติดตั้งและซ่อมแซมระบบบำบัดใน Cooling Tower ปราศจากสารเคมี 100% และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
- ลงนาม MOU การร่วมทุนระหว่าง ASEFA & FBK (EV Charger)
- ลงนาม MOU ระหว่าง ASEFA กับ Xingluo Home Cloud IoT Technology Co., Ltd.
- บริษัทฯ เร่งบุกเบิกตลาดต่างประเทศ เช่น จีน อินเดีย และสิงคโปร์ ทั้งด้านการจัดจำหน่ายและการจัดซื้อสินค้า นำเข้าวัตถุดิบจากต่างประเทศ เพื่อรองรับความต้องการและการแข่งขัน รวมถึงพฤติกรรมของลูกค้าที่เปลี่ยนแปลงไป

ผลิตภัณฑ์และโซลูชันใหม่

- พัฒนาระบบทดสอบผลิตภัณฑ์ก่อนส่งมอบงาน FAT (Factory Acceptance Test) ผ่านระบบออนไลน์ เพื่อความปลอดภัย และอำนวยความสะดวกให้กับลูกค้า
- พัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ เช่น Isolation Transformer Panel, PDU, ATS By Pass, Static Var Generation Panel, Power Panel, Solar Panel และ Solutions ใหม่ ๆ อย่าง EV Charger Charging Station, สายใต้ดิน, Busway, BAS, CPMS และ Smart Home System

พัฒนาเทคโนโลยีมาใช้ในการองค์กร

- ASEFA Application Platform หลัก ในการสื่อสารภายในและภายนอก ประชาสัมพันธ์ข่าวสารและกิจกรรมต่างๆ ให้กับลูกค้า และพนักงาน และเป็นช่องทาง Marketing Tools เพื่อให้ลูกค้าเข้าถึงได้ง่ายขึ้น
- การบริหารจัดการแบบ Quality Control Circle (QCC)
- ระบบบริหารจัดการใหม่ๆ รองรับการทำงาน
 - ระบบ E-Bidding นำเข้าสินค้าจากต่างประเทศโดยตรง
 - การบริหารงานฝ่ายก่อสร้าง งานระบบรูปแบบใหม่และทีมงานใหม่
- ปรับงานบริหารโครงการแบบบูรณาการและมีส่วนร่วมจากหน่วยงานอื่นๆ

การนำเสนอผลิตภัณฑ์และการส่งเสริมการตลาด

- NOVA Build Expo 2023
- วิศวกรรมแห่งชาติ 2566
- ร่วมกับ U-Services จัดสัมมนาเชิงวิชาการหลักสูตรทฤษฎีมอเตอร์ไฟฟ้าเบื้องต้นและการบำรุงรักษา
- งานแสดงผลงานและนวัตกรรมสายงานช่างโยธา
- มหกรรม Skill Expo 2023 พลิกโฉมการพัฒนาคนสู่โลกยุคใหม่
- ออกบูธกระทรวงสาธารณสุข
- อาชีพร่วมกับกิจการค้าร่วม เฮช เอ บี จัด Training เครื่องอัดประจุ ในโครงการงานจ้างก่อสร้างพร้อมติดตั้งสถานีอัดประจุไฟฟ้าสำหรับยานยนต์ไฟฟ้า ระยะที่ 2 ครั้งที่ 2 จำนวน 100 สถานี การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

การนำเสนอข้อมูลแก่นักลงทุน

- การแถลงผลประกอบการประจำปีไตรมาส
- การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ในรูปแบบผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM)





การศึกษาที่มี
คุณภาพ



มิติสังคม



งานที่มีคุณค่า
เศรษฐกิจที่เติบโต



มีสุขภาพและ
ความเป็นอยู่ที่ดี



เมืองและ
ชุมชนยั่งยืน



นิเวศทางทะเลและ
มหาสมุทร



ระบบนิเวศ
บนบก



ความเท่าเทียม
ทางเพศ



3.4 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านสังคม

อาซีฟาให้ความสำคัญกับการดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคม อีกทั้งยังส่งเสริมทัศนคติและวัฒนธรรมองค์กรที่ดี พร้อมรับประกันและส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพและได้มาตรฐานสากลให้กับลูกค้า รวมถึงการแบ่งปันองค์ความรู้และเทคโนโลยีไปสู่ทุกภาคส่วนของสังคม บริจาคช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาส ผู้ขาดแคลนและผู้ประสบภัยในด้านคุณภาพชีวิตความเป็นอยู่และด้านสาธารณสุข

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติไว้ 7 ด้าน ดังนี้ 1. การกำกับดูแลกิจการที่ดี 2. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม 3. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน 4. การเคารพสิทธิมนุษยชน 5. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม 6. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค 7. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

บริษัทฯ ดำเนินโครงการและกิจกรรมด้านความยั่งยืน เพื่อสร้างคุณค่าร่วมกันระหว่างบริษัทฯ ชุมชนและสถาบันการศึกษา โดยในปี 2566 บริษัทฯ ได้ดำเนินโครงการต่างๆ ครอบคลุม 3 ด้าน คือ ด้านสนับสนุนการศึกษา ด้านการพัฒนาชุมชน และด้านการพัฒนาศักยภาพบุคลากร

ด้านสนับสนุนการศึกษา

โครงการพี่สอนน้อง

อาซีฟาได้จัดสัมมนาและอบรมความรู้ด้านวิศวกรรมไฟฟ้าแก่นิสิตและนักศึกษาทั่วประเทศ โดยได้ดำเนินกิจกรรมนี้อย่างต่อเนื่องในส่วนของมหาวิทยาลัยเป็นระยะเวลา 17 ปีและในส่วนของอาชีวศึกษา เป็นเวลา 11 ปี ซึ่งในปี 2566 ได้จัดสัมมนาและอบรม

สถาบันอุดมศึกษา



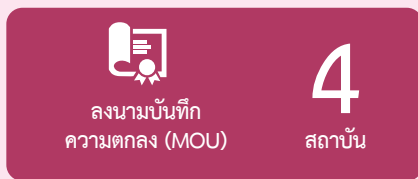
7
สถาบัน

อนุปริญญา/
ประกาศนียบัตรวิชาชีพ



1
สถาบัน

สนับสนุนการเรียนรู้พร้อมเดินทางนำมอบความรู้สู่สังคมร่วมแบ่งปันและกระจายองค์ความรู้ และเทคโนโลยีถ่ายทอดประสบการณ์เทคนิคเฉพาะทางด้านวิศวกรรมไฟฟ้าแก่นักศึกษาทั้งระดับมหาวิทยาลัยและอาชีวศึกษาทั่วประเทศ โดยวิทยากรผู้ทรงคุณวุฒิของบริษัทฯ อีกทั้งยังร่วมสนับสนุนการศึกษาของเยาวชน รับนักศึกษาอาชีวศึกษาเข้ามาฝึกประสบการณ์วิชาชีพตั้งแต่ระดับ ปวส. จนถึงระดับปริญญาตรี รวมถึงการร่วมลงนามบันทึกความตกลง (MOU) กับหลากหลายสถาบันการศึกษา เพื่อเข้าร่วมฝึกงานและปฏิบัติงานในบริษัทฯ ซึ่งในปีนี้มีจำนวน 4 สถาบัน นับเป็นหนึ่งในความภูมิใจของอาซิฟา ที่ได้ส่งต่อทักษะความรู้ ประสบการณ์ เพื่อพัฒนากำลังคนด้านอาชีวศึกษาให้สอดคล้องกับความต้องการของตลาดแรงงาน



ด้านการพัฒนาชุมชน

• ASEFA Virtual Run “New Year New Life และร่วมการกุศลเพื่อพ่อ”

เชิญชวนลูกค้าร่วมกิจกรรมวิ่ง/เดินเพื่อสุขภาพ และร่วมทำการกุศล ทุก 1 km. = 5 บาท เมื่อสิ้นสุดกิจกรรมมอบให้แก่องค์กรการกุศล 6 แห่ง ได้แก่ มูลนิธิประชาชนุเคราะห์ในพระบรมราชูปถัมภ์/มูลนิธิพระดาบส/ มูลนิธิเพื่อนพึ่ง (ภาฯ) ยามยาก/ สภากาชาดไทย/ โรงเรียนบ้านหนองลาน/ วันคนพิการสากล และร่วมสนับสนุนกิจกรรมวันเด็กให้กับโรงเรียนอีก 8 แห่ง เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 555,555 บาท

• ส่งมอบรอยยิ้มแห่งความสุขรับวันเด็กแห่งชาติ

มอบอาหารและอุปกรณ์การเรียน เพื่อร่วมสนับสนุนการจัดกิจกรรมวันเด็กให้แก่เด็กนักเรียนโรงเรียนวัดราษฎร์รังสรรค์ โรงเรียนบ้านบางน้ำจืด โรงเรียนเอกชัย และศูนย์การพิเศษประจำจังหวัดสมุทรสาคร

• โครงการฝากทำบุญวันพระใหญ่

ร่วมถวายปัจจัยทุกๆ วันพระใหญ่ (วันมาฆบูชา, วันวิสาขบูชา, วันอาสาฬหบูชา, วันเข้าพรรษาและวันออกพรรษา) โดยนำเงินบริจาคถวายวัดเพื่อทำนุบำรุงศาสนา และร่วมทำกิจกรรมสาธารณประโยชน์

• อาซิฟापันรัก ปันน้ำใจ ห่วงใยผู้ป่วยถูกทอดทิ้ง

หนึ่งชีวิตรอดได้ด้วยน้ำใจคุณ อาซิฟาร่วมกับโรงพยาบาลสมุทรสาคร ร่วมบริจาคของใช้และเงินบริจาคสมทบทุนให้แก่ผู้ป่วยถูกทอดทิ้ง

• โครงการป่วยให้ยิ้ม มูลนิธิกระจกเงา

มอบเงินบริจาคและอุปกรณ์เพื่อผู้ป่วยรักษาตัวที่บ้าน



• ปันสุขเพื่อน้อง

มอบเงินบริจาคพร้อมสนับสนุนค่าอาหารแก่น้องๆ มูลนิธิเด็ก จ. นครปฐม

• อาซิฟาสานฝันการศึกษา

มอบทุนการศึกษาให้แก่นักเรียนและนักศึกษาวิทยาลัยเทคนิคสมุทรสาคร ประจำปี 2566 เนื่องในวันเฉลิมพระชนมพรรษา ร.10

• สุขภาพดี พี่ให้น้อง

ฝ่ายวิศวกรรมงานระบบมอบอุปกรณ์กีฬา เพื่อการศึกษาแก่นักเรียนโรงเรียนวัดลัด (บางตะบูนวิทยาการ) จ. เพชรบุรี

• หนึ่งคนให้ หลายคนรับ

ร่วมบริจาคโลหิตเพื่อส่งต่อให้แก่สภากาชาดไทย ในโครงการครอบครัวอาซิฟา ร่วมบริจาคโลหิต เพื่อช่วยเหลือเพื่อนมนุษย์

• SPORTS FOR KIDS เพื่อคุณภาพชีวิตของน้อง

ตัวแทนผู้บริหารและชมรมกีฬาของอาซิฟา ร่วมทำกิจกรรมเพื่อสังคม มอบสิ่งของและอุปกรณ์กีฬาแก่นักเรียนโรงเรียนคลอง 3 วิทยา จ. นครนายก

• ปลอ่ยพันธุ์สัตว์น้ำคืนสู่ท้องทะเล

ณ อุทยานสิ่งแวดล้อมนานาชาติสิรินธร อ. ชะอำ จ. เพชรบุรี

• อาซิฟापันน้ำใจ ช่วยเหลือผู้พิการ

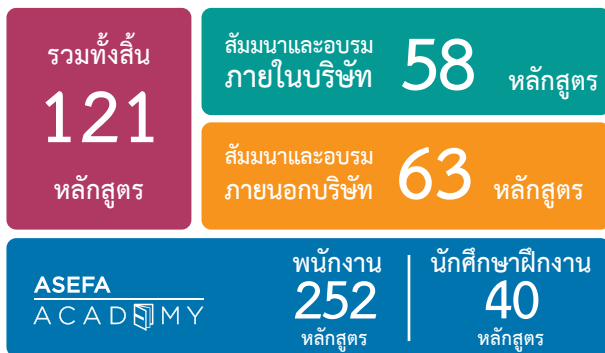
มอบถุงยังชีพให้แก่ผู้พิการ เนื่องในวันพิการสากล ณ สนง. จัดหางานและศูนย์พัฒนาสังคมและความมั่นคงฯ

ด้านการพัฒนาศักยภาพบุคลากร

• การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์

เพราะเราเชื่อว่า “บุคลากร” เป็นพลังสำคัญที่ขับเคลื่อนให้องค์กรก้าวไปข้างหน้าอย่างไม่หยุดยั้ง การเติบโตขององค์กรขึ้นอยู่กับพนักงานที่มีคุณภาพ บริษัทฯ จึงมีนโยบายมุ่งเน้นการพัฒนาและปรับปรุงการบริหารและระบบการพัฒนาบุคลากรให้มีความทันสมัย สอดคล้องกับเทคโนโลยี และมุ่งเน้นให้พนักงานเป็นกลไกหลักในการพัฒนาให้บริษัทฯ ก้าวไปสู่การเป็นองค์กรแห่งความเป็นเลิศ (High Performance Organization) เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน และตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงขององค์กร

ซึ่งบริษัทฯ สนับสนุนการพัฒนาขีดความสามารถของผู้บริหารและพนักงานในทุกมิติ ส่งเสริมและสนับสนุนบุคลากรในการเรียนรู้ นอกสถานที่ หลักสูตรสำหรับผู้บริหารระดับสูง และอื่นๆ เพื่อสร้างโอกาสในการเข้าถึงงานวิชาการ สร้างคอนเนกชันกับซัพพลายเชน ซัพพลายเออร์ และลูกค้า รวมถึงรูปแบบคอร์สอบรมออนไลน์ กลายเป็นจุดเริ่มต้นของศูนย์การเรียนรู้ของอาเซียน หรือ ASEFA Academy แหล่งเรียนรู้และแหล่งผลิตผู้เชี่ยวชาญด้านวิศวกรรมไฟฟ้า ส่งเสริมการเรียนรู้ผ่านระบบ E-Learning เพื่อพัฒนาองค์ความรู้และบุคลากรที่มีคุณภาพ ซึ่งในปี 2566 จัดสัมมนาและอบรม



• การส่งเสริมความก้าวหน้าด้านอาชีพ



อีกทั้งมีนโยบายการจ้างงานที่มุ่งเน้นการให้ความเท่าเทียมกัน ไม่จำกัดหรือกีดกันในเรื่องของเพศ เชื้อชาติ ศาสนา และวัฒนธรรม ซึ่งบริษัทฯ ได้เพิ่มกำลังคนทั้งแรงงานไทยและต่างชาติ เพื่อรองรับการขยายธุรกิจในอนาคตและการแข่งขันการตลาดที่เปลี่ยนแปลงไป

• กิจกรรมสร้างความสุขในที่ทำงาน



Work Life Balance

ที่อาซิฟาเราดูแลกันเสมือนครอบครัว สิ่งที่เราให้ความสำคัญเสมอมาคือ “สมดุลระหว่างการงานและการใช้ชีวิต” จึงมีสวัสดิการที่ตอบโจทย์รอบด้านทั้งสุขภาพกาย สุขภาพใจ

Benefit & Welfare

บริษัทดูแลใส่ใจพนักงานเหมือนคนในครอบครัว มีสวัสดิการที่ดูแลพนักงานและคนในครอบครัวพนักงาน เพื่อคุณภาพชีวิตที่ดีและให้พนักงานมีความอุ่นใจและความสุขในการทำงาน

Learning & Development

เราเชื่อมั่นในศักยภาพของพนักงาน พร้อมผลักดันการเรียนรู้พัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง เปิดโอกาสความก้าวหน้าในสายอาชีพ ปรับเปลี่ยนตำแหน่งหน้าที่ เพื่อให้มีโอกาสได้ทำในสิ่งที่เหมาะสม ท้าทายศักยภาพ พัฒนาทักษะใหม่ๆ

ASEFA Lifestyle

ความแข็งแกร่งของวัฒนธรรมองค์กร “ครอบครัวอาซิฟา” สะท้อนเป็นรูปธรรมผ่านการผลิตผลงานด้านการดำเนินกิจกรรมและสร้างคุณค่าร่วมกันของพนักงาน

อาซิฟาให้ความสำคัญกับพนักงานพร้อมมุ่งพัฒนาศักยภาพบุคลากร ต่อยอดความรู้ความสามารถ เพื่อยกระดับการทำงานอย่างมืออาชีพในบรรยากาศการทำงานที่มีความสุข พร้อมทั้งใส่ใจคุณภาพชีวิตด้วยสวัสดิการที่เพียบพร้อม และการดูแลสุขภาพ นับตั้งแต่วันแรกที่เข้ามาเป็นครอบครัวอาซิฟา

- Wow Day Wednesday Happiness
- Coffee Break
- Happy Friday
- กิจกรรมสงกรานต์ตู๋ซุ๊ วิถีไทย
- ASEFA Virtual Run New Year New Life และร่วมการกุศลเพื่อพ่อ
- อาซิฟาผูกพัน สานสัมพันธ์วัยเกษียณ
- Health Check Up
- ASEFA Happy New Year “Colorful Party”

• อาชีวอนามัยและความปลอดภัย

- มีการประเมินความเสี่ยงและการจัดทำแผนจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ผลการดำเนินงานด้านความปลอดภัย ประจำปี 2566 สถิติอุบัติเหตุของพนักงานจากการทำงานจำนวน 22 ครั้ง (เป็นการบาดเจ็บขั้นปฐมพยาบาล)
- จัดอบรมความปลอดภัยอาชีวอนามัยในการทำงานให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง
- มีสวัสดิการการตรวจสุขภาพประจำปีให้กับพนักงาน

มิติสิ่งแวดล้อม


3.5 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.5.1 นโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มุ่งเน้นผลิตและบริการอย่างมีคุณภาพ เน้นการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมในเรื่องของการจัดการของเสีย การควบคุมมลภาวะทางอากาศ การบำบัดน้ำเสีย การอนุรักษ์พลังงาน การควบคุมการใช้สารเคมีอันตราย และมุ่งสร้างอุตสาหกรรมสีเขียว โดยนำเทคโนโลยีเข้ามาช่วยในการเพิ่มประสิทธิภาพการจัดการสิ่งแวดล้อม นอกจากนี้เป้าหมายสำคัญที่บริษัทฯ จะต้องบรรลุวัตถุประสงค์ คือ การสร้างจิตสำนึกรักษ์สิ่งแวดล้อมและความรับผิดชอบต่อสังคมให้แก่พนักงานทุกคนในบริษัทฯ เพื่อตระหนักและเห็นคุณค่าของทรัพยากรที่มีอยู่อย่างจำกัด



ตารางแนวทางการจัดการสิ่งแวดล้อมของบริษัท อาซิฟา จำกัด (มหาชน)

 แนวทางการจัดการสิ่งแวดล้อมของบริษัท อาซิฟา	ประเด็นการจัดการสิ่งแวดล้อม			
	การป้องกันมลภาวะ	การใช้ทรัพยากรอย่างยั่งยืน	การลดและปรับให้เข้ากับภาวะโลกร้อน	การปกป้องสิ่งแวดล้อม ความหลากหลายทางชีวภาพและการบูรณะที่อยู่อาศัยตามธรรมชาติ
ระบบอนุรักษ์พลังงาน Energy Efficiency ได้แก่ Harmonic Filter: ระบบจัดการเพื่อช่วยปรับปรุงคุณภาพไฟฟ้าโดยการลดทอนหรือกำจัด Harmonic ออกจากระบบไฟฟ้า ไม่ให้เกิดปัญหา overload			🌱	
หลอดประหยัดพลังงาน T5 และ LED			🌱	
Power Monitoring System		🌱	🌱	🌱
ระบบเปิด-ปิดไฟอัตโนมัติในห้องน้ำ			🌱	
Control Room: ห้องควบคุมอัตโนมัติ			🌱	
ผู้ควบคุมระบบ BAS: Building Automation System			🌱	
Water Auto Flush Valve ระบบบริหารการใช้น้ำให้เกิดประโยชน์สูงสุดและลดการสูญเสีย			🌱	
Softener: ระบบการผลิตน้ำดื่มที่สะอาดที่สุด ปราศจากสารพิษเจือปนได้ถึง 100%				
Reverse Osmosis: ระบบกรองน้ำที่มีความละเอียดสูงสุด		🌱		
Ultraviolet System: ระบบฆ่าเชื้อจุลินทรีย์				
การปลูกต้นไม้/ปลูกป่าชายเลน	🌱	🌱	🌱	🌱
การคัดแยกขยะ	🌱			
การจัดการของเสีย: Reduce Reuse Recycle	🌱	🌱		
การรณรงค์การคัดแยกขยะผ่าน Intranet	🌱			
การลดการใช้กระดาษ: Paperless Office		🌱		
ระบบบำบัดน้ำเสีย	🌱			
รณรงค์ให้ใช้เครื่องมือสื่อสารแทนการเดินทาง			🌱	
การตรวจวิเคราะห์น้ำทิ้ง ก่อนปล่อยสู่สาธารณะ	🌱			🌱
การตรวจวัดเสียงรบกวน 24 ชั่วโมง	🌱			
การตรวจวัดสารเจือปนในอากาศที่ระบายออกจากโรงงาน	🌱			🌱
การตรวจติดตามกระบวนการกำจัดของเสียอันตราย	🌱			
ฝึกซ้อมเหตุฉุกเฉินกรณีสารเคมีรั่วไหล	🌱			🌱
รายงานสารเคมีอันตรายในสถานประกอบการกิจการ สอ.1	🌱			
แบบคำขออนุญาตนำสิ่งปฏิกูลหรือวัสดุที่ไม่ใช้แล้วออกนอกบริเวณโรงงาน (แบบ กอ.1)	🌱			
รายงานรายละเอียดสิ่งปฏิกูลหรือวัสดุที่ไม่ใช้แล้วสำหรับผู้ก่อกำเริดประจำปี	🌱			
การควบคุมการใช้สารเคมีที่ใช้ในการกำจัดสัตว์พาหะ				🌱
ทะเบียนรายการควบคุมสารเคมี	🌱			🌱
การฝึกอบรมเรื่องการทำงานกับสารเคมี	🌱			🌱
การควบคุมผู้รับเหมาเกี่ยวกับการใช้สารเคมีในพื้นที่บริษัทฯ ผ่านการฝึกอบรม	🌱			🌱

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 ตารางสรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

1. ตารางสรุปงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ

1.1 ฐานะทางการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)

งบฐานะการเงิน	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน	2,194.46	1,994.26	1,480.85
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,110.59	887.80	949.73
รวมสินทรัพย์	3,305.05	2,882.06	2,430.58
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน	1,657.37	1,244.39	778.59
หนี้สินไม่หมุนเวียน	92.92	73.61	59.95
รวมหนี้สิน	1,750.29	1,318.00	838.54
ส่วนของผู้ถือหุ้น	1,554.76	1,564.06	1,592.04
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	3,305.05	2,882.06	2,430.58

1.2 งบกำไรขาดทุน

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	ปี 2566		ปี 2565		ปี 2564	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้						
รายได้จากการขายและบริการ	3,374.07	98.84	2,983.42	98.93	2,552.45	98.63
รายได้อื่น	39.77	1.16	32.38	1.07	35.58	1.37
รวมรายได้	3,413.84	100.00	3,015.80	100.00	2,588.03	100.00
ต้นทุนและค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนสินค้าที่ขายและบริการ	2,747.16	80.47	2,467.29	81.81	2,077.98	80.29
ค่าใช้จ่ายในการขาย	254.59	7.46	228.64	7.58	202.73	7.83
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	199.45	5.84	192.17	6.37	142.23	5.50
รวมค่าใช้จ่าย	3,201.20	93.77	2,888.10	95.77	2,422.94	93.62
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	212.64	6.23	127.70	4.23	165.09	6.38
ต้นทุนทางการเงิน	14.30	0.42	3.17	0.11	0.83	0.03
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	198.34	5.81	124.53	4.13	164.26	6.35
ภาษีเงินได้	37.23	1.09	23.05	0.76	30.57	1.18
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี	161.11	4.72	101.48	3.36	133.69	5.17
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.30		0.19		0.25	

1.3 งบกระแสเงินสด

งบกระแสเงินสด (หน่วย :ล้านบาท)	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	60.89	(82.36)	171.16
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(256.57)	(28.40)	(133.09)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	260.05	156.58	(115.01)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	64.38	45.82	(76.94)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	70.87	25.04	101.98
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	135.24	70.87	25.04

1.4 ตารางสรุปอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.32	1.60	1.90
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.89	1.04	1.16
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.07	(0.09)	0.21
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	4.23	4.53	4.25
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	86	81	86
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	3.87	3.85	3.48
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	94	95	105
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	3.88	3.84	3.43
ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)	94	95	107
Cash Cycle (วัน)	86	80	84
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (Profitability Ratio)			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	18.58	17.30	18.59
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)	5.12	3.20	5.07
อัตราส่วนเงินสดต่อการหากำไร (%)	67.35	(56.66)	166.05
อัตรากำไรสุทธิ (%)	4.72	3.36	5.17
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ROE) (%)	10.32	6.43	8.32
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)			
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (ROA) (%)	6.87	4.81	6.78
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ถาวร (%)	20.47	15.52	24.46
อัตราหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	1.10	1.14	1.06
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Ratio)			
อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (D/E) (เท่า)	1.12	0.84	0.53
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	14.87	40.24	198.70
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (Cash Basis) (เท่า)	1.02	0.80	1.50
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)	59.79	95.05	86.77

2. ตารางสรุปงบการเงินรวมของกลุ่มบริษัทฯ

2.1 ฐานะทางการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)

งบแสดงฐานะการเงิน	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน	2,306.89	2,094.95	1,585.06
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,024.60	825.68	886.77
รวมสินทรัพย์	3,331.49	2,920.63	2,471.83
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน	1,658.94	1,259.07	798.12
หนี้สินไม่หมุนเวียน	93.92	77.82	61.54
รวมหนี้สิน	1,752.86	1,336.89	859.66
ส่วนของผู้ถือหุ้น	1,578.63	1,583.74	1,612.17
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	3,331.49	2,920.63	2,471.83

2.2 งบกำไรขาดทุน

งบกำไรขาดทุน	ปี 2566		ปี 2565		ปี 2564	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้						
รายได้จากการขายและบริการ	3,433.34	99.04	3,090.66	99.11	2,599.01	98.74
รายได้อื่น	33.23	0.96	27.85	0.89	33.09	1.26
รวมรายได้	3,466.57	100.00	3,118.51	100.00	2,632.10	100.00
ต้นทุนและค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนสินค้าที่ขายและบริการ	2,796.33	80.67	2,558.87	82.05	2,118.61	80.49
ค่าใช้จ่ายในการขาย	254.59	7.34	228.65	7.33	202.79	7.70
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	198.99	5.74	197.70	6.34	141.10	5.36
รวมค่าใช้จ่าย	3,249.91	93.75	2,985.22	95.73	2,462.50	93.56
กำไร (ขาดทุน) ก่อนหักค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้นิติบุคคล	216.66	6.25	133.29	4.27	169.60	6.44
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	14.30	0.41	3.17	0.10	0.83	0.03
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	4.76	0.14	(0.76)	0.02	-	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	207.12	5.97	129.36	4.15	168.77	6.41
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	38.95	1.12	24.36	0.78	31.96	1.21
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี	168.17	4.85	105.01	3.37	136.81	5.20
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	168.40	4.86	103.33	3.31	138.34	5.26
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น (บาท) (Fully diluted)	0.31		0.19		0.25	

2.3 งบกระแสเงินสด

งบกระแสเงินสด (หน่วย : ล้านบาท)	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	78.28	(52.53)	167.01
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	248.34	(13.69)	(133.09)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	257.05	152.60	(117.51)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	86.99	86.37	(83.59)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	160.30	73.93	157.52
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	247.30	160.30	73.93

2.4 ตารางสรุปอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.39	1.66	1.99
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.96	1.11	1.22
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.05	(0.05)	0.20
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	4.24	4.53	4.20
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	86	81	87
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	3.94	3.98	3.55
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	93	92	103
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	3.91	3.92	3.45
ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)	93	93	106
Cash Cycle (วัน)	85	79	84
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (Profitability Ratio)			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	18.55	17.21	18.48
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)	5.34	3.41	5.25
อัตราส่วนเงินสดต่อการหากำไร (%)	74.85	(22.33)	155.29
อัตรากำไรสุทธิ (%)	4.86	3.31	5.26
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ROE) (%)	10.45	6.36	8.39
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)			
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (ROA) (%)	7.08	4.92	6.86
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ถาวร (%)	22.00	20.37	25.76
อัตราหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	1.11	1.16	1.06
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Ratio)			
อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (D/E) (เท่า)	1.11	0.84	0.53
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	15.15	42	204
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (Cash Basis) (เท่า)	0.65	0.76	0.15
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)	62.50	96.79	89.79

4.2 คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน

1. ภาพรวมของผลการดำเนินงานที่ผ่านมา

ผลการดำเนินงานของปี 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีรายได้จากการขายและบริการรวม 2,599.01 ล้านบาท ลดลง 89.88 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.34 โดยมีกำไรสุทธิจำนวน 138.34 ล้านบาท ลดลง 80.16 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 36.69 อัตรากำไรสุทธิลดลงจากร้อยละ 8.06 เป็นร้อยละ 5.26 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน โดยการลดลงของรายได้และกำไรสุทธิของบริษัทฯ มีสาเหตุหลักมาจากผลกระทบจากราคาวัตถุดิบที่มีความผันผวน โดยวัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิต ประเภท โลหะ เหล็ก ทองแดง มีการปรับราคาเพิ่มขึ้นมากกว่า 50% ซึ่งถือว่ามีนัยสำคัญ นอกจากนี้ยังมีผลกระทบทางสถานะเศรษฐกิจที่ถดถอยจากสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคโควิด 19 ซึ่งทำให้เกิดค่าใช้จ่ายและการทำงานที่ยากไม่คล่องตัว รวมทั้งมีการเลื่อนกำหนดการส่งมอบสินค้าและบริการ

ผลการดำเนินงานของปี 2565 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้จากการขายและบริการรวม 3,090.66 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 491.65 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 18.92 โดยมีกำไรสุทธิจำนวน 103.33 ล้านบาท ลดลง 35.01 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 25.31 อัตรากำไรสุทธิลดลงจากร้อยละ 5.26 เป็นร้อยละ 3.31 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน โดยการลดลงของรายได้และกำไรสุทธิของบริษัทฯ มีสาเหตุหลักมาจากงานจ้างเหมาวิศวกรรมระบบบางโครงการมีต้นทุนเพิ่มขึ้นจากวัตถุดิบหลักที่มีการปรับราคาเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ และมีต้นทุนส่วนเพิ่มที่เกิดจากระยะเวลาในการดำเนินการที่ยาวนานกว่าแผนงานที่ได้ประมาณการไว้ รวมทั้งการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารที่เพิ่มขึ้นในส่วนของการใช้จ่ายที่เกี่ยวกับพนักงานและการตั้งสำรองค่าเผื่อลูกหนี้ที่เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน

ผลการดำเนินงานของปี 2566 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้จากการขายและบริการรวม 3,433.34 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 342.68 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 11.09 โดยมีกำไรสุทธิจำนวน 168.40 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 65.07 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 62.97 อัตรากำไรสุทธิเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 3.31 เป็นร้อยละ 4.86 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน กำไรสุทธิของบริษัทฯ เพิ่มขึ้นเนื่องจากรายได้จากการขายที่เพิ่มขึ้นและต้นทุนในกลุ่มงานบริการงานจ้างเหมาวิศวกรรมระบบ มีการบริหารและควบคุมต้นทุนที่ดีขึ้น ทำให้ GP เพิ่มขึ้น 7.51% รวมถึงการลดลงของค่าเผื่อหนี้สูญจำนวน 42 ล้านบาท เป็นผลมาจากนโยบายการเก็บหนี้ที่รัดกุมขึ้น ส่งผลให้มีอัตราค่าไรชั่นต้นและอัตรากำไรสุทธิเพิ่มขึ้นจากปีก่อน

2. การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

2.1 รายได้

กลุ่มผลิตภัณฑ์	ปี 2566		ปี 2565		ปี 2564	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
1. ผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ เป็นผู้ผลิตและจำหน่าย	1,920.87	55.41	1,763.09	56.54	1,556.39	59.13
2. ผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ ซื้อมาเพื่อจำหน่ายต่อ	500.43	14.44	370.94	11.89	313.81	11.92
3. รายได้จากการให้บริการ	1,012.04	29.19	926.81	29.72	728.81	27.69
4. รายได้จากการรื้อถอนโรงไฟฟ้า	-	-	29.82	0.96	-	-
5. รายได้อื่น	33.23	0.96	27.85	0.89	33.09	1.26
รวมรายได้	3,466.57	100.00	3,118.52	100.00	2,632.10	100.00

ปี 2564 รายได้รวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีจำนวน 2,632.10 ล้านบาท โดยสัดส่วนรายได้ จากกลุ่มผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ เป็นผู้ผลิตและจำหน่าย ผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ ซื้อมาเพื่อจำหน่ายต่อ รายได้จากการให้บริการ และรายได้อื่น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 59.13 ร้อยละ 11.92 ร้อยละ 27.69 และร้อยละ 1.26 ต่อรายได้รวมตามลำดับ

ปี 2565 รายได้รวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีจำนวน 3,118.52 ล้านบาท โดยสัดส่วนรายได้ จากกลุ่มผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ เป็นผู้ผลิตและจำหน่าย ผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ ซื้อมาเพื่อจำหน่ายต่อ รายได้จากการให้บริการ รายได้จากการรื้อถอนโรงไฟฟ้าและรายได้อื่น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 56.54 ร้อยละ 11.89 ร้อยละ 29.72 ร้อยละ 0.96 และร้อยละ 0.89 ต่อรายได้รวมตามลำดับ

ปี 2566 รายได้รวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีจำนวน 3,466.57 ล้านบาท โดยสัดส่วนรายได้ จากกลุ่มผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ เป็นผู้ผลิตและจำหน่าย ผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ ซื้อมาเพื่อจำหน่ายต่อ รายได้จากการให้บริการ และรายได้อื่น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 55.41 ร้อยละ 14.44 ร้อยละ 29.18 และร้อยละ 0.96 ต่อรายได้รวมตามลำดับ โดยเพิ่มขึ้นจากปี 2565 จำนวน 348.07 ล้านบาท จากกลุ่มผลิตภัณฑ์ที่บริษัทเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายเพิ่มขึ้น 157.78 ล้านบาท รายได้จากกลุ่มผลิตภัณฑ์ที่บริษัทซื้อมาเพื่อจำหน่ายต่อเพิ่มขึ้น 129.49 ล้านบาท รายได้จากกลุ่มงานบริการเพิ่มขึ้น 85.23 ล้านบาท และรายได้อื่นๆ เพิ่มขึ้นจำนวน 5.37 ล้านบาท โดยรายได้อื่นๆ ของบริษัท ประกอบด้วยรายได้จากการขายเศษวัสดุ (ทองแดง เหล็ก สายไฟฟ้า) จำนวน 12.77 ล้านบาท รายได้ดอกเบี้ยรับจำนวน 12.09 ล้านบาท และรายได้ค่าเช่าจำนวน 1.91 ล้านบาท เป็นต้น

2.2 ต้นทุนและค่าใช้จ่าย

ต้นทุนและค่าใช้จ่าย	ปี 2566		ปี 2565		ปี 2564	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
ต้นทุนสินค้าที่ขายและบริการ	2,796.33	80.67	2,558.87	82.06	2,118.61	80.49
ค่าใช้จ่ายในการขาย	254.59	7.34	228.65	7.33	202.79	7.70
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	198.99	5.74	197.70	6.34	141.10	5.36
ต้นทุนทางการเงิน	14.30	0.41	3.17	0.10	0.83	0.03
รวมค่าใช้จ่าย	3,264.21	94.16	2,988.39	95.83	2,463.33	93.58
รายได้รวม	3,466.57		3,118.52		2,632.10	

ค่าใช้จ่ายหลักของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ประกอบด้วยต้นทุนสินค้าที่ขายและบริการ ค่าใช้จ่ายในการขาย ค่าใช้จ่ายในการบริหาร และค่าใช้จ่ายทางการเงิน โดยในปี 2564 - 2566 บริษัทฯและบริษัทย่อย มีค่าใช้จ่ายจำนวน 2,463.33 ล้านบาท จำนวน 2,988.39 ล้านบาท และจำนวน 3,264.21 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 93.58 ร้อยละ 95.83 และร้อยละ 94.16 ของรายได้รวม

ต้นทุนขายและบริการ

กลุ่มผลิตภัณฑ์	ปี 2566		ปี 2565		ปี 2564	
	ล้านบาท	อัตรากำไร ขั้นต้น (%)	ล้านบาท	อัตรากำไร ขั้นต้น (%)	ล้านบาท	อัตรากำไร ขั้นต้น (%)
ต้นทุนขายผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ เป็นผู้ผลิตและจำหน่าย	1,558.75	18.85	1,417.34	19.61	1,294.30	16.84
ต้นทุนขายผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ ซื้อมาเพื่อจำหน่ายต่อ	395.83	20.90	272.40	26.57	230.78	26.46
ต้นทุนบริการ	841.75	16.83	842.60	9.09	593.53	18.56
ต้นทุนการรื้อถอนโรงไฟฟ้า	-	-	26.53	11.02	-	-
ต้นทุนสินค้าที่ขายและบริการ	2,796.33	18.55	2,558.87	17.21	2,118.61	18.48

ในปี 2564 - 2565 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีต้นทุนสินค้าที่ขายและบริการจำนวน 2,118.61 ล้านบาทและจำนวน 2,558.87 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 80.49 และ 82.05 ของรายได้รวม

สำหรับในปี 2566 ต้นทุนสินค้าที่ขายและบริการมีจำนวน 2,796.33 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 237.46 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 9.27 คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 80.66 ของรายได้รวม

กำไรขั้นต้น

ในปี 2564-2565 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีกำไรขั้นต้นจำนวน 480.40 ล้านบาท และจำนวน 531.79 ล้านบาท ตามลำดับ โดยในปี 2565 เพิ่มขึ้น 51.38 ล้านบาท หรือร้อยละ 10.70 เมื่อเทียบกับปี 2564 เนื่องจากรายได้จากการขายและบริการที่เพิ่มขึ้น โดยมีอัตรากำไรขั้นต้นลดลงจากร้อยละ 18.48 เป็นร้อยละ 17.21 การลดลงของอัตรากำไรขั้นต้นมีสาเหตุหลักมาจากวัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิตและงานจ้างเหมาวิศวกรรมระบบบางโครงการที่ปรับราคาเพิ่มขึ้น รวมถึงต้นทุนส่วนเพิ่มที่เกิดจากระยะเวลาในการดำเนินการที่ยาวนานกว่าแผนงานที่ได้ประมาณการไว้

สำหรับในปี 2566 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีกำไรขั้นต้นมีจำนวน 637.01 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 105.23 ล้านบาท หรือร้อยละ 19.79 เมื่อเทียบกับปี 2565 โดยมีอัตรากำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 17.21 เป็นร้อยละ 18.55 การเพิ่มขึ้นของอัตรากำไรขั้นต้นมีสาเหตุหลักมาจากต้นทุนกลุ่มงานบริการงานจ้างเหมาวิศวกรรมระบบมีการบริหารและควบคุมต้นทุนที่ดีขึ้น และได้รับผลกระทบจากราคาวัตถุดิบที่ปรับราคาเพิ่มขึ้นลดลง ส่งผลให้อัตรากำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน

ค่าใช้จ่ายในการขาย

ในปี 2564 -2565 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีค่าใช้จ่ายในการขายจำนวน 202.79 ล้านบาท และจำนวน 228.65 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 7.70 และร้อยละ 7.33 ของรายได้รวม

สำหรับปี 2566 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีค่าใช้จ่ายในการขายจำนวน 254.59 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 7.34 โดยเพิ่มขึ้น 25.94 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 11.34 โดยค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นที่สำคัญ จะเป็นค่าใช้จ่ายในที่เกี่ยวข้องกับพนักงาน และค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ในปี 2564 - 2565 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 141.10 ล้านบาทและจำนวน 197.70 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 5.36 และร้อยละ 6.34 ของรายได้รวม โดยค่าใช้จ่ายในการบริหารในปี 2565 เพิ่มขึ้น 56.60 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 40.11 เมื่อเทียบกับปี 2564 โดยค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นหลัก จะเป็นค่าเผื่อลูกหนี้เพิ่มขึ้น 35.17 ล้านบาท และสำรองค่าเผื่อเงินลงทุนระยะสั้นและเงินลงทุนในบริษัทร่วมทุนเพิ่มขึ้น 9.20 ล้านบาท

สำหรับปี 2566 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 198.99 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 5.74 ของรายได้รวม โดยเพิ่มขึ้น 1.29 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.65 เมื่อเทียบกับปี 2565

ต้นทุนทางการเงิน

ในปี 2564 - 2565 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีต้นทุนทางการเงินจำนวน 0.83 ล้านบาทและจำนวน 3.17 ล้านบาท โดยเพิ่มขึ้น 2.34 ล้านบาท หรือร้อยละ 281.99 เมื่อเทียบกับปี 2564

สำหรับปี 2566 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีต้นทุนทางการเงิน มีจำนวน 14.30 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 11.13 ล้านบาท หรือร้อยละ 350.64 เมื่อเทียบกับปี 2565 เนื่องจากบริษัทฯ มีการกู้ยืมเงินระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้นจากปีก่อนเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมถึงการลงทุน และการสร้างโรงงานเพื่อขยายกำลังการผลิตในบริษัทและบริษัทย่อย

2.3 กำไรสุทธิ

ในปี 2564-2565 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีกำไรสุทธิจำนวน 138.34 ล้านบาทและจำนวน 103.33 ล้านบาทตามลำดับ คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 5.26 และร้อยละ 3.31 โดยกำไรสุทธิของปี 2565 ลดลง 35.01 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 25.31 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน การลดลงของกำไรสุทธิของบริษัทฯ มีสาเหตุหลักมาจากการจ้างเหมาวิศวกรรมระบบบางโครงการมีต้นทุนเพิ่มขึ้นจากวัตถุดิบหลักที่มีการปรับราคาเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ และมีต้นทุนส่วนเพิ่มที่เกิดจากระยะเวลาในการดำเนินการที่ยาวนานกว่าแผนงานที่ได้ประมาณการไว้ รวมทั้งการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารที่เพิ่มขึ้นในส่วน of ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับพนักงานและการตั้งสำรองค่าเผื่อลูกหนี้ที่เพิ่มขึ้น

สำหรับปี 2566 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีกำไรสุทธิจำนวน 168.40 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 65.07 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 62.97 อัตรากำไรสุทธิเพิ่มจากร้อยละ 3.31 เป็นร้อยละ 4.86 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน กำไรสุทธิของบริษัทฯ เพิ่มขึ้นเนื่องจากรายได้ที่เพิ่มขึ้นและต้นทุนในกลุ่มงานบริการงานจ้างเหมาวิศวกรรมระบบ มีการบริหารและควบคุมต้นทุนที่ดีขึ้น ทำให้ GP เพิ่มขึ้น 7.51% รวมถึงการลดลงของค่าเผื่อหนี้สูญจำนวน 42 ล้านบาท เป็นผลมาจากนโยบายการเก็บหนี้ที่รัดกุมขึ้น ส่งผลให้มีอัตรากำไรขั้นต้นและอัตรากำไรสุทธิเพิ่มขึ้นจากปีก่อน

3. ฐานะทางการเงิน

3.1 สินทรัพย์

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน	2,306.89	2,094.95	1,585.06
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,024.60	825.68	886.77
รวมสินทรัพย์	3,331.49	2,920.63	2,471.83
หนี้สิน	1,752.86	1,336.89	859.66
ส่วนของผู้ถือหุ้น	1,578.63	1,583.74	1,612.17
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	3,331.49	2,920.63	2,471.83

ในปี 2564 - 2566 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีสินทรัพย์รวมจำนวน 2,471.83 ล้านบาท จำนวน 2,920.63 ล้านบาท และจำนวน 3,331.49 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นอัตราการเติบโตร้อยละ (0.14) ร้อยละ 18.16 และร้อยละ 14.07 ตามลำดับ โดยสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้แก่ ลูกหนี้การค้า สินค้าคงเหลือ และที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ โดยมีรายละเอียดดังนี้

ลูกหนี้การค้า

ในปี 2564 - 2566 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีลูกหนี้การค้าก่อนหักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญจำนวน 620.62 ล้านบาท จำนวน 795.48 ล้านบาทและจำนวน 891.04 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 25.10 ร้อยละ 27.24 และร้อยละ 26.74 ของสินทรัพย์รวม ตามลำดับ บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีนโยบายการให้เครดิตต่อลูกค้าประมาณ 30-90 วัน โดยในช่วงที่ผ่านมา บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีระยะเวลาในการเก็บหนี้เฉลี่ยเท่ากับ 87 วัน ในปี 2564 เท่ากับ 81 วันในปี 2565 และ 86 วันในปี 2566

ระยะเวลาค้างชำระ	ณ 31 ธ.ค. 2566		ณ 31 ธ.ค. 2565		ณ 31 ธ.ค. 2564	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ลูกหนี้การค้า						
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	412.44	46.29	475.84	59.82	317.38	51.14
ค้างชำระ						
ไม่เกิน 3 เดือน	325.48	36.53	182.71	22.97	181.25	29.20
เกิน 3 เดือนไม่เกิน 6 เดือน	55.49	6.22	9.99	1.26	38.16	6.15
เกิน 6 เดือนไม่เกิน 12 เดือน	11.37	1.28	36.39	4.57	6.47	1.04
เกิน 12 เดือน	86.26	9.68	90.55	11.38	77.36	12.47
รวมลูกหนี้การค้า	891.04	100.00	795.48	100.00	620.62	100.00
หักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(101.92)		(88.14)		(72.98)	
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	789.12		707.34		547.64	

จากตารางข้างต้นจะเห็นว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีสัดส่วนลูกหนี้ที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระในปี 2564 - 2566 จำนวนร้อยละ 51.14 ร้อยละ 59.82 และร้อยละ 46.29 ของยอดลูกหนี้การค้าก่อนหักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญตามลำดับ โดยลูกหนี้ค้างชำระของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ส่วนใหญ่เป็นลูกหนี้ที่ค้างชำระไม่เกิน 3 เดือน คิดเป็นร้อยละ 29.20 ร้อยละ 22.97 และร้อยละ 36.53 ตามลำดับ สำหรับปี 2565 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีลูกหนี้ค้างชำระเกิน 3 เดือนเพิ่มขึ้นจาก 121.99 ล้านบาทในปี 2564 เป็น 136.93 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 12.22 ของลูกหนี้ค้างชำระทั้งหมด เนื่องจากมีลูกหนี้บางรายที่มีปัญหาขาดสภาพคล่องทางการเงิน จากผลกระทบทางสถานะเศรษฐกิจ โดยปัจจุบันได้มีการขอเลื่อนการจ่ายชำระเงินและขอแบ่งชำระแล้วบางส่วน ส่วนที่เหลืออยู่ระหว่างการเจรจาต่อรองกับลูกหนี้ในการรับชำระหนี้

สำหรับปี 2566 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีลูกหนี้ค้างชำระเกิน 3 เดือนเพิ่มขึ้นจาก 136.93 ล้านบาท ในปี 2565 เป็น 153.13 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 11.83 ของลูกหนี้ค้างชำระทั้งหมด เนื่องจากมีลูกหนี้บางรายที่มีปัญหาสภาพคล่องทางการเงิน โดยปัจจุบันได้มีการขอเลื่อนการจ่ายชำระหนี้และขอแบ่งชำระแล้วบางส่วน

ทั้งนี้บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้มีการตั้งสำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญแล้วตามนโยบายของบริษัทฯ โดยนโยบายในการสำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของบริษัทจะพิจารณาใน 2 ส่วนคือ

1. สำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับส่วนเฉพาะเจาะจง

การสำรองส่วนนี้จะพิจารณาจากลูกหนี้ในแต่ละรายเป็นกรณีพิเศษ

2. สำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับส่วนทั่วไป

สำรองส่วนนี้จะพิจารณาจากอายุลูกหนี้ที่ค้างอยู่ในบัญชีโดยจะหักลูกหนี้ส่วนที่สำรองแบบเฉพาะเจาะจงแล้ว โดยอัตราส่วนของการตั้งสำรองในส่วนนี้จะประกอบด้วยอัตราส่วนดังนี้

ลูกหนี้ที่มีอายุค้างระหว่าง 0 - 30 วัน จะตั้งสำรองที่อัตรา ร้อยละ 0.5

ลูกหนี้ที่มีอายุค้างระหว่าง 31 - 90 วัน จะตั้งสำรองที่อัตรา ร้อยละ 2

ลูกหนี้ที่มีอายุค้างระหว่าง 91 - 180 วัน จะตั้งสำรองที่อัตรา ร้อยละ 10

ลูกหนี้ที่มีอายุค้างระหว่าง 181 - 365 วัน จะตั้งสำรองที่อัตรา ร้อยละ 50

ลูกหนี้ที่มีอายุค้างมากกว่า 365 วัน จะตั้งสำรองที่อัตรา ร้อยละ 100

ในการกำหนดนโยบายประมาณค่าเผื่อของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ฝ่ายบริหารจะใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างและสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น

สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือ	ณ 31 ธ.ค. 2566		ณ 31 ธ.ค. 2565		ณ 31 ธ.ค. 2564	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สินค้าสำเร็จรูป	63.73	7.54	43.72	5.39	44.04	6.48
งานระหว่างทำ	157.06	18.60	168.80	20.81	107.74	15.86
วัตถุดิบ	535.15	63.37	535.74	66.06	470.19	69.20
วัสดุสิ้นเปลือง	67.64	8.01	61.55	7.59	47.41	6.98
งานระหว่างติดตั้ง	20.36	2.41	0.84	0.10	3.14	1.02
สินค้าระหว่างทาง	0.57	0.07	0.38	0.05	6.90	0.46
รวมสินค้าคงเหลือ	844.51	100.00	811.03	100.00	679.42	100.00
หักค่าเผื่อมูลค่าสินค้าคงเหลือลดลง	(128.21)		(108.86)		(96.37)	
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	716.30		702.17		583.05	

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีสินค้าคงเหลือสุทธิ ณ สิ้นปี 2564 - 2566 จำนวน 583.05 ล้านบาท จำนวน 702.17 ล้านบาท และจำนวน 716.30 ล้านบาท ตามลำดับ สินค้าคงเหลือหลักของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้แก่ วัตถุดิบ งานระหว่างทำ และสินค้าสำเร็จรูป

ปี 2564 - 2565 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีสินค้าคงเหลือก่อนหักค่าเผื่อสินค้าคงเหลือ จำนวน 679.42 ล้านบาท และจำนวน 811.03 ล้านบาท ตามลำดับ โดยส่วนประกอบของสินค้าคงเหลือที่มีปริมาณมากที่สุด คือ วัตถุดิบ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 69.20 และร้อยละ 66.06 ต่อสินค้าคงเหลือรวม ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักของบริษัทฯ ได้แก่ เหล็ก ทองแดง และอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ใช้ในการประกอบตู้สวิตช์บอร์ด

สำหรับปี 2566 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีสินค้าคงเหลือก่อนหักค่าเผื่อสินค้าคงเหลือ จำนวน 844.51 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 33.48 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 4.12 เมื่อเทียบกับปี 2565 โดยเพิ่มขึ้นในกลุ่มของสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างติดตั้งที่รอส่งมอบงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีนโยบายการตั้งสำรองสินค้าเสื่อมสภาพ ซึ่งนโยบายดังกล่าวจะใช้การประมาณการตามช่วงอายุของสินค้าโดยกำหนดจากประสบการณ์ในอดีตของฝ่ายบริหารและคำรับรองอายุผลิตภัณฑ์จากผู้ผลิต โดยมีรายละเอียดดังนี้

ประเภทสินค้าคงเหลือ	อายุสินค้าคงเหลือ	อัตราการตั้งสำรองสินค้าเสื่อมสภาพ (ร้อยละ)
วัตถุดิบ	ระหว่าง 366 - 730 วัน	15.00
วัตถุดิบ	ระหว่าง 731 - 1,095 วัน	35.00
วัตถุดิบ	ระหว่าง 1,096 - 1,825 วัน	55.00
วัตถุดิบ	ระหว่าง 1,826 - 2,555 วัน	75.00
วัตถุดิบ	มากกว่า 2,555 วัน	100.00
งานระหว่างทำและสินค้าสำเร็จรูป	ระหว่าง 181 - 365 วัน	50.00
งานระหว่างทำและสินค้าสำเร็จรูป	มากกว่า 365 วัน	100.00

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิจำนวน 596.16 ล้านบาทในปี 2564 จำนวน 593.51 ล้านบาท ในปี 2565 และจำนวน 664.52 ล้านบาทในปี 2566 คิดเป็นสัดส่วนต่อสินทรัพย์รวมเท่ากับร้อยละ 24.12 ร้อยละ 20.32 และร้อยละ 19.94 ตามลำดับ โดยในปี 2566 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิจำนวนเพิ่มขึ้น 71.01 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 11.96 เมื่อเทียบกับปี 2565

3.2 สภาพคล่อง

กระแสเงินสด

กระแสเงินสด หน่วย: ล้านบาท	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	78.28	(52.53)	167.01
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(248.34)	(13.69)	(133.09)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	257.05	152.60	(117.51)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	86.99	86.37	(83.59)

สำหรับปี 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 167.01 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจำนวน 60.82 ล้านบาท เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากมีสินค้าคงเหลือและเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นลดลงเมื่อเทียบกับปี 2563 ในส่วนของกระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุนมีจำนวน (133.09) ล้านบาท จากการลงทุนในสินทรัพย์ถาวร จำนวน 18.32 ล้านบาท และเงินให้กู้ยืมแก่กิจการอื่น จำนวน 115 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีก่อน สำหรับเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินมีจำนวน 117.51 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจำนวน 86.77 ล้านบาทเมื่อเทียบกับปี 2563

สำหรับปี 2565 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีกระแสเงินสดใช้ไปจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน (52.53) ล้านบาทเพิ่มขึ้นจำนวน 219.54 ล้านบาท เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากยอดขายที่เพิ่มขึ้นและมีการสั่งซื้อสินค้าและวัตถุดิบที่เพิ่มขึ้น โดยลูกหนี้การค้าสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน และสินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2564 ในส่วนของกระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุนมีจำนวน (13.69) ล้านบาท ซึ่งลดลงจากปีก่อนจำนวน 119.39 ล้านบาท สำหรับเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงินมีจำนวน 152.60 เพิ่มขึ้นจำนวน 270.11 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2564 โดยเพิ่มจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท

สำหรับปี 2566 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีกระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 78.28 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจำนวน 130.81 ล้านบาท เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากมีกำไรจากการดำเนินงานที่เพิ่มขึ้นโดยลูกหนี้การค้าสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน และสินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น เมื่อเทียบกับปี 2565 ในส่วนของกระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุนมีจำนวน (248.34) ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 234.65 ล้านบาท สำหรับเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงินมีจำนวน 257.05 เพิ่มขึ้นจำนวน 104.45 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2565 โดยเพิ่มจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนและการลงทุนสำหรับการเพิ่มกำลังการผลิตและการขยายธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

อัตราส่วนสภาพคล่อง

กระแสเงินสด หน่วย: ล้านบาท		ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
อัตราส่วนสภาพคล่อง	(เท่า)	1.39	1.66	1.99
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	(เท่า)	0.96	1.11	1.22
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	(วัน)	86	81	87
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	(วัน)	93	92	103
ระยะเวลาชำระหนี้	(วัน)	93	93	106
Cash Cycle	(วัน)	85	79	84

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีอัตราส่วนสภาพคล่อง ณ สิ้นปี 2564 - 2566 เท่ากับ 1.99 เท่า 1.66 เท่า และ 1.39 เท่าตามลำดับ และ มีอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วเท่ากับ 1.22 เท่า 1.11 เท่า และ 0.96 เท่า ตามลำดับ โดยอัตราส่วนสภาพคล่องมีแนวโน้มที่ลดลง แต่ยังคง มีการบริหารสภาพคล่องอยู่ในระดับที่ดี แต่อัตราส่วนสภาพคล่องกับอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วแตกต่างกัน เนื่องจากบริษัทฯ และ บริษัทย่อยมีสัดส่วนของสินค้าคงเหลือต่อสินทรัพย์หมุนเวียนในอัตราที่ค่อนข้างสูงคิดเป็นร้อยละ 38.45 ร้อยละ 33.52 และร้อยละ 31.05 ตามลำดับ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมี Cash Cycle เท่ากับ 84 วันในปี 2564 เท่ากับ 79 วันในปี 2565 โดยในปี 2566 เท่ากับ 85 วัน สาเหตุ ที่ทำให้ Cash Cycle ในปี 2566 เพิ่มขึ้น เนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีระยะเวลาในการเก็บหนี้ และระยะเวลาในการขายสินค้าที่มากขึ้น เมื่อเทียบกับปี 2565

3.3 แหล่งที่มาของเงินทุน

หนี้สิน

บริษัทฯ มีหนี้สินจำนวน 859.66 ล้านบาทในปี 2564 จำนวน 1,336.89 ล้านบาทในปี 2565 และจำนวน 1,752.86 ล้านบาท ในปี 2566 โดยหนี้สินส่วนใหญ่ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้แก่ เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินและเจ้าหนี้การค้า ซึ่งหนี้สินดังกล่าว มีวัตถุประสงค์เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนและการลงทุนของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

หนี้สินส่วนใหญ่ของบริษัทฯ เป็นหนี้สินหมุนเวียน โดยสัดส่วนหนี้สินหมุนเวียนต่อหนี้สินรวมของบริษัทฯ เท่ากับร้อยละ 96.19 ในปี 2564 ร้อยละ 94.18 ในปี 2565 และร้อยละ 94.64 ในปี 2567 โดยหนี้สินส่วนใหญ่ของบริษัทฯ จะเป็นเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 17.44 ร้อยละ 32.10 และร้อยละ 48.45 ของยอดหนี้สินรวม ตามลำดับ

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้นในปี 2564 - 2566 มีจำนวน 1,612.17 ล้านบาท จำนวน 1,583.74 ล้านบาท และ จำนวน 1,578.63 ล้านบาท ตามลำดับ โดยส่วนของผู้ถือหุ้นในปี 2566 ลดลง 5.11 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.32 เมื่อเทียบกับปี 2565 โดยในระหว่างปี บริษัทฯ มีกำไร จากการดำเนินงาน จำนวน 155.50 ล้านบาท มีการจำหน่ายส่วนแบ่งกำไรของกิจการร่วมค้าจำนวน 3 ล้านบาท และมีการจ่ายเงินปันผล จำนวน 97.49 ล้านบาท และสำรองหุ้นซื้อคืน จำนวน 59.86 ล้านบาท

ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.53 เท่า ณ สิ้นปี 2564 เท่ากับ 0.84 เท่า ณ สิ้นปี 2565 และ เท่ากับ 1.11 เท่า ณ สิ้นปี 2566 ซึ่งแสดงให้เห็นว่าบริษัทฯ ยังมีโครงสร้างเงินทุนมาจากหนี้สินมากกว่าส่วนของผู้ถือหุ้นไม่มากนัก เนื่องจากบริษัทฯ มีการใช้เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินที่เพิ่มขึ้น เพื่อใช้ในการลงทุนในบริษัทฯ และบริษัทย่อย

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท	บริษัท อาซีฟา จำกัด (มหาชน)
ชื่อย่อหลักทรัพย์	ASEFA
เลขทะเบียนบริษัท	0107558000091
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ผลิต จัดหา จัดจำหน่ายและให้บริการงานวิศวกรรมในระบบกระจายและส่งจ่ายไฟฟ้า
ทุนจดทะเบียน	545,648,300 บาท
ทุนชำระแล้ว	545,648,300 บาท
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้	หุ้นสามัญ หุ้นละ 1 บาท
วันที่ก่อตั้งบริษัท	24 มีนาคม 2540
วันเริ่มซื้อ-ขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ	5 สิงหาคม 2558
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่และโรงงาน	เลขที่ 5 หมู่ที่ 1 ถนนพระราม 2 ตำบลคอกกระบือ อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร 74000 โทรศัพท์ +66(0) 2686-7777 โทรสาร +66(0) 2686-7788
เว็บไซต์	www.asefa.co.th
นักลงทุนสัมพันธ์	โทรศัพท์ +66(0) 2686-7777 ต่อ 1700 อีเมล pichai-p@asefa.co.th
สำนักเลขานุการบริษัท	โทรศัพท์ +66(0) 2686-7777 ต่อ 1104, 1700 อีเมล asefa@asefa.co.th
ฝ่ายกฎหมาย	โทรศัพท์ +66(0) 2686-7777 ต่อ 1226 อีเมล pornrat@asefa.co.th

บริษัทย่อย	1. บริษัท วาไรเทค จำกัด 2. บริษัท อาซีฟา พาวเวอร์ โซลูชั่นส์ จำกัด 3. บริษัท กิจการร่วมค้า เอ วาย โซลูชั่น จำกัด 4. กิจการร่วมค้า อาซีฟา ชันเทค 5. กิจการร่วมค้า อาซีฟา แอนด์ วีเออาร์เอส 6. กิจการร่วมค้า อาซีฟา แอนด์ ยูเอ็มไอ
บริษัทร่วมทุน	1. บริษัท อีเทคโค (ประเทศไทย) จำกัด 2. บริษัท ยู-เซอร์วิสเอส (ประเทศไทย) จำกัด

บุคคลอ้างอิง

นายทะเบียนหลักทรัพย์	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 โทรศัพท์ +66(0) 2009-9999 โทรสาร +66(0) 2009-9991 เว็บไซต์ www.set.or.th/tsd
ผู้ตรวจสอบบัญชี	1. นายอิทธิพงศ์ อธิพงศ์สกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 3500 2. นางสาวอัจฉรา สุขในบุญ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 4642 3. นายวิชัย รุจิตานนท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 4054 4. นายเสถียร วงศ์สนั่น ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 3495 5. นางสาวกุลธิดา ภาสุรกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 5946 6. นางสาวกนิษฐา ศิริพัฒนสมชาย ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 10837 บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด 100/72 ชั้น 22 อาคารว่องวานิช B เลขที่ 100/2 ถนนพระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10320 โทรศัพท์ +66(0) 2645-0109 โทรสาร +66(0) 2645-0110

5.2 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 กิจการร่วมค้า อาซิฟา ชันเทค ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ได้หยุดดำเนินการชั่วคราวเนื่องจากผู้ร่วมค้าของกิจการร่วมค้าได้ถูกศาลสั่งพิทักษ์ทรัพย์เด็ดขาดตามคดีล้มละลายเมื่อวันที่ 20 มิถุนายน 2560

เมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2562 ผู้อำนวยการกองบังคับคดีล้มละลายพิจารณาอนุมัติให้ชำระบัญชีของกิจการร่วมค้าโดยให้บริษัทฯ แลกเปลี่ยนความประสงค์ในการจัดการชำระบัญชี เพื่อเสนอให้ที่ประชุมเจ้าหนี้พิจารณาและเมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2562 ที่ประชุมเจ้าหนี้มีมติให้เจ้าหน้าที่พิทักษ์ทรัพย์ดำเนินการชำระบัญชีกิจการร่วมค้า โดยให้เจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์และบริษัทฯ เป็นผู้ชำระบัญชีร่วมกัน โดยผู้ชำระบัญชีได้ดำเนินการขายทรัพย์สินตั้งแต่นั้นมา

เมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2564 เจ้าหนี้ได้ยื่นคัดค้านต่อเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์เพื่อคัดค้านการขายทรัพย์สินที่เหลือของกิจการร่วมค้า จึงทำให้กิจการร่วมค้าหยุดการขายทรัพย์สินชั่วคราว และเมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2565 ตามรายงานของเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ ได้มีคำสั่งให้ดำเนินการขายทรัพย์สินที่เหลือของกิจการร่วมค้า ตามที่เคยปฏิบัติไว้เดิม

เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2565 เจ้าหนี้รายหนึ่งของผู้ร่วมค้าได้ยื่นคำร้องขอให้เจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ยื่นคำร้องต่อศาลเพื่อให้มีคำสั่งตั้งผู้ชำระบัญชีใหม่ และเมื่อวันที่ 27 ธันวาคม 2565 เจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ จึงมีคำสั่งเสนอให้ยื่นคำร้องต่อศาลเพื่อให้มีการแต่งตั้งผู้ชำระบัญชี และให้กิจการร่วมค้าหยุดการขายทรัพย์สินชั่วคราว ต่อมาเมื่อวันที่ 24 เมษายน 2566 เจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ ได้ยื่นคำร้องต่อศาลจังหวัดสมุทรสาครเพื่อให้มีการแต่งตั้งผู้ชำระบัญชีใหม่ ต่อมาในวันนัดไต่สวนคำร้องวันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 เจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ได้ยื่นขอถอนคำร้อง ศาลจึงมีคำสั่งอนุญาตและจำหน่ายคดีออกจากสารบบความ

เมื่อวันที่ 31 มกราคม 2566 บริษัทฯ ได้ยื่นคำร้องต่อศาลล้มละลายกลาง ขอให้ขายทรัพย์สินเป็นการเร่งด่วนและพิจารณาความเหมาะสมของผู้ชำระบัญชีและเมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2566 ศาลได้มีคำสั่งให้เจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์และบริษัทฯ ดำเนินการขายทรัพย์สินที่เหลือของกิจการร่วมค้า ตามที่เคยปฏิบัติไว้เดิม โดยให้บริษัทฯ กับเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ชำระบัญชีร่วมกัน ต่อมาเมื่อวันที่ 25 ตุลาคม 2566 ศาลได้ไต่สวนเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์อีกครั้งและมีคำสั่งให้เจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ปฏิบัติตามคำสั่งศาลล้มละลายกลางฉบับลงวันที่ 27 กรกฎาคม 2566 โดยวิธีการขายเป็นการขายภายใต้กฎของกรมบังคับคดี

เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ ได้ยื่นคำคัดค้านต่อศาลล้มละลายกลาง กรณีที่เจ้าหนี้รายหนึ่งยื่นคำร้องคัดค้านคำสั่งของเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ ที่อนุญาตให้บริษัทฯ ได้รับชำระหนี้ในมูลหนี้ตามสัญญากู้ยืม ต่อมาเมื่อวันที่ 20 กรกฎาคม 2565 ศาลมีคำสั่งให้ยกคำร้องของเจ้าหนี้ดังกล่าว

เมื่อวันที่ 18 มกราคม 2565 บริษัทฯ ยื่นคำร้องต่อศาลล้มละลายกลาง เพื่อให้ศาลมีคำสั่งเรื่องการขอรับชำระหนี้และชำระบัญชีของกิจการร่วมค้า และเมื่อวันที่ 14 กันยายน 2565 ศาลมีคำสั่งอนุญาตให้บริษัทฯ ได้รับชำระหนี้ในมูลหนี้อันดับที่ 1 ต่อมาเมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2565 เจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ได้อุทธรณ์คำสั่งศาล และเมื่อวันที่ 4 กรกฎาคม 2566 ศาลอุทธรณ์มีคำพิพากษาให้บริษัทฯ ได้รับชำระหนี้ตามมูลหนี้อันดับที่ 1 ต่อเมื่อได้มีการชำระบัญชีเสร็จสิ้นแล้ว ต่อมาเมื่อวันที่ 2 พฤศจิกายน 2566 เจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ได้ยื่นคำร้องขออนุญาตฎีกา ซึ่งอยู่ระหว่างบริษัทฯ ทำคำร้องคัดค้านเพื่อยื่นศาลต่อไป

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ มีความเห็นว่าบริษัทฯ จะสามารถขอรับชำระหนี้จากกองทรัพย์สินของกิจการร่วมค้าในคดีล้มละลาย

5.3 ตลาดรอง

กรณีจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ของประเทศอื่น

-ไม่มี-

5.4 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ

กรณีที่บริษัทออกตราสารหนี้

-ไม่มี-

ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัตินโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ และมีการทบทวนปรับปรุงนโยบายอย่างสม่ำเสมอทุกปี เพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมายแนวปฏิบัติที่ดีการดำเนินธุรกิจ สภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจและสังคมที่เปลี่ยนแปลงไป และใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจและบรรทัดฐาน รวมทั้งเป็นแนวทางในการส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ ให้ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ของตนอย่างเคร่งครัดโดยบริษัทได้เผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายอื่นๆ ที่ส่งเสริมให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดีในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท และสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย ผ่านเว็บไซต์บริษัท รวมทั้งเผยแพร่ผ่านระบบ e-smart ISO ซึ่งเป็นระบบเผยแพร่เอกสารภายในของบริษัทด้วย

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี เนื่องจากพิจารณาเห็นว่า เป็นกลไกสำคัญในการนำไปสู่การมีระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ ซึ่งจะช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย โดยมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีจะเป็นเครื่องมือเพื่อเพิ่มมูลค่า สร้างความสามารถในการแข่งขัน รวมทั้งส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ ในระยะยาว ดังนั้น บริษัทฯ จึงกำหนดให้มีนโยบายในการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งครอบคลุมหลักการ 5 หมวด โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น :

บริษัทมีนโยบายที่จะให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนในการดูแลกิจการและให้ความเห็นเกี่ยวกับการดำเนินการให้มากขึ้น จึงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้รับสิทธิต่างๆ ได้แก่สิทธิในการได้รับสารสนเทศที่เพียงพอ ทันเวลา ในรูปแบบที่เหมาะสมต่อการตัดสินใจ สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อตัดสินใจในการเปลี่ยนแปลงนโยบายที่สำคัญของบริษัท สิทธิในการเลือกตั้งและถอดถอนกรรมการ สิทธิในการให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และสิทธิในการแบ่งผลกำไร ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในความเป็นเจ้าของโดยควบคุมบริษัท ผ่านการแต่งตั้งคณะกรรมการให้ทำหน้าที่แทนตน

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม :

บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่และรายย่อย นักลงทุนสถาบันรวมถึงผู้ถือหุ้นที่เป็นชาวต่างชาติ โดยให้ความสำคัญกับการรักษาสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น มีการให้ข้อมูลอย่างครบถ้วนเท่าเทียมกันเพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีความมั่นใจในการลงทุน

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย :

บริษัทเคารพในสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียไว้ในนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ จะได้รับการดูแล ได้รับสิทธิตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่แข่ง คู่ค้า เจ้าหนี้ ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส :

คณะกรรมการบริษัทมุ่งมั่นที่จะดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลโดยบริษัทและบริษัทย่อยจะให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วน และโปร่งใสทั้งข้อมูลของบริษัท ข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลทั่วไปที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงิน เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องทั้งหมดได้รับทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน บริษัทจะทำการเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทแก่ผู้ถือหุ้นและสาธารณชนผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทให้ความสำคัญต่อรายงานทางการเงินเพื่อให้แสดงถึงสถานะทางการเงินและผลประกอบการที่แท้จริงของบริษัท โดยอยู่บนพื้นฐานของข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้องครบถ้วน และเพียงพอตามมาตรฐานการบัญชีซึ่งเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการบริหารของ บริษัทและบริษัทย่อยแต่ละท่าน ตลอดจนบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท และจะเปิดเผยคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูงในรายงานประจำปีของบริษัท

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท :

คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท การกำกับดูแลกิจการให้เป็นไปตามเป้าหมายและแนวทางที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทั้งในระยะสั้นและระยะยาว เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทเป็นไปในทิศทางที่ก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการจัดทำวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย นโยบาย ทิศทางการดำเนินงานแผนกลยุทธ์แผนงานและงบประมาณประจำปีของบริษัท คณะกรรมการบริษัทจะร่วมแสดงความคิดเห็นเพื่อให้เกิดความเข้าใจในภาพรวมของธุรกิจร่วมกัน ก่อนที่จะพิจารณาอนุมัติโดยมีนโยบายกำหนดจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ณ ขณะที่กรรมการจะลงมติ รวมทั้งการติดตามให้มีการบริหารงานเพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ โดยจะยึดถือแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์- และกำหนดให้มีการทบทวนในเรื่องดังกล่าวทุกปี

นโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ มีการกำหนดมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นจากการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ว่าผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องใดจะไม่สามารถเข้ามามีส่วนในการอนุมัติรายการดังกล่าว โดยคณะกรรมการบริษัทฯ จะต้องดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่เกี่ยวข้อง รวมตลอดถึงการปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทฯ รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีโดยเคร่งครัด

นอกจากนี้ บริษัทฯ จะจัดให้คณะกรรมการตรวจสอบ หรือผู้สอบบัญชี หรือผู้เชี่ยวชาญอิสระ แล้วแต่กรณี พิจารณาตรวจสอบและให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของราคา และความสมเหตุสมผลของการทำรายการ และจะทำการเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบหรือสอบทานโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ แบบแสดงรายงานข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ จะลงทุนในบริษัทที่มีวัตถุประสงค์ในการประกอบธุรกิจเช่นเดียวกับธุรกิจหลักของบริษัทฯ หรือกิจการที่มีลักษณะใกล้เคียงกัน หรือกิจการที่สนับสนุนกิจการของบริษัทฯ อันจะทำให้บริษัทฯ มีผลประโยชน์หรือผลกำไรเพิ่มมากขึ้น หรือลงทุนในธุรกิจที่เอื้อประโยชน์ (Synergy) ให้กับบริษัทฯ โดยสามารถสนับสนุนการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทฯ ให้มีความครบวงจรมากยิ่งขึ้น เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัทฯ

ทั้งนี้ ในการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม บริษัทฯ จะส่งกรรมการหรือผู้บริหารที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจเพื่อเป็นตัวแทนในการบริหารกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้นๆ เพื่อกำหนดนโยบายที่สำคัญและควบคุมการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมดังกล่าว ทั้งนี้ กรรมการซึ่งเป็นตัวแทนของบริษัทฯ จะต้องทำหน้าที่ในการกำกับดูแลบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม ให้บริหารจัดการหรือดำเนินงานต่างๆ ตามนโยบายที่บริษัทฯ กำหนด รวมถึงจะต้องใช้ดุลยพินิจตามมติของที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่อนุมัติในเรื่องที่สำคัญของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ และเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ

การดูแลเรื่องการให้ข้อมูลภายใน

1. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ นำความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปเปิดเผยหรือแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใดไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลประโยชน์ตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

2. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ที่มีหรืออาจมีผลกระทบต่อการเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณชนเพื่อทำการซื้อ ขาย เสนอซื้อ เสนอขาย หรือชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อ ขาย เสนอซื้อหรือเสนอขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ก่อนที่ข้อมูลนั้นจะได้มีการเปิดเผยต่อสาธารณชน ไม่ว่าการกระทำดังกล่าวจะกระทำเพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น หรือเพื่อให้ผู้อื่นกระทำการดังกล่าวโดยตนได้รับประโยชน์ตอบแทน ผู้ใดฝ่าฝืนจะถูกลงโทษตามมาตรการทางวินัยของบริษัทฯ

3. บริษัทฯ ได้ดำเนินการแจ้งให้ผู้บริหารเข้าใจและรับทราบภาระหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ในบริษัทฯ ของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตลอดจนการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

4. บริษัทฯ ได้กำหนดมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วงระยะเวลา 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินให้แก่สาธารณชนทราบ

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะแจ้งให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ ทราบเกี่ยวกับข้อกำหนดข้างต้น

นโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทได้กำหนดให้มีนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งได้จัดทำแนวทางการปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษรที่จะ ไม่เรียกรับ ไม่จ่าย เพื่อให้ได้มาซึ่งงาน/ธุรกิจ ในลักษณะที่ไม่เป็นธรรม และได้มีการสอบทานนโยบายดังกล่าวทุกปี รวมทั้งการส่งเสริมและสื่อสารให้พนักงานและผู้บริหารได้ทราบตระหนักและเข้าใจในนโยบายดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง ซึ่งนโยบายดังกล่าวได้เปิดเผยไว้ในเอกสารแนบ 5

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทได้มีการจัดทำคู่มือจริยธรรมและนโยบายหลักในการดำเนินธุรกิจเพื่อเป็นกรอบในการปฏิบัติงานและสนับสนุนให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทมีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อสร้างให้เกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กรที่ดี โดยคู่มือการจรรยาบรรณและนโยบายหลักในการดำเนินธุรกิจได้เปิดเผยในเอกสารแนบ 5

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

- บริษัทได้ให้มีการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติและระบบการกำกับดูแลกิจการ มาตรฐานของคณะกรรมการเป็นประจำปีอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการกำกับดูแลให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- บริษัทได้เข้าร่วมโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน CORPORATE GOVERNANCE REPORT OF THAI LISTED COMPANIES (CGR) โดยผลการประเมินในปีที่ผ่านมา บริษัทคะแนนอยู่ในเกณฑ์ “ดีเลิศ” ระดับ 5 ดาว



- บริษัทได้เข้าร่วมโครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี โดยในการประเมินที่ผ่านมา บริษัทได้คะแนนประเมินฯ ระดับ “ดีเยี่ยม” (4 เหรียญ)



7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ คณะกรรมการ คณะกรรมการชด้อย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่นๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท



นายสรสิทธิ์ ฝั่งสุข

กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการ/ ประธานกรรมการตรวจสอบ



นายไพบูลย์ อังคนากรกุล

กรรมการ/ ประธานกรรมการบริหาร/
กรรมการผู้จัดการ
(กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ)



นายชัยรัตน์ ตั้งติวจา

กรรมการ
(กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ)



นายเสงี่ยม กล่อมจิตเจริญ

กรรมการ
(กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ)



นายพรชัย อุไรสินธุ์

กรรมการ



ผศ. ประสิทธิ์ พิทยพัฒน์

กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ



นายถนอมศักดิ์ โชติประกาย

กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบ



นายสรสิทธิ์ พึ่งสุข
ประธานกรรมการตรวจสอบ/
กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการ



ผศ. ประสิทธิ์ พิทยพัฒน์
กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ



นายณอมศักดิ์ โชติคประกาย
กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ



คณะกรรมการบริหารและผู้บริหารสูงสุด สายงานบัญชีและการเงิน



นายไพบูลย์ อังคณากรกุล
ประธานกรรมการบริหาร/ กรรมการ/
กรรมการผู้จัดการ



นายบุญทอด ทองสัมฤทธิ์
กรรมการบริหาร



นางสาวทัศนีย์ เชาวชีวะเกษตร
กรรมการบริหาร



นางสาวปติวรีตา จันตา
กรรมการบริหาร



นายวิชัย สุนทรวุฒิกุล
กรรมการบริหาร



นายพิชัย ปิ่นจันทร์
กรรมการบริหาร



นายบุรินทร์ แพร่มงคล
กรรมการบริหาร



นายสัญญา จินดาพันธ์
กรรมการบริหาร



นางนันทชาลิสา รัตนสิทธิานต์
ผู้บริหารสูงสุด
สายงานบัญชีและการเงิน (CFO)



นายสรสิทธิ์ พึ่งสุข

กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการ/
ประธานกรรมการตรวจสอบ

อายุ (ปี) ณ สิ้นปี 2566

- 76 ปี

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- 16 ปี ตั้งแต่ปี 2550

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (28/12/66)

- 0.11 %

คุณวุฒิทางการศึกษาและประวัติการอบรม

- ปริญญาตรีวิศวกรรมไฟฟ้ากำลัง, Far Eastern University, Philippines
- หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 68/2008

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2562-ปัจจุบัน ผู้พิพากษาสมทบศาลเยาวชนและครอบครัว
จังหวัดสมุทรสาคร

2550-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ/ ประธานกรรมการ
ตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ
ชื่อบริษัท: บมจ. อาซิฟ
ประเภทธุรกิจ: ผลิตและจำหน่ายสวิตช์บอร์ดไฟฟ้า

2543-ปัจจุบัน กรรมการ
ชื่อบริษัท: บจ. ชันโค เอนจิเนียริง
ประเภทธุรกิจ: ซ่อมอุปกรณ์ไฟฟ้าขนาดใหญ่



นายไพบูลย์ อังคนารุก

กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร/
กรรมการผู้จัดการ
(กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ)

อายุ (ปี) ณ สิ้นปี 2566

- 56 ปี

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- 26 ปี ตั้งแต่ปี 2540

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (28/12/66)

- 31.81 %

คุณวุฒิทางการศึกษาและประวัติการอบรม

- ปริญญาวิทยาศาสตรดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาวิชาเทคโนโลยีไฟฟ้า, มหาวิทยาลัยราชภัฏธนบุรี
- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ, มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาตรี เทคโนโลยีไฟฟ้าอุตสาหกรรม, มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ
- หลักสูตรการบริหารความมั่นคง สำหรับผู้บริหารระดับสูง สมาคมวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร รุ่นที่ 2
- หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 67/2007
- Strategic CFO in Capital Markets
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 250, Thai Institute of Directors (IOD)
- Role of the Chairman Program (RCP) รุ่น 38
- Smart Disclosure Program (SDP)
- Session Fostering CEO Relations, Session Chairing Board Meetings
- Boardroom Success through Financing & Investment (BFI)

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2566 - ปัจจุบัน กรรมการ

ชื่อบริษัท: บจ. ยูเซอร์วิสเซส (ประเทศไทย)
ประเภทธุรกิจ: ซ่อมมอเตอร์ไฟฟ้าและเครื่อง
กำเนิดไฟฟ้าและอุปกรณ์ควบคุมและจ่ายไฟฟ้า

ชื่อบริษัท: บจ. อาซิฟ พาวเวอร์ โซลูชั่นส์
ประเภทธุรกิจ: ผลิตและจำหน่ายอุปกรณ์การเดิน
สายไฟฟ้า

ชื่อบริษัท: บจ. กิจการร่วมค้า เอ วาย โซลูชั่น
ประเภทธุรกิจ: รับเหมางานวิศวกรรมระบบ

ชื่อบริษัท: บจ. อีเทคโค (ประเทศไทย)
ประเภทธุรกิจ: ระบบและอุปกรณ์บำบัดน้ำ

2559 - ปัจจุบัน รักษาการผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรมนุษย์

ชื่อบริษัท: บมจ. อาซิฟ
ประเภทธุรกิจ: ผลิตและจำหน่ายสวิตช์บอร์ดไฟฟ้า

2542 - ปัจจุบัน กรรมการ

ชื่อบริษัท: บจ. วาไรเทค
ประเภทธุรกิจ: จำหน่ายอุปกรณ์ไฟฟ้า

2540 - ปัจจุบัน กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร/
กรรมการผู้จัดการ

ชื่อบริษัท: บมจ. อาซิฟ
ประเภทธุรกิจ: ผลิตและจำหน่ายสวิตช์บอร์ดไฟฟ้า



นายชยรัตน์ ตั้งติวจา

กรรมการ
(กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ)

อายุ (ปี) ณ สิ้นปี 2566

- 58 ปี

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- 26 ปี ตั้งแต่ปี 2540

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (28/12/66)

- 10.77 %

คุณวุฒิทางการศึกษาและประวัติการอบรม

- ปริญญาตรี วิศวกรรมไฟฟ้า,
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
- หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP)
รุ่นที่ 67/2007

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2566 - ปัจจุบัน** กรรมการ
ชื่อบริษัท: บจ. อาซิฟา พาวเวอร์ โซลูชั่นส์
ประเภทธุรกิจ: ผลิตและจำหน่ายอุปกรณ์การเดินสายไฟฟ้า
- 2542 - ปัจจุบัน** กรรมการ
ชื่อบริษัท: บจ. วาไรเทค
ประเภทธุรกิจ: จำหน่ายอุปกรณ์ไฟฟ้า
- 2540 - ปัจจุบัน** กรรมการ
ชื่อบริษัท: บมจ. อาซิฟา
ประเภทธุรกิจ: ผลิตและจำหน่ายสวิตช์บอร์ดไฟฟ้า
- 2538 - ปัจจุบัน** กรรมการ
ชื่อบริษัท: บจ. เอ็นจิเนอร์
ประเภทธุรกิจ: จำหน่ายและติดตั้งอุปกรณ์ไฟฟ้า



นายเสงี่ยม กล่อมจิตเจริญ

กรรมการ
(กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ)

อายุ (ปี) ณ สิ้นปี 2566

- 57 ปี

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- 26 ปี ตั้งแต่ปี 2540

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (28/12/66)

- 11.05 %

คุณวุฒิทางการศึกษาและประวัติการอบรม

- ปริญญาตรี วิศวกรรมไฟฟ้า,
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี
- หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP)
รุ่นที่ 67/2007

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2566 - ปัจจุบัน** กรรมการ
ชื่อบริษัท: บจ. อาซิฟา พาวเวอร์ โซลูชั่นส์
ประเภทธุรกิจ: ผลิตและจำหน่ายอุปกรณ์การเดินสายไฟฟ้า
- 2565 - ปัจจุบัน** กรรมการ
ชื่อบริษัท: บจ. เอ็กซ์ - แปน
ประเภทธุรกิจ: จำหน่ายอุปกรณ์การสื่อสารโทรคมนาคม
- 2542 - ปัจจุบัน** กรรมการ
ชื่อบริษัท: บจ. วาไรเทค
ประเภทธุรกิจ: จำหน่ายอุปกรณ์ไฟฟ้า
- 2540 - ปัจจุบัน** กรรมการ
ชื่อบริษัท: บมจ. อาซิฟา
ประเภทธุรกิจ: ผลิตและจำหน่ายสวิตช์บอร์ดไฟฟ้า
- 2538 - ปัจจุบัน** กรรมการ
ชื่อบริษัท: บจ. เอ็นจิเนอร์
ประเภทธุรกิจ: จำหน่ายและติดตั้งอุปกรณ์ไฟฟ้า



นายพรชัย อุไรสินธ์

กรรมการ

อายุ (ปี) ณ สิ้นปี 2566

- 60 ปี

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- 26 ปี ตั้งแต่ปี 2540

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (28/12/66)

- 10.93 %

คุณวุฒิทางการศึกษาและประวัติการอบรม

- ปริญญาตรีวิศวกรรมไฟฟ้า, มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี
- หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 68/2008

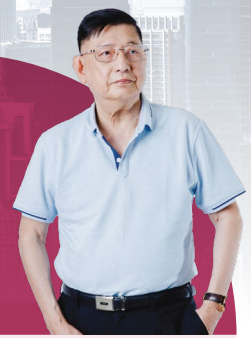
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2566 - ปัจจุบัน กรรมการ

ชื่อบริษัท: บจ. อาซีฟา พาวเวอร์ โซลูชั่นส์
 ประเภทธุรกิจ: ผลิตและจำหน่ายอุปกรณ์การเดินสายไฟฟ้า

2540 - ปัจจุบัน กรรมการ

ชื่อบริษัท: บมจ. อาซีฟา
 ประเภทธุรกิจ: ผลิตและจำหน่ายสวิตช์บอร์ดไฟฟ้า



ผศ. ประสิทธิ์ พิกยพัฒน์

กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ

อายุ (ปี) ณ สิ้นปี 2566

- 82 ปี

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- 16 ปี ตั้งแต่ปี 2550

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (28/12/66)

- 0.07 %

คุณวุฒิทางการศึกษาและประวัติการอบรม

- ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรีวิศวกรรมศาสตรบัณฑิต, University of New South Wales, Australia
- หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 68/2008

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2554 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ

ชื่อบริษัท: บจ. พีพีแอนด์พี ดีไซน์
 ประเภทธุรกิจ: ออกแบบงานระบบ

2550 - ปัจจุบัน กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ

ชื่อบริษัท: บมจ. อาซีฟา
 ประเภทธุรกิจ: ผลิตและจำหน่ายสวิตช์บอร์ดไฟฟ้า

2511 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ

ชื่อบริษัท: บจ. มัลติ ชิสเต็ม เอ็นจิเนียริง
 ประเภทธุรกิจ: ออกแบบระบบไฟฟ้า



นายทนอมศักดิ์ โชติกประกาย

กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ

อายุ (ปี) ณ สิ้นปี 2566

- 60 ปี

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- 4 ปี ตั้งแต่ปี 2562

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (28/12/66)

- 0.02 %

คุณวุฒิทางการศึกษาและประวัติการอบรม

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ (MBA), Eastern Michigan University, สหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี คณะวิศวกรรมศาสตร์, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 90/2006

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2566 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ

ชื่อบริษัท: บมจ. ซัพPLY สามีคี่ประกันภัย

ประเภทธุรกิจ: ประกันภัย

ชื่อบริษัท: บมจ. ซัพPLY โลฟ แอส ซัวร์รันซ์

ประเภทธุรกิจ: ประกันภัย

2564 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการตรวจสอบ

ชื่อบริษัท: บมจ. วโรปกรณ์

ประเภทธุรกิจ: ผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์

อลูมิเนียมแผ่นและม้วน

2563 - 2566 กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ

ชื่อบริษัท: บมจ. ชิกน้า ประกันภัย

ประเภทธุรกิจ: ประกันภัย

2562 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ

ชื่อบริษัท: บมจ. อาชีฟา

ประเภทธุรกิจ: ผลิตและจำหน่ายสวิตช์บอร์ดไฟฟ้า



นายบุญเทอด กองสัมฤทธิ์

กรรมการบริหาร/
รองกรรมการผู้จัดการ

อายุ (ปี) ณ สิ้นปี 2566

- 53 ปี

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- 8 ปี ตั้งแต่ปี 2558

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (28/12/66)

- 0.04 %

คุณวุฒิทางการศึกษาและประวัติการอบรม

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิตเครื่องกล, มหาวิทยาลัยสยาม

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2561 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร/ รองกรรมการผู้จัดการ

ชื่อบริษัท: บมจ. อาชีฟา

ประเภทธุรกิจ: ผลิตและจำหน่ายสวิตช์บอร์ดไฟฟ้า

2558 - 2561 กรรมการบริหาร/ ผู้จัดการฝ่ายเทคนิคคอล/

ผู้จัดการฝ่ายผลิตงานไฟฟ้า

ชื่อบริษัท: บมจ. อาชีฟา

ประเภทธุรกิจ: ผลิตและจำหน่ายสวิตช์บอร์ดไฟฟ้า



นางสาวกิตินีย์ เชาวีวเกษตร

กรรมการบริหาร/
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการตลาด

อายุ (ปี) ณ สิ้นปี 2566

- 53 ปี

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- 2 ปี ตั้งแต่เดือนพฤษภาคม 2564

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (28/12/66)

- 0.84 %

คุณวุฒิทางการศึกษาและประวัติการอบรม

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาการจัดการทั่วไป, มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2564 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร/ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
ฝ่ายการตลาด

ชื่อบริษัท: บมจ. อาซิฟ

ประเภทธุรกิจ: ผลิตและจำหน่ายสวิตช์บอร์ดไฟฟ้า

2561 - 2563 ผู้จัดการฝ่ายอาวุโส - ฝ่ายการตลาด

ชื่อบริษัท: บมจ. อาซิฟ

ประเภทธุรกิจ: ผลิตและจำหน่ายสวิตช์บอร์ดไฟฟ้า



นางสาวปติวรีดา จินดา

กรรมการบริหาร/
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการตลาด

อายุ (ปี) ณ สิ้นปี 2566

- 45 ปี

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- 2 ปี ตั้งแต่เดือนพฤษภาคม 2564

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (28/12/66)

- 0.03 %

คุณวุฒิทางการศึกษาและประวัติการอบรม

- ปริญญาโท คณะนิติศาสตร์ สาขาการจัดการ การตลาด, สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ปริญญาตรี สถาบันเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2564 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร/ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
ฝ่ายการตลาด

ชื่อบริษัท: บมจ. อาซิฟ

ประเภทธุรกิจ: ผลิตและจำหน่ายสวิตช์บอร์ดไฟฟ้า

2561 - 2563 ผู้จัดการฝ่ายอาวุโส - ฝ่ายการตลาด

ชื่อบริษัท: บมจ. อาซิฟ

ประเภทธุรกิจ: ผลิตและจำหน่ายสวิตช์บอร์ดไฟฟ้า



นายวิชัย สุนทรกุล
กรรมการบริหาร

อายุ (ปี) ณ สิ้นปี 2566

- 57 ปี

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- 5 ปี ตั้งแต่เดือนพฤษภาคม 2561

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (28/12/66)

- 0.01 %

คุณวุฒิทางการศึกษาและประวัติการอบรม

- ปริญญาตรี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2565 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร

ชื่อบริษัท: บมจ. อาซิฟ

ประเภทธุรกิจ: ผลิตและจำหน่ายสวิตช์บอร์ดไฟฟ้า

2558 - 2565 ผู้จัดการฝ่ายอาวุโส - สำนักบริหาร

ชื่อบริษัท: บมจ. อาซิฟ

ประเภทธุรกิจ: ผลิตและจำหน่ายสวิตช์บอร์ดไฟฟ้า



นายสัญญา จินดาพันธ์
กรรมการบริหาร/
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายบัญชี/
ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี (สมุห์บัญชี)

อายุ (ปี) ณ สิ้นปี 2566

- 44 ปี

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- 8 ปี ตั้งแต่ปี 2558

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (28/12/66)

- 0.03 %

คุณวุฒิทางการศึกษาและประวัติการอบรม

- ปริญญาโท บัญชี (MBA), มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีมหานคร
- ปริญญาตรี การบัญชี, มหาวิทยาลัยเอเชียอาคเนย์

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2566 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร/ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
ฝ่ายบัญชี

ชื่อบริษัท: บมจ. อาซิฟ

ประเภทธุรกิจ: ผลิตและจำหน่ายสวิตช์บอร์ดไฟฟ้า

2558 - 2566 กรรมการบริหาร/ ผู้จัดการฝ่ายอาวุโส ฝ่ายบัญชี

ชื่อบริษัท: บมจ. อาซิฟ

ประเภทธุรกิจ: ผลิตและจำหน่ายสวิตช์บอร์ดไฟฟ้า



นายบุรินทร์ แพรมงคล

กรรมการบริหาร /
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายขาย

อายุ (ปี) ณ สิ้นปี 2566

- 45 ปี

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- 8 ปี ตั้งแต่ปี 2558

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (28/12/66)

- 0.03 %

คุณวุฒิทางการศึกษาและประวัติการอบรม

- ปริญญาตรี การจัดการอุตสาหกรรม,
มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2566 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร/ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
ฝ่ายขาย

ชื่อบริษัท: บมจ. อาซิฟ

ประเภทธุรกิจ: ผลิตและจำหน่ายสวิตช์บอร์ดไฟฟ้า

2558 - 2566 กรรมการบริหาร/ ผู้จัดการฝ่ายอาวุโส ฝ่ายขาย

ชื่อบริษัท: บมจ. อาซิฟ

ประเภทธุรกิจ: ผลิตและจำหน่ายสวิตช์บอร์ดไฟฟ้า



นายพิชัย ปิ่นจันทร์

กรรมการบริหาร/
ผู้จัดการฝ่ายอาวุโส ฝ่ายการเงิน/
เลขานุการบริษัท/ นักลงทุนสัมพันธ์

อายุ (ปี) ณ สิ้นปี 2566

- 51 ปี

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- 5 ปี ตั้งแต่เดือนพฤษภาคม 2561

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (28/12/66)

- -

คุณวุฒิทางการศึกษาและประวัติการอบรม

- ปริญญาโท การจัดการ (MBA), มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาตรี การบัญชี, มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต
- ประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในของประเทศไทย (CPIAT)

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2561 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร

ชื่อบริษัท: บมจ. อาซิฟ

ประเภทธุรกิจ: ผลิตและจำหน่ายสวิตช์บอร์ดไฟฟ้า

2558 - ปัจจุบัน เลขานุการบริษัท/

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ/

นักลงทุนสัมพันธ์/ ผู้จัดการฝ่ายอาวุโสฝ่ายการเงิน

ชื่อบริษัท: บมจ. อาซิฟ

ประเภทธุรกิจ: ผลิตและจำหน่ายสวิตช์บอร์ดไฟฟ้า



นางนันทชาลิสา รัตนอักษรานต์

ผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและ
การเงิน (CFO)

อายุ (ปี) ณ สิ้นปี 2566

- 53 ปี

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและ
การเงิน

- 4 ปี ตั้งแต่ปี 2562

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (28/12/66)

- -

คุณวุฒิทางการศึกษาและประวัติการอบรม

- ปริญญาโท การจัดการ (MBA), มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาตรี การบัญชี, มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทั่วไป (CPA: Certified Public Accountant)

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2561 - ปัจจุบัน ผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน

ชื่อบริษัท: บมจ. อาซิฟ

ประเภทธุรกิจ: ผลิตและจำหน่ายสวิตช์บอร์ดไฟฟ้า

2552 - 2561 ที่ปรึกษาการเงินและบัญชี (ที่ปรึกษาอิสระ)

ประเภทธุรกิจ: ให้คำปรึกษาทางการเงินและบัญชี

7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการของบริษัทฯ ประกอบด้วย ผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในระดับตำแหน่งผู้บริหารจากองค์กรต่างๆ จึงสามารถนำประสบการณ์ ความรู้ความสามารถมาพัฒนาและกำหนดนโยบายทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการบริษัทฯ จะมีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายและภาพรวมขององค์กร ตลอดจนมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแล ตรวจสอบ ติดตามผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้

โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วย กรรมการอิสระมากกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ปัจจุบันบริษัทฯ มีกรรมการทั้งสิ้นจำนวน 7 ท่าน แบ่งเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 1 ท่าน และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 6 ท่าน ซึ่งรวมกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ท่าน นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ยังได้แต่งตั้งคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ เพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ดังนี้

- 1.1 คณะกรรมการบริหาร บริษัทฯ มีกรรมการบริหารทั้งสิ้น 8 ท่าน โดยคณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้กำหนดแนวทาง และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริษัทฯ และเพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างคล่องตัว
- 1.2 คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัทฯ มีกรรมการตรวจสอบทั้งสิ้น 3 ท่าน เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาและรับทราบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีสิทธิหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่าน จะต้องมีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัทฯ ได้

คณะกรรมการบริษัทฯ มีนโยบายให้ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกัน และกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนไปดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 5 แห่ง เพื่อให้เกิดความชัดเจนในด้านความรับผิดชอบระหว่างการกำหนดนโยบาย การกำกับดูแลและการบริหารงานประจำ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ กับผู้บริหารอย่างชัดเจน โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ทำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของผู้บริหาร ขณะที่ผู้บริหารทำหน้าที่บริหารงานของบริษัทฯ ในด้านต่างๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดและเพื่อเป็นการป้องกันการมีอำนาจเบ็ดเสร็จ บริษัทฯ จึงได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ไว้อย่างชัดเจนในอำนาจการดำเนินงานของบริษัทฯ (Authority Table)

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทฯ เพื่อให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทฯ ที่ดำรงตำแหน่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวนทั้งสิ้น 7 ท่าน ประกอบด้วยรายชื่อดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับการแต่งตั้ง
1. นายสรสิทธิ์ พึ่งสุข	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ	27 เมษายน 2566
2. นายไพบุลย์ อังคณากรกุล	กรรมการ	27 เมษายน 2564
3. นายชัยรัตน์ ตั้งติวจา	กรรมการ	27 เมษายน 2566
4. นายเสงี่ยม กล่อมจิตเจริญ	กรรมการ	26 เมษายน 2565
5. นายพรชัย อูไรสินธุ์	กรรมการ	26 เมษายน 2565
6. ผศ. ประสิทธิ์ พิทยพัฒน์	กรรมการอิสระ	26 เมษายน 2565
7. นายถนอมศักดิ์ โชติทิพย์	กรรมการอิสระ	27 เมษายน 2564

หมายเหตุ: โดยมีนายพิชัย ปั่นจันทร์ เป็นเลขานุการบริษัทฯ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ ตามข้อบังคับบริษัทฯ และหนังสือรับรองการจดทะเบียนนิติบุคคล กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ณ วันที่ 18 มีนาคม 2558 นายไพบุลย์ อังคณากรกุล นายเสงี่ยม กล่อมจิตเจริญ และนายชัยรัตน์ ตั้งติวจา กรรมการสองในสามคนมีอำนาจลงนามผูกพันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการบริษัทฯ ปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน (Code of Best Practices) ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการต้องเข้าใจและทราบถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของตน และต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้กำหนดนโยบาย เป้าหมายการดำเนินธุรกิจ แผนธุรกิจ ตลอดจนงบประมาณของบริษัทฯ และกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการบริหารจัดการและดำเนินกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
2. จัดให้มีการทำงานบุคคลและงบกำไรขาดทุนของบริษัท ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัทฯ ซึ่งผู้สอบบัญชีตรวจสอบแล้ว และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
3. กำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนการดำเนินงาน และงบประมาณของบริษัทฯ รวมถึงควบคุมดูแลการบริหารและการจัดการของฝ่ายบริหาร หรือของบุคคลใดๆ ที่ได้รับมอบหมายให้ดำเนินงานดังกล่าวให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด
4. พิจารณาทบทวน ตรวจสอบ และอนุมัตินโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ แผนงานการดำเนินธุรกิจ ของบริษัทที่เสนอโดยฝ่ายบริหาร
5. พิจารณากำหนดโครงสร้างการบริหารงาน มีอำนาจในการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และคณะอนุกรรมการอื่นตามความเหมาะสม รวมถึงการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ที่แต่งตั้ง

ทั้งนี้ การมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดทำกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว

6. คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการได้โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการหรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขการมอบอำนาจนั้นๆ ได้เมื่อเห็นสมควร

ทั้งนี้ การมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้บุคคลดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่จะทำขึ้นกับบริษัท หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือประกาศอื่นใดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว

องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท

องค์ประกอบและการสรรหา แต่งตั้ง ถอดถอน หรือพ้นจากตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ นั้นได้กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วย กรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และต้องมีคุณสมบัติตามกฎหมายกำหนด
2. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
 - (1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถือ
 - (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงใดไม่ได้
 - (3) บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

3. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกัน ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่จะออกตามวาระอาจถูกเลือกเข้ามารับตำแหน่งใหม่ก็ได้
4. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทฯ
5. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการอาจเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และ/หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงแค่วาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน มติของคณะกรรมการต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
6. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

องค์ประกอบและการแต่งตั้งกรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัทฯ จะร่วมกันพิจารณาเบื้องต้นถึงคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ จะพิจารณาคัดเลือกกรรมการอิสระจากผู้ทรงคุณวุฒิ ประสบการณ์การทำงาน และความเหมาะสมด้านอื่นๆ ประกอบกัน จากนั้นจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ต่อไป ทั้งนี้ บริษัทฯ มีนโยบายในการแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยนับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของ บริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อ ก.ล.ต.
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตนรวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ หรือผู้บริหาร ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อ ก.ล.ต.
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ให้บริการทางวิชาชีพเป็นนิติบุคคล ให้รวมถึงการเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการ ของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วยเว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
8. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ประกอบด้วย คณะกรรมการชุดย่อยอีก 2 ชุด คือคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริหาร โดยกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารและผู้บริหารของบริษัทฯ มีคุณสมบัติครบถ้วนตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการตลาดทุนที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดต่างๆ ของบริษัทฯ มีดังนี้

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ที่ดำรงตำแหน่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวนทั้งสิ้น 3 ท่าน ประกอบด้วยรายชื่อดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับการแต่งตั้ง
1. นายสรสิทธิ์ ฝั่งสุข	ประธานกรรมการตรวจสอบ	27 เมษายน 2566
2. ผศ. ประสิทธิ์ พิทยพัฒน์	กรรมการตรวจสอบ	26 เมษายน 2565
3. นายถนอมศักดิ์ โชติทิพย์ประกาย*	กรรมการตรวจสอบ	27 เมษายน 2564

หมายเหตุ: *นายถนอมศักดิ์ โชติทิพย์ประกายเป็นกรรมการที่มีความรู้และประสบการณ์ที่เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ โดยมีนายพิชัย ปันจันทร์เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทฯ จะเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 3 ท่าน โดยแต่งตั้งจากกรรมการอิสระของบริษัทฯ ที่มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด นอกจากนี้ กรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติเพิ่มเติมดังนี้

1. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
 2. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
 3. มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้
- ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบแต่ละท่านจะมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายในรวมถึงการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน การทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและกฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบเป็นประจำทุกปีให้สอดคล้องกับความเสี่ยงและสถานการณ์ปัจจุบัน การติดตามดูแลการบริหารจัดการและการควบคุมความเสี่ยง การทุจริตคอร์รัปชันพร้อมทั้งให้ข้อสังเกต และนำเสนอเรื่องที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มีการติดตามให้ฝ่ายบริหารเร่งปรับปรุงการปฏิบัติงานตามประเด็นที่ผู้ตรวจสอบภายในตรวจพบ
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคล ซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท

- (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
- (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกต โดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้จากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
- (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่า ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ ที่ดำรงตำแหน่งวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวนทั้งสิ้น 8 ท่านประกอบด้วยรายชื่อดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายไพบุลย์ อังคณากรกุล	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายบุญเทอด ทองสัมฤทธิ์	กรรมการบริหาร
3. นางสาวทัศนีย์ เขาวชิเวศตร	กรรมการบริหาร
4. นางสาวปติวีรดา จันดา	กรรมการบริหาร
5. นายวิชัย สุนทรวุฒิกุล	กรรมการบริหาร
6. นายสัญญา จินดาพันธ์	กรรมการบริหาร
7. นายบุรินทร์ แพรมงคล	กรรมการบริหาร
8. นายพิชัย ปันจันทร์	กรรมการบริหาร

โดยมีนางสาวณมามาศ พรหมสกุล เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1. พิจารณาและนำเสนอเป้าหมาย นโยบาย แผนธุรกิจ และงบประมาณประจำปีให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานุมัติ
2. ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงานและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ รวมถึงการประเมิน การควบคุมและบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กร
3. พิจารณานุมัติการดำเนินงานที่เป็นธุรกรรมปกติธุรกิจของบริษัทฯ ตามงบลงทุนหรืองบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยวงเงินสำหรับแต่ละรายการ เป็นไปตามตารางอำนาจการดำเนินการที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ
4. นำเสนอโครงสร้างองค์กร และอำนาจบริหารองค์กร ให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานุมัติ
5. มีอำนาจแต่งตั้งหรือว่าจ้างที่ปรึกษาที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานภายในองค์กรเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด
6. พิจารณาผลกำไรและขาดทุนของบริษัท การเสนอจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล หรือเงินปันผลประจำปีเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานุมัติ
7. ให้มีอำนาจในการมอบอำนาจให้บุคคลอื่นใดหนึ่งคนหรือหลายคนปฏิบัติอย่างหนึ่งอย่างใดโดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริหารหรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าว มีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริหารอาจยกเลิก เพิกถอนเปลี่ยนแปลง หรือแก้ไข บุคคลที่ได้รับมอบอำนาจ หรือการมอบอำนาจนั้นๆ ได้ตามที่เห็นสมควร
8. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายเป็นคราวๆ ไป

ทั้งนี้การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด) มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการบริหารไม่มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวโดยเรื่องดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่ออนุมัติต่อไป ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและเงื่อนไขการกำกับกีด ซึ่งจะเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด

อำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริหาร

บริษัทฯ ได้มีการกำหนดอำนาจอนุมัติวงเงินสำหรับใช้จ่ายเพื่อธุรกรรมตามปกติของบริษัทฯ และในส่วนธุรกรรมทางการเงินที่สำคัญ โดยมีรายละเอียดดังนี้

อำนาจการอนุมัติ	คณะกรรมการบริหาร	กรรมการผู้จัดการ	ผู้จัดการฝ่าย/ ผู้จัดการฝ่ายอาวุโส
การอนุมัติการจัดหาทรัพย์สิน/ค่าใช้จ่าย ที่เกินงบลงทุนที่ได้รับอนุมัติ	ไม่เกิน 30% ของ งบประมาณแต่ละฝ่าย	ไม่เกิน 10% ของ งบประมาณแต่ละฝ่าย	-
การอนุมัติการจัดหาทรัพย์สิน ที่ไม่ได้ของบประมาณ	ไม่เกิน 10 ล้านบาท	ไม่เกิน 5 ล้านบาท	-
การจัดซื้อสินค้า วัตถุดิบหลัก ที่ใช้ในการผลิต	ไม่เกิน 60 ล้านบาท	ไม่เกิน 50 ล้านบาท	ไม่เกิน 5 แสนบาท ⁽¹⁾
การอนุมัติการจัดจ้าง	ไม่เกิน 50 ล้านบาท	ไม่เกิน 40 ล้านบาท	ไม่เกิน 5 แสนบาท ⁽¹⁾
การอนุมัติการซื้อเครื่องจักร	ไม่เกิน 50 ล้านบาท	ไม่เกิน 25 ล้านบาท	ไม่เกิน 10 ล้านบาท ⁽¹⁾
การอนุมัติใบเสนอราคา (Quotation)	ไม่เกิน 200 ล้านบาท	ไม่เกิน 100 ล้านบาท	ไม่เกิน 50 ล้านบาท ⁽²⁾
การอนุมัติเปิดงาน (ใบเปิดงานเพื่อผลิตสินค้า/ให้บริการ)	ตั้งแต่ 50 ล้านบาท	ไม่เกิน 50 ล้านบาท	ไม่เกิน 10 ล้านบาท ⁽²⁾
การอนุมัติเปิดงาน (ใบเปิดงานเพื่อจัดจำหน่ายสินค้า)	ตั้งแต่ 50 ล้านบาท	ไม่เกิน 50 ล้านบาท	ไม่เกิน 5 ล้านบาท ⁽²⁾
การอนุมัติวงเงินกู้ยืมให้แก่บริษัทย่อยและบริษัทร่วมทุนที่เกี่ยวข้องกับ การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ	ไม่เกิน 30 ล้านบาท	ไม่เกิน 20 ล้านบาท	-
การร่วมลงทุน กิจการร่วม (Consortium)	ไม่เกิน 150 ล้านบาท	ไม่เกิน 100 ล้านบาท	-

หมายเหตุ: ⁽¹⁾ ฝ่ายวางแผน (แผนกจัดซื้อ) ⁽²⁾ ฝ่ายขาย

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

ผู้บริหารและผู้บริหารตำแหน่งระดับบริหาร (กรรมการบริหาร) และผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงินของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวนทั้งสิ้น 9 ท่านประกอบด้วยรายชื่อดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายไพฑูรย์ อังคณากรกุล	ประธาน กรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ
2. นายบุญยอด ทองสัมฤทธิ์	กรรมการบริหาร รองกรรมการผู้จัดการ – ฝ่ายผลิต
3. นางนันท์ชาลิสา รัตนสิทธิธนต์	ผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน
4. นางสาวทัศนีย์ เขาวชิรเชษฐ	กรรมการบริหาร ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ – ฝ่ายการตลาด
5. นางสาวปติวิธรา จันดา	กรรมการบริหาร ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ – ฝ่ายการตลาด
6. นายวิชัย สุนทรวุฒิกุล	กรรมการบริหาร
7. นายสัญญา จินดาพันธ์	กรรมการบริหาร ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ – ฝ่ายบัญชี/ ควบคุมดูแลการทำบัญชี
8. นายบุรินทร์ แพร่มงคล	กรรมการบริหาร ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ – ฝ่ายขาย
9. นายพิชัย ปันจันทร์	กรรมการบริหาร ผู้จัดการฝ่ายอาวุโส – ฝ่ายการเงิน/ เลขานุการบริษัทฯ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ

- ควบคุมดูแลการดำเนินงาน และ/หรือ บริหารงานประจำวันของบริษัทฯ
- จัดทำ และนำเสนอนโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน งบประมาณ การลงทุน โครงสร้างการบริหารงานของบริษัทฯ และหลักเกณฑ์ในการดำเนินงานให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการของบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
- กำกับดูแลการดำเนินงานหรือการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทฯ รวมถึงการตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด และมีหน้าที่รายงานผลการดำเนินงานการบริหารจัดการรวมถึงความคืบหน้าในการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทฯ
- พิจารณาอนุมัติการดำเนินงานที่เป็นธุรกรรมปกติธุรกิจของบริษัทฯ ตามงบลงทุนหรืองบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยวงเงินสำหรับแต่ละรายการเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในตารางอำนาจอนุมัติ ที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ แล้ว แต่ไม่เกินงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ รวมถึงการเข้าทำสัญญาต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว

5. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติค่าใช้จ่ายในการดำเนินการตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ ตามงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ และเป็นไปตามอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ
6. กำหนดโครงสร้างองค์กร รวมถึงการแต่งตั้ง การว่าจ้าง การโยกย้าย การกำหนดเงินค่าจ้าง ค่าตอบแทน โบนัสและการเลิกจ้างพนักงาน ตั้งแต่ระดับผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป
7. มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัทฯ และเพื่อรักษาระเบียบวินัย การทำงานภายในองค์กร
8. มีอำนาจในการมอบอำนาจช่วง และ/หรือ มอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยการมอบอำนาจช่วง และ/หรือ การมอบหมายดังกล่าวให้อยู่ภายใต้ขอบเขตแห่งการมอบอำนาจตามหนังสือมอบอำนาจ และ/หรือ ให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือ คำสั่งที่คณะกรรมการของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทฯ ได้กำหนดไว้
9. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ หรือคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ เป็นคราวๆ ไป

ทั้งนี้ ในการดำเนินการเรื่องใดที่กรรมการผู้จัดการหรือผู้รับมอบอำนาจจากกรรมการผู้จัดการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามนิยามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด) มีส่วนได้ส่วนเสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง กรรมการผู้จัดการไม่มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการในเรื่องดังกล่าว โดยเรื่องดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่ออนุมัติต่อไปยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติและเงื่อนไขการคำปกติซึ่งเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

การคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ จะกระทำการผ่านการประชุมผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการบริษัทฯ จะเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกจากประสบการณ์ ความรู้ ความสามารถ และคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด เนื่องจากบริษัทฯ ยังไม่มีคณะกรรมการสรรหาคัดเลือกบุคคลที่จะดำรงตำแหน่งดังกล่าว จากนั้นที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะทำการคัดเลือกกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ มีการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในระดับที่เหมาะสมและเป็นอัตราที่เพียงพอสำหรับการรักษากรรมการและผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้โดยไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนที่มากเกินไป และอยู่ในระดับที่สามารถเทียบเคียงได้กับบริษัทในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน ปัจจัยที่จะนำมาพิจารณา ประกอบด้วย ประสบการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ ทั้งนี้ การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการจะต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในส่วนของค่าตอบแทนของผู้บริหาร จะเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดไว้ ซึ่งจะพิจารณาจากภาระหน้าที่และความรับผิดชอบ ผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละท่าน ประกอบกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทฯ

ในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2566 ได้มีมติกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2566 โดยจ่ายค่าตอบแทนกรรมการเป็นรายเดือน มีรายละเอียดดังนี้

ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการปี 2566 (บาท/เดือน)	ค่าตอบแทนกรรมการปี 2565 (บาท/เดือน)
ประธานกรรมการ	50,000.00	50,000.00
กรรมการตรวจสอบ (ท่านละ)	40,000.00	40,000.00
กรรมการ (ท่านละ)	35,000.00	35,000.00

ค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2565 - 2566 มีรายละเอียดดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/จำนวนการประชุมรวม ปี 2566	ค่าตอบแทนกรรมการ ปี 2566 (บาท)	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/จำนวนการประชุมรวม ปี 2565	ค่าตอบแทนกรรมการ ปี 2565 (บาท)
1. นายสรสิทธิ์ พึ่งสุข	7/7	600,000.00	5/5	600,000.00
2. นายไพบุลย์ อังคณากรกุล	7/7	420,000.00	5/5	420,000.00
3. นายชัยรัตน์ ตั้งติวจา	7/7	420,000.00	5/5	420,000.00
4. นายเสงี่ยม กล่อมจิตเจริญ	7/7	420,000.00	5/5	420,000.00
5. นายพรชัย อุไรสินธุ์	7/7	420,000.00	5/5	420,000.00
6. ผศ. ประสิทธิ์ พิทยพัฒน์	7/7	480,000.00	5/5	480,000.00
7. นายถนอมศักดิ์ โชติคปรกาย	7/7	480,000.00	5/5	480,000.00
รวม		3,240,000.00		3,240,000.00

หมายเหตุ: นอกเหนือจากค่าตอบแทนข้างต้นแล้ว ไม่มีค่าตอบแทนอื่นๆ เพิ่มเติม

ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ในปี 2566 และปี 2565 บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการบริหารและผู้บริหาร จำนวน 25.61 ล้านบาท และ 21.34 ล้านบาท ตามลำดับ ลดลงจำนวน 4.27 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 20.02 ทั้งนี้ ค่าตอบแทนดังกล่าวรวมถึงเงินเดือน โบนัส เงินจูงใจ (Incentive) เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และสวัสดิการอื่นๆ

ปี	จำนวนผู้บริหาร (ราย)	จำนวนเงินค่าตอบแทน (บาท)
2566	9	25,608,600
2565	9	21,336,160



7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

ข้อมูลจำนวนพนักงานของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม สำหรับปี 2564 – 2566 มีรายละเอียดต่อไปนี้

ฝ่าย	จำนวนพนักงาน (คน)		
	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
1. สำนักบริหาร	25	35	33
2. กลุ่มบริหารทั่วไป	97	69	74
3. กลุ่มพัฒนารัฐกิจ	296	369	344
4. กลุ่มเทคนิคคอลและเทคโนโลยี	121	-	-
5. กลุ่มบริหารการผลิตและผลิตภัณฑ์	678	702	577
6. กลุ่มบริหารวิศวกรรมงานระบบ	46	-	-
7. กลุ่มบัญชีและการเงิน	41	34	34
รวม	1,304	1,209	1,062

ค่าตอบแทนพนักงาน

ในปี 2564 - 2566 บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานที่เป็นตัวเงิน (ไม่รวมผู้บริหารตามนิยามของ กสท.) จำนวน 432.88 ล้านบาท จำนวน 459.57 ล้านบาท และจำนวน 495.29 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้น 35.72 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 7.77 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยเป็นค่าตอบแทนในรูปของเงินเดือน โบนัส ค่าล่วงเวลา เงินจูงใจ (Incentive) เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และสวัสดิการอื่นๆ

บริษัทฯ มีการจัดตั้งมีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพโดยข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีข้อมูลและรายละเอียดดังนี้

จำนวนพนักงาน		สัดส่วนพนักงานเข้าร่วม PVD/ พนักงานทั้งหมด (%)
ไม่เข้าร่วม PVD (คน)	เข้าร่วม PVD (คน)	
573	731	56.06 %

บริษัทฯ มีนโยบายสนับสนุนให้คณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุนสำหรับผู้ลงทุนสถาบัน (Investment Governance Code: “I Code”) และเนื่องจากกองทุนสำรองเลี้ยงชีพถือเป็นกองทุนการออมเพื่อการเกษียณอายุของพนักงาน บริษัทจึงสนับสนุนให้คณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพคัดเลือกผู้จัดการกองทุนที่ปฏิบัติตาม I Code และ/หรือ บริหารการลงทุนอย่างรับผิดชอบโดยคำนึงถึงปัจจัยสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environmental, Social, and Governance: “ESG”) มีการปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุนเป็นอย่างดี เนื่องจากเป็นแนวทางการลงทุนที่นำไปสู่ประโยชน์ที่ดีที่สุดของสมาชิกกองทุน ซึ่งก็คือพนักงานของบริษัทในระยะยาวได้

นโยบายการพัฒนาบุคลากร

บริษัทมีนโยบายส่งเสริมพัฒนาในด้านต่างๆ ให้กับบุคลากรทุกระดับ โดยมุ่งพัฒนาให้ทำงานแบบมืออาชีพ ด้วยตระหนักดีถึงคุณค่าพนักงานทุกคน ที่เป็นปัจจัยสำคัญในการนำบริษัทฯ สู่อำนาจความสำเร็จ โดยการเพิ่มขีดความสามารถ เพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน และพัฒนาคุณภาพชีวิตการทำงานของพนักงาน อย่างสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ของบริษัทฯ ด้วยนโยบายการพัฒนาบุคลากรของบริษัทฯ ดังนี้

- ส่งเสริมให้พนักงานมี “การเรียนรู้ที่ไม่สิ้นสุด” มีการจัดตั้งศูนย์การเรียนรู้ ASEFA Academy เพื่อให้เป็นบุคลากรที่มีคุณภาพ มีการทำงานแบบมืออาชีพ โดยการพัฒนา ให้ความรู้ และฝึกอบรมพนักงาน ให้มีความสามารถ สอดคล้องตามระบบบริหารคุณภาพ ISO 9001: 2015 มีทักษะ ความชำนาญในงานที่รับผิดชอบอย่างมืออาชีพ ทั้งพนักงานที่เกี่ยวข้องกับสายงานการผลิต สายงานสนับสนุน สายงานบริหาร รวมทั้งส่งเสริมการยกระดับความสามารถด้านวิชาชีพของพนักงานวิศวกร ด้วยการให้พนักงานได้ฝึกอบรมกับผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้าน รวมไปถึงการส่งเสริมจัดตั้งฝ่ายศูนย์การเรียนรู้และการพัฒนา เพื่อเป็นแหล่งรวบรวมองค์ความรู้ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และสามารถเผยแพร่ให้พนักงาน นักศึกษา สถาบันการศึกษา ลูกค้า ได้เรียนรู้สามารถนำไปสร้างประโยชน์ ในการพัฒนาบริษัทฯ ชุมชน และประเทศชาติในอนาคต

- สนับสนุนสิ่งอำนวยความสะดวก และส่งเสริมกิจกรรมที่ทำให้เกิดการเรียนรู้และพัฒนา ควบคู่กันไปอย่างสมดุลทั้งการพัฒนาประสิทธิภาพการทำงาน และการพัฒนาคุณภาพชีวิตการทำงานของพนักงาน เช่น ศูนย์ส่งเสริมการเรียนรู้ การจัดตั้ง ASEFA Academy ศูนย์สหนาการ การจัดกิจกรรมส่งเสริมความรู้ คุณภาพชีวิตต่างๆ
- ส่งเสริมการสร้างบรรยากาศการทำงาน ให้พนักงานมีความรัก สามัคคี เป็น Unity เป็นเสมือนคนในครอบครัวเดียวกัน รู้จักดูแล แบ่งปัน มีน้ำใจ ให้กำลังใจ และให้การเคารพนับถือกันและกัน พร้อมทั้งทำงานประสาน และร่วมกันแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นด้วยกัน โดยพนักงานสามารถมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการกิจกรรมและงานต่างๆ ของบริษัทฯ ในรูปแบบของคณะกรรมการ และชมรมต่างๆ เช่น คณะกรรมการ CSR คณะกรรมการไคเซ็น คณะกรรมการ 5ส คณะกรรมการ ISO คณะกรรมการอาหาร คณะกรรมการ คปอ. คณะกรรมการยาเสพติด เป็นต้น
- สนับสนุนและเปิดโอกาสให้พนักงานเติบโตก้าวหน้าไปพร้อมกับบริษัทฯ โดยมีการเติบโต มั่นคง ทั้งในตำแหน่งงานที่รับผิดชอบ และรายได้ที่เหมาะสมในระดับที่สามารถเทียบเคียงได้กับบริษัทชั้นนำทั่วไป ทั้งในด้านการจ่ายค่าตอบแทน และสิ่งจูงใจอื่นๆ เช่น เงินเดือน เงินโบนัส เงินจูงใจ (Incentive) เงินสะสมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และสวัสดิการต่างๆ
- ส่งเสริมให้พนักงานมีสภาพการทำงานที่ปลอดภัย และเกิดประสิทธิภาพการทำงาน โดยมีการให้ความรู้ด้านความปลอดภัยในการทำงาน การจัดอุปกรณ์ป้องกันภัยส่วนบุคคล (PPE) การติดตามตรวจวัดคุณภาพด้านสิ่งแวดล้อม การจัดสภาพแวดล้อมในที่ทำงาน และบริเวณโดยรอบบริษัทฯ

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

ผู้รับผิดชอบในการควบคุมทำบัญชีและผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัทฯ

ผู้รับผิดชอบในการควบคุมทำบัญชี : นางนันทชาลีสา รัตนสิทธิธาดา (วันที่เริ่มต้น 03/09/2561)

ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี : นายสัญญา จินดาพันธ์ (วันที่เริ่มต้น 04/03/2556)

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติแต่งตั้ง นายพิชัย ปันจันทร์ ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทฯ เพื่อให้เป็นไปตามมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ซึ่งมีผลใช้บังคับในวันที่ 31 สิงหาคม 2551 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายวัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทปรากฏใน เอกสารแนบ 1

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ ได้ว่าจ้างหน่วยงานภายนอก คือ บริษัท เน็คเซีย เอเอสวี (ประเทศไทย) จำกัด ในการตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยบริษัท เน็คเซีย เอเอสวี (ประเทศไทย) จำกัด ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ และบริษัท เน็คเซีย เอเอสวี (ประเทศไทย) จำกัด ได้มอบหมายให้ นางสาวขวัญใจ เกียรติกิจวาทกุล ทำหน้าที่เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ปรากฏใน เอกสารแนบ 3

หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

บริษัทฯ มอบหมายให้ นางกรรณิการ์ วิจิตรตนกร ดำรงตำแหน่งเป็นหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance Department) เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทปรากฏใน เอกสารแนบ 3

หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

นายพิชัย ปันจันทร์

การติดต่อ: เว็บไซต์บริษัท www.asefa.co.th

อีเมล pichai-p@asefa.co.th

โทรศัพท์ : 0-2686-7777

โทรสาร : 0-2686-7788

คำตอบแทนผู้สอบบัญชี

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ได้มีมติอนุมัติแต่งตั้งให้บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ โดยได้เปรียบเทียบคุณสมบัติของผู้สอบบัญชีรายอื่นในเรื่องมาตรฐานการปฏิบัติงานและค่าสอบบัญชีที่เหมาะสม โดยกำหนดคำตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2566 เป็นจำนวนเงิน 2,230,000 บาท โดยเพิ่มขึ้น จำนวน 130,000 บาท คิดเป็นร้อยละ 6.19 เมื่อเทียบกับปี 2565 ซึ่งเป็นค่าสอบบัญชีและค่าสอบทานงบการเงินระหว่างกาล สำหรับงบการเงินเฉพาะบริษัทฯ และบริษัทย่อย และงบการเงินรวม และไม่มีคำตอบแทนอื่น

สำหรับในปี 2567 คณะกรรมการมีมติเสนอผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งให้บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ โดยกำหนดคำตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2567 เป็นจำนวนเงิน 2,285,000 บาท โดยเพิ่มขึ้น จำนวน 55,000 บาท คิดเป็นร้อยละ 2.46 เมื่อเทียบกับปี 2566 ซึ่งเป็นค่าสอบบัญชีและค่าสอบทานงบการเงินระหว่างกาลสำหรับงบการเงินเฉพาะบริษัทฯ และบริษัทย่อย และงบการเงินรวม และไม่มีคำตอบแทนอื่น

เปรียบเทียบค่าสอบบัญชี

รายการ	ปี 2567 (บาท)	ปี 2566 (บาท)	ปี 2565 (บาท)	ปี 2564 (บาท)
	เสนอผู้ถือหุ้นพิจารณา			
คำตอบแทนของผู้สอบบัญชี	2,285,000	2,230,000	2,100,000	1,880,000

หมายเหตุ: สำหรับค่าใช้จ่ายทางตรงอื่นๆ เช่น ค่าเดินทาง ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าแอดมัมภ์ และอื่นๆ เป็นต้น ตามที่ได้จ่ายจริง โดยกำหนดจำนวนเงินสำหรับงบรายไตรมาส ไตรมาสละไม่เกิน 44,000 บาท และงบการเงินสำหรับปีไม่เกิน 72,000 บาท

ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้สอบบัญชีรายเดียวกันกับผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย โดยผู้สอบบัญชี ไม่มีความสัมพันธ์และไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัท/ บริษัทย่อย/ ผู้บริหาร/ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ซึ่งบริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด โดยนางสาวกนิษฐา ศิริพัฒนสมชาย ได้เป็นผู้สอบบัญชีให้กับบริษัทฯ มาเป็นระยะเวลา 4 ปี (ปี 2563-2566)

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติงานสำคัญของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการ (Board Self-Assessment) เป็นประจำทุกปี โดยใช้แบบประเมินที่บริษัทฯ ได้ปรับปรุงให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แล้วจัดทำแบบประเมินขึ้นจำนวน 3 ชุด ดังนี้

- 1) การประเมินตนเองของกรรมการทั้งคณะ
- 2) การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะ ซึ่งประกอบด้วยคณะกรรมการชุดย่อย 2 ชุด คือ
 - 2.1) คณะกรรมการตรวจสอบ
 - 2.2) คณะกรรมการบริหาร และ
- 3) การประเมินตนเองของคณะกรรมการ และ คณะกรรมการชุดย่อยรายบุคคล

การประเมินดังกล่าว เพื่อใช้เป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติงานในหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ว่าได้ดำเนินการตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ได้อนุมัติไว้และ/หรือตามแนวปฏิบัติที่ดี (Good Practices) เพื่อปรับปรุงการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทให้สอดคล้องกับแนวนโยบายที่กำหนดไว้ และเพื่อทบทวนปัญหาและอุปสรรคที่เกิดขึ้นในรอบปีที่ผ่านมา

กระบวนการประเมินผลงานของคณะกรรมการทั้งคณะ/คณะกรรมการชุดย่อย/รายบุคคล มีดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้อนุมัติและทบทวนแบบประเมินผลเพื่อให้เกิดความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลและหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 2) เลขานุการบริษัท จัดส่งแบบประเมินคณะกรรมการภายในต้นเดือนธันวาคมของทุกปี
- 3) คณะกรรมการ ทำแบบประเมินผลและส่งคืนเลขานุการบริษัท ภายในสิ้นเดือนธันวาคมของทุกปี
- 4) เลขานุการบริษัท เป็นผู้สรุปและวิเคราะห์ผลการประเมินประสิทธิภาพการดำเนินงานของคณะกรรมการและรายงานผลการวิเคราะห์จากการประเมินให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ
- 5) เลขานุการบริษัท นำผลวิเคราะห์และความเห็นเพิ่มเติมจากคณะกรรมการบริษัท ไปจัดทำแผนเพื่อดำเนินการพัฒนาปรับปรุงและส่งเสริมให้คณะกรรมการมีการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพเพิ่มมากขึ้น

ผลการประเมินของคณะกรรมการ ประจำปี 2564 - 2565 มีดังนี้

การประเมินตนเองของกรรมการ	ปี 2566 (%)	ปี 2565 (%)
1. การประเมินตนเองของ กรรมการทั้งคณะ	88.73	88.65
2. การประเมินตนเองของ คณะกรรมการชุดย่อย แบบรายคณะ		
2.1 คณะกรรมการตรวจสอบ	88.65	88.05
2.2 คณะกรรมการบริหาร	81.20	80.32
3. การประเมินตนเองของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อยรายบุคคล	87.32	87.18

ผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่ในการกำหนดเป้าหมายการปฏิบัติงานประจำปี และเป้าหมายระยะยาวของบริษัท โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานดังกล่าว เปรียบเทียบกับเป้าหมายว่าเป็นไปตามหลักเกณฑ์และมีความเชื่อมโยงกับแผนการดำเนินงานหรือไม่ โดยตัวแทนของคณะกรรมการจะเป็นผู้แจ้งผลการประเมินให้ประธานกรรมการทราบ และผลของการประเมินดังกล่าวจะถูกนำมาใช้ประกอบในการพิจารณา กำหนดค่าตอบแทนและเงินรางวัลใจที่เหมาะสมของกรรมการและการนำไปพัฒนาปรับปรุงและส่งเสริมการอบรมและพัฒนาเพื่อให้คณะกรรมการมีประสิทธิภาพที่ดีขึ้น

การประเมินการปฏิบัติงานของผู้บริหารสูงสุด (กรรมการผู้จัดการ)

การประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2567 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้รับทราบผลการประเมินตนเองของกรรมการผู้จัดการ (ผู้บริหารสูงสุด) ประจำปี 2566

โดยมีหัวข้อสำหรับการประเมินเป็นไปตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วยหัวข้อดังต่อไปนี้

- ความเป็นผู้นำ
- การปฏิบัติตามกลยุทธ์
- ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ
- การบริหารงาน และความสัมพันธ์กับบุคลากร
- ความรู้ทางด้านผลิตภัณฑ์ และบริการ
- การกำหนดกลยุทธ์
- การวางแผนและผลปฏิบัติทางการเงิน
- ความสัมพันธ์กับภายนอก
- การสืบทอดตำแหน่ง
- คุณลักษณะส่วนตัว

ผลคะแนนการประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการของปี 2566 และ 2565 โดยรวมคิดเป็นร้อยละ 84.00 และ ร้อยละ 83.20 ตามลำดับ ซึ่งมีผลคะแนนที่เพิ่มขึ้นจากปี 2565 โดยบริษัทฯ จะมีการประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการเป็นประจำทุกปี ซึ่งเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ทุกคน เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในธุรกิจ และการดำเนินการด้านต่างๆ ของบริษัทฯ เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ขณะเดียวกันก็มีนโยบายที่จะเสริมสร้างความรู้และมุมมองใหม่ๆ ให้กับกรรมการทุกคนทั้งในแง่การกำกับดูแลกิจการ ภาวะอุตสาหกรรม ธุรกิจ เทคโนโลยีและนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อช่วยสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพของกรรมการให้สามารถเข้ารับตำแหน่งได้เร็วที่สุด โดยมีเลขานุการบริษัทฯ เป็นผู้ประสานงานในเรื่องต่างๆ โดยในปี 2566 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการและไม่มีกรรมการที่เข้าใหม่

แผนสืบทอดตำแหน่งงานของผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งของ กรรมการผู้จัดการ รองกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงในแต่ละสายงานขององค์กร เพื่อมั่นใจได้ว่าบริษัทฯ มีผู้บริหารที่มีความรู้ ความสามารถเพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ดังนี้

- (1) คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้มีแผนพัฒนาศักยภาพผู้บริหาร เพื่อจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงาน ประกอบด้วยกรรมการผู้จัดการ รองกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงในแต่ละสายงานขององค์กร
- (2) คณะกรรมการบริหาร พิจารณากำหนดความรู้ ความสามารถ (Competency) ประสพการณ์ของแต่ละตำแหน่งงาน เพื่อคัดเลือกผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้องตามที่กำหนดสามารถสืบทอดงานของแต่ละตำแหน่งงานได้
- (3) คณะกรรมการบริหาร ประเมินการปฏิบัติงานและความรู้ความสามารถของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้องเทียบกับระดับ Competency ที่ต้องการเพื่อจัดทำแผนการพัฒนารายบุคคลในการลด Competency Gap
- (4) มอบหมายให้คณะทำงานบริหารงานบุคคล ทำหน้าที่ดูแลติดตามการอบรม และพัฒนาความรู้ ความสามารถของผู้สืบทอดตำแหน่ง กรรมการผู้จัดการ รองกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงในแต่ละสายงาน
- (5) ผู้บริหารสูงสุดของแต่ละสายงาน จัดให้มีการหมุนเวียนหน้าที่ ความรับผิดชอบของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้อง
- (6) ผู้บริหารสูงสุดของแต่ละสายงาน รายงานผลการปฏิบัติงาน และผลการพัฒนาตามแผนพัฒนารายบุคคลของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้องต่อคณะกรรมการบริหาร ปีละ 1 ครั้ง
- (7) คณะกรรมการบริหาร ทบทวนและสรุปผลการจัดทำ แผนการสืบทอดตำแหน่งงานของกรรมการผู้จัดการ รองกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูงในแต่ละสายงานเป็นประจำและรายงานคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ ปีละ 1 ครั้ง

การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการ

การประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

ชื่อ-สกุล	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/จำนวนการประชุมทั้งหมด		ค่าตอบแทนกรรมการ (รายเดือน)	
	ปี 2566 (จำนวน : ครั้ง)	ปี 2565 (จำนวน : ครั้ง)	ปี 2566 (บาท)	ปี 2565 (บาท)
1. นายสรสิทธิ์ ฟุ้งสุข	7/7	5/5	50,000	50,000
2. นายไพบุลย์ อังคนากรกุล	7/7	5/5	35,000	35,000
3. นายชัยรัตน์ ตั้งติวจา	7/7	5/5	35,000	35,000
4. นายเสงี่ยม กล่อมจิตเจริญ	7/7	5/5	35,000	35,000
5. นายพรชัย อุไรสินธุ์	7/7	5/5	35,000	35,000
6. ผศ. ประสิทธิ์ พิทยพัฒน์	7/7	5/5	40,000	40,000
7. นายถนอมศักดิ์ โชติทิพย์	7/7	5/5	40,000	40,000

ในปี 2566 มีการประชุมคณะกรรมการจำนวน 7 ครั้ง โดยคณะกรรมการเข้าประชุมครบทั้ง 7 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 100 สำหรับค่าตอบแทนของคณะกรรมการ จะจ่ายค่าตอบแทนเป็นรายเดือน และไม่มีค่าตอบแทนอื่นๆ

การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

ในปี 2566 มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น จำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2566 โดยมีคณะกรรมการเข้าประชุมครบทั้ง 7 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 100

การกำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2566 บริษัทฯ ได้มีการกำหนดตารางการประชุมกรรมการประจำปี 2567 และ ปี 2568 เป็นการล่วงหน้า (ตารางการประชุมนี้อาจมีการเปลี่ยนแปลงได้) โดยไม่รวมการประชุมวาระพิเศษ ดังนี้คือ

1. กำหนดให้คณะกรรมการของบริษัทฯ ต้องประชุมอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง โดยมีการกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าตลอดทั้งปี และอาจมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยการประชุมแต่ละครั้งต้องมีจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติ ต้องมีคณะกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

2. กำหนดวาระในการประชุมอย่างชัดเจนและมีการส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมรายละเอียดล่วงหน้า 7 วัน เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม รวมทั้งได้มีการจัดบันทึกรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัทฯ พร้อมให้คณะกรรมการบริษัทฯ และผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

ตารางการประชุมของคณะกรรมการ

ชื่อ-สกุล	การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ		การประชุมคณะกรรมการบริษัท	
1.	วันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2567	เวลา 13.30 น. – 15.00 น.	วันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2567	เวลา 15.00 น. – 17.00 น.
2.	วันที่ 13 พฤษภาคม 2567	เวลา 13.30 น. – 15.00 น.	วันที่ 13 พฤษภาคม 2567	เวลา 15.00 น. – 17.00 น.
3.	วันที่ 14 สิงหาคม 2567	เวลา 13.30 น. – 15.00 น.	วันที่ 14 สิงหาคม 2567	เวลา 15.00 น. – 17.00 น.
4.	วันที่ 7 พฤศจิกายน 2567	เวลา 13.30 น. – 15.00 น.	วันที่ 7 พฤศจิกายน 2567	เวลา 15.00 น. – 17.00 น.
5.	วันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2568	เวลา 13.30 น. – 15.00 น.	วันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2568	เวลา 15.00 น. – 17.00 น.

การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายการกำกับดูแลที่ให้อำนาจและกำกับดูแลการบริหารงานและความรับผิดชอบต่อการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อปกป้องผลประโยชน์การลงทุนของบริษัท ทั้งนี้ในการส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทไปเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมทุน ตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยการส่งตัวแทนดังกล่าวจะต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

การเข้ารับการพัฒนาและฝึกอบรมของกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาบุคลากรในทุกระดับอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2566 ที่ผ่านมา กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ได้เข้ารับการพัฒนาและฝึกอบรมดังนี้

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	หลักสูตรที่อบรม
1.	นายไพบุลย์ อังคนากรกุล	กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการ	- ประกาศนียบัตรชั้นสูงการบริหารงานภาครัฐและกฎหมายมหาชน - นักบริหารระดับสูงในกระบวนการยุติธรรมทางปกครอง (บสป.) **อยู่ระหว่างดำเนินการอบรม**
2.	นายบุญเทอด ทองสัมฤทธิ์	กรรมการบริหาร	- การแก้ปัญหาและการตัดสินใจอย่างเป็นระบบ - ISO 45001:2018 Introduction and Requirements - ISO 45001:2018 OH&S Internal Audit - ISO 45001:2018 Risks Assessment - ISO ยุคใหม่กับการประยุกต์ใช้ในองค์กร

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	หลักสูตรที่อบรม
3.	นางนันทชาลิสา รัตนสิทธิธันธ์	ผู้บริหารสูงสุดสายบัญชีและการเงิน	<ul style="list-style-type: none"> - ประเด็นหลัก TFRS for NPAs ทั้งหมด ฉบับปรับปรุงรุ่นที่ 4/66 - การวัดมูลค่ายุติธรรมตาม TFRS 13 รุ่นที่ 2/66 - Corporate Finance รุ่นที่ 3/66 - เข้าใจให้ลึกเรื่องจรรยาบรรณ ตอนที่ 1 (หมวด 520 522 523 524 และ 600) - ภาพรวมมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รุ่นที่ 4/66 - TFRS 16 สัญญาเช่า - New Normal บัญชีสิ่งที่ธุรกิจ และนักบัญชีต้องปรับตัว - ความแตกต่าง NPAE บทที่ 18
4.	นางสาวทัศนีย์ เขาวชิวงษธร	กรรมการบริหาร	<ul style="list-style-type: none"> - การบริหารความมั่นคงสำหรับผู้บริหารระดับสูง (อยู่ระหว่างดำเนินการอบรม ยังไม่จบหลักสูตร)
5.	นางสาวปติวิธดา จันดา	กรรมการบริหาร	<ul style="list-style-type: none"> - การตลาดในศตวรรษที่ 21 - กลยุทธ์การตลาดและการสร้างแบรนด์
6.	นายวิชัย สุนทรวิมลกุล	กรรมการบริหาร	<ul style="list-style-type: none"> - Thailand Economic Outlook 2024-Change the Future Today
7.	นายสัญญา จินดาพันธ์	กรรมการบริหาร	<ul style="list-style-type: none"> - BOI และ IC รวม 5 หลักสูตร ค.1 (ข้อควรรู้สำหรับกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน) - BOI และ IC รวม 5 หลักสูตร ค.2 (วิธีปฏิบัติเกี่ยวกับเครื่องจักรและอุปกรณ์สำหรับกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน) - BOI และ IC รวม 5 หลักสูตร ค.3 (การเตรียมข้อมูลงานสิทธิประโยชน์สำหรับเครื่องจักรด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์แบบครบวงจร (eMT online)) - BOI และ IC รวม 5 หลักสูตร ค.4 (วิธีปฏิบัติเกี่ยวกับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นสำหรับกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน) - BOI และ IC รวม 5 หลักสูตร ค.5 (วิธีการขออนุมัติบัญชีรายการวัตถุดิบ การส่งปล่อยและตัดบัญชีวัตถุดิบผ่านระบบ IC Online) - การวางระบบบัญชี ระบบเอกสาร และรายงานทางการเงินให้ถูกต้องตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน - Update การเปลี่ยนแปลงรายการย่อในงบการเงิน ผลกระทบต่อ TFRS for NPAs แบบบรรทัดต่อบรรทัด
8.	นายบุรินทร์ แพร่มงคล	กรรมการบริหาร	<ul style="list-style-type: none"> - การแก้ปัญหาและการตัดสินใจอย่างเป็นระบบ
9.	นายพิชัย ปั่นจันทร์	กรรมการบริหาร	<ul style="list-style-type: none"> - สิทธิประโยชน์และข้อผิดพลาดที่พบบ่อย กรณีภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน - สร้างความเข้าใจ เกี่ยวกับประเด็นในทางปฏิบัติ เรื่องที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และต้นทุนการกู้ยืม - BOI และ IC รวม 5 หลักสูตร ค.1 (ข้อควรรู้สำหรับกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน) - BOI และ IC รวม 5 หลักสูตร ค.2 (วิธีปฏิบัติเกี่ยวกับเครื่องจักรและอุปกรณ์สำหรับกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน)

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	หลักสูตรที่อบรม
			<ul style="list-style-type: none"> - BOI และ IC รวม 5 หลักสูตร ค.3 (การเตรียมข้อมูลงานสิทธิประโยชน์สำหรับเครื่องจักรด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์แบบครบวงจร (eMT online)) - BOI และ IC รวม 5 หลักสูตร ค.4 (วิธีปฏิบัติเกี่ยวกับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นสำหรับกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน) - BOI และ IC รวม 5 หลักสูตร ค.5 (วิธีการขออนุมัติบัญชีรายการวัตถุดิบ การส่งปล่อยและตัดบัญชีวัตถุดิบผ่านระบบ IC Online)

การสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการสร้างความพึงพอใจในการให้บริการกับลูกค้าโดยมุ่งเน้นให้ครอบคลุมลูกค้าทุกกลุ่มเพื่อสร้างความได้เปรียบและเป็นกลยุทธ์ที่สำคัญในการแข่งขัน ซึ่งบริษัทฯ จะทำการสำรวจความพึงพอใจของผู้ใช้ผลิตภัณฑ์และบริการทุกปี เพื่อนำผลที่ได้มาปรับปรุงพัฒนาสินค้าและการบริการให้มีประสิทธิภาพต่อไป โดยในปี 2566 การสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า จะครอบคลุมในเรื่องของคุณภาพของผลิตภัณฑ์และการบริการ โดยมีผลดังนี้

รายงานเป้าหมายคุณภาพขององค์กร ด้านความพึงพอใจ ประจำปี 2566

ลำดับที่	หัวข้อ	ระดับมูลค่าโครงการ / ระดับความสำคัญ			รวมเปอร์เซ็นต์เฉลี่ย
		โครงการเล็ก/ความสำคัญระดับ 3	โครงการกลาง / ความสำคัญระดับ 2	โครงการใหญ่ / ความสำคัญระดับ 1	
1	กลุ่ม A-กลุ่มผู้ซื้อโดยตรง	87.02%	85.20%	85.65%	86.26%
2	กลุ่ม B-กลุ่มผู้ที่เกี่ยวข้อง	95.56%	97.71%	98.61%	97.95%
3	กลุ่ม C-กลุ่มผู้ใช้งาน	91.91%	88.57%	87.50%	90.34%
รวม		87.80%	90.53%	89.38%	89.09%

สรุปคะแนนภาพรวมการสำรวจความพึงพอใจลูกค้าในแต่ละกลุ่มลูกค้ามีดังนี้

1. กลุ่มผู้ซื้อโดยตรง ผลการสำรวจความพึงพอใจเฉลี่ยอยู่ที่ 86.26% ถือว่า ผ่านเกณฑ์
2. กลุ่มผู้เกี่ยวข้อง ผลการสำรวจความพึงพอใจเฉลี่ยอยู่ที่ 97.95% ถือว่า ผ่านเกณฑ์
3. กลุ่มผู้ใช้งาน ผลการสำรวจความพึงพอใจเฉลี่ยอยู่ที่ 90.34% ถือว่า ผ่านเกณฑ์

หมายเหตุ : เกณฑ์ผลสำรวจความพึงพอใจแต่ละกลุ่ม ต้องอยู่ในระดับไม่ต่ำกว่า 80%

การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทได้กำหนดนโยบายการป้องกันการนำข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ เพื่อป้องกันการนำข้อมูลไปใช้ในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท โดยให้กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงฝ่ายงานที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับข้อมูลสำคัญงดซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท เช่น งดซื้อขาย 1 เดือนล่วงหน้าก่อนที่งบการเงินจะเผยแพร่ และสามารถซื้อขายได้ภายหลังที่ได้เผยแพร่แล้ว 1 วันทำการ รวมทั้งงดการซื้อขายในช่วงที่ข้อมูลสำคัญอื่นที่กรรมการและผู้บริหารล่วงรู้แต่ข้อมูลนั้นยังไม่เผยแพร่ต่อผู้ลงทุน

ในปีที่ผ่านมาไม่พบว่าการกรรมการและผู้บริหารมีการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงที่บริษัทกำหนดให้งดการซื้อขาย นอกจากนี้ บริษัทได้เริ่มนำระบบ Electronic เข้ามาใช้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการรายงานกับทั้งกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานอีกด้วย

การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ดำเนินการทบทวน นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ของบริษัทและบริษัทย่อย ที่จะไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน โดยห้ามกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับของบริษัทและบริษัทย่อย มีส่วนร่วมกับการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม การติดสินบนและการแสวงหา ผลประโยชน์อันมิควรได้ในรูปแบบต่าง ๆ เช่น การเรียกรับ เสนอ หรือให้ทรัพย์สิน รวมถึงประโยชน์อื่นใดกับเจ้าหน้าที่ของรัฐหรือบุคคลอื่นใดที่ทำธุรกิจกับบริษัทหรือบริษัทย่อย เพื่อประโยชน์ของตนเอง ผู้อื่น หรือสร้างโอกาสทางธุรกิจแก่บริษัทหรือบริษัทย่อย โดยกำหนดให้มีการสอบทานนโยบายทุกปี และได้เปิดเผยไว้ใน เอกสารแนบ 5

การแจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแส

บุคคลใดที่ทราบเรื่องร้องเรียน หรือสงสัยโดยสุจริต ไม่ว่าตนเองจะได้รับความเสียหายหรือไม่ก็ตามว่ากรรมการ พนักงาน หรือบุคคลใดๆ ที่กระทำการแทนบริษัท มีการประพฤติผิด สามารถแจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแส โดยบริษัทส่งเสริมให้ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียน หรือเบาะแส เปิดเผยตัวตน และ/หรือให้ข้อมูลหลักฐานที่ชัดเจนมากพอเกี่ยวกับการประพฤติผิดของผู้ถูกร้องเรียน และควรแจ้งข้อมูลในการติดต่อเพื่อเป็นช่องทางในการสื่อสารกับบริษัท โดยมีช่องทางในการแจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแสดังนี้

- 1) จดหมายส่งทางไปรษณีย์
ติดต่อ: สำนักบริหาร แผนกเลขานุการ
ที่อยู่: บริษัท อาซีฟา จำกัด (มหาชน)
5 หมู่ 1 ถ.พระราม 2 ต.คอกกระบือ
อ.เมืองสมุทรสาคร จ.สมุทรสาคร 74000
- 2) ทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (E-mail)
ติดต่อ: สำนักบริหาร แผนกเลขานุการ
E-mail Address: asefa@asefa.co.th
- 3) เว็บไซต์ของบริษัท
ติดต่อ: www.asefa.co.th

การดำเนินการเมื่อได้รับข้อร้องเรียน

สำนักบริหาร แผนกเลขานุการ หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ บริหาร จัดการ รวบรวม คัดกรอง ตรวจสอบข้อร้องเรียนหรือเบาะแสที่ได้รับ พิจารณาความขัดแย้งเพียงพอของพยานหลักฐานในเบื้องต้น และหากมีข้อมูลความจริงจะดำเนินการตรวจสอบเพื่อรวบรวมหลักฐานและพยานเสนอต่อคณะกรรมการพิจารณาเรื่องร้องเรียน เพื่อจัดทำรายงานและความเห็น เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาต่อไป และหากเห็นว่าการประพฤติผิดที่เกิดขึ้นเกิดจากความตั้งใจหรือมีผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทอย่างมีสาระสำคัญ คณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาดำเนินการโดยใช้มาตรการที่เหมาะสม เพื่อปรับปรุงแก้ไขสถานการณ์ดังกล่าวให้ถูกต้อง

มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน

การคุ้มครองสิทธิของผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแส และป้องกันการถูกกลั่นแกล้ง อันเนื่องมาจากการร้องเรียนหรือให้ข้อมูล บริษัทจะปกปิดชื่อ ที่อยู่ หรือข้อมูลใดๆ ที่สามารถระบุตัวผู้ร้องเรียนผู้ให้ข้อมูลได้ และเก็บรักษาข้อมูลของผู้ร้องเรียน และผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ โดยจำกัดเฉพาะผู้รับผิดชอบในการดำเนินการตรวจสอบเรื่องร้องเรียนเท่านั้น ที่จะเข้าถึงข้อมูลดังกล่าวได้ (“บุคคลที่เกี่ยวข้อง”) บุคคลที่เกี่ยวข้องที่ได้รับทราบเรื่อง หรือข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเรื่องร้องเรียน จะต้องรักษาข้อมูลไว้เป็นความลับ และไม่เปิดเผยต่อบุคคลอื่น เว้นแต่ที่จำเป็นต้องเปิดเผยตามข้อกำหนดของกฎหมาย หรือเพื่อการตรวจสอบเรื่องร้องเรียนเท่านั้น หากมีการจงใจฝ่าฝืนนำข้อมูลออกไปเปิดเผย บริษัทจะดำเนินการลงโทษบุคคลที่เกี่ยวข้องผู้นั้นตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท และ/หรือดำเนินการทาง กฎหมาย แล้วแต่กรณี

การถือหลักทรัพย์ของคณะกรรมการและผู้บริหาร

การถือหลักทรัพย์ของคณะกรรมการบริษัทฯ คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2566

ชื่อกรรมการ	จำนวนหุ้น		
	ณ 28 ธันวาคม 2566	ณ 11 มกราคม 2566	เพิ่ม / (ลด)
1. นายสรสิทธิ์ ฝั่งสุข คู่สมรส	600,000 630,000	600,000 600,000	-ไม่เปลี่ยนแปลง- 30,000
2. นายไพบุลย์ อังคณากรกุล คู่สมรส	173,560,000 26,440,000	173,560,000 26,440,000	-ไม่เปลี่ยนแปลง- -ไม่เปลี่ยนแปลง-
3. นายเสงี่ยม กล่อมจิตเจริญ คู่สมรส	60,265,700 170,000	60,265,700 170,000	-ไม่เปลี่ยนแปลง- -ไม่เปลี่ยนแปลง-
4. นายพรชัย อุไรสินธุ์ คู่สมรส	59,658,900 180,000	59,658,900 180,000	-ไม่เปลี่ยนแปลง- -ไม่เปลี่ยนแปลง-
5. นายชัยรัตน์ ตั้งติวจา	58,780,000	58,780,000	-ไม่เปลี่ยนแปลง-
6. ผศ. ประสิทธิ์ พิทยพัฒน์	400,000	400,000	-ไม่เปลี่ยนแปลง-
7. นายถนอมศักดิ์ โชติภักดิ์	108,400	105,000	3,400

การถือหุ้นของผู้บริหารบริษัทฯ ตามนิยาม ก.ล.ด. คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2566

ชื่อกรรมการ	จำนวนหุ้น		
	ณ 28 ธันวาคม 2566	ณ 11 มกราคม 2566	เพิ่ม / (ลด)
1. นายไพบุลย์ อังคณากรกุล คู่สมรส	173,560,000 26,440,000	173,560,000 26,440,000	-ไม่เปลี่ยนแปลง- -ไม่เปลี่ยนแปลง-
2. นายบุญเทอด ทองสัมฤทธิ์	220,000	220,000	-ไม่เปลี่ยนแปลง-
3. นางนันทชาลิสา รัตนสิทธิธาดา	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่เปลี่ยนแปลง-
4. นางสาวทัศนีย์ เขาวชิรเกษตร	4,634,600	4,601,900	32,700
5. นางสาวปติวิธดา จันดา	170,000	170,000	-ไม่เปลี่ยนแปลง-
6. นายวิชัย สุนทรวิมลกุล	48,400	48,400	-ไม่เปลี่ยนแปลง-
7. นายสัญญา จินดาพันธ์	145,000	145,000	-ไม่เปลี่ยนแปลง-
8. นายบุรินทร์ แพร่มงคล	190,000	190,000	-ไม่เปลี่ยนแปลง-
9. นายพิชัย ปั่นจันทร์	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่เปลี่ยนแปลง-

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

ชื่อ-สกุล	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/จำนวนการประชุมทั้งหมด	
	ปี 2566	ปี 2565
1. นายสรสิทธิ์ พึ่งสุข	4/4	4/4
2. ผศ. ประสิทธิ์ พิทยพัฒน์	4/4	4/4
3. นายถนอมศักดิ์ โชติทิพย์ประกาย	4/4	4/4

โดยในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง และได้รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส กรรมการตรวจสอบฯ แต่ละคนได้เข้าร่วมประชุมตามรายละเอียดดังนี้

นายสรสิทธิ์ พึ่งสุข	ประธานกรรมการตรวจสอบ	เข้าร่วมประชุม 4/4 ครั้ง	คิดเป็นร้อยละ 100
ผศ.ประสิทธิ์ พิทยพัฒน์	กรรมการตรวจสอบ	เข้าร่วมประชุม 4/4 ครั้ง	คิดเป็นร้อยละ 100
นายถนอมศักดิ์ โชติทิพย์ประกาย	กรรมการตรวจสอบ	เข้าร่วมประชุม 4/4 ครั้ง	คิดเป็นร้อยละ 100

การประชุมในบางครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้หารือกับผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน ตามวาระอันสมควร ซึ่งการประชุมทุกครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้รายงานแสดงความเห็นและให้ข้อเสนอแนะอย่างอิสระ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและตามระเบียบบริษัทฯ ว่าด้วยหลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีนโยบายเน้นให้บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามหลักการค้ากับลูกค้าที่ดี มีความตระหนักรู้ และเตรียมความพร้อมในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีผลกระทบสำคัญต่อองค์กร และการมีระบบการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยสรุปได้ดังนี้

- ผลักดันและติดตาม ให้มีการพัฒนาและยกระดับงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ระบบการบริหารความเสี่ยงและการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- ให้ความสำคัญและมีการติดตามประเด็นสำคัญๆ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีการบริหารจัดการที่ดี
- ให้ความสำคัญเรื่องการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงานในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้และเป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อกำหนดต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และสนับสนุนให้มีการพัฒนานวัตกรรมใหม่ๆ โดยการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการตรวจสอบและป้องกันการเกิดทุจริต

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ได้มีการหารือร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีในเรื่องที่เกี่ยวข้องสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ ดังนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2566 ของบริษัท อาซิฟา จำกัด (มหาชน) โดยงบการเงินรวมของบริษัท อาซิฟา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยซึ่งได้จัดทำถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยได้สอบทานประเด็นที่เป็นสาระสำคัญรายการพิเศษและได้รับคำชี้แจงจากผู้สอบบัญชี ฝ่ายจัดการและผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบจนเป็นที่พอใจว่า การจัดท่างบการเงินรวมทั้งการเปิดเผยหมายเหตุประกอบในงบการเงินเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

2. การสอบทานประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน

จากการสอบทานระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ตามผลการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในที่ฝ่ายจัดการจัดทำขึ้นตามแนวทางของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผลการตรวจสอบของหน่วยงานตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี ซึ่งไม่พบประเด็นหรือข้อบกพร่องที่อาจส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

3. การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและกฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกปีให้สอดคล้องกับความเสี่ยงและสถานการณ์ปัจจุบัน ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณา แต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายใน สอบทานและทบทวนแผนการตรวจสอบ การบริหารจัดการและการควบคุมความเสี่ยง การทุจริตคอร์รัปชันพร้อมกับให้ข้อสังเกต และนำเสนอเรื่องที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มีการติดตามให้ฝ่ายบริหารเร่งปรับปรุงการปฏิบัติงานตามประเด็นที่ผู้ตรวจสอบภายในตรวจพบ

4. การสอบทานให้การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ โดยมีความเห็นว่ารายการที่บริษัทต้องปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจที่ได้สอบทานนั้นมีความเพียงพอ

5. การพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์

การพิจารณาการทำรายการระหว่างกัน และการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันในหมายเหตุประกอบงบการเงินรายไตรมาสและประจำปี ตลอดจนให้ความเห็นโดยอิสระต่อรายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ในการลงทุนในโครงการสำคัญต่างๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย

6. การพิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้พิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีเป็นประจำทุกปี ให้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาและ ให้ความเห็นชอบ เพื่อนำเสนอในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ในปี 2566 ผู้ถือหุ้นมีมติเห็นชอบแต่งตั้ง บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด (ANS) เป็นผู้สอบบัญชี ประจำปี 2566 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

7. การจัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินการจัดทำรายงานอย่างถูกต้องและเพียงพอ โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัท

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ

คณะกรรมการบริหาร

ในปี 2566 คณะกรรมการบริหารได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างเต็มความสามารถ ในการควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจให้สามารถบรรลุเป้าหมายทางธุรกิจที่ตั้งไว้ เพื่อสร้างความมั่นใจและความน่าเชื่อถือให้กับนักลงทุนและผู้มีส่วนได้เสีย โดยคณะกรรมการบริหารได้จัดให้มีการประชุมหารือร่วมกันอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติงาน ประจำปี 2566 ได้ดังนี้

1. พิจารณาและนำเสนอเป้าหมาย นโยบาย แผนธุรกิจ และงบประมาณประจำปีให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานุมัติ โดยการ ทบทวนและปรับปรุงแผนการดำเนินงานให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ขององค์กร
2. ควบคุมดูแลและติดตามการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงานและงบประมาณ รวมถึงการประเมิน การควบคุมและบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กรและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
3. พิจารณานุมัติการดำเนินงานที่เป็นธุรกรรมปกติธุรกิจของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามตารางอำนาจการดำเนินการ ที่ผ่านการอนุมัติ จากคณะกรรมการบริษัทฯ
4. พิจารณาผลการดำเนินงาน ผลกำไรและขาดทุนของบริษัท การเสนอจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล หรือเงินปันผลประจำปีเพื่อเสนอ คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
5. การปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ดำเนินการ

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

คณะกรรมการของบริษัทได้ประเมินการควบคุมภายในและรายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อยตามแบบประเมินความพอเพียงของการควบคุมภายใน ตามกรอบการควบคุมภายในแบบบูรณาการของ COSO (The zationCommittee of Sponsoring Organization of the Tread way Commission) ทั้งนี้ บริษัท อาซิฟา จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญต่อการควบคุมภายในโดยมุ่งเน้นให้มี การจัดวางระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทุกกิจกรรม อย่างเพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจเพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ใน 3 ด้าน ได้แก่

1. Operation - ให้มีการบริหารจัดการการใช้ทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงการดูแลทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต
2. Reporting - ให้การรายงานทางการเงินและรายงาน การดำเนินงาน ที่จัดทำขึ้นเพื่อใช้ภายในและภายนอกองค์กรเป็นไปอย่างถูกต้อง โปร่งใส เชื่อถือได้และทันเวลา
3. Compliance - ให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ ที่มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหารและวิธีการปฏิบัติงานที่องค์กรกำหนดขึ้นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างเคร่งครัด

ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2567 วันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2567 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยพิจารณาจากแบบประเมินของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตามที่ฝ่ายบริหารได้จัดทำ และผลการสอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายในโดยคณะกรรมการตรวจสอบ โดยการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ในด้านต่างๆ 5 ส่วน ประกอบด้วย

1. การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)
2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
3. การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)
4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication)
5. ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาแล้วเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเพียงพอและเหมาะสม โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถทำให้การดำเนินกิจการของบริษัทฯ เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) และมีความโปร่งใส นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังจัดให้มีระบบการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเพื่อให้มั่นใจได้ว่าจะสามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบ หรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการมีระบบการควบคุมดูแลที่เพียงพอในเรื่องการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยสรุปสาระสำคัญดังนี้

1. การควบคุมภายในองค์กร

บริษัทฯ มีสภาพแวดล้อมที่เอื้ออำนวยให้ระบบการควบคุมภายในดำเนินไปได้ตามที่บริษัทฯ มุ่งหวัง โดยมีหน่วยงานสำนักบริหารและหน่วยงานกฎหมายเป็นหน่วยงานกลางในการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบของหน่วยงานต่างๆ อย่างชัดเจนและวัดผลได้เป็นรูปธรรม เพื่อให้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของพนักงาน และมีการปรับปรุงนโยบายการทำงาน คู่มือพนักงาน คู่มือการทำงานการจัดโครงสร้างองค์กรและคณะทำงานต่างๆ อย่างเหมาะสม ช่วยให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงให้ความสำคัญต่อความซื่อสัตย์สุจริตและจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี การพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืนไปกับสิ่งแวดล้อมและสังคม และกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมาย

ในด้านการกำกับดูแลกิจการ บริษัทฯ กำหนดโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ โดยคณะกรรมการแต่ละชุดมีความรับผิดชอบต่องู้อื่นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามเป้าหมายให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น อยู่ในกรอบของการมีจริยธรรมที่ดี และรับผิดชอบต่อสังคม ส่งเสริมและติดตามความคืบหน้าของกระบวนการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่อง

คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารทำหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินธุรกิจโดยรวม ให้ความเห็นต่อทิศทางการกลยุทธ์ของบริษัทฯ สำหรับใช้เป็นแนวทางจัดทำแผนธุรกิจและแผนปฏิบัติงาน พร้อมทั้งติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการเฉพาะเรื่องอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทฯ สามารถบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้

บริษัทฯ กำหนดโครงสร้างองค์กรในลักษณะกลุ่มธุรกิจและสายงาน เพื่อให้การบริหารจัดการของบริษัทฯ มีประสิทธิภาพและดำเนินงานเป็นไปในทิศทางเดียวกันทั้งกลุ่มบริษัทฯ มีการแบ่งแยกหน้าที่ในส่วนงานที่สำคัญ เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลอำนาจระหว่างกัน และได้กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบมอบหมายอำนาจอย่างเหมาะสมตามโครงสร้างองค์กรและพนักงานทุกคนทราบถึงบทบาท อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของตน

ในด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และมีการสอบทานนโยบายทุกปี รวมถึงได้มีการเตรียมและศึกษาแนวทางการปฏิบัติสำหรับการเข้าร่วมโครงการต่อต้านคอร์รัปชัน โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (Collective Anti-Corruption: CAC) นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้มีการส่งเสริมพนักงานงานเข้าร่วมอบรม การสื่อสารให้ผู้บริหารและพนักงานได้ทราบ ตระหนักและเข้าใจถึงกฎเกณฑ์และวิธีการปฏิบัติในเรื่องดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง

2. การประเมินความเสี่ยง

ในปี 2566 คณะทำงานบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร ซึ่งประกอบด้วย ผู้บริหารของแต่ละหน่วยงาน ทำหน้าที่ร่วมกันในการประเมินปัจจัยเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน รวมทั้งความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risk) ที่มีผลกระทบต่อนโยบายและการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีการกำหนดปัจจัยความเสี่ยง แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง การติดตามการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานต่างๆ โดยรายงานต่อ คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส

3. การควบคุมการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 2 คณะประกอบด้วย 1) คณะกรรมการบริหาร 2) คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งคณะกรรมการทั้ง 2 คณะได้ปฏิบัติงานภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายในการควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปี เพื่อให้ครอบคลุมทุกกระบวนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงสูง รวมทั้งครอบคลุมถึงความคาดหวังของผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ทำให้บริษัทฯ มั่นใจว่าหน่วยงานต่างๆ มีการควบคุมการปฏิบัติงานที่เพียงพอทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับระเบียบ กฎเกณฑ์ต่างๆ และการทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณาประเด็นสำคัญและปัญหาที่ตรวจพบจากการตรวจสอบ โดยได้เสนอแนะให้ฝ่ายบริหารดำเนินการแก้ไข และให้มีการรายงานผลการแก้ไข มาตรการป้องกันมิให้เกิดปัญหาเดิมขึ้นอีก กรณีที่มีการทำธุรกรรมกับกิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ อันอาจจะนำมาซึ่งความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทฯ กับกิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ นั้น ธุรกรรมที่เกิดขึ้นจะต้องผ่านขั้นตอนการอนุมัติตามระเบียบของบริษัทฯ เช่นเดียวกับธุรกรรมปกติ และผู้ที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการจะต้องทำหน้าที่พิจารณาว่าการทำรายการมีความสมเหตุสมผล และเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก และถูกต้องตามกฎหมาย โดยธุรกรรมอันอาจจะนำมาซึ่งความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียดังกล่าวจะไม่มีสิทธิออกเสียงและมีการเปิดเผยข้อมูลตามที่กฎหมายกำหนด

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการพัฒนาผลิตภัณฑ์และการบริการเพื่อให้เพื่อให้ได้มาตรฐานเป็นที่ยอมรับในระดับสากล รวมทั้งให้ความสำคัญอย่างมากต่อการดูแลความปลอดภัยในการทำงาน การรักษาสิ่งแวดล้อม โดยมีหน่วยงานที่อิสระแยกจากสายการผลิต ทำหน้าที่ในการตรวจสอบติดตามให้มีการปฏิบัติเป็นไปตามข้อกำหนดต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ ในส่วนของการทำธุรกรรมด้านการเงิน และจัดซื้อจัดจ้างนั้น บริษัทฯ กำหนดให้พนักงานและผู้บริหารปฏิบัติตาม “คู่มืออำนาจดำเนินการ” และ “คู่มือควบคุมการจัดซื้อ-จัดจ้าง” ซึ่งกำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยระบุไว้ชัดเจนถึงหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และอำนาจในการอนุมัติจ่ายเงินและการทำสัญญาจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อให้มีความรอบคอบรัดกุมและป้องกันการทุจริตในธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับการเงิน

4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

ในการเสนอเรื่องให้คณะกรรมการพิจารณา บริษัทฯ ได้จัดให้มีข้อมูลที่สำคัญต่างๆ อย่างเพียงพอ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ ใช้ประกอบการตัดสินใจโดยการจัดทำรายงานเชิงวิเคราะห์เปรียบเทียบหลักการและเหตุผล พร้อมเอกสารประกอบข้อเท็จจริง จัดส่งข้อมูลเพื่อศึกษาประกอบการตัดสินใจเป็นการล่วงหน้า 7 วัน โดยมีเลขานุการบริษัทมีหน้าที่ให้คำแนะนำด้านข้อบังคับและกฎเกณฑ์ต่างๆ ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัทฯ ตลอดจนประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งเป็นหน่วยงานที่เป็นศูนย์กลางในการจัดทำและจัดเก็บเอกสารสำคัญ ได้แก่ ทะเบียนกรรมการหนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นไว้อย่างเป็นระบบ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการได้ในส่วนของการจัดเก็บเอกสารประกอบการบันทึกบัญชีและบัญชีต่างๆ นั้น บริษัทฯ จะมีการจัดเก็บไว้อย่างครบถ้วน เป็นหมวดหมู่ทุกรายการ เพื่อความโปร่งใสและเป็นข้อมูลในการปฏิบัติงานโดยไม่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีว่ามีข้อบกพร่องในเรื่องนี้

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณาร่วมกับผู้สอบบัญชี ฝ่ายตรวจสอบภายใน และผู้เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการจัดการทางการเงินของบริษัทฯ ทุกไตรมาส เพื่อให้มีความมั่นใจว่า บริษัทฯ มีการใช้นโยบายบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอย่างเหมาะสมตามที่กฎหมายกำหนด

5. ระบบการติดตาม

บริษัทฯ ได้มีการติดตามผลการปฏิบัติงานว่าเป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ โดยมีการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในปี 2566 รวม 7 ครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบ รวม 4 ครั้ง และคณะกรรมการบริหาร 12 ครั้ง เพื่อติดตามการปฏิบัติงานเป็นลำดับขั้น ตั้งแต่คณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร และคณะผู้บริหาร เพื่อติดตามเป้าหมายและกำกับการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ แผนงานและโครงการที่อยู่ในแผนธุรกิจประจำปี ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ พร้อมทั้งแก้ไขปัญหาที่อาจเกิดขึ้นและปรับแผนการดำเนินงานให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป และเมื่อพบว่าผลการดำเนินการมีความแตกต่างจากเป้าหมายที่กำหนดไว้ ได้กำหนดให้ผู้รับผิดชอบนำเสนอรายงาน เพื่อทบทวนการปฏิบัติงานและการวิเคราะห์สาเหตุ ตลอดจนร่วมพิจารณาเพื่ออนุมัติแผนการแก้ไขปัญหา และให้รายงานการปฏิบัติตามต่อเนื่อง บริษัทฯ จัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ โดยฝ่ายบริหารรับผิดชอบในการดูแลการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน และมีฝ่ายตรวจสอบภายใน ตรวจสอบและรายงานผลอย่างเป็นอิสระต่อคณะกรรมการตรวจสอบฯ

ความเห็นเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

ในปี 2566 บริษัท เน็คเซีย เอเอสวี (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานตรวจสอบภายในอิสระ (Outsource) ได้เข้าตรวจสอบและติดตามระบบการบริหารงานหลักด้านต่างๆ รวม 4 ไตรมาส ประกอบด้วย 1) การควบคุมงานด้านกฎหมายและการปฏิบัติตามกฎหมายความปลอดภัยและอาชีวอนามัย 2) การควบคุมภายในทั่วไปด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ 3) การวางแผนและการควบคุมการผลิตงานโลหะ 4) การวางแผนและการควบคุมการผลิตงานไฟฟ้า โดยได้ให้ข้อเสนอแนะบริษัทฯ เพื่อแก้ไขปรับปรุง เพื่อเพิ่มการตรวจสอบและถ่วงดุล (Check and Balance) ในการปฏิบัติงานทุกๆ ระบบงาน ซึ่งจะเป็นการพัฒนาคุณภาพของระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและจะส่งผลทำให้บริษัทฯ มีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญในดำเนินการติดตามและแก้ไขประเด็นต่างๆ ตามข้อเสนอแนะของ บริษัท เน็คเซีย เอเอสวี (ประเทศไทย) จำกัด

การดำเนินการของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท อาซิฟา จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วย นายสรสิทธิ์ พึ่งสุข เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ ผศ. ประสิทธิ์ พิทยพัฒน์ และนายณอมศักดิ์ โชติภักดิ์ เป็นกรรมการตรวจสอบ มีขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบตามกฎหมายที่มอบหมายของคณะกรรมการตรวจสอบที่สำคัญคือ ดูแลรายงานทางการเงินของบริษัทให้เป็นไปตามมาตรฐานและหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป สอบทานการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้องตลอดจนดูแลกรณีที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันนั้น ทั้งนี้ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมทั้งหมด 4 ครั้งโดยมีประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ ดังนี้

1. คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2566 ร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้น อย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอครบถ้วนและเชื่อถือได้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน พร้อมทั้งให้ข้อสังเกตในเรื่องที่สำคัญและรับทราบแนวทางแก้ไขปัญหามาให้เกิดประโยชน์แก่บริษัทฯ
2. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท และบุคคลที่อาจจะมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า การเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทเป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอ อีกทั้งได้ดำเนินการตามเงื่อนไขทางธุรกิจและหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
3. กำกับดูแลงานตรวจสอบภายในให้มีการปฏิบัติงานอย่างอิสระ โดยจัดให้มีการจ้างบริษัท เอเอสวี แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ให้บริการด้านการตรวจสอบภายในจากภายนอก เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้พิจารณาแผนการตรวจสอบภายในประจำปี รายงานผลการตรวจสอบภายใน ติดตามผลการตรวจสอบภายในกับฝ่ายบริหารอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งให้คำแนะนำกับผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่า การปฏิบัติงานตามแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โดยผลการตรวจสอบภายในประจำปี 2566 ไม่พบสิ่งบ่งชี้ของการกระทำทุจริต ประเด็นความเสี่ยง หรือข้อบกพร่องด้านการควบคุมภายในที่มีนัยสำคัญ พร้อมทั้งพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในสำหรับปี 2567
4. ประเมินระบบการควบคุมภายในตามแนวทางที่กำหนด โดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งครอบคลุมถึงการควบคุมภายในองค์กร การบริหารความเสี่ยง การควบคุมด้านการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล รวมถึงระบบการติดตาม คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอและมีประสิทธิผล

5. พิจารณาคัดเลือกแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี สำหรับปี 2566 โดยเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี จำนวน 6 ท่าน 1) นายอติพงศ์ อธิพงศ์สกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 3500 และ/หรือ 2) นายวิชัย รุจิตานนท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4054 และ/หรือ 3) นายเสถียรวงศ์สนั่น ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 3495 และ/หรือ 4) นางสาวกุลธิดา ภาสุรกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 5946 และ/หรือ 5) นางสาวอัจฉรา สุขโนบุญญ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4642 และ/หรือ 6) นางสาวกนิษฐา ศิริพัฒนสมชาย ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 10837 จาก บริษัท เอเอ็นเอส ออติท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยประจำปี 2566 โดย นางสาวกนิษฐา ศิริพัฒนสมชาย ได้เป็นผู้สอบบัญชีให้กับบริษัทและบริษัทย่อย มาเป็นระยะเวลา 4 ปี (ตั้งแต่ปี 2563 – 2566)

โดยกำหนดค่าตอบแทนเป็นจำนวนเงินรวม 2,230,000 บาท และไม่มีค่าตอบแทนอื่น โดยผู้สอบบัญชีทั้ง 6 ท่าน ไม่มีความสัมพันธ์ และไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัท/บริษัทย่อย/ผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว และได้นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบ มีความเป็นอิสระ และแสดงความเห็นอย่างตรงไปตรงมา โดยไม่มีข้อจำกัดในการได้รับข้อมูลและให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้ความโปร่งใสและมีจริยธรรม ก่อให้เกิดความเชื่อมั่นแก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ลูกค้า และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

ผู้ตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ ได้ว่าจ้างหน่วยงานภายนอก คือ บริษัท เน็คเซีย เอเอสวี (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยบริษัท เน็คเซีย เอเอสวี (ประเทศไทย) จำกัด ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท โดยมอบหมายให้ คุณขวัญใจ เกียรติกิจวงษ์ไกล ทำหน้าที่เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในดังต่อไปนี้

- ผู้ตรวจสอบภายใน : บริษัท เน็คเซีย เอเอสวี (ประเทศไทย) จำกัด
- คุณขวัญใจ เกียรติกิจวงษ์ไกล (รับผิดชอบในการตรวจสอบภายใน)
- คุณวุฒิทางการศึกษา : - ปริญญาโท สาขาการตรวจสอบบัญชีและการรายงานทางการเงิน
มหาวิทยาลัยเท็กซัส ออสติน
- ปริญญาตรี สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ประกาศนียบัตร : - ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการ
กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ประเทศไทยและสหรัฐอเมริกา
- ผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาต ประเทศสหรัฐอเมริกา

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ จะต้องผ่านการอนุมัติ (หรือได้รับความเห็นชอบ) จากคณะกรรมการตรวจสอบ

9.2 รายการระหว่างกัน

ลักษณะความสัมพันธ์

บริษัทฯ มีรายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้องซึ่งหมายถึงบริษัทที่มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัทฯ มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับผู้บริหารและผู้ถือหุ้นของบริษัทดังกล่าว โดยในระหว่างปี 2564 - 2566 สรุปลักษณะความสัมพันธ์ได้ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์																													
<p>บริษัท เอ็นจิเนียร์ จำกัด (“ENG”)</p> <p>ประกอบธุรกิจเป็นตัวแทนจำหน่ายอุปกรณ์ไฟฟ้า ระบบปรับอากาศและติดตั้งระบบไฟฟ้า</p> <ul style="list-style-type: none">- ATS (Automatic Transfer Switch) ยี่ห้อ ASCO ในกลุ่มของ Emerson Industrial Automation ซึ่งเป็น ATS คุณภาพสูงแบบ Double Throw ที่สามารถจ่ายไฟฟ้าได้แบบไม่ขาดช่วงเมื่อไฟฟ้าดับ มีอายุการใช้งานนานกว่า ATS ทั่วไปจึงมีราคาสูงกว่า ATS ยี่ห้ออื่นๆ ค่อนข้างมาก ดังนั้นจึงมีลูกค้าเฉพาะกลุ่มเท่านั้นที่เลือกใช้ ATS ของ ASCO- ระบบ Clipsal - Bus lighting ซึ่งเป็นโปรแกรมควบคุมระบบแสงสว่างด้วยระบบคอมพิวเตอร์- ระบบ Cirpark ซึ่งเป็นระบบนำทางหาที่จอดรถ- ระบบ Room Control Unit (RCU) ซึ่งเป็นระบบควบคุมอุณหภูมิและไฟส่องสว่างภายในห้อง	<ul style="list-style-type: none">• มีกรรมการที่มีอำนาจร่วมกันคือ นายชัยรัตน์ ตั้งติวาจาและนายเสงี่ยม กล่อมจิตเจริญ• มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน <table><tr><th rowspan="2">ผู้ถือหุ้น</th><th colspan="2">ASEFA</th><th colspan="2">ENG</th></tr><tr><th>จำนวนหุ้น</th><th>%</th><th>จำนวนหุ้น</th><th>%</th></tr><tr><td>1. นายไพบุลย์ อังคณากรกุล*</td><td>221,034,300</td><td>40.51</td><td>2,500</td><td>5.00</td></tr><tr><td>2. นายเสงี่ยม กล่อมจิตเจริญ</td><td>60,265,700</td><td>11.05</td><td>22,000</td><td>44.00</td></tr><tr><td>3. นายชัยรัตน์ ตั้งติวาจา</td><td>58,780,000</td><td>10.77</td><td>22,000</td><td>44.00</td></tr><tr><td>4. นายพรชัย อุไรสินธุ์</td><td>59,658,900</td><td>10.93</td><td>2,500</td><td>5.00</td></tr></table> <p>หมายเหตุ: ข้อมูลการถือหุ้น ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2566</p> <p>*รวมการถือหุ้นของบุคคลที่เกี่ยวข้องครอบครัวอังคณากรกุล</p> <p>นายชัยรัตน์ ตั้งติวาจา นายเสงี่ยม กล่อมจิตเจริญ และนายพรชัย อุไรสินธุ์ ได้ทำหนังสือยืนยันต่อบริษัทฯ ว่าจะไม่ประกอบธุรกิจใดๆ อันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ตลอดจนจะไม่เข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือเป็นกรรมการในบริษัทอื่นที่ประกอบธุรกิจอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ</p>	ผู้ถือหุ้น	ASEFA		ENG		จำนวนหุ้น	%	จำนวนหุ้น	%	1. นายไพบุลย์ อังคณากรกุล*	221,034,300	40.51	2,500	5.00	2. นายเสงี่ยม กล่อมจิตเจริญ	60,265,700	11.05	22,000	44.00	3. นายชัยรัตน์ ตั้งติวาจา	58,780,000	10.77	22,000	44.00	4. นายพรชัย อุไรสินธุ์	59,658,900	10.93	2,500	5.00
ผู้ถือหุ้น	ASEFA		ENG																											
	จำนวนหุ้น	%	จำนวนหุ้น	%																										
1. นายไพบุลย์ อังคณากรกุล*	221,034,300	40.51	2,500	5.00																										
2. นายเสงี่ยม กล่อมจิตเจริญ	60,265,700	11.05	22,000	44.00																										
3. นายชัยรัตน์ ตั้งติวาจา	58,780,000	10.77	22,000	44.00																										
4. นายพรชัย อุไรสินธุ์	59,658,900	10.93	2,500	5.00																										
<p>บริษัท วาไรเทค จำกัด</p>	<ul style="list-style-type: none">• โดยถือหุ้นสัดส่วนร้อยละ 99.99 ทุนจดทะเบียน 15 ล้านบาท ประกอบธุรกิจเป็นตัวแทนจำหน่ายอุปกรณ์ไฟฟ้า ประปา และระบบปรับอากาศ																													
<p>บริษัท อาชีฟา พาวเวอร์ โซลูชันส์ จำกัด</p>	<ul style="list-style-type: none">• บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ด้วยเงินลงทุนเริ่มแรก 100 ล้านบาท ประกอบธุรกิจ จัดหา ผลิต จัดจำหน่าย และให้บริการสำหรับผลิตภัณฑ์แท่งตัวนำ ทางเดินไฟฟ้า พร้อมด้วยอุปกรณ์ประกอบในการตัดต่อ ป้องกัน วัดค่า และเฝ้าดูค่าพลังงานในระบบกระจายและส่งจ่ายไฟฟ้าอย่างครบวงจร																													
<p>บริษัท กิจการร่วมค้า เอ วาย โซลูชั่น จำกัด</p>	<ul style="list-style-type: none">• บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 75.00 ด้วยเงินทุนเริ่มแรก 1 ล้านบาท เพื่อดำเนินงานด้านระบบไฟฟ้าและสื่อสารประเภทเคเบิลใต้ดินและงานวิศวกรรมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง																													

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
กิจการร่วมค้า อาซิฟา ชันเทค	<ul style="list-style-type: none"> เป็นกิจการร่วมค้าที่บริษัทฯ ดำเนินงานร่วมกับบริษัท ชันเทค เอ็นจิเนียริง จำกัด โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 50.00 (สัดส่วนการแบ่งปันกำไรจากโครงการ) ด้วยทุนเริ่มแรก 2 ล้านบาท เพื่อซื้อโครงการโรงไฟฟ้าพลังงานความร้อนร่วมบางปะกง ชุดที่ 1 และชุดที่ 2 พร้อมรื้อถอน จากการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย รวมทั้งการบริหารจัดการโครงการจนแล้วเสร็จ
กิจการร่วมค้า อาซิฟา แอนด์ วีเออาร์เอส	<ul style="list-style-type: none"> เป็นกิจการร่วมค้าที่บริษัทฯ ดำเนินงานร่วมกับบริษัท วี เอ อาร์ เอส จำกัด โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 50.00 (สัดส่วนการแบ่งปันกำไรจากโครงการ) ด้วยเงินทุนเริ่มแรก 2 ล้านบาท เพื่อดำเนินงานด้านระบบจำหน่ายไฟฟ้าใต้ดินและงานวิศวกรรมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
กิจการร่วมค้า อาซิฟา แอนด์ ยูเอ็มไอ	<ul style="list-style-type: none"> เป็นกิจการร่วมค้าที่บริษัทฯ ดำเนินงานร่วมกับบริษัท ยูเอ็มไอเอ็นจิเนียริง จำกัด โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 50.00 (สัดส่วนการแบ่งปันกำไรจากโครงการ) ด้วยเงินทุนเริ่มแรก 1 ล้านบาท เพื่อดำเนินงานด้านระบบและอุปกรณ์การประหยัดพลังงาน ระบบปรับอากาศและงานวิศวกรรมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
บริษัท อีเทคโค (ประเทศไทย) จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 49.00 ด้วยเงินลงทุน 11.65 ล้านบาท ดำเนินธุรกิจ บริการติดตั้งและซ่อมแซมระบบบำบัดในคลังทาวเวอร์โดยปราศจากสารเคมี 100% และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
บริษัท ยู-เซอร์วิสเอส (ประเทศไทย) จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 25.00 ด้วยเงินลงทุน 45.25 ล้านบาท เพื่อซ่อมแซมบำรุงรักษามอเตอร์ และอุปกรณ์ไฟฟ้าทุกชนิด
นายไพบุลย์ อังคนากรกุล	<ul style="list-style-type: none"> ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ประธานกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นบริษัทฯ โดยถือหุ้นจำนวน 221,034,300 หุ้น (รวมการถือหุ้นของบุคคลที่เกี่ยวข้อง) คิดเป็นร้อยละ 40.51 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2566
นายเสกขียม กล่อมจิตเจริญ	<ul style="list-style-type: none"> ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นบริษัทฯ โดยถือหุ้นจำนวน 60,265,700 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 11.05 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2566
นายชัยรัตน์ ตั้งดีวาจา	<ul style="list-style-type: none"> ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นบริษัทฯ โดยถือหุ้นจำนวน 58,780,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 10.77 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2566

รายละเอียดรายการระหว่างกัน

ในปี 2564 – 2566 บริษัทฯ มีทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีรายละเอียดสรุปได้ดังนี้

บริษัท วาไรเทค จำกัด

ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ/ มูลค่าคงค้าง (ล้านบาท)			ความจำเป็นและเหตุผล ของรายการ
		ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564	
บริษัทถือหุ้น ในสัดส่วน ร้อยละ 99.99	1. ขายสินค้า	0.17	0.63	2.36	บริษัทฯ ขายอุปกรณ์ไฟฟ้าให้ VRT ซึ่งเป็นรายการตามแนวการค้าปกติทั่วไป ในด้านราคาสอดคล้องกับราคาตลาด
	2. รายได้จากการให้บริการ	-	-	0.51	
	3. ลูกหนี้การค้า	-	-	0.59	
	4. เชื้อที่ถึงกำหนดชำระ	-	0.20	-	ค่าบริการที่บริษัทฯ เรียกเก็บจาก VRT เนื่องจากทางบริษัทฯ ให้คำปรึกษาในการทำงาน
	5. ซื้อสินค้า	0.39	6.05	0.82	
	6. เจ้าหนี้การค้า	-	0.46	0.15	
คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและมีความเห็นว่ารายการขายสินค้านี้ดังกล่าวเป็นไปตามลักษณะการค้าโดยปกติของบริษัทฯ และมีความสมเหตุสมผล					

บริษัท กิจการร่วมค้า เอ วาย โซลูชั่น จำกัด

ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ/ มูลค่าคงค้าง (ล้านบาท)			ความจำเป็นและเหตุผลสมผล ของรายการ
		ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564	
บริษัทถือหุ้น ในสัดส่วน ร้อยละ 75.00	1. เงินให้กู้ยืม			-	ในปี 2565 และ 2566 บริษัทฯ ได้ให้เงินกู้ยืมแก่บริษัท กิจการร่วมค้า เอ วาย โซลูชั่น จำกัด เพื่อเป็นเงิน หมุนเวียนในการประกอบกิจการ โดยบริษัทฯ คิดอัตราดอกเบี้ยสำหรับปี 2566 ร้อยละ 5 ต่อปี ซึ่งเป็นอัตราดอกเบี้ยที่ใกล้เคียงกับอัตราตลาด
	ยอดยกมาต้นงวด	18.73	-	-	
	บวก กู้เพิ่มระหว่างงวด	2.71	18.73	-	
	หัก ชำระคืนระหว่างงวด	(18.73)	-	-	
	ยอดคงเหลือปลายงวด	2.71	18.73	-	
	2. รายได้ดอกเบี้ยรับ	0.79	0.09	-	
	3. ดอกเบี้ยค้างรับ	0.32	-	-	
	4. รายได้งานโครงการ	83.75	-	-	เป็นรายได้ค่าจ้างเหมา ที่บริษัทฯ ใช้งานจ้างเหมา งานโครงการ ติดตั้ง EV Charger
	5. ลูกหนี้การค้า	66.34	-	-	เป็นรายการลูกหนี้ค้างค้าง ที่บริษัทฯ ใช้งานจ้างเหมา งานโครงการ ติดตั้ง EV Charger
	6. ลูกหนี้เงินประกันผลงาน	2.18	-	-	
คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและมีความเห็นว่ารายการขายสินค้านี้ดังกล่าวเป็นไปตามลักษณะการค้าโดยปกติของ บริษัทฯ และมีความสมเหตุสมผล					

กิจการร่วมค้า อาซีฟา ชันเทค

ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ/ มูลค่าคงค้าง (ล้านบาท)			ความจำเป็นและเหตุผล ของรายการ
		ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564	
บริษัทถือหุ้น ในสัดส่วน ร้อยละ 50.00	1. เงินให้กู้ยืม				ในปี 2557 บริษัทฯ ได้ให้เงินกู้ยืมแก่กิจการร่วมค้า อาซีฟา ชันเทค เพื่อเป็นเงินหมุนเวียนในการประกอบกิจการ โดยบริษัทฯ คิดอัตราดอกเบี้ยสำหรับปี 2563 - ปี 2565 ร้อยละ 5 ต่อปี ซึ่งเป็นอัตราดอกเบี้ยที่ใกล้เคียงกับอัตราตลาด
	ยอดยกมาต้นงวด	89.00	89.00	89.00	
	บวก กู้เพิ่มระหว่างงวด	-	-	-	
	หัก ชำระคืนระหว่างงวด	-	-	-	
	หัก ค่าเผื่อฯ ระหว่างงวด	(44.11)	(44.11)	(43.92)	
	ยอดคงเหลือปลายงวด	44.89	44.89	45.08	
	2. ดอกเบี้ยค้างรับ	0.74	0.74	0.74	
	3. ลูกหนี้อื่นๆ	-	-	0.59	ค่าเช่าพื้นที่สำหรับการจัดเก็บวัสดุจากการรื้อถอนโรงไฟฟ้า ที่บริษัทฯ เรียกเก็บจากกิจการร่วมค้า เนื่องจากบริษัทฯ ได้สำรองค่าธรรมเนียมให้ก่อน
คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและมีความเห็นว่ารายการขายสินค้าดังกล่าวเป็นไปตามลักษณะการค้าโดยปกติของ บริษัทฯ และมีความสมเหตุสมผล					

กิจการร่วมค้า อาซีฟา แอนด์ วีเออาร์เอส

ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ/ มูลค่าคงค้าง (ล้านบาท)			ความจำเป็นและเหตุผล ของรายการ
		ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564	
บริษัทถือหุ้น ในสัดส่วน ร้อยละ 50.00	1. รายได้ค่าธรรมเนียมหนังสือค้ำประกัน (BG)	-	-	0.37	เป็นค่าธรรมเนียมหนังสือค้ำประกันที่บริษัทฯ เรียกเก็บจากกิจการร่วมค้า เนื่องจากบริษัทฯ ได้สำรองค่าธรรมเนียมให้ก่อน ส่วนแบ่งกำไรจากผลการดำเนินงานในกิจการร่วมค้า
	2. เงินปันผลรับ	3.00	2.50	2.50	
	คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและมีความเห็นว่ารายการขายสินค้านี้ดังกล่าวเป็นไปตามลักษณะการค้าโดยปกติของ บริษัทฯ และมีความสมเหตุสมผล				

กิจการร่วมค้า อาซีฟา แอนด์ ยูเอ็มไอ

ลักษณะ ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ/ มูลค่าคงค้าง (ล้านบาท)			ความจำเป็นและเหตุผล ของรายการ
		ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564	
บริษัทถือหุ้น ในสัดส่วน ร้อยละ 50.00	1. เงินให้กู้ยืม				ในปี 2561 บริษัทฯ ได้ให้เงินกู้ยืมแก่กิจการร่วมค้า อาซีฟา แอนด์ ยูเอ็มไอ เพื่อเป็นเงินหมุนเวียนในการประกอบกิจการ โดยบริษัทฯ คิดอัตราดอกเบี้ยสำหรับปี 2563 ร้อยละ 5 ต่อปี ซึ่งเป็นอัตราดอกเบี้ยที่ใกล้เคียงกับอัตราตลาด
	ยอดยกมาต้นงวด	-	-	-	
	บวก กู้เพิ่มระหว่างงวด	-	-	-	
	หัก ชำระคืนระหว่างงวด	-	-	-	
	ยอดคงเหลือปลายงวด	-	-	-	
	2. รายได้ดอกเบี้ยรับ	-	-	-	ส่วนแบ่งกำไรจากผลการดำเนินงานในกิจการร่วมค้า
	3. เงินปันผลรับ	-	2.00	-	
คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและมีความเห็นว่ารายการขายสินค้านี้ดังกล่าวเป็นไปตามลักษณะการค้าโดยปกติของ บริษัทฯ และมีความสมเหตุสมผล					

บริษัท เอ็นจิเนียร์ จำกัด

ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ/ มูลค่าคงค้าง (ล้านบาท)			ความจำเป็นและเหตุผลสมผล ของรายการ
		ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564	
บริษัทที่เกี่ยวข้อง โดยมีกรรมการ บางท่านถือหุ้นและ กรรมการของ บริษัทเป็น กรรมการที่มี อำนาจลงนาม	1. ขายสินค้า	0.07	0.31	0.07	บริษัทฯ ขายสวิตช์บอร์ดไฟฟ้า (โครงตู้) และอุปกรณ์ไฟฟ้าให้ ENG ซึ่งเป็นรายการตามแนวการค้าปกติทั่วไป ในด้านราคาสอดคล้องกับราคาตลาด
	2. ลูกหนี้การค้า	-	-	0.61	
	3. ซื้อสินค้า	29.11	26.46	24.44	เป็นการซื้อสินค้าสวิตช์ไอออนถ่ายอัตโนมัติยี่ห้อ ASCO จาก ENG ซึ่งเป็นตัวแทนจำหน่ายรายใหญ่ตามความต้องการของลูกค้าของบริษัทฯ เนื่องจาก ATS ยี่ห้อ ASCO มีราคาสูงบริษัทฯ จะซื้อต่อเมื่อลูกค้ากำหนดคุณสมบัติที่ต้องใช้ผลิตภัณฑ์ยี่ห้อดังกล่าวเท่านั้น ซึ่งเป็นรายการตามแนวการค้าปกติทั่วไป ในด้านราคาสอดคล้องกับราคาตลาด
	4. เจ้าหนี้การค้า	17.36	3.42	6.72	
	คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและมีความเห็นว่ารายการขายสินค้านี้ดังกล่าวเป็นไปตามลักษณะการค้าโดยปกติของบริษัทฯ และมีความสมเหตุสมผล				

บริษัท อีเทคโค (ประเทศไทย) จำกัด

ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ/ มูลค่าคงค้าง (ล้านบาท)			ความจำเป็นและเหตุผลสมผล ของรายการ
		ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564	
บริษัทถือหุ้น ในสัดส่วนร้อยละ 49.00	1. ค่าจ้าง-งานจ้างเหมา	3.6	-	-	เป็นค่าจ้างเหมาที่ทางบริษัทฯ จ้างงานเกี่ยวกับงาน Condenser Water Treat-ment System
	2. เจ้าหนี้การค้า	-	-	-	
	คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและมีความเห็นว่ารายการขายสินค้าดังกล่าวเป็นไปตามลักษณะการค้าโดยปกติของ บริษัทฯ และมีความสมเหตุสมผล				

บริษัท ยู-เซอร์วิสเอส (ประเทศไทย) จำกัด

ลักษณะ ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ/ มูลค่าคงค้าง (ล้านบาท)			ความจำเป็นและเหตุผลสมผล ของรายการ
		ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564	
บริษัทถือหุ้น ในสัดส่วนร้อยละ 25.00	1. รายได้งานบริการ	0.16	-	-	เป็นรายได้จากงานบริการที่บริษัทฯ รับจ้างผลิตสินค้า
	2. ลูกหนี้การค้า	0.17	-	-	
	3. ค่าบริการ	0.15	-	-	เป็นการจ้างงานบริการที่บริษัทฯ จ้างบริการมอเตอร์
	4. เจ้าหนี้การค้า	0.03	-	-	
	5. รายได้เงินปันผล	3.25	-	-	เป็นรายได้จากการรับเงินปันผลจากผลการดำเนินงาน
คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและมีความเห็นว่ารายการขายสินค้านี้ดังกล่าวเป็นไปตามลักษณะการค้าโดยปกติของบริษัทฯ และมีความสมเหตุสมผล					

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทฯ มีการกำหนดมาตรการในการเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยจะจัดให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นของการเข้าทำรายการ ความสมเหตุสมผล และความเหมาะสมด้านราคาของรายการนั้น โดยพิจารณาจากเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติในราคาตลาด ซึ่งสามารถเปรียบเทียบได้กับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นบริษัทฯ จะให้บุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชี ผู้ประเมินราคาทรัพย์สินสำนักกฎหมาย เป็นต้น ที่เป็นอิสระจากบริษัทฯ และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการกำหนดมาตรการไม่ให้ผู้บริหาร หรือผู้มีส่วนได้เสียสามารถเข้ามามีส่วนร่วมในการอนุมัติรายการที่ตนเองมีส่วนได้เสียทั้งโดยทางตรงและทางอ้อม และคณะกรรมการบริษัทฯ จะต้องดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยรวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย และจะทำการเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบหรือสอบทานโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

แนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทฯ อาจมีการทำรายการระหว่างกันในอนาคตอย่างต่อเนื่อง ซึ่งจะเป็นไปตามลักษณะการทำธุรกิจการค้าทั่วไปและจะมีการกำหนดนโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันอย่างชัดเจน โดยเป็นราคาและเงื่อนไขการค้าตามปกติของธุรกิจเช่นเดียวกับที่กำหนดให้กับบุคคล และ/หรือบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน เช่น การซื้อสินค้าการให้หรือรับบริการต่างๆ โดยรายการระหว่างกันที่จะเกิดขึ้นนั้นเป็นไปเพื่อความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาตรวจสอบการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และให้ความเห็นถึงความสมเหตุสมผลของรายการที่เกิดขึ้นทุกไตรมาส

สำหรับรายการระหว่างกันที่มีได้เป็นไปตามธุรกิจปกติที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตบริษัทฯ จะจัดให้คณะกรรมการตรวจสอบเข้ามาสอบทานการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และแสดงเหตุผลในการทำรายการดังกล่าวก่อนที่บริษัทฯ จะเข้าทำรายการนั้นๆ โดยให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นของการเข้าทำรายการ ความสมเหตุสมผล และความเหมาะสมด้านราคาของรายการนั้น โดยพิจารณาจากเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติในราคาตลาด ซึ่งสามารถเปรียบเทียบได้กับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอกในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นบริษัทฯ จะให้บุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชี ผู้ประเมินราคาทรัพย์สินสำนักกฎหมาย เป็นต้น ที่เป็นอิสระจากบริษัทฯ และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น ตามแต่กรณี โดยจะดำเนินการตามมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันตามที่ระบุข้างต้น

อย่างไรก็ตามรายการระหว่างกันที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต คณะกรรมการบริษัทฯ จะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับประกาศคำสั่งหรือข้อกำหนดของคณะกรรมการตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยรวมตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยตลอดจนการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย

ส่วนที่ 3 จบการเงิน

**บริษัท อาซิฟา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566**



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการบริษัท อาซิฟา จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของ บริษัท อาซิฟา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของ บริษัท อาซิฟา จำกัด (มหาชน) ตามลำดับ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลง ส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะ กิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของ บริษัท อาซิฟา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของเฉพาะบริษัท อาซิฟา จำกัด (มหาชน) ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของ ผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามประมวลจรรยาบรรณ ของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบ วิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวล จรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงิน รวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ค่าเผื่อมูลค่าสินค้ายกเลิก

ความเสี่ยง

ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 11 บริษัทฯ มียอดคงเหลือของค่าเผื่อมูลค่าสินค้ายกเลิก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 128.21 ล้านบาท ค่าเผื่อมูลค่าสินค้ายกเลิกดังกล่าวประมาณการมาจากอัตราร้อยละของช่วงอายุของสินค้ายกเลิก ซึ่งกำหนดจากประสบการณ์ในอดีตของฝ่ายบริหาร และคำรับรองอายุผลิตภัณฑ์จากผู้ผลิต ความเหมาะสมของค่าเผื่อมูลค่าสินค้ายกเลิกขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้บริหารเป็นสำคัญ

วิธีการตอบสนองความเสี่ยงโดยผู้สอบบัญชี

วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้ารวมถึง

- เข้าร่วมสังเกตการณ์ตรวจนับสินค้ายกเลิกสิ้นปี เพื่อประเมินสภาพสินค้ายกเลิก
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับการควบคุมภายในเกี่ยวกับการประมาณการค่าเผื่อมูลค่าสินค้ายกเลิก
- ตรวจสอบความถูกต้องของรายงานอายุสินค้ายกเลิกที่ใช้ในการคำนวณค่าเผื่อมูลค่าสินค้ายกเลิกในแต่ละช่วงอายุแยกกลุ่มประเภทของสินค้ายกเลิก
- สุ่มทดสอบประมาณการมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้ายกเลิก และเปรียบเทียบกับมูลค่าตามบัญชีของสินค้ายกเลิก

รายได้จากการให้บริการรับเหมาและติดตั้ง

ความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้จากการให้บริการรับเหมาและติดตั้ง สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เป็นจำนวนเงิน 767.94 ล้านบาท ซึ่งรับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาให้บริการโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน โดยอ้างอิงอัตราส่วนของต้นทุนการบริการรับเหมาและติดตั้งที่เกิดขึ้นจริง ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินเทียบกับประมาณการต้นทุนการบริการรับเหมาและติดตั้งทั้งสิ้น การรับรู้รายได้โดยอ้างอิงจากสัดส่วนงานที่ทำเสร็จดังกล่าว ทำให้กำไรหรือขาดทุนจากการทำสัญญาบริการรับเหมาและติดตั้งเป็นความเสี่ยงที่สำคัญในการตรวจสอบเพราะเกี่ยวข้องกับการคาดการณ์การจัดทำงบประมาณต้นทุนที่เหมาะสม นอกจากนี้ กระบวนการในการวัดมูลค่ารวมถึงรอบระยะเวลาที่เหมาะสมในการรับรู้รายได้และประมาณการผลขาดทุนที่อาจจะเกิดขึ้นนั้นเป็นเรื่องที่ต้องใช้ดุลยพินิจที่มีนัยสำคัญของผู้บริหารในการประเมินขั้นความสำเร็จของการให้บริการตามสัญญาและความน่าจะเป็นของโอกาสที่จะเกิดผลขาดทุนและวัดมูลค่าผลขาดทุนที่อาจจะเกิดขึ้น ซึ่งมีผลต่อการรับรู้รายได้จากการให้บริการรับเหมาและติดตั้งสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

วิธีการตอบสนองความเสี่ยงโดยผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าได้ประเมินและทำความเข้าใจระบบการควบคุมภายในที่บริษัทได้กำหนดให้มีขึ้นเพื่อควบคุมกระบวนการในการทำสัญญา การประมาณการและการเปลี่ยนแปลงต้นทุนบริการ การบันทึกบัญชีรายได้ และการประมาณการขั้นความสำเร็จของงานและผลขาดทุนที่อาจจะเกิดขึ้นจากสัญญา นอกจากนี้ข้าพเจ้าได้สุ่มเลือกสัญญาบริการรับเหมาและติดตั้งที่มีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่อผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ โดย

- ตรวจสอบความเหมาะสมของการประมาณการของต้นทุนของทั้งโครงการกับหลักฐานจากภายนอกและหลักฐานจากภายในที่น่าเชื่อถือ
- ตรวจสอบต้นทุนจริงกับเอกสารประกอบการซื้อ
- ทดสอบการคำนวณอัตราส่วนงานที่ทำเสร็จ
- เปรียบเทียบขั้นความสำเร็จของงานที่เกิดจากต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงกับขั้นความสำเร็จของงานที่ประเมินโดยวิศวกร/ผู้ควบคุมโครงการของบริษัท
- ประเมินการประมาณผลขาดทุนที่อาจจะเกิดขึ้นของผู้บริหารโดยการวิเคราะห์สัดส่วนต้นทุนบริการที่เกิดขึ้นจริงของต้นทุนโครงการกับประมาณการต้นทุนโครงการ
- ตรวจสอบรายการบันทึกบัญชีที่เกี่ยวข้องกับบัญชีรายได้ซึ่งถูกบันทึกผ่านสมุดรายวันทั่วไปเพื่อหาความผิดปกติในการบันทึกการดังกล่าว
- พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเกณฑ์การรับรู้รายได้และประมาณการผลขาดทุนที่อาจจะเกิดขึ้นในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

เรื่องอื่น

งบการเงินรวมของบริษัท อาซิฟา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท อาซิฟา จำกัด (มหาชน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่นในสำนักงานเดียวกัน ตามรายงานลงวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2566 ซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข และมีวรรคข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้นเพื่อให้ข้อสังเกตเรื่องกิจการได้รวมรายได้ส่วนของบริษัทฯ ที่ได้รับรู้ในงบการเงินแล้วแต่ยังไม่เรียกชำระ (สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา) จากโครงการก่อสร้างกับบริษัทแห่งหนึ่ง จำนวน 34.91 ล้านบาท เป็นมูลค่าของงานเพิ่มเติมที่ยังไม่ได้รับการรับรองจากผู้ว่าจ้างและอยู่ระหว่างการเจรจากับผู้ว่าจ้าง ผู้บริหารของบริษัทฯ เพื่อกันว่าจะได้รับการรับรองเพื่อออกใบแจ้งหนี้เรียกเก็บค่าผลงานดังกล่าว และจะได้รับชำระเงินค่าผลงานจากเจ้าของโครงการได้ในภายหลัง

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเพื่อให้ผู้มีหน้าที่กำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือ ความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อการคำนวณอย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปร่วมว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตามเหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว



(นายอติพงศ์ อติพงศ์สกุล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 3500

บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 15 กุมภาพันธ์ 2567



บริษัท อาซิฟา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

หน่วย : บาท

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	247,296,072	160,302,982	135,241,223	70,865,623
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	5, 7	855,116,593	764,580,900	852,320,268	742,360,145
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน - สุทธิ	8	425,415,232	415,455,076	425,140,432	408,133,806
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5	-	-	2,713,797	18,725,100
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น	9	28,045,405	4,000,000	28,045,405	4,000,000
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลและกิจการอื่น					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	13	34,717,469	48,448,485	34,717,469	48,448,485
วัสดุจากการรื้อถอนโรงไฟฟ้า - สุทธิ	10	-	-	-	-
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	11	716,296,698	702,164,285	716,284,314	701,730,917
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		2,306,887,469	2,094,951,728	2,194,462,908	1,994,264,076
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระผูกพัน	12	98,758,880	68,679,168	98,758,880	68,679,168
ลูกหนี้การค้าไม่หมุนเวียน - สุทธิ	7	-	4,983,556	-	4,983,556
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาไม่หมุนเวียน	8	4,143,934	17,874,755	4,143,934	17,874,755
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	5	-	-	44,888,459	44,888,459
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลและกิจการอื่น - สุทธิ	13	6,012,374	25,522,798	6,012,374	25,522,798
เงินลงทุนในบริษัทร่วม - สุทธิ	14	57,235,148	6,873,132	53,593,132	6,873,132
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ	15	-	-	118,098,939	17,829,339
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	16	31,543,457	32,063,902	31,543,457	32,063,902
เงินมัดจำค่าเครื่องจักรและค่าสิทธิ	17, 34.5	72,760,156	-	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	18, 22	664,524,012	593,510,105	664,850,902	593,836,995
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ	19	6,539,946	5,853,397	6,539,946	5,853,397
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	20	13,301,978	10,916,363	13,301,978	10,916,363
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	21	69,040,109	58,793,293	68,110,656	57,863,840
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		745,289	610,099	745,289	610,099
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		1,024,605,283	825,680,568	1,110,587,946	887,795,803
รวมสินทรัพย์		3,331,492,752	2,920,632,296	3,305,050,854	2,882,059,879

.....

(นายไพฑูรย์ อังคณากรกุล)

กรรมการ

.....

(นายชัยรัตน์ ตั้งติวจา)

กรรมการ

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงินนี้

บริษัท อาซิฟา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงิน	12, 18, 22	849,280,286	429,222,352	849,280,286
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	5, 23	695,502,058	733,220,919	694,340,685
หนี้สินที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน	8	96,926,306	79,234,199	96,926,306
หนี้สินตามสัญญาเช่า				
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	24	2,694,286	1,991,296	2,694,286
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		14,540,215	15,403,079	14,125,419
รวมหนี้สินหมุนเวียน		1,658,943,151	1,259,071,845	1,657,366,982
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	24	3,510,956	3,538,068	3,510,956
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ				
ผลประโยชน์พนักงาน	25	89,302,480	69,967,265	89,302,480
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		1,103,126	4,310,826	107,500
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		93,916,562	77,816,159	92,920,936
รวมหนี้สิน		1,752,859,713	1,336,888,004	1,750,287,918

.....

(นายไพฑูลย์ อังคณากรกุล)

กรรมการ

.....

(นายชัยรัตน์ ตั้งดีวาจา)

กรรมการ

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อาซิฟา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 550,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		550,000,000		550,000,000
หุ้นสามัญ 545,648,300 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	545,648,300		545,648,300	
ทุนที่ออกและชำระแล้ว				
หุ้นสามัญ 550,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		550,000,000		550,000,000
หุ้นสามัญ 545,648,300 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	545,648,300		545,648,300	
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	386,702,910	386,702,910	386,702,910	386,702,910
ส่วนลดมูลค่าจากการซื้อเงินลงทุน				
ในบริษัทย่อย - สุทธิ	15 1,981,036	1,981,036	-	-
ส่วนขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วน				
ความเป็นเจ้าของในบริษัทย่อย	15 (280,450)	-	-	-
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว				
สำรองตามกฎหมาย	26 55,000,000	55,000,000	55,000,000	55,000,000
สำรองหุ้นซื้อคืน	27 59,856,846	13,496,104	59,856,846	13,496,104
ยังไม่ได้จัดสรร	619,642,185	616,900,334	567,411,726	572,358,952
หุ้นทุนซื้อคืน	27 (59,856,846)	(13,496,104)	(59,856,846)	(13,496,104)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	1,608,693,981	1,610,584,280	1,554,762,936	1,564,061,862
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(30,060,942)	(26,839,988)	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,578,633,039	1,583,744,292	1,554,762,936	1,564,061,862
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	3,331,492,752	2,920,632,296	3,305,050,854	2,882,059,879

(นายไพฑูรย์ อังคณากรกุล)

กรรมการ

(นายชัยรัตน์ ตั้งดีวาจา)

กรรมการ

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อาซิฟา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2566

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ	2566	2565	2566	2565
5, 30, 31				
รายได้จากการขายและบริการ	3,433,341,847	3,090,663,439	3,374,074,696	2,983,420,735
ต้นทุนสินค้าที่ขายและบริการ	(2,796,326,964)	(2,558,875,644)	(2,747,159,927)	(2,467,286,381)
กำไรขั้นต้น	637,014,883	531,787,795	626,914,769	516,134,354
รายได้อื่น	33,223,999	27,854,957	39,768,917	32,380,674
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	670,238,882	559,642,752	666,683,686	548,515,028
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	(254,587,225)	(228,647,319)	(254,587,225)	(228,639,275)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(198,992,984)	(197,698,882)	(199,452,328)	(192,173,192)
รวมค่าใช้จ่าย	(453,580,209)	(426,346,201)	(454,039,553)	(420,812,467)
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน	216,658,673	133,296,551	212,644,133	127,702,561
ต้นทุนทางการเงิน	(14,302,173)	(3,173,737)	(14,302,173)	(3,173,737)
ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	14 4,758,672	(757,187)	-	-
กำไรก่อนภาษีเงินได้	207,115,172	129,365,627	198,341,960	124,528,824
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	21 (38,945,635)	(24,355,341)	(37,234,571)	(23,051,717)
กำไรสำหรับปี	168,169,537	105,010,286	161,107,389	101,477,107
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่				
เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ขาดทุนจากการประมาณการ				
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย - สุทธิจากภาษี	(13,062,405)	(9,415,575)	(13,062,405)	(9,415,575)
ส่วนแบ่งกำไรเบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทร่วม - สุทธิจากภาษี	14 395,125	-	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	155,502,257	95,594,711	148,044,984	92,061,532
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	168,401,341	103,330,991	161,107,389	101,477,107
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(231,804)	1,679,295	-	-
	168,169,537	105,010,286	161,107,389	101,477,107
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	155,734,061	93,915,416	148,044,984	92,061,532
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(231,804)	1,679,295	-	-
	155,502,257	95,594,711	148,044,984	92,061,532
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	28 0.31	0.19	0.30	0.19
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก				
ที่ออกจำหน่ายและชำระแล้ว (หุ้น)	28 536,951,240	545,648,300	536,951,240	545,648,300

.....

(นายไพฑูลย์ อังคณากรกุล)

กรรมการ

.....

(นายชัยรัตน์ ตั้งดีวาจา)

กรรมการ

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อาซิฟา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	หน่วย:บาท														
	งบการเงินรวม														
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่า หุ้นสามัญ	ส่วนลดมูลค่า จากการ ซื้อเงินลงทุน	ส่วนขาดทุน จากการ เปลี่ยนแปลง สัดส่วนความ เป็นเจ้าของ ในบริษัทย่อย	กำไรสะสม				องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น			รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น บริษัทใหญ่	ส่วนได้เสีย ที่ไม่มี อำนาจควบคุม	รวม	
									กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น		ขาดทุนจากการ ประมาณการตาม หลักคณิตศาสตร์ ประกันภัย - สุทธิจาก ภาษีเงินได้				ส่วนแบ่ง กำไรเบ็ดเสร็จ อื่นใน บริษัทร่วม - สุทธิจาก ภาษีเงินได้
สำรอง ตามกฎหมาย	สำรอง หุ้นทุนซื้อคืน	ยังไม่ได้จัดสรร	หุ้นทุนซื้อคืน												
หมายเหตุ															
29	550,000,000	386,702,910	1,981,036	-	55,000,000	13,496,104	643,027,544	(13,496,104)	-	-	-	1,636,711,490	(24,539,283)	1,612,172,207	
	-	-	-	-	-	-	(120,042,626)	-	-	-	-	(120,042,626)	-	(120,042,626)	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	520,000	520,000	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,500,000)	(4,500,000)	
	-	-	-	-	-	-	103,330,991	-	(9,415,575)	-	(9,415,575)	93,915,416	1,679,295	95,594,711	
	-	-	-	-	-	-	(9,415,575)	-	9,415,575	-	9,415,575	-	-	-	
29	550,000,000	386,702,910	1,981,036	-	55,000,000	13,496,104	616,900,334	(13,496,104)	-	-	-	1,610,584,280	(26,839,988)	1,583,744,292	
	-	-	-	-	-	-	(97,487,064)	-	-	-	-	(97,487,064)	-	(97,487,064)	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	400	400	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,000,000)	(3,000,000)	
	-	-	-	-	-	-	168,401,341	-	(13,062,405)	395,125	(12,667,280)	155,734,061	(231,804)	155,502,257	
15	-	-	-	(280,450)	-	-	-	-	-	-	-	(280,450)	10,450	(270,000)	
	-	-	-	-	-	-	(12,667,280)	-	13,062,405	(395,125)	12,667,280	-	-	-	
27	-	-	-	-	-	59,856,846	(59,856,846)	-	-	-	-	-	-	-	
27	-	-	-	-	-	-	-	(59,856,846)	-	-	-	(59,856,846)	-	(59,856,846)	
27	(4,351,700)	-	-	-	-	(13,496,104)	4,351,700	13,496,104	-	-	-	-	-	-	
	545,648,300	386,702,910	1,981,036	(280,450)	55,000,000	59,856,846	619,642,185	(59,856,846)	-	-	-	1,608,693,981	(30,060,942)	1,578,633,039	

.....

(นายไพบุลย์ อังคมกรกุล)

กรรมการ

.....

(นายชัยรัตน์ ตั้งติวจาก)

กรรมการ

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงินนี้

บริษัท อาซิฟา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

112

หน่วย:บาท								
งบการเงินเฉพาะกิจการ								
			กำไรสะสม				องค์ประกอบอื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น	
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว		ยังไม่ได้จัดสรร	หุ้นทุนซื้อคืน	ขาดทุนจากการ ประมาณการตามหลัก คณิตศาสตร์ประกันภัย - สกัดจากภาษีเงินได้	รวม
			สำรอง ตามกฎหมาย	สำรอง หุ้นทุนซื้อคืน				
29	550,000,000	386,702,910	55,000,000	13,496,104	600,340,046	(13,496,104)	-	1,592,042,956
	-	-	-	-	(120,042,626)	-	-	(120,042,626)
	-	-	-	-	101,477,107	-	(9,415,575)	92,061,532
	-	-	-	-	(9,415,575)	-	9,415,575	-
29	550,000,000	386,702,910	55,000,000	13,496,104	572,358,952	(13,496,104)	-	1,564,061,862
	-	-	-	-	(97,487,064)	-	-	(97,487,064)
	-	-	-	-	161,107,389	-	(13,062,405)	148,044,984
	-	-	-	-	(13,062,405)	-	13,062,405	-
27	-	-	-	59,856,846	(59,856,846)	-	-	-
27	-	-	-	-	-	(59,856,846)	-	(59,856,846)
27	(4,351,700)	-	-	(13,496,104)	4,351,700	13,496,104	-	-
	545,648,300	386,702,910	55,000,000	59,856,846	567,411,726	(59,856,846)	-	1,554,762,936

.....
 (นายไพบุลย์ อังคณากรกุล)
 กรรมการ

.....
 (นายชัยรัตน์ ตั้งติวจาก)
 กรรมการ

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงินนี้

บริษัท อาซิฟา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

หน่วย : บาท

กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน:

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กำไรสำหรับปี	168,169,537	105,010,286	161,107,389	101,477,107
รายการปรับกระทบกำไรสำหรับปีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	43,421,621	41,154,172	43,421,621	41,154,172
หนี้สูญ	-	3,156,065	-	3,156,065
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตของลูกหนี้การค้า	13,788,219	15,157,739	13,889,534	9,472,689
(กลับรายการ) ค่าเผื่อด้อยค่าเงินล่วงหน้าเพื่อการร่วมทุน	(250,000)	5,900,000	(250,000)	5,900,000
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตของสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน	-	28,148,600	-	28,148,600
(กลับรายการ) ค่าเผื่อด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(1,738,219)	2,547,681	-	3,304,868
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตของเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	192,932
ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าคงเหลือ	19,348,536	12,494,018	19,348,536	12,494,018
กำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	(2,182,577)	(68,598)	(2,182,577)	(68,598)
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(996)	(4,046)	(996)	(4,046)
ส่วนแบ่ง(กำไร)ขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(4,758,672)	757,187	-	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	8,571,179	6,501,760	8,571,179	6,501,760
(กลับรายการ) ประมาณการหนี้สินขาดทุนจากงานโครงการ	(1,642,264)	1,793,709	(1,642,264)	1,793,709
เงินปันผลรับ	-	-	(6,250,000)	(4,500,000)
ดอกเบี้ยรับ	(11,307,878)	(10,194,821)	(12,093,598)	(10,126,932)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจ่าย	14,302,173	3,173,737	14,302,173	3,173,737
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	38,945,635	24,355,341	37,234,571	23,051,717
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	284,666,294	239,882,830	275,455,568	225,121,798
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(95,082,781)	(191,239,753)	(114,608,526)	(189,408,150)
ลูกหนี้ขายผ่อนชำระ	-	960,097	-	960,097
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน	(9,960,156)	(142,265,025)	(17,006,626)	(134,943,755)
วัสดุจากการรื้อถอนโรงไฟฟ้า	-	26,536,441	-	-
สินค้าคงเหลือ	(33,480,949)	(131,611,431)	(33,901,933)	(133,493,145)
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาไม่หมุนเวียน	13,730,821	(9,899,378)	13,730,821	(9,899,378)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(135,190)	(152,600)	(135,190)	(152,600)
การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(36,923,790)	162,245,614	(27,532,033)	161,492,260
หนี้สินที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน	17,692,107	19,380,057	20,429,676	26,312,488
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(3,207,700)	2,617,184	2,000	-
เงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน	137,298,656	(23,545,964)	116,433,757	(54,010,385)

(นายไพฑูรย์ อังคณากรกุล)

กรรมการ

(นายชัยรัตน์ ตั้งดีวาจา)

กรรมการ

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงินนี้

บริษัท อาซิฟา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

หน่วย : บาท

กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน(ต่อ):

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
จ่ายชำระภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	(5,563,970)	(2,617,167)	(5,563,970)	(2,617,167)
รับดอกเบี้ย	7,300,302	12,461,708	8,086,022	12,393,819
จ่ายดอกเบี้ยจ่าย	(13,964,115)	(2,776,812)	(13,964,115)	(2,776,812)
เงินสดรับจากภาษีเงินได้นิติบุคคลขอคืน	-	398,251	-	-
จ่ายภาษีเงินได้	(46,789,714)	(36,450,390)	(44,099,484)	(35,346,523)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	78,281,159	(52,530,374)	60,892,210	(82,357,068)

กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน:

เงินฝากสถาบันการเงินที่ติดภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น	(30,079,712)	(15,513)	(30,079,712)	(15,513)
เงินสดจ่ายเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(2,713,797)	(21,725,100)
เงินสดรับจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	18,725,100	3,000,000
เงินสดรับจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น	19,045,817	1,000,000	19,045,817	1,000,000
เงินสดจ่ายเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น	(43,091,222)	(5,000,000)	(43,091,222)	(5,000,000)
เงินสดรับจากเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลและกิจการอื่น	45,001,506	50,281,147	45,001,506	50,281,147
เงินสดจ่ายเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลและกิจการอื่น	(11,760,066)	(9,252,430)	(11,760,066)	(9,252,430)
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(46,720,000)	(10,178,000)	(46,720,000)	(10,178,000)
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(99,999,600)	(480,000)
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย				
จากผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(270,000)	-	(270,000)	-
เงินสดจ่ายเงินมัดจำค่าเครื่องจักรและค่าสิทธิ	(72,760,156)	-	-	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	3,068,218	982,684	3,068,218	982,684
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(108,303,508)	(36,216,384)	(108,303,508)	(36,216,384)
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1,000	4,080	1,000	4,080
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(6,232,967)	(5,298,780)	(6,232,967)	(5,298,780)
เจ้าหนี้ทรัพย์สินเพิ่มขึ้น	509,136	-	509,136	-
เงินสดรับจากเงินปันผล	3,250,000	-	6,250,000	4,500,000
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(248,341,954)	(13,693,196)	(256,570,095)	(28,398,296)

(นายไพฑูลย์ อังคณากรกุล)
กรรมการ

(นายชัยรัตน์ ตั้งติวาจา)
กรรมการ

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อาซิฟา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

หน่วย : บาท

กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน:

- เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น
 - จากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น 420,057,934
- จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า (2,660,539)
- เงินปันผลจ่าย (97,487,064)
- จ่ายซื้อหุ้นทุนซื้อคืนของบริษัท (59,856,846)
- เงินสดรับค่าหุ้นสามัญจากส่วนของ
 - ผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม 400
 - ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมลดลงจากการจำหน่ายกำไร (3,000,000)

เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน 257,053,885

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ 86,993,090

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี 160,302,982

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี 247,296,072

การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสด

รายการที่ไม่ใช่เงินสด

- สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้นจากหนี้สินตามสัญญาเช่า 3,336,417

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
2566	2565	2566	2565
420,057,934	279,221,654	420,057,934	279,221,654
(2,660,539)	(2,600,833)	(2,660,539)	(2,600,833)
(97,487,064)	(120,042,626)	(97,487,064)	(120,042,626)
(59,856,846)	-	(59,856,846)	-
400	520,000	-	-
(3,000,000)	(4,500,000)	-	-
257,053,885	152,598,195	260,053,485	156,578,195
86,993,090	86,374,625	64,375,600	45,822,831
160,302,982	73,928,357	70,865,623	25,042,792
247,296,072	160,302,982	135,241,223	70,865,623
3,336,417	-	3,336,417	-

.....

(นายไพฑูลย์ อังคณากรกุล)

กรรมการ

.....

(นายชัยรัตน์ ตั้งดีวาจา)

กรรมการ

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อาซิฟา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท อาซิฟา จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) จัดตั้งขึ้นตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ของประเทศไทย เป็นบริษัทจำกัด เมื่อวันที่ 24 มีนาคม 2540 และได้แปรสภาพบริษัทเป็นบริษัทมหาชน เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2558

สำนักงานตั้งอยู่เลขที่ 5 หมู่ 1 ถนนพระราม 2 ตำบลคอกกระบือ อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร และมีสำนักงานสาขาทั้งหมด 4 สาขา

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจหลักเป็นผู้ประกอบและจำหน่ายให้บริการติดตั้งตู้สวิตช์บอร์ดอุปกรณ์ไฟฟ้า อุปกรณ์ตู้ รวมทั้งจัดหา จัดจำหน่าย และให้บริการงานวิศวกรรมในระบบกระจายและส่งจ่ายไฟฟ้าอย่างครบวงจร

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

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

การแสดงรายการในงบการเงิน ได้ทำขึ้นเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 26 ธันวาคม 2562 ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี 2543

งบการเงินของบริษัทได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย บริษัทได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้น โดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม เว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้การประมาณและข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อข้อกำหนดนโยบายและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย การประมาณและข้อสมมติฐานมาจากประสบการณ์ในอดีต และปัจจัยต่างๆ ที่ผู้บริหารมีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล ภายใต้สถานการณ์แวดล้อมนั้นซึ่งไม่อาจอาศัยข้อมูลจากแหล่งอื่นและนำไปสู่การตัดสินใจเกี่ยวกับการกำหนดจำนวนสินทรัพย์และหนี้สินนั้นๆ ดังนั้นผลที่เกิดขึ้นจริงจากการตั้งข้อสมมติฐานต่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินอาจแตกต่างไปจากที่ประมาณไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกในงวดบัญชีที่การประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวน หากการปรับประมาณการกระทบเฉพาะงวดนั้นๆ และจะบันทึกในงวดที่ปรับและงวดในอนาคต หากการปรับประมาณการกระทบทั้งงวดปัจจุบันและอนาคต

เกณฑ์การจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวม ได้รวมงบการเงินของบริษัท อาซิฟา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (รวมกันเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) บริษัทย่อยของบริษัทฯ มีรายละเอียด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ดังต่อไปนี้

บริษัทย่อย	ประเภทธุรกิจ	ถือหุ้นอัตราร้อยละ	
		2566	2565
บริษัท วาไรเทค จำกัด	ตัวแทนจำหน่ายอุปกรณ์ระบบไฟฟ้า ประปา และระบบปรับอากาศ	99.99	99.99
กิจการร่วมค้า อาซิฟา ชันเทค	ซื้อโครงการโรงไฟฟ้าพลังงานความร้อนร่วมบางปะกง ชุดที่ 1 และชุดที่ 2 พร้อมรื้อถอน จากการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย รวมทั้งการบริหารจัดการโครงการจนแล้วเสร็จ	50	50
กิจการร่วมค้า อาซิฟา แอนด์ วีเออาร์เอส	รับเหมาก่อสร้างเคเบิลใต้ดิน ในบางพื้นที่ของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค จากการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค รวมทั้งการบริหารจัดการโครงการจนแล้วเสร็จ	50	50
กิจการร่วมค้า อาซิฟา แอนด์ ยูเอ็มไอ	รับเหมาปรับปรุงและเพิ่มประสิทธิภาพระบบปรับอากาศแบบรวมศูนย์ของอาคาร 3 การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค สำนักงานใหญ่	50	50
บริษัท กิจการร่วมค้า เอ วาย โซลูชั่น จำกัด	รับเหมาระบบงานไฟฟ้าและสื่อสารประเภทเคเบิลใต้ดิน	75	48
บริษัท อาซิฟา พาวเวอร์โซลูชั่นส์ จำกัด	ประกอบกิจการจัดหา ผลิต จำหน่าย และให้บริการสำหรับผลิตภัณฑ์แห่งตัวนำทางเดินไฟฟ้า พร้อมอุปกรณ์	99.99	-

ข) บริษัทฯ นำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯ สิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

ค) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ

ง) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

จ) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมคือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

งบการเงินของกิจการร่วมค้า อาซิฟา ชันเทค กิจการร่วมค้า อาซิฟา แอนด์ วีเออาร์เอส กิจการร่วมค้า อาซิฟา แอนด์ ยูเอ็มไอ และบริษัท กิจการร่วมค้า เอ วาย โซลูชั่น จำกัด ได้รวมอยู่ในงบการเงินรวม เนื่องจากบริษัทฯ มีอำนาจควบคุมนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของกิจการร่วมค้าและบริษัทดังกล่าว

บริษัทฯ จัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการเพื่อประโยชน์ต่อสาธารณะโดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

1) มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปีกลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งมาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของกลุ่มบริษัท

2) มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศโดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชี การให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้งมาตรฐาน และแก้ไขเพิ่มเติมเนื่องมาจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 17 เรื่องสัญญาประกันภัย

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่ผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของกลุ่มบริษัท

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รับรู้รายได้และค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

รับรู้รายได้จากการขายเมื่อได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว ด้วยจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่บริษัทคาดว่าจะมีสิทธิได้รับ

รายได้จากการให้บริการรับเหมาติดตั้ง รับรู้ตลอดช่วงเวลาที่ใช้บริการโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงานโดยคำนวณจากต้นทุนที่เกิดขึ้นของงานที่ทำเสร็จจนถึงปัจจุบันเปรียบเทียบกับประมาณการต้นทุนทั้งสิ้น เมื่อไม่สามารถประมาณผลของงานก่อสร้างได้อย่างน่าเชื่อถือ รายได้จากการให้บริการรับเหมาติดตั้งจะถูกรับรู้ได้ไม่เกินกว่าต้นทุนงานที่เกิดขึ้นและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะได้รับต้นทุนนั้นคืน ผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสัญญาที่ยังไม่แล้วเสร็จรับรู้ในงบกำไรขาดทุนทันที

ค่าปรับตามสัญญาที่อาจเกิดขึ้นรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในรอบระยะเวลาบัญชีซึ่งค่าปรับนั้นเกิดขึ้น

รายได้จากการขายวัสดุจากการรื้อถอนโรงไฟฟ้ารับรู้เป็นรายได้เมื่อได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว ต้นทุนขายประมาณการจากประมาณต้นทุนการรื้อถอนของโครงการทั้งหมดหารด้วยจำนวนประมาณการของวัสดุที่คาดว่าจะได้จากการรื้อถอนทั้งโครงการคูณด้วยปริมาณที่ขาย

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดหมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา และไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงถึงจำนวนเงินที่ลูกค้าจะต้องชำระสำหรับการขายสินค้าและการให้บริการตามปกติของธุรกิจ

กลุ่มบริษัทรับรู้ลูกหนี้การค้าเมื่อเริ่มแรกด้วยจำนวนเงินของสิ่งตอบแทนที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับชำระ ในกรณีที่มีส่วนประกอบด้านการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญจะรับรู้ด้วยมูลค่าปัจจุบันของสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified Approach) ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 ในการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งกำหนดให้พิจารณาผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุหนี้และรับรู้ผลขาดทุนตั้งแต่การรับรู้รายการลูกหนี้การค้า

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

การจัดประเภทรายการ

การจัดประเภทรายการขึ้นอยู่กับโมเดลธุรกิจ (Business Model) ของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงินและลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินตามลักษณะการวัดมูลค่าดังนี้

- รายการที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม (ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือผ่านกำไรหรือขาดทุน) และ
- รายการที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทต้องจัดประเภทรายการใหม่สำหรับเงินลงทุนในตราสารหนี้เฉพาะเมื่อกลุ่มบริษัทเปลี่ยนแปลงโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์เหล่านั้น

ตราสารทุนสามารถจำแนกและไม่สามารถเปลี่ยนแปลงได้ตามประเภทของการวัดมูลค่าได้สองประเภท ได้แก่ การวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (FVPL) หรือการวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) ซึ่งไม่สามารถจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง

การวัดมูลค่า

ในการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กลุ่มบริษัทต้องวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนด้วยมูลค่ายุติธรรม บวกหรือหักด้วยต้นทุนการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาหรือการออกสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินนั้น ต้นทุนการทำรายการของสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนนั้นรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน

การวัดมูลค่าในภายหลังของตราสารหนี้ทำได้ 3 วิธี โดยขึ้นอยู่กับการจัดประเภทตราสารหนี้ของกลุ่มบริษัท

- **ราคาทุนตัดจำหน่าย** - สินทรัพย์ทางการเงินต้องวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายเมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์การถือครองสินทรัพย์ทางการเงินเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้ รายได้ดอกเบี้ยจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการจะรับรู้โดยตรงในกำไรหรือขาดทุนและแสดงรายการในกำไร/(ขาดทุน) อื่น พร้อมกับกำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน รายการขาดทุนจากการด้อยค่าแสดงเป็นกำไรหรือขาดทุน

- **มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI)** - สินทรัพย์ทางการเงินต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสด ซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้ การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินรับรู้ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ยกเว้น รายการขาดทุนจากการด้อยค่า รายได้ดอกเบี้ย และกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องจะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กำไรหรือขาดทุนสะสมที่เคยรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะต้องจัดประเภทรายการใหม่เข้ากำไรหรือขาดทุน และแสดงรายการในกำไร/(ขาดทุน) อื่น รายได้ดอกเบี้ยจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณ โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง รายการขาดทุนจากการด้อยค่าแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบกำไรขาดทุน

- มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (FVPL) - สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่เข้าเงื่อนไขการวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือ FVOCI ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน กำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากตราสารหนี้ที่วัดมูลค่า FVPL จะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน และแสดงรายการสุทธิในกำไร/(ขาดทุน) อื่นในรอบระยะเวลาที่เกิดรายการ

การวัดมูลค่าในภายหลังของตราสารหนี้ต้องแสดงตราสารหนี้โดยใช้มูลค่ายุติธรรม และบันทึกกำไรขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมเข้ากำไรหรือขาดทุน หรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ขึ้นอยู่กับการจัดประเภทของตราสารหนี้

ตราสารอนุพันธ์จัดประเภทและวัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนยกเว้นสัญญาอนุพันธ์ที่ใช้สำหรับการป้องกันความเสี่ยง

เงินปันผลที่ได้รับจากเงินลงทุนจะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนโดยแสดงรายการเป็นรายได้อื่นเมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิที่จะได้รับเงินปันผล

การด้อยค่า

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย หรือสินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ที่เกิดจากภาระผูกพันวงเงินสินเชื่อและสัญญาค้ำประกันทางการเงิน ประเมินโดยไม่จำเป็นต้องรอให้เกิดเหตุการณ์ด้านเครดิตเกิดขึ้นก่อน กลุ่มบริษัทใช้วิธีทั่วไป (General approach) ในการพิจารณาค่าเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า โดยมีข้อยกเว้นสำหรับลูกหนี้การค้า ซึ่งกลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified approach) ในการพิจารณาค่าเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา/หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

รายได้ที่รับรู้แล้วแต่ยังไม่ถึงกำหนดเรียกชำระตามสัญญาแสดงไว้เป็น “สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา” ในงบแสดงฐานะการเงิน จำนวนเงินที่กิจการได้รับหรือมีสิทธิได้รับจากลูกค้าแต่ยังมีภาระที่ต้องปฏิบัติให้กับลูกค้าแสดงไว้เป็น “หนี้สินที่เกิดจากสัญญา” ในงบแสดงฐานะการเงิน ซึ่งจะรับรู้เป็นรายได้เมื่อได้ปฏิบัติตามภาระที่ระบุไว้ในสัญญาเสร็จสิ้น

สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงมูลค่าตามราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ต้นทุนของวัตถุดิบประกอบด้วยราคาซื้อและค่าใช้จ่ายทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการซื้อวัตถุดิบนั้น ต้นทุนของสินค้าสำเร็จรูป งานระหว่างทำ และสินค้าระหว่างติดตั้ง ประกอบด้วยค่าวัตถุดิบ ค่าแรงทางตรง ค่าใช้จ่ายทางตรงอื่นและค่าสูญหายในการผลิตซึ่งปันส่วนตามเกณฑ์การดำเนินงานตามมาตรฐานปกติ บริษัทฯ ใช้วิธีการบันทึกราคาทุน ดังนี้

ประเภท	วิธีการบันทึกราคาทุน
วัตถุดิบและอะไหล่, วัสดุสิ้นเปลือง สินค้าสำเร็จรูป, งานระหว่างทำ, สินค้าระหว่างติดตั้ง วัสดุจากการรื้อถอนโรงไฟฟ้า	เข้าก่อน - ออกก่อน เฉพาะเจาะจง ถัวเฉลี่ย

เงินลงทุนในบริษัทร่วม

เงินลงทุนในบริษัทร่วม แสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสียในงบการเงินรวม

เงินลงทุนในบริษัทร่วม แสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ในงบการเงินเฉพาะกิจการ

เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อย แสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ในงบการเงินเฉพาะกิจการ

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนได้แก่อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่าหรือจากมูลค่าที่เพิ่มขึ้นหรือทั้งสองอย่าง ทั้งนี้ไม่ได้มีไว้เพื่อขายตามปกติธุรกิจหรือใช้ในการผลิตหรือจัดหาสินค้าหรือให้บริการหรือใช้ในการบริหารงาน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ประกอบด้วย ที่ดิน อาคารและห้องชุด

อาคารและห้องชุดแสดงในราคาทุนหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสม ค่าเสื่อมราคา คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งาน 10 -20 ปี ที่ดิน แสดงด้วยราคาทุนและยังไม่คิดค่าเสื่อมราคา

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แสดงตามราคาทุนหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณดังต่อไปนี้

ประเภท	จำนวนปี
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	5, 10, 20, 30
เครื่องจักร	5, 10
เครื่องมือเครื่องใช้ และเครื่องใช้สำนักงาน	3, 5
เครื่องตกแต่งสำนักงาน	5
ยานพาหนะ	5

ที่ดิน อาคารระหว่างก่อสร้าง และสินทรัพย์ระหว่างติดตั้งแสดงด้วยราคาทุนและยังไม่คิดค่าเสื่อมราคา

วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา อายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์ และมูลค่าคงเหลือ ถูกทบทวนอย่างน้อยที่สุดทุกสิ้นรอบบัญชี และปรับปรุงตามความเหมาะสม

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ที่ใช้ในการก่อสร้างสินทรัพย์ให้เสร็จสมบูรณ์หรือเตรียมสินทรัพย์ให้อยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามประสงค์ ได้บันทึกรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์

ในกรณีที่ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนซึ่งคำนวณจากมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตจากการใช้สินทรัพย์อย่างต่อเนื่อง หรือจำนวนที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์นั้นแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า ราคาตามบัญชีจะถูกปรับลดให้เท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ค่าสิทธิหรือดัดบัญชีแสดงในราคาทุนหลังหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ค่าตัดจำหน่ายตัดเป็นค่าใช้จ่ายโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาการใช้สิทธิ

ค่าโปรแกรมคอมพิวเตอร์แสดงในราคาทุนหลังหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ค่าตัดจำหน่ายตัดเป็นค่าใช้จ่ายโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณ 3-10 ปี

การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์อื่นที่มีการตัดจำหน่ายจะมีการทบทวนการด้อยค่า เมื่อมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์บ่งชี้ว่าราคาตามบัญชีอาจสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน รายการขาดทุนจากการด้อยค่าจะรับรู้เมื่อราคาตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับคืน ซึ่งหมายถึงจำนวนที่สูงกว่าระหว่างมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายเทียบกับมูลค่าจากการใช้ สินทรัพย์จะถูกจัดเป็นหน่วยที่เล็กที่สุดที่สามารถแยกออกมาได้ เพื่อวัตถุประสงค์ของการประเมินการด้อยค่า สินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงินนอกเหนือจากความนิยมซึ่งรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าไปแล้ว จะถูกประเมินความเป็นไปได้ที่จะกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่า ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

สัญญาเช่า

สัญญาเช่า - กรณีกลุ่มบริษัทเป็นผู้เช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญา กลุ่มบริษัทประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ถ้าสัญญาเช่านั้นเป็นการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุสำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าโดยใช้ราคาทุนซึ่งประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรก ปรับปรุงด้วยการจ่ายชำระใด ๆ ตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเริ่มมีผล ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกใด ๆ ที่เกิดขึ้น และประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นสำหรับผู้เช่าในการถือและการขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิง การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิง หรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงให้อยู่ในสภาพตามที่กำหนดไว้ หักด้วยสิ่งมุ่งใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับใด ๆ

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ซึ่งคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนโยบายของสัญญาเช่าหากอัตรานั้นสามารถกำหนดได้ทุกเมื่อ แต่หากอัตรานั้นไม่สามารถกำหนดได้ทุกเมื่อ กลุ่มบริษัทต้องใช้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท

การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่รวมอยู่ในการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่า ประกอบด้วย

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

กลุ่มบริษัทต้องวัดมูลค่าสินทรัพย์สิทธิการใช้ด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ กลุ่มบริษัทจะคิดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้โดยใช้วิธีเส้นตรงนับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้หรือวันสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าแล้วแต่วันใดจะเกิดขึ้นก่อน อย่างไรก็ตาม หากสัญญาเช่าโอนความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงให้แก่กลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือหากราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้สะท้อนว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิเลือกซื้อ กลุ่มบริษัทต้องคิดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้จากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์อ้างอิง อายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้พิจารณาโดยใช้หลักการเดียวกันกับการพิจารณาอายุการใช้ประโยชน์ของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

หนี้สินตามสัญญาเช่าต้องมีการวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงจำนวนเงินที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระในอนาคต ซึ่งอาจเกิดจากการเปลี่ยนแปลงดังต่อไปนี้

- การเปลี่ยนแปลงดัชนีหรืออัตราที่ใช้ในการกำหนดการจ่ายชำระเหล่านั้น
- การเปลี่ยนแปลงจำนวนเงินที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ
- กลุ่มบริษัทเปลี่ยนแปลงการประเมินการใช้สิทธิเลือกซื้อ สิทธิการต่อสัญญา และสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า

เมื่อหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถูกวัดมูลค่าใหม่เพื่อสะท้อนการเปลี่ยนแปลงของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทต้องรับรู้จำนวนเงินของการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ โดยการปรับปรุงสินทรัพย์สิทธิการใช้ อย่างไรก็ตาม ถ้ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้มีมูลค่าลดลงจนเป็นศูนย์แล้ว และมีการลดลงเพิ่มเติมจากการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทต้องรับรู้จำนวนคงเหลือของการวัดมูลค่าใหม่ในกำไรหรือขาดทุน

สัญญาเช่าระยะสั้น และสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำ

กลุ่มบริษัทอาจเลือกที่จะไม่รับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับสัญญาเช่าระยะสั้น ซึ่งเป็นสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่า หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ กลุ่มบริษัทรับรู้การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

สัญญาเช่า - กรณีกลุ่มบริษัทเป็นผู้ให้เช่า

กลุ่มบริษัทพิจารณาเมื่อเริ่มแรกว่าแต่ละสัญญาเช่าเป็นสัญญาเช่าการเงินหรือสัญญาเช่าดำเนินงาน ในการจำแนกประเภทสัญญาเช่าแต่ละครั้ง กลุ่มบริษัทต้องประเมินว่าสัญญานั้นโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์อ้างอิงที่ผู้เป็นเจ้าของพึงได้รับว่าสัญญาเช่ามีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนทั้งหมดหรือไม่ หากเป็นไปตามนั้น สัญญาเช่าดังกล่าวจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าเงินทุนหรือหากไม่เป็นไปตามนั้น สัญญาเช่าดังกล่าวจะจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน

สินทรัพย์ที่ให้เช่าตามสัญญาเช่าทางการเงินบันทึกเป็นลูกหนี้สัญญาเช่าทางการเงินด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่า ผลต่างระหว่างยอดรวมของลูกหนี้เบื้องต้นกับมูลค่าปัจจุบันของลูกหนี้บันทึกเป็นรายได้ทางการเงินค้างรับ รายได้จากสัญญาเช่าระยะยาวรับรู้ตลอดอายุของสัญญาเช่าโดยใช้วิธีเงินลงทุนสุทธิซึ่งสะท้อนอัตราผลตอบแทนคงที่ทุกงวด ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกี่ยวข้องในการวัดมูลค่าลูกหนี้สัญญาเช่าทางการเงินเริ่มแรกและจะทยอยรับรู้โดยลดจากรายได้ตลอดอายุของสัญญาเช่า

สินทรัพย์ที่ให้เช่าตามสัญญาเช่าดำเนินงานรวมแสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินในส่วนที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และตัดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์ด้วยเกณฑ์เดียวกันกับรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ของกลุ่มกิจการซึ่งมีลักษณะคล้ายคลึงกัน รายได้ค่าเช่า (สุทธิจากสิ่งตอบแทนจูงใจที่ได้จ่ายให้แก่ผู้เช่า) รับรู้ด้วยวิธีเส้นตรงตลอดช่วงเวลาการให้เช่า

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น แสดงในราคาทุน

ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้น

บริษัทฯ รับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

ผลประโยชน์หลังออกจากงาน - โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

โครงการสมทบเงิน

บริษัทฯ และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯ จ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทฯ เงินที่บริษัทฯ จ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานส่วนที่เป็นเงินชดเชยตามกฎหมายแรงงานบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุการทำงานของพนักงาน โดยการประมาณจำนวนเงินผลประโยชน์ในอนาคตที่พนักงานจะได้รับจากการทำงานให้กับบริษัทตลอดระยะเวลาทำงานถึงปีที่เกษียณอายุงานในอนาคตตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยผลประโยชน์ดังกล่าวได้ถูกคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน อัตราคิดลดใช้อัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลเป็นอัตราอ้างอิงเริ่มต้น การประมาณการหนี้สินดังกล่าวคำนวณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method)

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ส่วนผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงานจะรับรู้ทันทีในงบกำไรขาดทุน

ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะเกิดภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือจากการอนุমানอันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ภาระผูกพันดังกล่าวจะส่งผลให้ต้องสูญเสียทรัพยากรเพื่อชำระภาระผูกพันและสามารถประมาณการจำนวนที่ต้องจ่ายได้อย่างน่าเชื่อถือ รายจ่ายที่จะได้รับคืนบันทึกเป็นสินทรัพย์แยกต่างหากก็ต่อเมื่อคาดว่าจะได้รับคืนอย่างแน่นอน

หุ้นทุนซื้อคืน

เมื่อมีการซื้อคืนหุ้นทุน จำนวนสิ่งตอบแทนที่จ่ายซื้อรวมถึงต้นทุนที่เกี่ยวข้องโดยตรงจัดประเภทเป็นหุ้นทุนซื้อคืนและแสดงเป็นรายการหักในส่วนของผู้ถือหุ้น และจัดสรรจำนวนเดียวกันนี้จากกำไรสะสมไปเป็นสำรองหุ้นทุนซื้อคืนภายใต้ส่วนของผู้ถือหุ้น เมื่อมีการจำหน่ายหุ้นทุนซื้อคืน จำนวนเงินที่ได้รับรู้เป็นรายการเพิ่มขึ้นในส่วนของผู้ถือหุ้น โดยหักบัญชีหุ้นทุนซื้อคืนด้วยจำนวนต้นทุนของหุ้นทุนซื้อคืนที่จำหน่ายได้ซึ่งคำนวณโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก และโอนจำนวนเดียวกันนี้จากบัญชีสำรองหุ้นทุนซื้อคืนไปกำไรสะสม ส่วนเกินทุนจากการจำหน่ายหุ้นทุนซื้อคืน (“ส่วนเกินทุนหุ้นทุนซื้อคืน”) แสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของผู้ถือหุ้น ส่วนขาดทุนสุทธิจากการจำหน่ายหรือยกเลิกหุ้นทุนซื้อคืนนำไปหักจากกำไรสะสมหลังจากที่หักจากส่วนเกินทุนหุ้นทุนซื้อคืนหมดแล้ว

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศซึ่งเกิดขึ้นระหว่างปีได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศคงเหลืออยู่ ณ วันที่ในรายงานแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน

กำไรขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงานของปี

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจในการควบคุมบุคคลหรือกิจการอื่นหรือมีอิทธิพลเหนือบุคคลหรือกิจการอื่นอย่างเป็นสาระสำคัญในการตัดสินใจทางการเงินและการดำเนินงานรวมถึงกิจการที่มีผู้ถือหุ้นหรือผู้บริหารส่วนใหญ่เป็นบุคคลเดียวกัน

ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐโดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯ จะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทฯ จะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า บริษัทฯ และบริษัทย่อยใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุดลำดับขั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน แบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับขั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสุทธิสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกอยู่ในระหว่างปีปรับปรุงด้วยหุ้นสามัญที่ซื้อคืน

การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

รายได้จากสัญญาที่กำกับลูกค้า

การระบุภาระที่ต้องปฏิบัติ

ในการระบุภาระที่ต้องปฏิบัติในการส่งมอบสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาที่ทำกับลูกค้าเพื่อพิจารณาว่าสินค้าหรือบริการแต่ละรายการถือเป็นภาระที่แยกจากกันหรือไม่ กล่าวคือ กิจกรรมจะบันทึกสินค้าหรือบริการแต่ละรายการแยกจากกัน ก็ต่อเมื่อสินค้าหรือบริการดังกล่าวสามารถระบุได้ว่าแยกจากสินค้าหรือบริการอื่นในสัญญา และลูกค้าได้รับประโยชน์จากสินค้าหรือบริการนั้น

การกำหนดจังหวะเวลาของการรับรู้รายได้

ในการกำหนดจังหวะเวลาของการรับรู้รายได้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาที่ทำกับลูกค้าเพื่อพิจารณาว่าภาระที่ต้องปฏิบัตินั้นเสร็จสิ้นตลอดช่วงเวลาหนึ่งหรือเสร็จสิ้น ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง ทั้งนี้ กิจกรรมจะรับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง เมื่อเป็นไปตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่งต่อไปนี้

- ลูกค้าได้รับและใช้ประโยชน์จากผลของการปฏิบัติงานของกิจการในขณะที่กิจการปฏิบัติงาน
- การปฏิบัติงานของกิจการก่อให้เกิดสินทรัพย์ที่ลูกค้าควบคุมในขณะที่สร้างสินทรัพย์ดังกล่าว หรือ
- การปฏิบัติงานของกิจการไม่ก่อให้เกิดสินทรัพย์ที่กิจการสามารถนำไปใช้ประโยชน์อื่นได้ และกิจการมีสิทธิในการรับชำระสำหรับการปฏิบัติงานที่เสร็จสิ้นถึงปัจจุบัน

ในกรณีที่ไมเข้าเงื่อนไขข้างต้น กิจกรรมจะรับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่าภาระที่ต้องปฏิบัตินั้นได้เสร็จสิ้นลงเมื่อใด

ในการคำนวณรายได้ที่รับรู้ตลอดช่วงระยะเวลาหนึ่ง ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการวัดระดับความก้าวหน้าของงานเพื่อให้สะท้อนถึงผลการปฏิบัติงานของกิจการตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้น ซึ่งคำนวณโดยอ้างอิงขั้นความสำเร็จของงานโดยคำนวณจากต้นทุนที่เกิดขึ้นของงานที่ทำเสร็จจนถึงปัจจุบันเปรียบเทียบกับประมาณการต้นทุนทั้งสิ้น

ประมาณการต้นทุนโครงการรับเหมา

กลุ่มบริษัทประมาณการต้นทุนการรับเหมาของแต่ละโครงการจากรายละเอียดของแบบรับเหมาติดตั้งและนำมาคำนวณจำนวนและมูลค่าวัสดุที่ต้องใช้ในโครงการดังกล่าว รวมถึงค่าแรง ค่าวัสดุ ที่ต้องใช้ในการให้บริการจนเสร็จ ประกอบกับการพิจารณาถึงแนวโน้มของการเปลี่ยนแปลงราคาวัสดุ ค่าแรง และค่าใช้จ่ายอื่นๆ กลุ่มบริษัทจะทำการทบทวนประมาณการต้นทุนอย่างสม่ำเสมอและทุกคราวที่ต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงแตกต่างจากประมาณการต้นทุนอย่างเป็นสาระสำคัญ

สำรองเพื่อผลขาดทุนสำหรับโครงการรับเหมา

ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากโครงการรับเหมาแต่ละโครงการจากประมาณการต้นทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยพิจารณาจากความคืบหน้าของงาน ต้นทุนที่เกิดขึ้นจริง ประกอบกับการเปลี่ยนแปลงราคาวัสดุ ค่าแรง และสภาพการณ์ปัจจุบัน

ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกค้าหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

ในการประมาณค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกค้าหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างและสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกค้าที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง

บริษัทฯ ได้ประมาณการค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลงสำหรับสินค้าเก่า ล้าสมัย และเสื่อมคุณภาพ หรือเมื่อราคาตลาดหรือราคาทดแทนลดลง เพื่อให้สะท้อนถึงการด้อยค่าของสินค้าคงเหลือ โดยการประมาณการนั้นจะพิจารณาจากการหมุนเวียนและการเสื่อมสภาพ และราคาตลาดหรือราคาทดแทนของสินค้าคงเหลือประเภทต่างๆ

ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ จะตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เมื่อมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญและเป็นระยะเวลานานหรือเมื่อมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า การที่จะสรุปว่าเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญ หรือเป็นระยะเวลานานหรือไม่นั้น จำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการใช้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการใช้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลา และบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่า หากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

สัญญาเช่า

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

ในการกำหนดอายุสัญญาเช่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่ากลุ่มบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า โดยคำนึงถึงข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจในทางเศรษฐกิจสำหรับกลุ่มบริษัทในการใช้สิทธิเลือกนั้น ภายหลังจากวันที่สัญญาเช่ามีผล กลุ่มบริษัทจะประเมินอายุสัญญาเช่าใหม่หากมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่มีนัยสำคัญซึ่งอยู่ภายใต้การควบคุมและส่งผลกระทบต่อความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือก

การจัดประเภทของสัญญาเช่า - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้ให้เช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าเงินทุน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่ากลุ่มบริษัทได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่างๆในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

5. รายการกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

รายละเอียดความสัมพันธ์ที่บริษัทฯ มีกับบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกควบคุมโดยบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อม หรือมีผู้ถือหุ้นหรือกรรมการร่วมกันกับบริษัทฯ ดังนี้

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท วาไรเทค จำกัด	บริษัทย่อยโดยการถือหุ้นและมีกรรมการที่มีอำนาจลงนามร่วมกัน
บริษัท เอ็นจินาร์ จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยมีผู้ถือหุ้นบางท่าน และกรรมการของบริษัทเป็นกรรมการที่มีอำนาจลงนาม
กิจการร่วมค้า อาซิฟา ชันเทค	กิจการร่วมค้าที่เป็นบริษัทย่อยโดยมีผู้บริหารร่วมกัน
กิจการร่วมค้า อาซิฟา แอนด์ วิเออาร์เอส	กิจการร่วมค้าที่เป็นบริษัทย่อยโดยมีผู้บริหารร่วมกัน
กิจการร่วมค้า อาซิฟา แอนด์ ยูเอ็มไอ	กิจการร่วมค้าที่เป็นบริษัทย่อยโดยมีผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท กิจการร่วมค้า เอ วาย โซลูชั่น จำกัด	บริษัทย่อยโดยการถือหุ้นและมีกรรมการ ที่มีอำนาจลงนามร่วมกัน
บริษัท อาซิฟา พาวเวอร์ โซลูชั่นส์ จำกัด	บริษัทย่อยโดยการถือหุ้นและมีกรรมการ ที่มีอำนาจลงนามร่วมกัน
บริษัท อีเทคโค (ประเทศไทย) จำกัด	บริษัทร่วมโดยการถือหุ้นและมีกรรมการ ที่มีอำนาจลงนามร่วมกัน
บริษัท ยู-เซอร์วิสเอส (ประเทศไทย) จำกัด	บริษัทร่วมโดยการถือหุ้น

บริษัทฯ มีรายการธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ที่มีสาระสำคัญ

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2566	2565	2566	2565	
บริษัทย่อย					
บริษัท วาไรเทค จำกัด					
ขายสินค้า	-	-	171,186	626,344	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
ซื้อสินค้า	-	-	390,860	6,050,486	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
กิจการร่วมค้า อาซิฟา แอนด์ วิเออาร์เอส					
จำหน่ายกำไร	-	-	3,000,000	2,500,000	ตามที่บริษัทย่อยอนุมัติ
กิจการร่วมค้า อาซิฟา แอนด์ ยูเอ็มไอ					
จำหน่ายกำไร	-	-	-	2,000,000	ตามที่บริษัทย่อยอนุมัติ
บริษัท กิจการร่วมค้า เอ วาย โซลูชั่น จำกัด					
รายได้งานโครงการ	-	-	83,752,000	-	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
รายได้ดอกเบี้ยรับ	-	-	785,720	93,617	ร้อยละ 5 ต่อปี
บริษัทร่วม					
บริษัท ยู-เซอร์วิสเอส (ประเทศไทย) จำกัด					
รายได้งานบริการ	155,000	-	155,000	-	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
ค่าบริการ	154,995	-	154,995	-	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
เงินปันผลรับ	-	-	3,250,000	-	ตามที่บริษัทร่วมอนุมัติ
บริษัท อีเทคโค (ประเทศไทย) จำกัด					
ต้นทุนงานโครงการ	3,600,000	-	3,600,000	-	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
บริษัท เอ็นจินาร์ จำกัด					
ขายสินค้า	70,000	308,800	70,000	308,800	ราคาตลาด
ซื้อสินค้า	29,108,100	26,455,068	29,108,100	26,455,068	ราคาตลาด

ยอดคงเหลือของรายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม สรุปได้ดังนี้:

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เช็คที่ถึงกำหนดรับชำระ				
บริษัท วาไรเทค จำกัด	-	-	-	204,550
ลูกหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท กิจการร่วมค้า เอ วาย โซลูชั่น จำกัด	-	-	66,336,790	-
บริษัท ยู-เซอร์วิส เซส (ประเทศไทย) จำกัด	165,850	-	165,850	-
รวมลูกหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	165,850	-	66,502,640	204,550
ลูกหนี้อื่น				
กิจการร่วมค้า อาชีฟา ชันเทค	-	-	3,717,289	3,292,289
ลูกหนี้เงินประกันผลงาน				
บริษัท กิจการร่วมค้า เอ วาย โซลูชั่น จำกัด	-	-	2,175,500	-
ดอกเบี้ยค้างรับ				
กิจการร่วมค้า อาชีฟา ชันเทค	-	-	743,699	743,699
บริษัท กิจการร่วมค้า เอ วาย โซลูชั่น จำกัด	-	-	321,440	-
เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ				
กิจการร่วมค้า อาชีฟา ชันเทค	-	-	89,000,000	89,000,000
บริษัท กิจการร่วมค้า เอ วาย โซลูชั่น จำกัด	-	-	2,713,797	18,725,100
เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	91,713,797	107,725,100
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	-	-	(44,111,541)	(44,111,541)
เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	-	-	47,602,256	63,613,559
หัก เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน-สุทธิ	-	-	(44,888,459)	(44,888,459)
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	2,713,797	18,725,100
เจ้าหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท เอ็นจิเนียร์ จำกัด	17,364,388	3,423,786	17,364,388	3,423,786
บริษัท วาไรเทค จำกัด	-	-	-	455,953
บริษัท ยู-เซอร์วิส เซส (ประเทศไทย) จำกัด	26,750	-	26,750	-
รวมเจ้าหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	17,391,138	3,423,786	17,391,138	3,879,739

บริษัทฯ มีรายการเคลื่อนไหวเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ดังต่อไปนี้

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กิจการร่วมค้า อาชีฟา ชันเทค				
ยอดคงเหลือยกมาต้นปี	-	-	89,000,000	89,000,000
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	-	-	(44,111,541)	(44,111,541)
ยอดคงเหลือ ณ วันสิ้นปี	-	-	44,888,459	44,888,459
บริษัท กิจการร่วมค้า เอ วาย โซลูชั่น จำกัด				
ยอดคงเหลือยกมาต้นปี	-	-	18,725,100	-
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	2,713,797	21,725,100
ลดลงระหว่างปี	-	-	(18,725,100)	(3,000,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันสิ้นปี	-	-	2,713,797	18,725,100
รวมเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	-	-	47,602,256	63,613,559

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวเป็นเงินกู้ยืมที่ไม่มีหลักประกันและมีการคิดอัตราดอกเบี้ย 5% ต่อปี

คำตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหาร

คำตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย:

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
ผลประโยชน์ระยะสั้น	27,123,600	22,851,160
ผลประโยชน์เมื่อถูกเลิกจ้าง	816,903	593,078
รวมคำตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหาร	27,940,503	23,444,238

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย:

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เงินสดในมือ	767,053	684,175	721,547	611,474
เงินฝากประเภทออมทรัพย์	225,437,651	151,067,868	117,632,686	66,686,159
เงินฝากประเภทกระแสรายวัน	4,303,131	5,261,378	98,753	278,429
เช็คที่ถึงกำหนดรับชำระ	16,788,237	3,289,561	16,788,237	3,289,561
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	247,296,072	160,302,982	135,241,223	70,865,623

7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนีหุนเวียนอื่น - สุทธิ

ลูกหนี้การค้าและลูกหนีหุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย:

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ลูกหนี้การค้า				
ลูกหนี้การค้าที่เกี่ยวข้องกัน	165,850	-	66,502,640	204,550
ลูกหนี้การค้าบริษัทอื่น				
เช็คคืน	12,375,016	6,837,752	1,988,000	2,058,000
เช็ครับลงวันที่ล่วงหน้า	75,436,205	160,918,546	75,436,205	155,271,283
ลูกหนี้การค้าบริษัทอื่น	803,064,564	627,719,765	731,544,922	623,419,284
รวมลูกหนี้การค้าบริษัทอื่น	890,875,785	795,476,063	808,969,127	780,748,567
รวมลูกหนี้การค้า	891,041,635	795,476,063	875,471,767	780,953,117
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต				
ยอดยกมา	(88,137,111)	(72,979,372)	(76,051,162)	(66,578,473)
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	(13,788,219)	(18,313,804)	(13,889,534)	(12,628,754)
ตัดหนี้สูญ	-	3,156,065	-	3,156,065
ยอดยกไป	(101,925,330)	(88,137,111)	(89,940,696)	(76,051,162)
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	789,116,305	707,338,952	785,531,071	704,901,955

หน่วย : บาท

หัก ลูกหนี้การค้าไม่หมุนเวียน

ลูกหนี้การค้าบริษัทอื่น

รวมลูกหนี้การค้าไม่หมุนเวียน

หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต

รวมลูกหนี้การค้าไม่หมุนเวียน - สุทธิ

รวมลูกหนี้การค้าหมุนเวียน - สุทธิ

ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

เงินทดรองจ่าย

เงินมัดจำจ่าย

ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า

ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้าอื่นๆ

รายได้ค้างรับ-ดอกเบี้ยรับ

ภาษีซื้อที่ยังไม่ถึงกำหนด

ลูกหนี้กรมสรรพากร

เงินล่วงหน้าเพื่อการร่วมทุน*

เงินประกันการเสนอราคา

อื่นๆ

รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

หัก ค่าเผื่อด้อยค่าเงินล่วงหน้าเพื่อการร่วมทุน

รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ

รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
2566	2565	2566	2565
33,225,713	33,809,048	33,225,713	33,809,048
33,225,713	33,809,048	33,225,713	33,809,048
(33,225,713)	(28,825,492)	(33,225,713)	(28,825,492)
-	4,983,556	-	4,983,556
789,116,305	702,355,396	785,531,071	699,918,399
2,861,739	3,549,219	2,861,739	3,549,219
34,389,815	27,283,058	34,386,715	24,876,420
13,306,853	898,933	13,306,853	898,933
2,710,754	2,988,313	2,638,754	2,915,813
3,980,580	294,445	5,045,719	1,038,144
3,229,457	3,739,687	3,227,316	3,737,545
1,298,231	534	-	-
5,650,000	5,900,000	5,650,000	5,900,000
-	18,725,100	-	-
4,222,859	4,746,215	5,322,101	5,425,672
71,650,288	68,125,504	72,439,197	48,341,746
(5,650,000)	(5,900,000)	(5,650,000)	(5,900,000)
66,000,288	62,225,504	66,789,197	42,441,746
855,116,593	764,580,900	852,320,268	742,360,145

บริษัทฯ มีลูกหนี้การค้าแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้:

หน่วย : บาท

ลูกหนี้การค้า - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ยังไม่ถึงกำหนดชำระ

รวมลูกหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ลูกหนี้การค้า - บริษัทอื่น

ยังไม่ถึงกำหนดชำระ

เกินกำหนดชำระ

ไม่เกิน 3 เดือน

3 - 6 เดือน

6 - 12 เดือน

มากกว่า 12 เดือน

รวมลูกหนี้การค้าบริษัทอื่น

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
2566	2565	2566	2565
165,850	-	66,502,640	204,550
165,850	-	66,502,640	204,550
412,270,990	475,837,620	342,348,494	475,744,370
325,477,686	182,709,608	325,477,686	180,099,524
55,490,682	9,986,364	55,490,682	9,986,364
11,375,228	36,389,205	11,375,228	36,389,205
86,261,199	90,553,266	74,277,037	78,529,104
890,875,785	795,476,063	808,969,127	780,748,567

*เมื่อวันที่ 31 มกราคม 2563 บริษัทฯ (ผู้ร่วมทุนโครงการ) ตกลงทำสัญญาร่วมทุนโครงการเพื่อสร้างเครื่องจักรเพื่อการลดใช้พลังงานกับบริษัทสองแห่ง (ผู้ดำเนินโครงการ ซึ่งได้รับการสนับสนุนจากกรมพัฒนาพลังงานทดแทนและอนุรักษ์พลังงาน (พพ.) และได้จ่ายเงินล่วงหน้าแก่ผู้ดำเนินโครงการเป็นจำนวนเงิน 6 ล้านบาท โดยจะได้รับผลตอบแทนตามที่กำหนดไว้ในสัญญาภายในเดือนสิงหาคม 2563 และเมื่อวันที่ 18 เมษายน 2566 บริษัทฯ (ผู้ร่วมทุนโครงการ) ได้ทำสัญญาประนอมหนี้กับบริษัทสองแห่ง (ผู้ดำเนินโครงการ) ตกลงผ่อนชำระหนี้จำนวน 7.10 ล้านบาท โดยทยอยชำระคืนภายในปี 2566 - 2568 ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าเงินล่วงหน้าเพื่อการร่วมทุนแล้วทั้งจำนวน

8. สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - สุทธิ/หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาและหนี้สินที่เกิดจากสัญญากับลูกค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย:

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
รายได้บริการรับรู้ตามขั้นความสำเร็จของงาน	767,935,130	755,337,304	645,068,078	686,824,100
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา				
มูลค่าตามสัญญา	1,950,091,544	1,369,417,279	1,758,711,288	1,369,417,279
การรับรู้รายได้ตามขั้นความสำเร็จของงานจนถึงปัจจุบัน	1,398,348,569	745,420,015	1,206,968,313	745,420,015
หัก มูลค่างานรับเหมาที่เรียกเก็บ	(1,068,550,934)	(376,651,547)	(877,170,678)	(376,651,547)
รายได้ที่ยังไม่เรียกชำระ	329,797,635	368,768,468	329,797,635	368,768,468
ลูกหนี้เงินประกันผลงาน	123,341,748	67,484,355	123,066,948	60,163,085
รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระอื่น	424,449	7,350,853	424,449	7,350,853
รวมสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน	453,563,832	443,603,676	453,289,032	436,282,406
ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	(28,148,600)	(28,148,600)	(28,148,600)	(28,148,600)
รวมสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน - สุทธิ	425,415,232	415,455,076	425,140,432	408,133,806
หนี้สินที่เกิดจากสัญญาไม่หมุนเวียน				
ลูกหนี้เงินประกันผลงาน	4,143,934	17,874,755	4,143,934	17,874,755
รวมสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	429,559,166	433,329,831	429,284,366	426,008,561
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา				
มูลค่างานตามสัญญา	310,373,019	293,356,743	310,373,019	196,656,743
มูลค่างานรับเหมาที่เรียกเก็บ	231,704,453	195,958,545	231,704,453	124,707,772
หัก การรับรู้รายได้ตามขั้นความสำเร็จของงานจนถึงปัจจุบัน	(216,513,504)	(185,767,927)	(216,513,504)	(117,254,723)
รายได้ค้างชำระรับล่วงหน้า	15,190,949	10,190,618	15,190,949	7,453,049
เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้า	81,735,357	69,043,581	81,735,357	69,043,581
รวมหนี้สินที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน	96,926,306	79,234,199	96,926,306	76,496,630

9. เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น

รายการเคลื่อนไหวเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น มีดังต่อไปนี้

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น		
ยอดคงเหลือยกมาต้นปี	4,000,000	-
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	43,091,222	5,000,000
รับชำระระหว่างปี	(19,045,817)	(1,000,000)
ยอดคงเหลือปลายปี	28,045,405	4,000,000

เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2565 บริษัทแห่งหนึ่ง (ผู้โอนสิทธิ) บริษัทฯ (ผู้รับโอนสิทธิ) และหน่วยงานราชการแห่งหนึ่ง (เจ้าของโครงการ) ได้เข้าตกลงทำหนังสือโอนสิทธิให้บริษัทฯ เป็นผู้รับเงินตามสัญญาจ้างงานโครงการจากเจ้าของโครงการ รวมเป็นจำนวน 25.09 ล้านบาท และเมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาให้กู้ยืมเงินกับบริษัทแห่งหนึ่งเพื่อใช้จ่ายตามสัญญาจ้างงานโครงการ เป็นเงินจำนวน 5.00 ล้านบาท โดยคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5 ต่อปี และชำระคืนเงินต้นให้หมดสิ้นเมื่อจบโครงการ เงินให้กู้ยืมดังกล่าวค่าประกัน

โดยการกรรมการของบริษัทดังกล่าว รวมทั้งโอนที่ดินและหนังสือรับรองการทำประโยชน์ และเมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาให้กู้ยืมเงินเพิ่ม จำนวน 2.00 ล้านบาท โดยคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5 ต่อปี และยินยอมให้นำเงินที่รับโอนสิทธิมาหักเงินต้นและดอกเบี้ยในระหว่างปี 2566 บริษัทฯ ได้รับชำระคืนเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยทั้งจำนวนแล้ว

เมื่อวันที่ 6 มิถุนายน 2566 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาให้กู้ยืมเงินกับบริษัทแห่งหนึ่งเพื่อใช้จ่ายตามสัญญาจ้างงานโครงการ เป็นเงินจำนวน 1.70 ล้านบาท โดยคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5 ต่อปี และชำระคืนเงินต้นให้หมดสิ้นเมื่อจบโครงการ เงินให้กู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยกรรมการของบริษัทดังกล่าว

เมื่อวันที่ 6 มิถุนายน 2566 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาให้กู้ยืมเงินกับบริษัทแห่งหนึ่งเพื่อใช้จ่ายตามสัญญาจ้างงานโครงการ เป็นเงินจำนวน 1.85 ล้านบาท และเมื่อวันที่ 23 พฤศจิกายน 2566 ได้ทำสัญญาให้กู้ยืมเงินเพิ่ม 1.00 ล้านบาท โดยคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5 ต่อปี และชำระคืนเงินต้นให้หมดสิ้นเมื่อจบโครงการ เงินให้กู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยกรรมการของบริษัทดังกล่าว

เมื่อวันที่ 25 ตุลาคม 2566 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาให้กู้ยืมเงินกับบริษัทแห่งหนึ่งเพื่อใช้จ่ายตามสัญญาจ้างงานโครงการ เป็นเงินจำนวน 13.05 ล้านบาท โดยคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5 ต่อปี และชำระคืนเงินต้นพร้อมดอกเบี้ย ภายใน 1 เดือนหลังจากได้รับเงินกู้ เงินให้กู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยกรรมการของบริษัทดังกล่าว ในระหว่างปี 2566 บริษัทฯ ได้รับชำระคืนเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยทั้งจำนวนแล้ว

เมื่อวันที่ 16 พฤศจิกายน 2566 กิจการร่วมค้าแห่งหนึ่ง (ผู้โอนสิทธิ) บริษัทฯ (ผู้รับโอนสิทธิ) และหน่วยงานราชการแห่งหนึ่ง (เจ้าของโครงการ) ได้เข้าตกลงทำหนังสือโอนสิทธิให้บริษัทฯ เป็นผู้รับเงินตามสัญญาจ้างงานโครงการจากเจ้าของโครงการ รวมเป็นจำนวน 114.81 ล้านบาท และเมื่อวันที่ 27 พฤศจิกายน 2566 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาให้กู้ยืมเงินกับกิจการร่วมค้าแห่งหนึ่งเพื่อใช้จ่ายตามสัญญาจ้างงานโครงการ จำนวน 30.00 ล้านบาท โดยคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 10 ต่อปี และชำระคืนเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยภายในระยะเวลา 9 เดือน นับจากวันที่การโอนสิทธิ์เสร็จสมบูรณ์ เงินให้กู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยกรรมการของกิจการร่วมค้าดังกล่าว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินให้กู้ยืมแก่ผู้กู้จำนวน 23.50 ล้านบาท (เมื่อวันที่ 6 ธันวาคม 2566)

10. วัสดุจากการรื้อถอนโรงไฟฟ้า - สุทธิ

วัสดุจากการรื้อถอนโรงไฟฟ้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย:

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ต้นทุนวัสดุจากการรื้อถอนโรงไฟฟ้า	378,479,959	378,479,959	-	-
หัก จำนวนที่โอนเป็นต้นทุนขายแล้ว				
จนถึงปัจจุบัน	(359,988,226)	(359,988,226)	-	-
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้านำมา	(18,491,733)	(18,491,733)	-	-
วัสดุจากการรื้อถอนโรงไฟฟ้า - สุทธิ	-	-	-	-

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 กิจการร่วมค้า อาซิฟฯ ชันเทค ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ได้หยุดดำเนินกิจการชั่วคราวเนื่องจากผู้ร่วมค้าของกิจการร่วมค้าได้ถูกศาลสั่งพิทักษ์ทรัพย์เด็ดขาดตามคดีล้มละลายเมื่อวันที่ 20 มิถุนายน 2560

เมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2562 ผู้อำนวยการกองบังคับคดีล้มละลายพิจารณาอนุมัติให้ชำระบัญชีของกิจการร่วมค้าโดยให้บริษัทฯ แลกส่งความประสงค์ในการจัดการชำระบัญชี เพื่อเสนอให้ที่ประชุมเจ้าหนี้พิจารณาและเมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2562 ที่ประชุมเจ้าหนี้มีมติให้เจ้าหนี้ที่พิทักษ์ทรัพย์ดำเนินการชำระบัญชีกิจการร่วมค้า โดยให้เจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์และบริษัทฯ เป็นผู้ชำระบัญชีร่วมกัน โดยผู้ชำระบัญชีได้ดำเนินการขายทรัพย์สินตั้งแต่นั้นมา

เมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2564 เจ้าหน้าที่ยื่นคัดค้านต่อเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์เพื่อคัดค้านการขายทรัพย์สินที่เหลือของกิจการร่วมค้า จึงทำให้กิจการร่วมค้าหยุดการขายทรัพย์สินชั่วคราว และเมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2565 ตามรายงานของเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ ได้มีคำสั่งให้ดำเนินการขายทรัพย์สินที่เหลือของกิจการร่วมค้า ตามที่เคยปฏิบัติไว้เดิม

เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2565 เจ้าหน้าที่รายหนึ่งของผู้ร่วมค้าได้ยื่นคำร้องขอให้เจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ยื่นคำร้องต่อศาลเพื่อให้มีคำสั่งตั้งผู้ชำระบัญชีใหม่ และเมื่อวันที่ 27 ธันวาคม 2565 เจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ จึงมีคำสั่งเสนอให้ยื่นคำร้องต่อศาลเพื่อให้มีการแต่งตั้งผู้ชำระบัญชี และให้กิจการร่วมค้าหยุดการขายทรัพย์สินชั่วคราว ต่อมาเมื่อวันที่ 24 เมษายน 2566 เจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ ได้ยื่นคำร้องต่อศาลจังหวัดสมุทรสาครเพื่อให้มีการแต่งตั้งผู้ชำระบัญชีใหม่ ต่อมาในวันนัดไต่สวนคำร้องวันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 เจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ได้ยื่นขอถอนคำร้อง ศาลจึงมีคำสั่งอนุญาตและจำหน่ายคดีออกจากสารบบความ

เมื่อวันที่ 31 มกราคม 2566 บริษัทฯ ได้ยื่นคำร้องต่อศาลล้มละลายกลาง ขอให้ขายทรัพย์สินเป็นการเร่งด่วนและพิจารณาความเหมาะสมของผู้ชำระบัญชีและเมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2566 ศาลได้มีคำสั่งให้เจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์และบริษัทฯ ดำเนินการขายทรัพย์สินที่เหลือของกิจการร่วมค้า ตามที่เคยปฏิบัติไว้เดิม โดยให้บริษัทฯ กับเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ชำระบัญชีร่วมกัน ต่อมาเมื่อวันที่ 25 ตุลาคม 2566 ศาลได้ไต่สวนเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์อีกครั้งและมีคำสั่งให้เจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ปฏิบัติตามคำสั่งศาลล้มละลายกลางฉบับลงวันที่ 27 กรกฎาคม 2566 โดยวิธีการขายเป็นการขายภายใต้กฎของกรมบังคับคดี

เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ ได้ยื่นคำคัดค้านต่อศาลล้มละลายกลาง กรณีที่เจ้าหน้าที่ยื่นคำร้องคัดค้านคำสั่งของเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ ที่อนุญาตให้บริษัทฯ ได้รับชำระหนี้ในมูลหนี้ตามสัญญากู้ยืม ต่อมาเมื่อวันที่ 20 กรกฎาคม 2565 ศาลมีคำสั่งให้ยกคำร้องของเจ้าหน้าที่ดังกล่าว

เมื่อวันที่ 18 มกราคม 2565 บริษัทฯ ยื่นคำร้องต่อศาลล้มละลายกลาง เพื่อให้ศาลมีคำสั่งเรื่องการขอรับชำระหนี้และชำระบัญชีของกิจการร่วมค้า และเมื่อวันที่ 14 กันยายน 2565 ศาลมีคำสั่งอนุญาตให้บริษัทฯ ได้รับชำระหนี้ในมูลหนี้อันดับที่ 1 ต่อมาเมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2565 เจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ได้อุทธรณ์คำสั่งศาล และเมื่อวันที่ 4 กรกฎาคม 2566 ศาลอุทธรณ์มีคำพิพากษาให้บริษัทฯ ได้รับชำระหนี้ตามมูลหนี้อันดับที่ 1 ต่อเมื่อได้มีการชำระบัญชีเสร็จสิ้นแล้ว ต่อมาเมื่อวันที่ 2 พฤศจิกายน 2566 เจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ได้ยื่นคำร้องขออนุญาตฎีกา ซึ่งอยู่ระหว่างบริษัทฯ ทำคำร้องคัดค้านเพื่อยื่นศาลต่อไป

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ มีความเห็นว่าบริษัทฯ จะสามารถขอรับชำระหนี้จากกองทรัพย์สินของกิจการร่วมค้าในคดีล้มละลาย

11. สิ้นค้าคงเหลือ - สุทธิ

สิ้นค้าคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย:

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
สินค้าสำเร็จรูป	63,726,078	43,717,188	63,713,694	43,283,820
งานระหว่างทำ	157,063,639	168,805,205	157,063,639	168,805,205
วัตถุดิบ	535,149,329	535,739,013	535,149,329	535,739,013
วัสดุสิ้นเปลือง	67,638,627	61,550,082	67,638,627	61,550,082
สินค้านำระหว่างทาง	568,974	375,505	568,974	375,505
สินค้านำระหว่างติดตั้ง	20,362,919	841,624	20,362,919	841,624
รวมสินค้าคงเหลือ	844,509,566	811,028,617	844,497,182	810,595,249
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง	(128,212,868)	(108,864,332)	(128,212,868)	(108,864,332)
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	716,296,698	702,164,285	716,284,314	701,730,917

12. เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระผูกพัน

เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระผูกพัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย:

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
เงินฝากประจำ		
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	25,000,000	25,000,000
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	28,000,000	28,000,000
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	30,000,000	-
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	15,758,880	15,679,168
รวมเงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระผูกพัน	98,758,880	68,679,168

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 เงินฝากประจำดังกล่าวข้างต้นของกลุ่มบริษัทมีอัตราดอกเบี้ยประมาณร้อยละ 0.15 - 0.95 ต่อปี และ 0.10 - 0.20 ต่อปี ตามลำดับ และติดภาระค้ำประกันเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินและค้ำประกันวงเงินหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยสถาบันการเงิน (หมายเหตุ 22)

13. เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลและกิจการอื่น - สุทธิ

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลและกิจการอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย:

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการอื่น	28,412,836	65,176,225
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลอื่น - พนักงานบริษัท	12,317,007	8,795,058
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลและกิจการอื่น	40,729,843	73,971,283
หัก เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลและกิจการอื่นที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	(34,717,469)	(48,448,485)
รวมเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลและกิจการอื่น - สุทธิ	6,012,374	25,522,798

รายการเคลื่อนไหวเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลและกิจการอื่น มีดังต่อไปนี้

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการอื่น		
ยอดคงเหลือยกมาต้นปี	65,176,225	115,000,000
รับชำระระหว่างปี	(36,763,389)	(49,823,775)
ยอดคงเหลือปลายปี	28,412,836	65,176,225
หัก เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการอื่นที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	(28,412,836)	(44,616,225)
ยอดคงเหลือปลายปี	-	20,560,000

เมื่อวันที่ 5 มกราคม 2564 ห้างหุ้นส่วนจำกัดแห่งหนึ่ง (ผู้โอนสิทธิ) บริษัทฯ (ผู้รับโอนสิทธิ) และหน่วยงานราชการแห่งหนึ่ง (เจ้าของโครงการ) ได้เข้าตกลงทำหนังสือโอนสิทธิให้บริษัทฯ เป็นผู้รับเงินตามสัญญาจ้างงานโครงการจากเจ้าของโครงการ รวมเป็นจำนวน 93.51 ล้านบาท และเมื่อวันเดียวกัน บริษัทฯ ได้ทำสัญญาให้กู้ยืมเงินกับห้างหุ้นส่วนจำกัดแห่งหนึ่งเพื่อใช้จ่ายตามสัญญาจ้างงานโครงการ จำนวน 15.00 ล้านบาท โดยคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5 ต่อปี และชำระคืนเงินต้นให้หมดสิ้นเมื่อจบโครงการ เงินให้กู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยกรรมการของห้างหุ้นส่วนจำกัดดังกล่าว

เมื่อวันที่ 6 กันยายน 2564 บริษัทแห่งหนึ่ง (ผู้โอนสิทธิ) บริษัทฯ (ผู้รับโอนสิทธิ) และหน่วยงานราชการแห่งหนึ่ง (เจ้าของโครงการ) ได้เข้าตกลงทำหนังสือโอนสิทธิให้บริษัทฯ เป็นผู้รับเงินตามสัญญาจ้างงานโครงการจากเจ้าของโครงการ รวมเป็นจำนวน 253.85 ล้านบาท และเมื่อวันที่ 13 กันยายน 2564 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาให้กู้ยืมเงินกับบริษัทแห่งหนึ่งเพื่อใช้จ่ายตามสัญญาจ้างงานโครงการ จำนวน 100.00 ล้านบาท โดยจะได้รับผลตอบแทนตามที่กำหนดไว้ในสัญญา เงินให้กู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยกรรมการของบริษัทดังกล่าว

หน่วย : บาท

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลอื่น - พนักงานบริษัท

ยอดคงเหลือยกมาต้นปี

เพิ่มขึ้นระหว่างปี

รับชำระระหว่างปี

ยอดคงเหลือปลายปี

หัก เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลอื่นที่

ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี

ยอดคงเหลือปลายปี

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
2566	2565
8,795,058	-
11,760,066	9,266,700
(8,238,117)	(471,642)
12,317,007	8,795,058
(6,304,633)	(3,832,260)
6,012,374	4,962,798

ในระหว่างปี 2565 บริษัทฯ ได้จัดตั้งกองทุนสวัสดิการเงินกู้แก่พนักงาน ซึ่งมีเงื่อนไขการกำหนดคุณสมบัติพนักงานที่เป็นผู้กู้ วงเงินกู้หลักประกัน และการชำระคืนไว้ในระเบียบกองทุนสวัสดิการเงินกู้ของบริษัทฯ โดยกำหนดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 8 - 12 ต่อปี

14. เงินลงทุนในบริษัทร่วม - สุทธิ

เงินลงทุนในบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย:

		หน่วย : พันบาท													
		งบการเงินรวม										งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน (%)		มูลค่าเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย		ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม		ส่วนแบ่งกำไรเบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทร่วม		มูลค่าเงินลงทุนตามวิธีราคาทุน		เงินปันผลรับ	
								สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
ชื่อบริษัท		2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565
บริษัท อีเทคโค (ประเทศไทย) จำกัด (ประกอบธุรกิจให้บริการติดตั้ง/ซ่อมแซมระบบบำบัดน้ำเสีย)		5,000	2,000	49.00	49.00	9,153	9,421	(1,738)	(757)	-	-	11,648	10,178	-	-
บริษัท ยู-เซอร์วิสเอส (ประเทศไทย) จำกัด (ซ่อมแซมบำรุงรักษา มอเตอร์และอุปกรณ์ไฟฟ้าทุกชนิด)		100,000	-	25.00	-	48,892	-	6,497	-	395	-	45,250	-	3,250	-
รวมเงินลงทุนในบริษัทร่วม						58,045	9,421	4,759	(757)	395	-	56,898	10,178	3,250	-
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน															-
- บริษัท อีเทคโค (ประเทศไทย) จำกัด						(810)	(2,548)	-	-	-	-	(3,305)	(3,305)	-	-
เงินลงทุนในบริษัทร่วม - สุทธิ						57,235	6,873	4,759	(757)	395	-	53,593	6,873	3,250	

เมื่อวันที่ 9 กรกฎาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 มีมติอนุมัติการซื้อหุ้นสามัญของบริษัท อีเทคโค (ประเทศไทย) จำกัด จากผู้ถือหุ้นเดิม มูลค่ารวมทั้งสิ้น 10.18 ล้านบาท ถือเป็นสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว และมีการจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงรายชื่อผู้ถือหุ้นกับกระทรวงพาณิชย์แล้วในวันที่ 27 กรกฎาคม 2565

เมื่อวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 มีมติอนุมัติการซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท อีเทคโค (ประเทศไทย) จำกัด มูลค่ารวมทั้งสิ้น 1.47 ล้านบาท ถือเป็นสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว และมีการจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงรายชื่อผู้ถือหุ้นกับกระทรวงพาณิชย์แล้วในวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2566

เมื่อวันที่ 4 กรกฎาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 มีมติอนุมัติการซื้อหุ้นสามัญในบริษัท ยู-เซอร์วิสเซส (ประเทศไทย) จำกัด จำนวน 250,000 หุ้น ในอัตราหุ้นละ 181 บาท คิดเป็นเงินทั้งสิ้น 45,250,000 บาท เมื่อวันที่ 5 กรกฎาคม 2566 บริษัทฯ ได้ลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้นกับผู้ถือหุ้นของบริษัท ยู-เซอร์วิสเซส (ประเทศไทย) จำกัด (“ผู้ขาย”) โดยบริษัทฯ สามารถซื้อหุ้นในสัดส่วนได้ถึงร้อยละ 60 ของหุ้นทั้งหมด ตามเงื่อนไขที่ระบุในสัญญา เมื่อวันที่ 14 กรกฎาคม 2566 บริษัทฯ ได้จ่ายชำระมูลค่าหุ้นจำนวน 45,250,000 บาท แล้ว ซึ่งทำให้บริษัทฯ ถือหุ้นในบริษัท ยู-เซอร์วิสเซส (ประเทศไทย) จำกัด ในสัดส่วนเท่ากับร้อยละ 25 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทฯ คงเหลือเงินค่าหุ้นค้างชำระจำนวน 1.66 ล้านบาท และ 4.06 ล้านบาท ตามลำดับ (หมายเหตุ 23)

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินลงทุนในบริษัทร่วม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีรายละเอียดดังนี้:

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ยอดยกมาต้นปี	6,873	-	6,873	10,178
ซื้อเงินลงทุน	46,720	10,178	46,720	-
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน)				
จากเงินลงทุน - สุทธิ	4,759	(757)	-	-
ส่วนแบ่งกำไรเบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทร่วม	395	-	-	-
เงินปันผลรับ	(3,250)	-	-	-
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุน	-	(3,305)	-	(3,305)
กลับรายการผลขาดทุนจาก				
การด้อยค่าเงินลงทุน	1,738	757	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันสิ้นปี	57,235	6,873	53,593	6,873

ข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วม

สรุปรายการฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม ตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินของบริษัทร่วมที่มีสาระสำคัญ โดยสรุปมีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	บริษัท อีเทคโค (ประเทศไทย) จำกัด		บริษัท ยู-เซอร์วิสเชส (ประเทศไทย) จำกัด		รวม	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์หมุนเวียน	5,937	5,527	154,270	-	160,207	5,527
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,328	2,070	258,176	-	259,504	2,070
หนี้สินหมุนเวียน	(4,119)	(3,224)	(184,175)	-	(188,294)	(3,224)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	(619)	(1,297)	(93,327)	-	(93,946)	(1,297)
สินทรัพย์สุทธิของบริษัทร่วม	2,527	3,076	134,944	-	137,471	3,076
สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	49.00	49.00	25.00	-		
สัดส่วนตามส่วนได้เสียของกิจการในสินทรัพย์สุทธิ	1,238	1,507	33,736	-	34,974	1,507
การตีมูลค่าที่ดิน	-	-	2,974	-	2,974	-
การตีราคาอาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	-	-	2,648	-	2,648	-
ราคาจ่ายซื้อสูงกว่าสินทรัพย์ที่ระบุได้	7,105	5,366	9,620	-	16,725	5,366
ตัดจำหน่ายสินทรัพย์และหนี้สินที่ระบุได้ ณ วันซื้อ	-	-	(86)	-	(86)	-
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกิจการในบริษัทร่วม	8,343	6,873	48,892	-	57,235	6,873

สรุปรายการกำไร (ขาดทุน) โดยสรุปมีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	บริษัท อีเทคโค (ประเทศไทย) จำกัด		บริษัท ยู-เซอร์วิสเชส (ประเทศไทย) จำกัด	
	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2566	สำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 27 กรกฎาคม 2565 ถึง 31 ธันวาคม 2565	สำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 14 กรกฎาคม 2566 ถึง 31 ธันวาคม 2566	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2565
รายได้	9,740	4,336	260,168	-
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	(3,547)	(1,545)	26,333	-

15. เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ

บริษัทฯ มีเงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย:

หน่วย : พันบาท

บริษัท	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน (%)		มูลค่าเงินลงทุนตามวิธีราคาทุน		เงินปันผลรับสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565
บริษัทย่อย								
บริษัท วาไรเทค จำกัด*	15,000	15,000	99.99	99.99	15,849	15,849	-	-
กิจการร่วมค้า อาซิฟา ชันเทค	2,000	2,000	50.00	50.00	1,000	1,000	-	-
กิจการร่วมค้า อาซิฟา แอนด์ วีเออาร์เอส	2,000	2,000	50.00	50.00	1,000	1,000	3,000	2,500
กิจการร่วมค้า อาซิฟา แอนด์ ยูเอ็มไอ	1,000	1,000	50.00	50.00	500	500	-	2,000
บริษัท กิจการร่วมค้า เอ วาย โซลูชั่น จำกัด**	1,000	1,000	75.00	48.00	750	480	-	-
บริษัท อาซิฟา พาวเวอร์ โซลูชั่นส์ จำกัด***	100,000	-	99.99	-	100,000	-	-	-
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย					119,099	18,829	3,000	4,500
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน					(1,000)	(1,000)	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ					118,099	17,829	3,000	4,500

*ในระหว่างปี 2550 บริษัทฯ ซื้อเงินลงทุนในบริษัทฯ ย่อยแห่งหนึ่งจากผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นกลุ่มเดียวกันของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ บันทึกส่วนต่างของราคาทุนที่ต่ำกว่าราคาตามบัญชีเป็นส่วนลดมูลค่าของเงินลงทุนแสดงไว้ในส่วนของผู้ถือหุ้น จำนวน 1.98 ล้านบาท

*เมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2555 บริษัทฯ ซื้อเงินลงทุนเพิ่มเติมจากผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นกลุ่มเดียวกันของบริษัทฯ ในราคาเท่ากับมูลค่าสุทธิทางบัญชีของเงินลงทุนในวันที่ซื้อ

เมื่อวันที่ 6 ตุลาคม 2557 บริษัทฯ ได้ตกลงทำสัญญาจัดตั้งกิจการร่วมค้า อาซิฟา ชันเทค โดยทำสัญญาระหว่างบริษัทฯ กับบริษัท ชันเทค เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด โดยร่วมลงทุนในโครงการไฟฟ้าพลังงานพร้อม ร้อยถอน และแบ่งปันผลกำไรขาดทุนในอัตราร้อยละ 50:50 ด้วยเงินทุนเริ่มแรก 2 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 31 ตุลาคม 2559 บริษัทฯ ได้ตกลงทำสัญญาจัดตั้ง กิจการร่วมค้า อาซิฟา แอนด์ วีเออาร์เอส กับบริษัท วี เอ อาร์ เอส จำกัด โดยร่วมลงทุนในงานจ้างเหมางานปรับปรุงระบบจำหน่ายไฟฟ้าเป็นเคเบิลใต้ดิน บริเวณรอบนอกพื้นที่เขตอุทยานประวัติศาสตร์สุโขทัย จังหวัดสุโขทัย และอุทยานประวัติศาสตร์พิมาย จังหวัดนครราชสีมา ตามโครงการเพิ่มความเชื่อถือได้ของระบบไฟฟ้า ระยะที่ 3 กับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค และแบ่งปันผลกำไรขาดทุนในอัตราร้อยละ 50:50 ด้วยเงินทุนเริ่มแรก 2 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 7 กันยายน 2560 บริษัทฯ ได้ตกลงทำสัญญาจัดตั้ง กิจการร่วมค้า อาซิฟา แอนด์ ยูเอ็มไอ กับบริษัท ยูเอ็มไอ.เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด โดยร่วมลงทุนในงานจ้างปรับปรุงและเพิ่มประสิทธิภาพระบบปรับอากาศแบบรวมศูนย์ของอาคาร 3 การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค สำนักงานใหญ่ รวมถึงงานโครงการอื่นๆจากหน่วยงานราชการและเอกชน และแบ่งปันผลกำไรขาดทุนในอัตราร้อยละ 50:50 ด้วยเงินทุนเริ่มแรก 1 ล้านบาทซึ่งชำระเงินลงทุนแล้วเมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2561

เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2562 บริษัทฯ ได้ตกลงทำสัญญาเพิ่มเติมต่อทำสัญญาจัดตั้ง กิจการร่วมค้า อาซิฟา แอนด์ วีเออาร์เอส กับบริษัท วี เอ อาร์ เอส จำกัด โดยร่วมลงทุนในงานจ้างก่อสร้างจ้างเหมา Turn Key งานก่อสร้างระบบจำหน่ายแรงสูงใต้ดิน 22 เควี ในพื้นที่ การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค เขต 1 (ภาคเหนือ) (LOT A), การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค เขต 3 (ภาคกลาง) และการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค เขต 1 (ภาคใต้) (LOT B) กับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

เมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2564 บริษัทฯ ได้ตกลงทำสัญญาเพิ่มเติมต่อทำสัญญาจัดตั้ง กิจการร่วมค้า อาซิฟา แอนด์ วีเออาร์เอส กับบริษัท วี เอ อาร์ เอส จำกัด โดยร่วมลงทุนในงานก่อสร้างเคเบิลใต้ดิน กับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

** เมื่อวันที่ 9 กรกฎาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 มีมติอนุมัติจัดตั้ง “บริษัท กิจการร่วมค้า เอ วาย โซลูชั่น จำกัด” โดยร่วมทุนกับบริษัท ยอดตะ โซลูชั่นส์ จำกัด เพื่อรับเหมางานระบบไฟฟ้าและสื่อสารประเภทเคเบิลใต้ดิน มีทุนจดทะเบียนจำนวน 1 ล้านบาท ออกหุ้นสามัญจำนวน 10,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท บริษัทฯ มีสัดส่วนการลงหุ้นร้อยละ 48 และได้ดำเนินการจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 19 กรกฎาคม 2565

เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2566 บริษัทฯ ซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย คือ บริษัท กิจการร่วมค้า เอ วาย โซลูชั่น จำกัด เพิ่มเติมจากผู้ถือหุ้นเดิมซึ่งเป็นบุคคลภายนอกที่ไม่มีความสัมพันธ์กัน จำนวน 2,700 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาทรวมเป็นเงิน 0.27 ล้านบาท ทำให้สัดส่วนการถือหุ้นเปลี่ยนแปลงจากเดิมร้อยละ 48 เป็นร้อยละ 75 โดยบริษัทฯ บันทึกส่วนต่างของมูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียที่ต่ำกว่ามูลค่ายุติธรรมของผลตอบแทนที่จ่ายซื้อเป็นส่วนขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนความเป็นเจ้าของในบริษัทย่อยแสดงไว้ในส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 0.28 ล้านบาท

***เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2566 มีมติอนุมัติจัดตั้ง “บริษัท อาซิฟา พาวเวอร์ โซลูชั่นส์ จำกัด” เพื่อจัดหา ผลิต จัดจำหน่าย และให้บริการสำหรับผลิตภัณฑ์แห่งตัวนำ ทางเดินไฟฟ้า พร้อมด้วยอุปกรณ์ประกอบในการตัดต่อ ป้องกัน วัดค่า และเฝ้าดูค่าพลังงานในระบบกระจายและส่งจ่ายไฟฟ้าอย่างครบวงจร มีทุนจดทะเบียนจำนวน 100 ล้านบาท ออกหุ้นสามัญจำนวน 1,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท บริษัทฯ มีสัดส่วนการลงหุ้นร้อยละ 99.99 และได้ดำเนินการจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2566 โดยเรียกชำระแล้วเต็มมูลค่าแล้ว

ข้อมูลทางการเงินของบริษัทย่อยก่อนตัดรายการระหว่างกัน มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

สินทรัพย์หมุนเวียน

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

หนี้สินหมุนเวียน

หนี้สินไม่หมุนเวียน

สินทรัพย์สุทธิ

ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

รายได้

กำไร (ขาดทุน) สำหรับปีส่วนของ

ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม

เงินสดได้มาจาก (ใช้ไปใน)

กิจกรรมดำเนินงาน

กิจกรรมจัดหาเงิน

กิจกรรมลงทุน

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ

ส่วนแบ่งกำไรที่จ่ายให้กับส่วนได้

เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม

บริษัท วาไรเทค จำกัด		กิจการร่วมค้า อาซีฟา ซันเทค		กิจการร่วมค้า อาซีฟา แอนด์ วีเออาร์เอส		กิจการร่วมค้า อาซีฟา แอนด์ ยูเอ็มไอ		บริษัท กิจการร่วมค้า เอ วาย โซลูชั่น จำกัด		บริษัท อาซีฟา พาวเวอร์ โซลูชั่นส์ จำกัด		รวม	
2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565
22,507	22,006	49,035	48,820	10,759	29,623	4,014	4,047	74,839	19,614	27,279	-	188,433	124,110
1,129	1,129	-	-	-	-	-	-	-	-	72,760	-	73,889	1,129
(277)	(1,333)	(123,841)	(118,966)	(295)	(13,919)	(8)	(8)	(72,432)	(18,726)	(27)	-	(196,880)	(152,952)
-	-	-	-	-	(3,210)	(996)	(996)	-	-	-	-	(996)	(4,206)
23,359	21,802	(74,806)	(70,146)	10,464	12,494	3,043	3,043	2,407	888	100,012	-	64,446	(31,919)
-	-	(37,400)	(35,070)	5,232	6,247	1,522	1,522	602	462	-	-	(30,061)	(26,839)
20,897	15,596	223	29,871	34,726	68,520	-	-	88,164	-	62	-	144,072	113,987
-	-	(2,330)	(2,248)	1,984	4,001	(16)	(16)	130	(58)	-	-	(232)	1,679
3,927	7,229	(178)	29,375	(9,140)	8,863	6,274	6,274	17,640	(18,836)	(1,253)	-	10,964	32,905
-	-	425	470	-	-	-	-	(16,011)	19,725	100,000	-	84,414	20,195
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(72,760)	-	(72,760)	-
3,927	7,229	247	29,845	(9,140)	8,863	6,274	6,274	1,629	889	25,987	-	22,618	53,100
-	-	-	-	3,000	2,500	2,000	2,000	-	-	-	-	3,000	4,500

16. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุกฤษี

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย:

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	รายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
		เพิ่มขึ้น/รับโอน	ลดลง	
ราคาทุน				
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	27,737,626	-	-	27,737,626
ห้องชุด	4,559,345	-	-	4,559,345
อาคาร	4,370,000	-	-	4,370,000
รวม	36,666,971	-	-	36,666,971
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	203,681	93,652	-	297,333
ห้องชุด	3,743,168	211,203	-	3,954,371
อาคาร	656,220	215,590	-	871,810
รวม	4,603,069	520,445	-	5,123,514
ราคาตามบัญชีสุทธิ	32,063,902			31,543,457

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	27,737,626	27,737,626
ห้องชุด	5,559,735	5,559,735
อาคาร	4,370,000	4,370,000
รวม	37,667,361	37,667,361

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนประเมินโดยฝ่ายบริหารของบริษัทฯและผู้ประเมินอิสระ มูลค่ายุติธรรมของที่ดิน ประเมินโดยเกณฑ์วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด มูลค่ายุติธรรมของอาคาร และส่วนปรับปรุงที่ดินประเมินโดยใช้วิธีต้นทุนเปลี่ยนแทน และมูลค่ายุติธรรมของห้องชุด ประเมินโดยเทียบเคียงจากราคาประเมินจากกรมธนารักษ์ การวัดมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ถูกจัดลำดับขั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 2

17. เงินมัดจำเครื่องจักรและค่าสิทธิ

เงินมัดจำค่าเครื่องจักรและค่าสิทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย:

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
เงินมัดจำค่าเครื่องจักร	54,305,656	-	-	-
เงินมัดจำค่าสิทธิ	18,454,500	-	-	-
รวมเงินมัดจำค่าเครื่องจักรและค่าสิทธิ	72,760,156	-	-	-

18. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย:

	หน่วย:บาท								
	งบการเงินเฉพาะกิจการ								
	ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องจักร	เครื่องมือและ เครื่องใช้ สำนักงาน	เครื่องตกแต่ง สำนักงาน	ยานพาหนะ	อุปกรณ์ ระหว่างติดตั้ง	อาคารระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน :									
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	299,707,445	359,876,155	158,339,121	142,620,268	43,680,947	37,913,095	2,085,858	-	1,044,222,889
บวก ซื้อระหว่างปี	4,407,905	1,045,700	10,200,000	10,451,556	1,703,825	15,923,335	3,230,264	61,340,923	108,303,508
โอนและรับโอนระหว่างปี	-	1,370,989	12,560	436,284	535,422	-	(884,457)	(1,470,798)	-
หัก คัดจำหน่ายระหว่างปี	-	-	(1,564,632)	(6,901,112)	(676,919)	(5,534,557)	-	-	(14,677,220)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	304,115,350	362,292,844	166,987,049	146,606,996	45,243,275	48,301,873	4,431,665	59,870,125	1,137,849,177
ค่าเสื่อมราคาสะสม :									
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	-	152,341,601	117,083,906	116,309,568	39,469,662	25,508,047	-	-	450,712,784
บวก ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	13,166,378	7,823,141	10,279,339	1,511,501	3,623,601	-	-	36,403,960
หัก คัดจำหน่ายระหว่างปี	-	-	(1,278,805)	(6,788,864)	(669,321)	(5,054,589)	-	-	(13,791,579)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	165,507,979	123,628,242	119,800,043	40,311,842	24,077,059	-	-	473,325,165
มูลค่าสุทธิตามบัญชี :									
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิต้นปี	299,707,445	207,534,554	41,255,215	26,310,700	4,211,285	12,405,048	2,085,858	-	593,510,105
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิปลายปี	304,115,350	196,784,865	43,358,807	26,806,953	4,931,433	24,224,814	4,431,665	59,870,125	664,524,012

หน่วย:บาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ

ราคาทุน :

	ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องจักร	เครื่องมือและ เครื่องใช้ สำนักงาน	เครื่องตกแต่ง สำนักงาน	ยานพาหนะ	อุปกรณ์ ระหว่างติดตั้ง	อาคารระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	299,707,445	359,876,155	158,339,121	141,434,821	42,820,278	36,639,364	2,085,858	-	1,040,903,042
บวก ซื้อระหว่างปี	4,407,905	1,045,700	10,200,000	10,451,556	1,703,825	15,923,335	3,230,264	61,340,923	108,303,508
โอนและรับโอนระหว่างปี	-	1,370,989	12,560	436,284	535,422	-	(884,457)	(1,470,798)	-
หัก ตัดจำหน่ายระหว่างปี	-	-	(1,564,632)	(6,901,112)	(676,919)	(5,534,557)	-	-	(14,677,220)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	304,115,350	362,292,844	166,987,049	145,421,549	44,382,606	47,028,142	4,431,665	59,870,125	1,134,529,330
ค่าเสื่อมราคาสะสม :									
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	-	152,341,601	117,083,906	114,802,532	38,603,693	24,234,315	-	-	447,066,047
บวก ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	13,166,378	7,823,141	10,279,339	1,511,501	3,623,601	-	-	36,403,960
หัก ตัดจำหน่ายระหว่างปี	-	-	(1,278,805)	(6,788,864)	(669,321)	(5,054,589)	-	-	(13,791,579)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	165,507,979	123,628,242	118,293,007	39,445,873	22,803,327	-	-	469,678,428
มูลค่าสุทธิตามบัญชี :									
มูลค่าตามบัญชี - สิ้นสุดต้นปี	299,707,445	207,534,554	41,255,215	26,632,289	4,216,585	12,405,049	2,085,858	-	593,836,995
มูลค่าตามบัญชี - สิ้นสุดปลายปี	304,115,350	196,784,865	43,358,807	27,128,542	4,936,733	24,224,815	4,431,665	59,870,125	664,850,902

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สำหรับงบการเงินเฉพาะกิจการและงบการเงิน รวม จำนวน 36.40 ล้านบาท และ 34.90 ล้านบาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัท มีเครื่องจักร เครื่องมือ อุปกรณ์ และยานพาหนะ ซึ่งหักค่าเสื่อม ราคาทั้งจำนวนแล้วแต่ยังคงใช้งานอยู่ จำนวน 281.22 ล้านบาท และ จำนวน 257.88 ล้านบาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทฯ ได้นำที่ดินและสิ่งปลูกสร้างบางส่วนไปจดจำนองกับธนาคารแห่งหนึ่งเพื่อใช้เป็นหลักประกันหนังสือค้ำประกัน วงเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน (หมายเหตุ 22)

19. สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ

สินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย:

หน่วย : บาท

ที่ดินและอาคาร

ราคาทุน :

ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2566

เพิ่มขึ้นระหว่างปี

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ค่าเสื่อมราคาสะสม :

ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2566

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

มูลค่าสุทธิตามบัญชี :

มูลค่าตามบัญชี - สุทธิต้นปี

มูลค่าตามบัญชี - สุทธิปลายปี

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	9,956,370
	3,336,417
	13,292,787
	4,102,973
	2,649,868
	6,752,841
	5,853,397
	6,539,946

20. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย:

หน่วย : บาท

ราคาทุน

ค่าสิทธิ (License)

โปรแกรมคอมพิวเตอร์

รวม

ค่าตัดจำหน่ายสะสม

ค่าสิทธิ (License)

โปรแกรมคอมพิวเตอร์

รวม

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	รายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	
	-	-	2,339,944
	6,232,967	(82,422)	35,920,218
	6,232,967	(82,422)	38,260,162
	20,000	-	2,329,946
	3,827,348	(82,418)	22,628,238
	3,847,348	(82,418)	24,958,184
			13,301,978

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาค่าสิทธิ (License Agreements) จำนวน 1 ฉบับกับบริษัทแห่งหนึ่งในประเทศฝรั่งเศส โดยบริษัทฯ ได้รับสิทธิจากเจ้าของสิทธิในการผลิต การประกอบและขายสินค้าบางอย่างในประเทศไทยและได้รับการช่วยเหลือด้านเทคนิคและการอบรมตลอดอายุสัญญาเป็นเวลา 3 ปี

21. สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างปีมีดังนี้:

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่	การเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น (ลดลง)		ณ วันที่
	1 มกราคม 2566	กำไร ขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	31 ธันวาคม 2566
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ลูกหนี้การค้า	16,339,685	2,777,906	-	19,117,591
เงินล่วงหน้าเพื่อการร่วมทุน	1,180,000	(50,000)	-	1,130,000
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	5,629,720	-	-	5,629,720
สินค้าคงเหลือ	21,772,866	3,869,707	-	25,642,573
สัญญาเช่า	35,194	(2,134)	-	33,060
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน			3,265,601	
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	13,993,453	601,442	-	17,860,496
ประมาณการหนี้สินขาดทุนจาก				
งานโครงการ	358,742	(328,453)	-	30,289
รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	59,309,660	6,868,468	3,265,601	69,443,729
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (ค่าเสื่อมราคา)	516,367	(112,747)	-	403,620
รวมหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	516,367	(112,747)	-	403,620
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	58,793,293	6,981,215	3,265,601	69,040,109

กลุ่มบริษัทมีผลขาดทุนทางภาษียกไปที่ยังไม่ได้ใช้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 เป็นจำนวน 32.83 ล้านบาท และ 33.88 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งฝ่ายบริหารเห็นว่ามีความไม่แน่นอนจากการใช้ประโยชน์ทางภาษีจึงพิจารณาไม่รับรู้ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกัน

หน่วย : บาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่	การเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น (ลดลง)		ณ วันที่
	1 มกราคม 2566	กำไร ขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	31 ธันวาคม 2566
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ลูกหนี้การค้า	15,210,232	2,777,906	-	17,988,138
เงินล่วงหน้าเพื่อการร่วมทุน	1,180,000	(50,000)	-	1,130,000
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	5,629,720	-	-	5,629,720
สินค้าคงเหลือ	21,772,866	3,869,707	-	25,642,573
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	200,000	-	-	200,000
สัญญาเช่า	35,194	(2,134)	-	33,060
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน				
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	13,993,453	601,442	3,265,601	17,860,496
ประมาณการหนี้สินขาดทุนจากงานโครงการ	358,742	(328,453)	-	30,289
รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	58,380,207	6,868,468	3,265,601	68,514,276
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (ค่าเสื่อมราคา)	516,367	(112,747)	-	403,620
รวมหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	516,367	(112,747)	-	403,620
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	57,863,840	6,981,215	3,265,601	68,110,656

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้:

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กำไรก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	207,115,171	129,365,627	198,341,960	124,528,824
อัตราภาษี	20%	20%	20%	20%
รายการกระทบยอด :				
ภาษีเงินได้ปัจจุบันตามอัตราภาษี	41,423,034	25,873,125	39,668,392	24,905,765
ค่าใช้จ่ายที่ไม่ถือเป็นค่าใช้จ่ายตามประมวล	1,660,790	2,233,311	2,571,014	3,134,504
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้นจากรายจ่ายที่จ่ายจริง	(3,754,836)	(4,714,093)	(5,004,835)	(4,988,552)
ผลขาดทุนทางภาษีในปัจจุบันที่ไม่รับรู้เป็น				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	938,380	1,534,068	-	-
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม				
ตามวิธีส่วนได้เสีย	(951,734)	151,437	-	-
ภาษีเงินได้จากรายการระหว่างกัน	(369,999)	(722,507)	-	-
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน	38,945,635	24,355,341	37,234,571	23,051,717
อัตราภาษีที่แท้จริง (%)	18.80%	18.83%	18.77%	18.51%

22. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย:

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
เงินเบิกเกินบัญชี	24,280,286	23,990
ตัวสัญญาใช้เงิน	825,000,000	380,000,000
เจ้าหนี้เงินกู้ยืมตรีศรัทธา	-	49,198,362
รวมเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น		
จากสถาบันการเงิน	849,280,286	429,222,352

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทและบริษัทฯ มีวงเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน วงเงินตัวสัญญาใช้เงิน วงเงินกู้ยืมระยะยาว และวงเงินออกหนังสือค้ำประกันธนาคาร ดังนี้:

หน่วย : ล้านบาท

	2566	2565
บริษัท อาซิฟา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย	2,481	2,184
บริษัท อาซิฟา จำกัด (มหาชน)	2,481	2,184

โดยมีอัตราดอกเบี้ยและระยะเวลาในการจ่ายชำระคืนตามที่กำหนดไว้ในสัญญา วงเงินกู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง (หมายเหตุ 18) และเงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระผูกพัน (หมายเหตุ 12) ทั้งนี้บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขที่สำคัญบางประการที่กำหนดไว้ ตลอดอายุสัญญาเงินกู้

23. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย:

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เจ้าหนี้การค้า				
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	17,391,138	3,423,786	17,391,138	3,879,739
เจ้าหนี้การค้า - อื่น	445,907,457	589,611,745	445,798,089	579,611,877
รวมเจ้าหนี้การค้า	463,298,595	593,035,531	463,189,227	583,491,616
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น				
ค่าสิทธิค้ำจ่าย	808,295	1,636,457	808,295	1,636,457
ค่านายหน้าค้ำจ่าย	18,659,462	26,982,903	18,659,462	26,982,903
ค่าจ้างติดตั้งเหมาช่วงค้ำจ่าย	85,472,167	34,353,531	85,472,167	34,353,531
ค่าตอบแทนพิเศษพนักงานค้ำจ่าย	29,942,941	-	29,942,941	-
ค่าใช้จ่ายค้ำจ่ายสวัสดิการพนักงาน	1,331,975	252,000	1,331,975	252,000
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายค้ำจ่าย	6,511,305	6,699,540	5,820,143	5,894,109
เจ้าหนี้กรมสรรพากร	10,436,449	9,728,146	10,285,837	9,662,093
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน	42,575,607	31,926,113	42,575,607	31,926,113
เจ้าหนี้ซื้อทรัพย์สิน	8,245,166	7,736,031	8,245,166	7,736,031
เจ้าหนี้ซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วม	1,664,167	4,060,103	1,664,167	4,060,103
ค่าใช้จ่ายค้ำจ่ายอื่น	26,404,485	15,016,856	26,194,254	14,879,125
ประมาณการหนี้สินขาดทุนจากงานโครงการ	151,444	1,793,708	151,444	1,793,708
รวมเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	232,203,463	140,185,388	231,151,458	139,176,173
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	695,502,058	733,220,919	694,340,685	722,667,789

24. หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ

หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย:

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
หนี้สินตามสัญญาเช่า	6,601,840	6,028,720
หัก ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(396,598)	(499,356)
มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินตามสัญญาเช่า	6,205,242	5,529,364
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(2,694,286)	(1,991,296)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	3,510,956	3,538,068

บริษัททำสัญญาเช่าที่ดินและอาคารพร้อมค่าบริการกับบุคคลอื่นหลายสัญญา โดยมีอายุของสัญญาระหว่าง 2-9 ปี

กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าขั้นต่ำตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	รวม
ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	2.93	3.67	-	6.60
ดอกเบี้ยตามสัญญาเช่ารอการตัดบัญชี	(0.24)	(0.16)	-	(0.40)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	2.69	3.51	-	6.21

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 สรุปได้ดังนี้

หน่วย : บาท

หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันต้นปี
หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มระหว่างปี
จ่ายชำระระหว่างปี
ตัดจำหน่ายดอกเบี้ยรูดตัดบัญชีระหว่างปี
หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันสิ้นปี

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	5,529,364
	3,336,418
	(2,930,880)
	270,340
	6,205,242

25. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้:

หน่วย : บาท

ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์
พนักงาน ณ วันที่ 1 มกราคม
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน
ต้นทุนดอกเบี้ย
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:
ขาดทุนจากการประมาณการตาม
หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์
จ่ายผลประโยชน์ในระหว่างปี
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์
พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2566	2565
	69,967,265	54,313,202
	5,951,966	4,829,891
	2,619,213	1,671,869
	11,439,549	8,128,295
	4,888,457	3,641,175
	(5,563,970)	(2,617,167)
	89,302,480	69,967,265

ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานในงบกำไรหรือขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย :

หน่วย : บาท

รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน
ต้นทุนบริการปัจจุบัน
ต้นทุนดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน
รวมค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน

รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก
คณิตศาสตร์ประกันภัย

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2566	2565
	5,951,966	4,829,891
	2,619,213	1,671,869
	8,571,179	6,501,760
	16,328,006	11,769,470

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ได้แสดงในงบกำไรขาดทุน ดังนี้:

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
ต้นทุนขาย	5,770,299	4,423,970
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	1,983,977	1,595,675
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	816,903	482,115
รวมค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	8,571,179	6,501,760

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันประเมินสรุปได้ดังนี้

อัตราร้อยละ

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
อัตราคิดลด		
พนักงานรายเดือน	3.15	3.45
พนักงานรายวัน	3.15	3.45
เงินเดือนรายเดือนในอนาคตที่เพิ่มขึ้น	6.17	5.63
เงินเดือนรายวันในอนาคตที่เพิ่มขึ้น	5.63	5.46
อัตรามรณะ	ร้อยละ 100 ของตาราง มรณะไทย พ.ศ.2560	ร้อยละ 100 ของตาราง มรณะไทย พ.ศ.2560

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติหลัก แสดงถึงผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติหลักต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีรายละเอียดดังนี้

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 0.5%	เพิ่มขึ้น 0.5%
อัตราคิดลด	(4,887,978)	5,283,011
อัตราการขึ้นเงินเดือน	5,102,885	(4,776,532)
อัตราการหมุนเวียน	(5,350,906)	5,764,418

การวิเคราะห์การครบกำหนดของการจ่ายชำระผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีรายละเอียดดังนี้

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2566
ภายใน 1 ปี	233,610	4,316,480
มากกว่า 1 ปี ไม่เกิน 5 ปี	23,522,387	17,801,981
มากกว่า 5 ปี ไม่เกิน 10 ปี	39,011,508	27,617,944
เกินกว่า 10 ปี	85,417,393	67,741,403

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายผลประโยชน์พนักงาน 17 ปี

26. สำรองตามกฎหมาย

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทจะต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นเงินทุนสำรองตามกฎหมาย ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปี จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน เงินทุนสำรองดังกล่าวจะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

27. หุ้บทุนซื้อคืน/กำไรสะสมจัดสรรสำหรับหุ้บซื้อคืน

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2563 เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2563 ได้มีมติอนุมัติโครงการซื้อหุ้นคืน เพื่อการบริหารทางการเงินภายในวงเงินสูงสุดไม่เกิน 120.00 ล้านบาท และจำนวนหุ้นที่จะซื้อคืนไม่เกิน 35,000,000 หุ้น (มูลค่าตราไว้หุ้นละ 1 บาท) คิดเป็นร้อยละ 6.36 ของหุ้นที่จำหน่ายทั้งหมด โดยเป็นการเข้าซื้อหุ้นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกำหนดระยะเวลาซื้อหุ้นคืน 6 เดือน นับตั้งแต่วันที่ 21 พฤษภาคม 2563 ถึงวันที่ 20 พฤศจิกายน 2563

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2566 ได้มีมติอนุมัติโครงการซื้อหุ้นคืน เพื่อการบริหารทางการเงินภายในวงเงินสูงสุดไม่เกิน 70.00 ล้านบาท และจำนวนหุ้นที่จะซื้อคืนไม่เกิน 17,000,000 หุ้น (มูลค่าตราไว้หุ้นละ 1 บาท) คิดเป็นร้อยละ 3.09 ของหุ้นที่จำหน่ายทั้งหมด โดยเป็นการเข้าซื้อหุ้นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกำหนดระยะเวลาซื้อหุ้นคืน 6 เดือน นับตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2566 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2566

บริษัทฯ จะเปิดเผยโครงการซื้อคืนหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันซื้อหุ้น โดยเป็นการซื้อคืนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในราคาไม่เกินกว่าร้อยละ 115 ของราคาปิดเฉลี่ย 5 วันทำการซื้อขายก่อนวันที่ทำรายการหุ้นทุนซื้อคืน และจะดำเนินการให้แล้วเสร็จภายใน 6 เดือน โดยคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณากำหนดระยะเวลาในการจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืนภายหลัง 6 เดือนนับจากวันที่ซื้อหุ้นคืนเสร็จสิ้นแต่ไม่เกิน 3 ปี และกำหนดราคาจำหน่ายไม่น้อยกว่าร้อยละ 85 ของราคาปิดของหุ้นถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักย้อนหลัง 5 วันทำการซื้อขายก่อนวันที่ทำรายการจำหน่ายหุ้นทุนที่ซื้อคืน ในกรณีที่บริษัทฯ ไม่จำหน่าย หรือจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืนไม่หมดภายในอายุโครงการ เมื่อพ้นกำหนดอายุโครงการแล้วบริษัทฯ จะลดทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วโดยวิธีตัดหุ้นทุนจดทะเบียนที่ซื้อคืนและยังมิได้จำหน่ายทั้งหมด

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2023 เมื่อวันที่ 20 พฤศจิกายน 2566 ได้มีมติลดทุนจดทะเบียนจำนวน 550,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท เป็น 545,648,300 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท เป็นจำนวนเงิน 545,648,300 บาท เพื่อตัดหุ้นสามัญซื้อคืนที่ไม่ประสงค์จำหน่ายและได้ปรับปรุงสำรองหุ้นซื้อคืนกับกำไรสะสม บริษัทฯ ได้ดำเนินการจดทะเบียนลดทุนกับกระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้ว เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2566

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีหุ้นทุนซื้อคืนในบัญชีจำนวน 15,700,000 หุ้น มีต้นทุนเฉลี่ยหุ้นละ 3.81 บาท เป็นต้นทุนรวมจำนวน 59.86 ล้านบาท หุ้นทุนซื้อคืนจำนวน 15,700,000 หุ้นนี้มีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท พร้อมกันนี้ บริษัทฯ ได้จัดสรรกำไรสะสมไว้เป็นทุนสำรองหุ้นทุนซื้อคืนในจำนวน 59.86 ล้านบาทแล้ว โดยบริษัทฯ สามารถถือหุ้นทุนดังกล่าวไว้ได้ไม่เกิน 3 ปีนับจากวันที่ซื้อคืนแล้วเสร็จ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีหุ้นทุนซื้อคืนในบัญชีจำนวน 4,351,700 หุ้น มีต้นทุนเฉลี่ยหุ้นละ 3.10 บาท เป็นต้นทุนรวมจำนวน 13.49 ล้านบาท หุ้นทุนซื้อคืนจำนวน 4,351,700 หุ้นนี้มีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท พร้อมกันนี้ บริษัทฯ ได้จัดสรรกำไรสะสมไว้เป็นทุนสำรองหุ้นทุนซื้อคืนในจำนวน 13.49 ล้านบาทแล้ว โดยบริษัทฯ สามารถถือหุ้นทุนดังกล่าวไว้ได้ไม่เกิน 3 ปีนับจากวันที่ซื้อคืนแล้วเสร็จ

28. กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม แสดงวิธีการคำนวณได้ดังนี้

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
จำนวนหุ้นสามัญที่ถือโดยบุคคลภายนอก				
ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หน่วย: หุ้น)				
จำนวนหุ้นสามัญที่ออก ณ วันต้นปี	550,000,000	550,000,000	550,000,000	550,000,000
ผลกระทบจากหุ้นที่ถือโดยบริษัท	(13,048,760)	(4,351,700)	(13,048,760)	(4,351,700)
จำนวนหุ้นสามัญ (ขั้นพื้นฐาน) ณ วันสิ้นปี	536,951,240	545,648,300	536,951,240	545,648,300
กำไรสุทธิสำหรับปี (หน่วย: บาท)				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัท	168,401,341	103,330,991	161,107,389	101,477,107
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (หน่วย: บาท)	0.31	0.19	0.30	0.19

29. เงินปันผล

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2566 ได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ในอัตราหุ้นละ 0.18 บาท รวมเป็นจำนวน 97.49 ล้านบาท เงินปันผลจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วในวันที่ 25 พฤษภาคม 2566

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2565 ได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ในอัตราหุ้นละ 0.22 บาท รวมเป็นจำนวน 120.04 ล้านบาท เงินปันผลจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วในวันที่ 25 พฤษภาคม 2565

30. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะที่สำคัญ

ค่าใช้จ่ายตามลักษณะที่สำคัญ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย:

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำเพิ่มขึ้น	(27.79)	(25.97)	(28.21)	(60.33)
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	1,835.58	1,739.52	1,786.82	1,679.16
ค่าใช้จ่ายและผลประโยชน์ของพนักงานและผู้บริหาร	587.62	508.85	587.62	508.85
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	52.14	59.06	52.14	59.06
ค่าจ้างติดตั้งเหมาช่วง	527.52	438.10	527.52	438.10
ค่าเช่าและบริการ	67.50	47.51	66.93	46.92
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	43.42	41.15	43.42	41.15
ค่าใช้จ่ายพาหนะและเดินทาง	70.79	56.84	70.76	56.83
ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าคงเหลือ	19.35	12.49	19.35	12.49
ผลขาดทุนด้านเครดิตของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	13.79	46.46	13.89	40.78

31. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทดำเนินกิจการแบ่งเป็นธุรกิจผลิต ธุรกิจซื้อขายสินค้า ธุรกิจบริการ และธุรกิจตามสัญญาหรือถอนโรงไฟฟ้า ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานดำเนินงานบริษัทฯ และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้:

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวม										
ธุรกิจผลิต		ธุรกิจซื้อขายสินค้า		ธุรกิจบริการ		ธุรกิจตามสัญญาหรือถอนโรงไฟฟ้า		รวม		
2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	
รายได้	1,920,871	1,763,088	500,432	370,946	1,012,039	926,806	-	29,823	3,433,342	3,090,663
กำไรขั้นต้น	362,119	343,532	104,603	101,401	170,293	86,424	-	431	637,015	531,788
รายได้อื่น									33,224	27,855
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย									(254,587)	(228,648)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร									(198,993)	(197,699)
ต้นทุนทางการเงิน									(14,302)	(3,174)
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน)										
จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม									4,759	(757)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้									(38,946)	(24,355)
กำไรสำหรับปี									168,170	105,010

กลุ่มบริษัทฯ มีได้แสดงสินทรัพย์จำแนกตามส่วนงานธุรกิจ เนื่องจากกลุ่มบริษัทฯ ใช้สินทรัพย์ร่วมกัน บริษัทมีรายได้จากการบริการโทรคมนาคมตามประกอบกิจการโทรคมนาคมแบบที่หนึ่ง เลขที่ใบอนุญาต 1/63/003 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 จำนวน 158,380 บาท และ 90,565 บาท ตามลำดับ

32. เครื่องมือทางการเงิน

ความเสี่ยงทางการเงิน

กลุ่มบริษัทไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรมตราทางการเงินนอกงบแสดงฐานะการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

ความเสี่ยงด้านสินเชื่อ

กลุ่มบริษัทให้สินเชื่อทางการค้าแก่ลูกค้าภายหลังที่ได้กำหนดวงเงินสินเชื่อแก่ลูกค้าแต่ละราย และมีการติดตามการชำระเงินของลูกค้าหนี้ การค้าอย่างใกล้ชิด ให้ความสำคัญต่อลูกค้าหนี้รายที่ค้างชำระนานเกินกำหนดนอกเหนือจากที่ได้ตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตแล้ว ณ ปัจจุบัน กลุ่มบริษัทคาดว่าจะไม่ได้รับความเสียหายอย่างเป็นสาระสำคัญจากการเก็บเงินจากลูกค้าหนี้การค้า

รายงานลูกหนี้การค้าแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 7

ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ เกิดจากการซื้อสินค้าที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ผู้บริหารเชื่อว่ากลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงในอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศน้อย ดังนั้นจึงไม่ได้ทำสัญญาเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเนื่องมาจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินให้กู้ยืมแก่บุคคลและกิจการอื่น เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระผูกพัน เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน หนี้สินตามสัญญาเช่า ซึ่งส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ที่มีวันครบกำหนดไถ่ถอนนับจากวันที่ในงบแสดงฐานะการเงินไม่เกิน 1 ปี เนื่องจากกลุ่มบริษัทฯ มีนโยบายการฝากหรือลงทุนในตราสารที่มีสภาพคล่องและมีวันครบกำหนดไม่เกิน 1 ปี ดังนั้น ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของกลุ่มบริษัทจึงอยู่ในระดับต่ำ

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

หน่วย : พันบาท

รายการ	งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
	หมายเหตุ	ลอยตัว	คงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	225,438	-	21,858	247,296
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	7	-	-	855,117	855,117
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	8	-	-	429,559	429,559
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น	9	-	28,045	-	28,045
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระผูกพัน	12	-	98,759	-	98,759
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลและกิจการอื่น	13	-	40,730	-	40,730
หนี้สินทางการเงิน					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	22	-	849,280	-	849,280
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	23	-	-	695,502	695,502
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	8	-	-	96,926	96,926
หนี้สินตามสัญญาเช่า	24	-	6,205	-	6,205

สำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินซึ่งมีอัตราดอกเบี้ยคงที่แยกตามวันที่ครบกำหนด (หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) นับจากวันที่ในงบแสดงฐานะการเงินมีดังนี้

หน่วย : พันบาท

รายการ	งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566				
	หมายเหตุ	ภายใน 12 เดือน	ภายใน 12 เดือน	รวม	อัตราดอกเบี้ย
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น	9	28,045	-	28,045	5 - 10%
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระผูกพัน	12	98,759	-	98,759	0.15 - 0.95%
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลและ กิจการอื่น	13	34,718	6,012	40,730	5 - 12%
หนี้สินทางการเงิน					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	22	849,280	-	849,280	1.75 - 3.50%
หนี้สินตามสัญญาเช่า	24	2,694	3,511	6,205	4.75%

ความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท และเพื่อทำให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทฯ จัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่ใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

กลุ่มบริษัทมีการประมาณการมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระผูกพัน ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น สินทรัพย์และหนี้สินที่เกิดจากสัญญา เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นและหนี้สินตามสัญญาเช่า แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน
- เงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมที่มีดอกเบี้ยในอัตราใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาดแสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

การบริหารจัดการส่วนทุน

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทมีนโยบายการบริหารจัดการส่วนทุนซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อดำรงฐานะเงินทุนให้แข็งแกร่ง โดยการวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินงานเพื่อให้ธุรกิจมีผลประกอบการและการบริหารกระแสเงินสดที่ดีอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังคำนึงถึงการมีฐานะการเงินที่ดี โดยพิจารณาลงทุนในโครงการที่มีอัตราผลตอบแทนอยู่ในเกณฑ์ดี รักษาระดับเงินทุนหมุนเวียนที่เหมาะสม รวมทั้ง สร้างความแข็งแกร่ง ความมั่นคงของการดำรงเงินสด และมีโครงสร้างเงินทุนที่เหมาะสม ทั้งนี้ เพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องในอนาคต และรักษาความเชื่อมั่นต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน เจ้าหนี้ และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ

33. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และพนักงานของบริษัทฯ ได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมในอัตราร้อยละ 2-6 ของเงินเดือน (ขึ้นอยู่กับอายุปีของการทำงาน) และเงินที่บริษัทฯ จ่ายสมทบให้อัตราเงินสะสมบวกร้อยละ 2 ซึ่งบริษัทฯ จะจ่ายให้กับพนักงานในกรณีที่ออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนดังกล่าว สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนเป็นจำนวน 16.16 ล้านบาท และ 14.99 ล้านบาท ตามลำดับ

34. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น ดังต่อไปนี้:

34.1. ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามสัญญาค่าบริการ โดยมีค่าบริการที่ต้องจ่ายในอนาคตคงเหลือตามสัญญา ดังนี้

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
ไม่เกิน 1 ปี	515,000
รวม	515,000

34.2. ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีภาระหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหน้าจากการให้ธนาคารออกหนังสือค้ำประกันจำนวน 299.34 ล้านบาท

34.3. ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายชำระหนี้ กรณีที่ลูกหนี้การค้ำคืนค้ำประกันหนี้เป็นจำนวน 28.43 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทได้นำสิทธิเรียกร้องลูกหนี้การค้ำดังกล่าวไปขายลดให้กับสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง

34.4. ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีภาระหนี้สินที่ต้องจ่ายชำระตามสัญญาที่ก่อสร้างอาคารโรงงานจำนวน 49.92 ล้านบาท

35.5. บริษัทฯ ได้ทำสัญญารับอนุญาตให้ใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์กับบริษัทแห่งหนึ่ง (สัญญาแก้ไขเพิ่มเติม ฉบับที่ 2) ซึ่งสัญญาดังกล่าว มีกำหนด 6 ปี เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2563 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2569 และสามารถต่ออายุโดยอัตโนมัติคราวละ 1 ปี โดยต้องจ่ายค่าธรรมเนียมตามเกณฑ์และอัตราที่ระบุในสัญญา ภายใต้สัญญาดังกล่าวบริษัทฯ มีภาระผูกพันตามสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 4.50 ล้านบาท

6. บริษัทย่อยแห่งหนึ่งของบริษัทฯ มีภาระผูกพันกับบริษัทต่างประเทศในการซื้อเครื่องจักรและค่าสิทธิสำหรับใช้ในกระบวนการผลิต จำนวน 2 สัญญา มูลค่าตามสัญญารวม 3.26 ล้านยูโร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ได้จ่ายชำระค่าเครื่องจักรและค่าสิทธิรวมจำนวน 1.91 ล้านยูโร (72.76 ล้านบาท ตามหมายเหตุ 17) คงเหลือยอดที่ต้องจ่ายชำระอีก 1.35 ล้านยูโร

35. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลาที่รายงาน

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2567 ได้มีมติอนุมัติให้เสนอจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เป็นเงินประมาณ 100.69 ล้านบาท การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้จ่ายแก่ผู้ถือหุ้น เฉพาะผู้มีสิทธิได้รับเงินปันผลตามข้อบังคับของบริษัทฯ ตามที่ปรากฏรายชื่อ ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date) ที่มีสิทธิรับเงินปันผลในวันที่ 8 พฤษภาคม 2567 โดยมีกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 24 พฤษภาคม 2567 การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวขึ้นอยู่กับมติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

36. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินจากกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทฯ แล้วเมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2567

ส่วนที่ 4

การรับรองความถูกต้องของข้อมูลสำหรับการส่งแบบ 56-1 One Report

บริษัทได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (56-1 One Report) ฉบับนี้แล้ว ด้วยความระมัดระวัง บริษัทขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทขอรับรองว่า

- (1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปีได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว
- (2) บริษัทได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว
- (3) บริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ล่าสุดที่มี ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทได้มอบหมายให้ **นายพิชัย ปั่นจันทร์** เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ นายพิชัย ปั่นจันทร์ กำกับไว้ บริษัทจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

ชื่อ

ตำแหน่ง

ลายมือชื่อ


1. นายไพบุลย์ อังคณากรกุล

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

.....


2. นายชัยรัตน์ ตั้งติวจา

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

.....


ชื่อ

ตำแหน่ง

ลายมือชื่อ

ผู้รับมอบอำนาจ

นายพิชัย ปั่นจันทร์

เลขานุการบริษัท

.....


ເອກສານແບບ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในควบคุมดูแลการทำบัญชีและเลขานุการบริษัท

1. รายละเอียดกรรมการและผู้บริหารและผู้รับผิดชอบในการควบคุมทำบัญชีและผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัทฯ

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี) ณ สิ้น ปี 2566	คุณวุฒิทางการศึกษา	จำนวน ปีที่ ดำรง ตำแหน่ง	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัทฯ (28/12/66)	ความสัมพันธ์ ทาง ครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
						ช่วงเวลาการดำรงตำแหน่ง	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
นายสรสิทธิ์ พึ่งสุข กรรมการอิสระ ประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ	76	ปริญญาตรีวิศวกรรมไฟฟ้า กำลัง, Far Eastern University, Philippines การอบรม หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 68/2008	16 ปี ตั้งแต่ ปี 2550	0.11	-	<u>บริษัทจดทะเบียน</u> 2550 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ/ ประธานกรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ	บมจ. อาซิฟ	- ผลิตและจำหน่าย สวิตช์บอร์ดไฟฟ้า
						<u>กิจการอื่น</u> <u>ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u> 2562 - ปัจจุบัน	ผู้พิพากษาสมทบ	ศาลเยาวชนและครอบครัว จังหวัดสมุทรสาคร	- หน่วยงานราชการ ศาลยุติธรรม
						2543 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ชันโค เอนจิเนียริง	- ซ่อมอุปกรณ์ไฟฟ้า ขนาดใหญ่
นายไพฑูรย์ อังคนากรกุล กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพันบริษัทฯ)	56	ปริญญาวิทยาศาสตรดุษฎี บัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาวิชา เทคโนโลยีไฟฟ้า, มหาวิทยาลัยราชภัฏธนบุรี ปริญญาโท บริหารธุรกิจ, มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ปริญญาตรี เทคโนโลยีไฟฟ้า อุตสาหกรรม, มหาวิทยาลัย เทคโนโลยีพระจอมเกล้า พระนครเหนือ	26 ปี ตั้งแต่ ปี 2540	31.81	-	<u>บริษัทจดทะเบียน</u> 2540 - ปัจจุบัน	กรรมการ/ ประธานกรรมการบริหาร/ กรรมการผู้จัดการ	บมจ. อาซิฟ	- ผลิตและจำหน่าย สวิตช์บอร์ดไฟฟ้า
						2559 - ปัจจุบัน	รักษาการณ์ผู้จัดการฝ่าย ทรัพยากรมนุษย์	บมจ. อาซิฟ	- ผลิตและจำหน่าย สวิตช์บอร์ดไฟฟ้า

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี) ณ สิ้น ปี 2566	คุณวุฒิทางการศึกษา	จำนวน ปีที่ ดำรง ตำแหน่ง	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัทฯ (28/12/66)	ความสัมพันธ์ ทาง ครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
						ช่วงเวลาการดำรงตำแหน่ง	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
		การอบรม - หลักสูตรการบริหาร ความมั่นคง สำหรับผู้บริหาร ระดับสูง สมาคมวิทยาลัย ป้องกันราชอาณาจักร รุ่นที่ 2 - หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 67/2007 - Strategic CFO in Capital Markets (2562) - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 250, Thai Institute of Directors (IOD) (2560) - Role of the Chairman Program (RCP) รุ่น 38 (2559) - Smart Disclosure Program (SDP) (2558) - Session Fostering CEO Relations, Session Chairing Board Meetings (2561) - Boardroom Success through Financing & Investment (BFI) (2561)				กิจการอื่น ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 2566 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ยูเซอร์วิสเซส (ประเทศไทย)	- ซ่อมมอเตอร์ไฟฟ้าและ เครื่องกำเนิดไฟฟ้าและ อุปกรณ์ควบคุมและ จ่ายไฟฟ้า
						2566 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. อาซีฟา พาวเวอร์ โซลูชั่นส์	- ผลิตและจำหน่าย อุปกรณ์การเดิน สายไฟฟ้า
						2566 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. กิจการร่วมค้า เอ วาย โซลูชั่น	- รับเหมางานวิศวกรรม ระบบ
						2566 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. อีเทคโค (ประเทศไทย)	- ระบบและอุปกรณ์ บำบัดน้ำ
						2542 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. วาไรเทค	- จำหน่ายอุปกรณ์ไฟฟ้า

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี) ณ สิ้น ปี 2566	คุณวุฒิทางการศึกษา	จำนวน ปีที่ ดำรง ตำแหน่ง	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัทฯ (28/12/66)	ความสัมพันธ์ ทาง ครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
						ช่วงเวลาการดำรงตำแหน่ง	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
นายชัยรัตน์ ตั้งติวจาก กรรมการ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพันบริษัทฯ)	58	ปริญญาตรี วิศวกรรมไฟฟ้า, สถาบันเทคโนโลยีพระจอม เกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง การอบรม หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 67/2007	26 ปี ตั้งแต่ ปี 2540	10.77	-	<u>บริษัทจดทะเบียน</u> 2540 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ. อาซีฟา	- ผลิตและจำหน่ายสวิตช์ บอร์ดไฟฟ้า
						<u>กิจการอื่น</u> <u>ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u> 2566 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. อาซีฟา พาวเวอร์ โซลูชันส์	- ผลิตและจำหน่ายอุปกรณ์ การเดินสายไฟฟ้า
						2542 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. วาไรเทค	- จำหน่ายอุปกรณ์ไฟฟ้า
						2538 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. เอ็นจินาร์	- จำหน่ายและติดตั้ง อุปกรณ์ไฟฟ้า
นายเสงี่ยม กล่อมจิตเจริญ กรรมการ (กรรมการผู้มีอำนาจ ลงนามผูกพันบริษัทฯ)	57	ปริญญาตรี วิศวกรรมไฟฟ้า, มหาวิทยาลัยเทคโนโลยี พระจอมเกล้าธนบุรี การอบรม หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 67/2007	26 ปี ตั้งแต่ ปี 2540	11.05	-	<u>บริษัทจดทะเบียน</u> 2540 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ. อาซีฟา	- ผลิตและจำหน่ายสวิตช์ บอร์ดไฟฟ้า
						<u>กิจการอื่น</u> <u>ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u> 2566 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. อาซีฟา พาวเวอร์ โซลูชันส์	- ผลิตและจำหน่ายอุปกรณ์ การเดินสายไฟฟ้า
						2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. เอ็กซ์-แปน	- จำหน่ายอุปกรณ์การ สื่อสารโทรคมนาคม
						2542 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. วาไรเทค	- จำหน่ายอุปกรณ์ไฟฟ้า
						2538 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. เอ็นจินาร์	- จำหน่ายและติดตั้ง อุปกรณ์ไฟฟ้า

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี) ณ สิ้น ปี 2566	คุณวุฒิทางการศึกษา	จำนวน ปีที่ ดำรง ตำแหน่ง	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัทฯ (28/12/66)	ความสัมพันธ์ ทาง ครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
						ช่วงเวลาการดำรงตำแหน่ง	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
นายพรชัย อุไรสินธ์ กรรมการ	60	ปริญญาตรี วิศวกรรมไฟฟ้า, มหาวิทยาลัยเทคโนโลยี พระจอมเกล้าธนบุรี	26 ปี ตั้งแต่ ปี 2540	10.93	-	<u>บริษัทจดทะเบียน</u> 2540 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ. อาซีฟา	- ผลิตและจำหน่าย สวิตช์บอร์ดไฟฟ้า
		การอบรม หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 68/2008				<u>กิจการอื่น</u> <u>ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u> 2566 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. อาซีฟา พาวเวอร์ โซลูชั่นส์	- ผลิตและจำหน่าย อุปกรณ์การเดิน สายไฟฟ้า
ผศ. ประสิทธิ์ พิทยพัฒน์ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	82	ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตร์ มหาบัณฑิต, จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย	16 ปี ตั้งแต่ ปี 2550	0.07	-	<u>บริษัทจดทะเบียน</u> 2550 - ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ	บมจ. อาซีฟา	- ผลิตและจำหน่าย สวิตช์บอร์ดไฟฟ้า
		ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ บัณฑิต, University of New South Wales, Australia				<u>กิจการอื่น</u> <u>ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u> 2554 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. พีพีแอนด์พี ดีไซน์	- ออกแบบงานระบบ
		การอบรม หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 68/2008				2511 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. มัลติ ชีสเต็ม เอ็นจิเนียริง	- ออกแบบระบบไฟฟ้า

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี) ณ สิ้น ปี 2566	คุณวุฒิทางการศึกษา	จำนวน ปีที่ ดำรง ตำแหน่ง	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัทฯ (28/12/66)	ความสัมพันธ์ ทาง ครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
						ช่วงเวลาการดำรงตำแหน่ง	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
นายณอมศักดิ์ โชติกประกาย กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	60	ปริญญาโท บริหารธุรกิจ (MBA), Eastern Michigan University, สหรัฐอเมริกา	4 ปี ตั้งแต่ ปี 2562	0.02	-	<u>บริษัทจดทะเบียน</u> 2562 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและ กรรมการตรวจสอบ	บมจ. อาซิฟา	- ผลิตและจำหน่าย สวิตช์บอร์ดไฟฟ้า
		ปริญญาตรี คณะวิศวกรรม ศาสตร์ จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย				2564 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและ ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	บริษัท วโรปกรณ์ จำกัด (มหาชน)	- ผลิตและจัดจำหน่าย ผลิตภัณฑ์อลูมิเนียม แผ่นและม้วน
		การอบรม หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 90/2006				2566 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ	บมจ.ชัยบัสสแมคคี่ ประกันภัย	- ประกันภัย
						2566 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ	บมจ.ชัยบัส โลฟ แอส ซิเวรันซ์	- ประกันภัย
						2563 - 2566	กรรมการอิสระและ กรรมการตรวจสอบ	บมจ.ชินน่า ประกันภัย	- ประกันภัย
นายบุญทอด ทองสัมฤทธิ์ กรรมการบริหาร/ รองกรรมการผู้จัดการ	53	ปริญญาตรี วิศวกรรม ศาสตรบัณฑิตเครื่องกล, มหาวิทยาลัยสยาม	8 ปี ตั้งแต่ ปี 2558	0.04	-	<u>บริษัทจดทะเบียน</u> 2561 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร/ รองกรรมการผู้จัดการ	บมจ. อาซิฟา	- ผลิตและจำหน่าย สวิตช์บอร์ดไฟฟ้า
						2558 - 2561	กรรมการบริหาร/ ผู้จัดการฝ่ายเทคนิคคอล/ ผู้จัดการฝ่ายผลิตงานไฟฟ้า	บมจ. อาซิฟา	- ผลิตและจำหน่าย สวิตช์บอร์ดไฟฟ้า

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี) ณ สิ้น ปี 2566	คุณวุฒิทางการศึกษา	จำนวน ปีที่ ดำรง ตำแหน่ง	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัทฯ (28/12/66)	ความสัมพันธ์ ทาง ครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
						ช่วงเวลาการดำรงตำแหน่ง	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
นางสาวทัศนีย์ เขาวชิวงษธร กรรมการบริหาร/ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการตลาด	53	ปริญญาตรี มหาวิทยาลัย ราชภัฏจันทรเกษม บริหารธุรกิจ สาขาการจัดการทั่วไป	2 ปี ตั้งแต่ ปี 2564	0.84	-	บริษัทจดทะเบียน 2564 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร/ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการตลาด	บมจ. อาซีฟา	- ผลิตและจำหน่าย สวิตช์บอร์ดไฟฟ้า
						2561 - 2563	ผู้จัดการฝ่ายอาวุโส ฝ่ายการตลาด	บมจ. อาซีฟา	- ผลิตและจำหน่าย สวิตช์บอร์ดไฟฟ้า
นางสาวปติรดา จันดา กรรมการบริหาร/ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการตลาด	45	ปริญญาโท สถาบันบัณฑิต พัฒนบริหารศาสตร์ คณะนิติศาสตร์ สาขาวิชานิติศาสตร์ การจัดการการตลาด ปริญญาตรี สถาบันเทคโนโลยี ราชมงคลธัญบุรี	2 ปี ตั้งแต่ ปี 2564	0.03	-	บริษัทจดทะเบียน 2564 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร/ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการตลาด	บมจ. อาซีฟา	- ผลิตและจำหน่าย สวิตช์บอร์ดไฟฟ้า
						2561 - 2563	ผู้จัดการฝ่ายอาวุโส ฝ่ายการตลาด	บมจ. อาซีฟา	- ผลิตและจำหน่าย สวิตช์บอร์ดไฟฟ้า
นายวิชัย สุนทรวุฒิกุล กรรมการบริหาร	57	ปริญญาตรี มหาวิทยาลัย ธรรมศาสตร์	5 ปี ตั้งแต่ ปี 2561	0.01	-	บริษัทจดทะเบียน 2565 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บมจ. อาซีฟา	- ผลิตและจำหน่าย สวิตช์บอร์ดไฟฟ้า
						2558 - 2565	ผู้จัดการฝ่ายอาวุโส สำนักบริหาร	บมจ. อาซีฟา	- ผลิตและจำหน่าย สวิตช์บอร์ดไฟฟ้า

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี) ณ สิ้น ปี 2566	คุณวุฒิทางการศึกษา	จำนวน ปีที่ ดำรง ตำแหน่ง	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัทฯ (28/12/66)	ความสัมพันธ์ ทาง ครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
						ช่วงเวลาการดำรงตำแหน่ง	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
นายสัญญา จินดาพันธ์ กรรมการบริหาร/ ผู้จัดการฝ่าย ฝ่ายบัญชี/ ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี (สมุห์บัญชี)	44	ปริญญาโท บัญชี (MBA), มหาวิทยาลัยเทคโนโลยี มหานคร ปริญญาตรี บัญชี, มหาวิทยาลัยเอเชียอาคเนย์	8 ปี ตั้งแต่ ปี 2558	0.03	-	บริษัทจดทะเบียน 2566 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร/ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายบัญชี	บมจ. อาซิฟ	- ผลิตและจำหน่าย สวิตช์บอร์ดไฟฟ้า
						2558 - 2566	กรรมการบริหาร/ ผู้จัดการฝ่ายอาวุโส ฝ่ายบัญชี	บมจ. อาซิฟ	- ผลิตและจำหน่าย สวิตช์บอร์ดไฟฟ้า
นายปฐนรินทร์ แพร่มงคล กรรมการบริหาร / ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายขาย	45	ปริญญาตรี การจัดการอุตสาหกรรม, มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย	8 ปี ตั้งแต่ ปี 2558	0.03	-	บริษัทจดทะเบียน 2566 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร/ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายขาย	บมจ. อาซิฟ	- ผลิตและจำหน่าย สวิตช์บอร์ดไฟฟ้า
						2558 - 2566	กรรมการบริหาร/ ผู้จัดการฝ่ายอาวุโส ฝ่ายขาย	บมจ. อาซิฟ	- ผลิตและจำหน่าย สวิตช์บอร์ดไฟฟ้า
นายพิชัย ปันจันทร์ กรรมการบริหาร/ ผู้จัดการฝ่ายอาวุโสฝ่ายการเงิน/ เลขานุการบริษัท/ นักลงทุนสัมพันธ์	51	ปริญญาโท การจัดการ (MBA), มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ปริญญาตรี การบัญชี, มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต ประกาศนียบัตร - ประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบ ภายในของประเทศไทย (CPIAT)	5 ปี ตั้งแต่ ปี 2561	-	-	บริษัทจดทะเบียน 2561 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บมจ. อาซิฟ	- ผลิตและจำหน่าย สวิตช์บอร์ดไฟฟ้า
						2558 - ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท/ เลขานุการคณะ กรรมการตรวจสอบ/ นักลงทุนสัมพันธ์/ ผู้จัดการฝ่ายอาวุโส ฝ่ายการเงิน	บมจ. อาซิฟ	- ผลิตและจำหน่าย สวิตช์บอร์ดไฟฟ้า

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี) ณ สิ้น ปี 2566	คุณวุฒิทางการศึกษา	จำนวน ปีที่ ดำรง ตำแหน่ง	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัทฯ (28/12/66)	ความสัมพันธ์ ทาง ครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
						ช่วงเวลาการดำรงตำแหน่ง	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
นางนันทชาลิสา รัตนสิทธิธันธ์ ผู้บริหารสูงสุดสายงาน บัญชีและการเงิน (CFO)	53	ปริญญาโท การจัดการ (MBA), มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์	4 ปี ตั้งแต่ ปี 2562	-	-	<u>บริษัทจดทะเบียน</u> 2561 - ปัจจุบัน	ผู้บริหารสูงสุดสาย งานบัญชีและการเงิน	บมจ. อาซิฟา	- ผลิตและจำหน่าย สวิตช์บอร์ดไฟฟ้า
		ปริญญาตรี การบัญชี, มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ประกาศนียบัตร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทั่วไป (CPA: Certified Public Accountant).				<u>กิจการอื่น</u> <u>ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u> 2552 - 2561	ที่ปรึกษาการเงินและบัญชี (ที่ปรึกษาอิสระ)	ที่ปรึกษาอิสระ	- ให้คำปรึกษาทางด้าน การเงินและบัญชี

2. รายละเอียดเกี่ยวกับเลขานุการบริษัท

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี) ณ สิ้น ปี 2566	คุณวุฒิทางการศึกษา	จำนวน ปีที่ ดำรง ตำแหน่ง	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัทฯ (28/12/66)	ความสัมพันธ์ ทาง ครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
						ช่วงเวลาการดำรงตำแหน่ง	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
นายพิชัย ปั่นจันทร์ เลขานุการบริษัทฯ	51	ปริญญาโท การจัดการ (MBA), มหาวิทยาลัย เกษตรศาสตร์	8 ปี ตั้งแต่ ปี 2558	-	-	2558 - ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท/ เลขานุการคณะ กรรมการตรวจสอบ/ นักลงทุนสัมพันธ์/ ผู้จัดการฝ่ายอาวุโส ฝ่ายการเงิน	บมจ. อาซีฟา	- ผลิตและจำหน่าย สวิตช์บอร์ดไฟฟ้า
		ปริญญาตรี การบัญชี, มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต <u>ประกาศนียบัตร</u> ประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบ ภายในของประเทศไทย (CPIAT) <u>การอบรม</u> - หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) ; สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Strategic CFO in Capital Markets รุ่นที่ 3 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย - หลักสูตร ประกาศนียบัตร ผู้ตรวจสอบภายในของ ประเทศไทย (CPIAT) รุ่นที่ 36				2557 - 2558	เลขานุการบริษัท/ เลขานุการคณะ กรรมการตรวจสอบ/ นักลงทุนสัมพันธ์/ ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่าย บัญชี	บมจ. อาซีฟา	- ผลิตและจำหน่าย สวิตช์บอร์ดไฟฟ้า

เลขานุการของบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ซึ่งมีผลใช้บังคับในวันที่ 31 สิงหาคม 2551 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ หน้าที่ตามกฎหมายของเลขานุการบริษัทมีดังนี้

หน้าที่ความรับผิดชอบเลขานุการบริษัท

1. ดูแลและให้คำแนะนำแก่กรรมการและผู้บริหารเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด กฎระเบียบ และข้อบังคับของบริษัท และติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ
2. รับผิดชอบในการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งดูแลประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของที่ประชุมดังกล่าว
3. ดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลและรายงานสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบเป็นไปตามระเบียบและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
4. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
 - 4.1 ทะเบียนกรรมการ
 - 4.2 หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการและรายงานการประชุมคณะกรรมการ
 - 4.3 หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
 - 4.4 รายงานประจำปีของบริษัท
 - 4.5 รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร

ເອກສານແບບ 2

รายละเอียดการดำรงตำแหน่งของผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทในบริษัทที่เกี่ยวข้อง ณ 31 ธันวาคม 2566

รายชื่อ	บริษัท	บริษัทย่อย						บริษัทร่วมทุน		บริษัทที่เกี่ยวข้อง								
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
นายสรสิทธิ์ พึ่งสุข	/										/							
นายไพฑูรย์ อังคนากรกุล	/, CEO	/	/	/	/	/	/	/	/									
นายชัยรัตน์ ตั้งติวจา	/	/		/	/	/	/			/								
นายเสงี่ยม กล่อมจิตเจริญ	/	/		/	/	/	/			/								
นายพรชัย อุไรสินธ์	/			/										C				
ผศ. ประสิทธิ์ พิทยพัฒน์	/, AC											C	C					
นายถนอมศักดิ์ โชติกประกาย	/, AC														AC	AC	AC	CAC
นายบุญทอด ทองสัมฤทธิ์	M																	
นางสาวทัศนีย์ เขาวชิวงษธร	M																	
นางสาวปวีร์ดา จันดา	M																	
นายวิชัย สุนทรวุฒิกุล	M																	
นายพิชัย ปั่นจันทร์	M																	
นายบุรินทร์ แพรมงคล	M																	
นายสัญญา จินดาพันธ์	M																	
นางนันทชาลีสา รัตนสิทธิธาดา	CFO																	

หมายเหตุ

C = ประธานกรรมการ
/ = กรรมการ
CFO = ผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน

CAC = ประธานกรรมการตรวจสอบ
CEO = ประธานกรรมการบริหาร

AC = กรรมการตรวจสอบ
M = กรรมการบริหาร

บริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้อง:

1. บริษัท วาไรเทค จำกัด

2. บริษัท กิจการร่วมค้า เอ วาย โซลูชั่น จำกัด

3. บริษัท อาซิฟา พาวเวอร์ โซลูชั่นส์ จำกัด

4. กิจการร่วมค้า อาซิฟา ชันเทค

5. กิจการร่วมค้า อาซิฟา แอนด์ วีเออาร์เอส
6. กิจการร่วมค้า อาซิฟา แอนด์ ยูเอ็มไอ

7. บริษัท อีเทคโค (ประเทศไทย) จำกัด

8. บริษัท ยู-เซอร์วิสเอส (ประเทศไทย) จำกัด

9. บริษัท เอ็นจินาร์ จำกัด

10. บริษัท ชันโค เอนจิเนียริง จำกัด
11. บริษัท มัลติ ซิสเต็ม เอ็นจิเนียริง จำกัด

12. บริษัท พีพีแอนด์พี ดีไซน์ จำกัด

13. บริษัท เอกซ์-แปน จำกัด

14. บริษัท ชิกน่า ประกันภัย จำกัด (มหาชน)

15. บริษัท ชับบ้ามัคคีประกันภัย จำกัด (มหาชน)
16. บริษัท ชับบ์ โลฟแอสชัวรันส์ จำกัด (มหาชน)

17. บริษัท วโรปกรณ์ จำกัด (มหาชน)

ເອກສານແບບ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ ได้ว่าจ้างหน่วยงานภายนอก คือ บริษัท เน็คเซีย เอเอสวี (ประเทศไทย) จำกัด ในการตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท บริษัท เน็คเซีย เอเอสวี (ประเทศไทย) จำกัด ให้เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (28/12/66)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
นางสาวขวัญใจ เกียรติกังวาลไกล (กรรมการ)	47	คุณวุฒิการศึกษา - ปริญญาโท สาขาการตรวจสอบบัญชีและการรายงานทางการเงิน มหาวิทยาลัยทักษิณ ๒ ออสติน - ปริญญาตรี สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ประกาศนียบัตร - ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ - ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ประเทศไทยและสหรัฐอเมริกา - ผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาต ประเทศสหรัฐอเมริกา - Director Certification Program (DCP) – Thai Institute of Directors - Advanced Audit Committee Program – Thai Institute of Directors ประวัติการอบรม - The 3 rd ASEAN CPA: Empowering and Enhancing Sustainability of ASEAN Business - มาตรฐานการเปิดเผยข้อมูลความยั่งยืนของ ISSB” 2 ฉบับ และการเตรียมความพร้อมของธุรกิจ - Nexia International Asia Pacific Conference 2023	-	-	กรกฎาคม 2551 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท และ ผู้ตรวจสอบบัญชี	บริษัท เน็คเซีย เอเอสวี (ประเทศไทย) จำกัด	ตรวจสอบบัญชี
					มิถุนายน 2562 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท และ ที่ปรึกษาด้านบัญชีและภาษี	บริษัท เอเอสวี แอดไวซ์เซอร์ จำกัด	ที่ปรึกษาด้านบัญชีและภาษี
					กรกฎาคม 2562 - ปัจจุบัน	คณะกรรมการตรวจสอบ	บริษัท โทเร เท็กซ์ไทล์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ผลิตสิ่งทอ

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)
 หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัทฯ (28/12/66)	ความสัมพันธ์ ทาง ครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
นางกรรณิการ์ วิจิตรตนานกร	43	คุณวุฒิการศึกษา ปริญญาตรีศึกษาศาสตร์ มหาวิทยาลัยบูรพา ประวัติการอบรม <ul style="list-style-type: none"> ระบบบริหารคุณภาพ ISO 9001 สำหรับผู้บริหารระดับสูง การประเมินความเสี่ยงภายในองค์กร การบริหารความเสี่ยงองค์กร พื้นฐานเลขานุการบริษัท Digital Economy แนวคิดบริหารแบบลีน การพัฒนองค์กรสู่ความเป็นเลิศ PDPA in action for Enterprise Mindset - จิตวิทยาในการทำงานและเทคนิคการสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพ การวางแผนการทำงาน บริหารเวลา ทำงานเชิงรุกและแก้ปัญหาอย่างมีประสิทธิภาพ การวางแผนกลยุทธ์อย่างมีส่วนร่วม (สำหรับผู้บริหาร) โอกาสเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน 	-	-	พฤศจิกายน 2564 - ปัจจุบัน	รองผู้จัดการฝ่าย - แผนกผู้ช่วยผู้บริหารระดับสูง สำนักบริหาร	บมจ. อาซีฟา	ผลิตและจำหน่ายสวิตช์บอร์ดไฟฟ้า
					2561 - ตุลาคม 2564	ผู้จัดการแผนกอาวุโส การจัดการระบบคุณภาพ		

หน้าที่ความรับผิดชอบ

หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการเป็นศูนย์กลางการกำกับดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัท/กลุ่มบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ นโยบาย และข้อกำหนดของหน่วยงานทางที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัตินโยบายด้านการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (Compliance Policy) โดยกำหนดให้คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบผู้บริหารระดับสูง ฝ่ายงานหรือหน่วยงาน และพนักงานต้องปฏิบัติตามกฎหมาย รวมถึงมีการสื่อสารกับพนักงานได้ตระหนักว่า พนักงานทุกคนมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการศึกษาและทำความเข้าใจในกฎหมายรวมถึงกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องในงานที่รับผิดชอบและปฏิบัติให้ถูกต้องครบถ้วน เป็นไปตามกฎเกณฑ์อย่างเคร่งครัด

ເອກສານແບບ 4

รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

- ไม่มี -

ເອກສານແບບ 5

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี เนื่องจากพิจารณาเห็นว่า เป็นกลไกสำคัญในการนำไปสู่การมีระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ ซึ่งจะช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย โดยมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีจะเป็นเครื่องมือเพื่อเพิ่มมูลค่า สร้างความสามารถในการแข่งขัน รวมทั้งส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ ในระยะยาว ดังนั้น บริษัทฯ จึงกำหนดให้มีนโยบายในการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งครอบคลุมหลักการ 5 หมวด โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญในสิทธิพื้นฐานต่างๆ ของผู้ถือหุ้น ได้แก่ สิทธิการซื้อขายหรือโอนหุ้น สิทธิในการที่จะได้รับส่วนแบ่งกำไรของกิจการ สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารของกิจการอย่างเพียงพอ สิทธิในการเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือการแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุนหรือเพิ่มทุน เป็นต้น

นอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานต่างๆ ข้างต้นแล้ว บริษัทฯ ยังได้ดำเนินการในเรื่องต่างๆ ที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น

1. จัดส่งหนังสือนัดประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 7 วัน โดยจะระบุวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม ตลอดจนข้อมูลประกอบที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้องตัดสินใจในที่ประชุมอย่างครบถ้วน
2. ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใดที่บริษัทฯ ได้จัดส่งไปพร้อมหนังสือนัดประชุม
3. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ซักถาม แสดงความคิดเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ ได้อย่างเต็มที่และอิสระ
4. เมื่อการประชุมแล้วเสร็จ บริษัทฯ จะจัดทำรายงานการประชุมโดยแสดงข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

โดยภายหลังจากบริษัทฯ ได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน และได้จดทะเบียนเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แล้ว บริษัทฯ จะต้องระบุนโยบายของคณะกรรมการบริษัทฯ ไว้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าให้แก่ผู้ถือหุ้นภายในระยะเวลาที่ ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์กำหนด เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาศึกษาข้อมูลล่วงหน้าก่อนการประชุม นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นจะได้รับข้อมูลข่าวสารผ่านทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์ เว็บไซต์ของบริษัทฯ และการลงข่าวสารในหนังสือพิมพ์ตามพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด ทั้งนี้ บริษัทฯ มีนโยบายที่จะให้คณะกรรมการบริษัทฯ เข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้นโดยพร้อมเพรียงกัน โดยเฉพาะประธานอนุกรรมการชุดต่างๆ เช่น ประธานกรรมการตรวจสอบ เป็นต้น เพื่อร่วมชี้แจงหรือตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นในที่ประชุม

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ มีนโยบายในการปฏิบัติและคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารและผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นที่เป็นคนไทยหรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นรายย่อย โดยภายหลังจากการเสนอขายหุ้นในครั้งนี้ และบริษัทฯ ได้เข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แล้ว บริษัทฯ มีนโยบายที่จะเพิ่มทางเลือกในการประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงแทนผู้ถือหุ้นได้ รวมถึงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยสามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการล่วงหน้าในเวลาอันสมควร

การดำเนินการประชุมจะเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ ตามลำดับวาระการประชุม โดยจะมีการเสนอรายละเอียดในแต่ละวาระอย่างครบถ้วน พร้อมแสดงข้อมูลประกอบการพิจารณาอย่างชัดเจน รวมทั้งจะไม่เพิ่มวาระการประชุมที่ไม่มีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระที่มีความสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึง กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้าง รวมตลอดถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล รวมถึงได้กำหนดบทลงโทษเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ หรือนำข้อมูลของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนไว้แล้ว ตามนโยบายการป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้ประโยชน์ รวมทั้งได้ให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ เกี่ยวกับภาระหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ในบริษัทฯ ของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตลอดจนการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ มีนโยบายในการให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มด้วยความเป็นธรรมอย่างโปร่งใส เพื่อสร้างความพึงพอใจต่อทุกฝ่าย โดยมีรายละเอียดดังนี้

- | | | |
|----------------------|---|---|
| ผู้ถือหุ้น | : | บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจด้วยความรู้และทักษะในการบริหารจัดการ อย่างสุดความสามารถในทุกกรณี ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่และรายย่อย เพื่อประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นโดยรวม |
| พนักงาน | : | บริษัทฯ ได้ปฏิบัติกับพนักงานอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม รวมถึงให้ผลตอบแทนที่เหมาะสม ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาศักยภาพของพนักงานอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ โดยจัดให้มีการอบรม พัฒนาความรู้ความสามารถแก่พนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อพัฒนาทักษะในการทำงานให้มีประสิทธิภาพสูงสุด บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด มีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน และสวัสดิการอื่นๆ เช่น โบนัส การประกันสุขภาพ การประกันอุบัติเหตุ เป็นต้น |
| ลูกค้า | : | บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้า รวมถึงการปฏิบัติตามสัญญาต่อลูกค้าอย่างจริงจัง ไม่เอารัดเอาเปรียบ และไม่ดำเนินการใดๆ ที่เป็นทุจริตในการค้ากับลูกค้า |
| เจ้าหนี้ | : | บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงทางการเงินอย่างเคร่งครัด ในเรื่องวัตถุประสงค์การใช้เงิน การชำระคืน การดูแลคุณภาพหลักทรัพย์ค้ำประกัน และเรื่องอื่นใดที่ได้ทำข้อตกลงไว้กับเจ้าหนี้ เพื่อบรรลุประโยชน์ร่วมกัน |
| ลูกค้า | : | บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะผลิตสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ ในราคาที่เหมาะสม และปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัดโดยให้ความสำคัญด้านความปลอดภัยเป็นสำคัญ |
| คู่แข่ง | : | บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะประพฤติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่ดี รักษาบรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขัน และหลีกเลี่ยงวิธีการไม่สุจริตเพื่อทำลายคู่แข่ง |
| ชุมชนและสังคม | : | บริษัทฯ จะไม่ทำการใดๆ ที่จะส่งผลเสียหายต่อสังคม ทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อม อีกทั้งยังต้องแสวงหาโอกาสสนับสนุนกิจกรรมสร้างสรรค์สังคม ปลุกฝังจิตสำนึกของความรับผิดชอบต่อสังคมให้เกิดขึ้นในหมู่พนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่องและจริงจัง รวมทั้งปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติอย่างเคร่งครัดตามกฎหมายและกฎระเบียบที่ออกโดยหน่วยงานกำกับดูแล |

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส ทั้งรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไปตามหลักเกณฑ์ของ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนข้อมูลที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งมีผลกระทบต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ทั้งหมดได้รับทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน โดยภายหลังจากการเสนอขายหุ้นในครั้งนี้นี้ และบริษัทฯ ได้เข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แล้ว บริษัทฯ จะทำการเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทฯ ต่อผู้ถือหุ้น และสาธารณชนผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อรายงานทางการเงินที่มีข้อมูลถูกต้อง ครบถ้วน เป็นจริง และสมเหตุสมผลงบการเงินของบริษัทฯ จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน นอกจากนี้ คณะกรรมการได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางการเงินบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และเพื่อให้ทราบจุดอ่อนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังกล่าวอย่างมีสาระสำคัญ รวมถึงมีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเพื่อทำหน้าที่ในการตรวจสอบรายงานทางการเงิน รายการระหว่างกัน และระบบควบคุมภายใน โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานตรงต่อคณะกรรมการบริษัทฯ

ในส่วนของงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ บริษัทฯ ยังไม่ได้มีการจัดตั้งหน่วยงานเฉพาะเนื่องจากกิจกรรมในเรื่องดังกล่าวยังมีไม่มากนัก แต่ได้มอบหมายให้นายพิชัย ปั่นจันทร์ ทำหน้าที่ในการติดต่อและให้ข้อมูลต่างๆ แก่ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ รวมถึงหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ซึ่งข้อมูลดังกล่าวต้องเป็นข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน ตรงต่อความเป็นจริง และทั่วถึง

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ

1. โครงสร้างคณะกรรมการ

คณะกรรมการของบริษัทฯ ประกอบด้วย ผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในระดับตำแหน่งผู้บริหารจากองค์กรต่างๆ จึงสามารถนำประสบการณ์ ความรู้ความสามารถมาพัฒนาและกำหนดนโยบายทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการบริษัทฯ จะมีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายและภาพรวมขององค์กร ตลอดจนมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแล ตรวจสอบ ติดตามผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการ และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้

โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วย กรรมการอิสระมากกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ปัจจุบันบริษัทฯ มีกรรมการทั้งสิ้นจำนวน 7 ท่าน แบ่งเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 1 ท่าน และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 6 ท่าน ซึ่งรวมกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ท่าน นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ยังได้แต่งตั้งคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ เพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ดังนี้

1.1 คณะกรรมการบริหาร บริษัทฯ มีกรรมการบริหารทั้งสิ้น 8 ท่าน โดยคณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้กำหนดแนวทาง และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริษัทฯ และเพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างคล่องตัว

1.2 คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัทฯ มีกรรมการตรวจสอบทั้งสิ้น 3 ท่าน เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาและรับทราบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีสิทธิหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่าน จะต้องมีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัทฯ ได้

คณะกรรมการบริษัทฯ มีนโยบายให้ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกัน และกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนไปดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 5 แห่ง เพื่อให้เกิดความชัดเจนในด้านความรับผิดชอบระหว่างการ

กำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการบริหารงานประจำ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ กับผู้บริหารอย่างชัดเจน โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ทำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับการดำเนินงานของผู้บริหาร ขณะที่ผู้บริหารทำหน้าที่บริหารงานของบริษัทฯ ในด้านต่างๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดและเพื่อเป็นการป้องกันการมีอำนาจเบ็ดเสร็จ บริษัทฯ จึงได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ไว้อย่างชัดเจนในอำนาจการดำเนินงานของบริษัท (Authority Table)

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทฯ เพื่อให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการบริษัทฯ ปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน (Code of Best Practices) ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการต้องเข้าใจและทราบถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของตน และต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้กำหนดนโยบาย เป้าหมายการดำเนินธุรกิจ แผนธุรกิจ ตลอดจนงบประมาณของบริษัทฯ และกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม

นโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ มีการกำหนดมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นจากการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ว่าผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องใดจะไม่สามารถเข้ามามีส่วนในการอนุมัติรายการดังกล่าว โดยคณะกรรมการบริษัทฯ จะต้องดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่เกี่ยวข้อง รวมตลอดถึงการปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทฯ รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีโดยเคร่งครัด

นอกจากนี้ บริษัทฯ จะจัดให้คณะกรรมการตรวจสอบ หรือผู้สอบบัญชี หรือผู้เชี่ยวชาญอิสระ แล้วแต่กรณี พิจารณาตรวจสอบ และให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของราคา และความสมเหตุสมผลของการทำรายการ และจะทำการเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบหรือสอบทานโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report)

ระบบการควบคุมภายใน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในสำหรับทั้งระดับบริหารและระดับปฏิบัติการ จึงได้มีการกำหนดขอบเขตหน้าที่และอำนาจดำเนินการอย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินให้เกิดประโยชน์มากที่สุด และมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในการอนุมัติ การบันทึกรายการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ และการจัดเก็บดูแลทรัพย์สินออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสมนอกจากนี้ยังมีการควบคุมภายในเกี่ยวกับระบบการเงิน โดยบริษัทฯ จัดให้มีระบบรายงานทางการเงินเสนอผู้บริหารสายงานที่รับผิดชอบ โดยฝ่ายตรวจสอบภายในจะเป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน และรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทฯ มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและสามารถวัดผลการดำเนินงานได้ โดยฝ่ายบริหารและจัดการจะมีการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานจริงกับเป้าหมายที่กำหนดไว้เป็นประจำทุกเดือน โดยจะมีการประเมินปัจจัยความเสี่ยงทั้งที่มาจากภายนอกและภายในที่พบในการดำเนินงาน วิเคราะห์ถึงปัจจัยที่เป็นสาเหตุและมีการกำหนดมาตรการในการติดตามเหตุการณ์ที่เป็นสาเหตุของปัจจัยความเสี่ยง รวมทั้งมาตรการในการลดความเสี่ยง รวมถึงมอบหมายให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องติดตามความเสี่ยงนั้นๆ อย่างต่อเนื่อง และรายงานความคืบหน้าต่อคณะกรรมการ

3. การประชุมคณะกรรมการ

บริษัทฯ มีนโยบายให้คณะกรรมการของบริษัทฯ ต้องประชุมอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง โดยมีการกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าตลอดทั้งปี และอาจมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยการประชุมแต่ละครั้งต้องมีจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติ ต้องมีคณะกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และได้มีการกำหนดวาระในการประชุมอย่างชัดเจนและมีการส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมรายละเอียดล่วงหน้า 7 วัน เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม รวมทั้งได้มีการจัดบันทึกรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัทฯ พร้อมให้คณะกรรมการบริษัทฯ และผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

4. ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ มีการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในระดับที่เหมาะสมและเป็นอัตราที่เพียงพอสำหรับการรักษากรรมการและผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้โดยไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนที่มากเกินไป และอยู่ในระดับที่สามารถเทียบเคียงได้กับบริษัทในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน ปัจจัยที่จะนำมาพิจารณา ประกอบด้วย ประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ ทั้งนี้ การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการจะต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในส่วนของค่าตอบแทนของผู้บริหาร จะเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดไว้ ซึ่งจะพิจารณาจากภาระหน้าที่และความรับผิดชอบ ผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละท่าน ประกอบกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

5. การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและให้ความรู้แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ซึ่งรวมถึง กรรมการ กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัทฯ เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ได้แก่ หลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors Association: IOD)

คณะกรรมการชุดย่อย

โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยอีก 2 ชุด คือคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริหาร โดยกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารและผู้บริหารของบริษัทฯ มีคุณสมบัติครบถ้วนตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการตลาดทุนที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดต่างๆ ของบริษัทฯ มีดังนี้

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการมีอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบในการบริหารจัดการและดำเนินกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
2. จัดให้มีการทำงานบุคคลและงบกำไรขาดทุนของบริษัท ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท ซึ่งผู้สอบบัญชีตรวจสอบแล้ว และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
3. กำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนการดำเนินงาน และงบประมาณของบริษัทรวมถึงควบคุมดูแลการบริหารและการจัดการของฝ่ายบริหาร หรือของบุคคลใดๆ ที่ได้รับมอบหมายให้ดำเนินงานดังกล่าวให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด
4. พิจารณาทบทวน ตรวจสอบ และอนุมัตินโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ แผนงานการดำเนินธุรกิจของบริษัทที่เสนอโดยฝ่ายบริหาร

5. พิจารณากำหนดโครงสร้างการบริหารงาน มีอำนาจในการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และคณะกรรมการอื่นตามความเหมาะสม รวมถึงการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และคณะกรรมการชุดต่างๆ ที่แต่งตั้ง

ทั้งนี้ การมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และคณะกรรมการชุดต่างๆ ดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดทำกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว

6. คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการได้โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการหรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขการมอบอำนาจนั้นๆ ได้เมื่อเห็นสมควร

ทั้งนี้ การมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้บุคคลดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่จะทำขึ้นกับบริษัท หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือประกาศอื่นใดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายในรวมถึงการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน การทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและกฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบเป็นประจำทุกปีให้สอดคล้องกับความเสี่ยงและสถานการณ์ปัจจุบัน การติดตามดูแลการบริหารจัดการและการควบคุมความเสี่ยง การทุจริตคอร์รัปชันพร้อมกับให้ข้อสังเกต และนำเสนอเรื่องที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มีการติดตามให้ฝ่ายบริหารเร่งปรับปรุงการปฏิบัติงานตามประเด็นที่ผู้ตรวจสอบภายในตรวจพบ
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
- (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
- (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน

(ช) ความเห็นหรือข้อสังเกต โดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (charter)

(ซ) รายการอื่นที่เห็นว่า ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1. พิจารณาและนำเสนอเป้าหมาย นโยบาย แผนธุรกิจ และงบประมาณประจำปีให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานุมัติ

2. ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงานและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ รวมถึงการประเมิน การควบคุมและบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กร

3. พิจารณานุมัติการดำเนินงานที่เป็นธุรกรรมปกติธุรกิจของบริษัทฯ ตามงบลงทุนหรืองบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยวงเงินสำหรับแต่ละรายการ เป็นไปตามตารางอำนาจการดำเนินการ ที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ

4. นำเสนอโครงสร้างองค์กร และอำนาจบริหารองค์กร ให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานุมัติ

5. มีอำนาจแต่งตั้งหรือว่าจ้างที่ปรึกษาที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานภายในองค์กรเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด

6. พิจารณาผลกำไรและขาดทุนของบริษัท การเสนอจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล หรือเงินปันผลประจำปีเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ

7. ให้มีอำนาจในการมอบอำนาจให้บุคคลอื่นใดหนึ่งคนหรือหลายคนปฏิบัติอย่างหนึ่งอย่างใดโดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริหารหรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าว มีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควรซึ่งคณะกรรมการบริหารอาจยกเลิก เพิกถอนเปลี่ยนแปลง หรือแก้ไข บุคคลที่ได้รับมอบอำนาจ หรือการมอบอำนาจนั้นๆ ได้ตามที่เห็นสมควร

8. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายเป็นคราวๆ ไป

ทั้งนี้การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด) มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการบริหารไม่มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวโดยเรื่องดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่ออนุมัติต่อไป ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและเงื่อนไขการกำกับคดีซึ่งเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ

1. ควบคุมดูแลการดำเนินงาน และ/หรือ บริหารงานประจำวันของบริษัทฯ

2. จัดทำ และนำเสนอ นโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ แผนการดำเนินธุรกิจ งบประมาณ การลงทุน โครงสร้างการบริหารงานของบริษัทฯ และหลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการของบริษัทฯ เพื่อพิจารณานุมัติต่อไป

3. กำกับดูแลการดำเนินงานหรือการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทฯ รวมถึงการตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด และมีหน้าที่รายงานผลการดำเนินงานการบริหารจัดการรวมถึงความคืบหน้าในการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทฯ

4. พิจารณานุมัติการดำเนินงานที่เป็นธุรกรรมปกติธุรกิจของบริษัทฯ ตามงบลงทุนหรืองบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยวงเงินสำหรับแต่ละรายการเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในตารางอำนาจอนุมัติ ที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ แล้ว แต่ไม่เกินงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ รวมถึงการเข้าทำสัญญาต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว

5. มีอำนาจพิจารณานุมัติค่าใช้จ่ายในการดำเนินการตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ ตามงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ และเป็นไปตามอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ

6. กำหนดโครงสร้างองค์กร รวมถึงการแต่งตั้ง การว่าจ้าง การโยกย้าย การกำหนดเงินค่าจ้าง ค่าตอบแทน โบนัสและการเลิกจ้างพนักงานตั้งแต่ระดับผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป

7. มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัทฯ และเพื่อรักษาระเบียบ วินัย การทำงานภายในองค์กร

8. มีอำนาจในการมอบอำนาจช่วง และ/หรือ มอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยการมอบอำนาจช่วง และ/หรือ การมอบหมายดังกล่าวให้อยู่ภายใต้ขอบเขตแห่งการมอบอำนาจตามหนังสือมอบอำนาจ และ/หรือ ให้เป็นไปตามระเบียบข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทฯ ได้กำหนดไว้

9. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ หรือคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ เป็นคราวๆ ไป

ทั้งนี้ ในการดำเนินการเรื่องใดที่กรรมการผู้จัดการหรือผู้รับมอบอำนาจจากกรรมการผู้จัดการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามนิยามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด) มีส่วนได้ส่วนเสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง กรรมการผู้จัดการไม่มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการในเรื่องดังกล่าว โดยเรื่องดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่ออนุมัติต่อไปยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติและเงื่อนไขการค้าปกติซึ่งเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

การคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ จะกระทำการผ่านการประชุมผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการบริษัทฯ จะเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกจากประสบการณ์ ความรู้ ความสามารถ และคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด เนื่องจากบริษัทฯ ยังไม่มีคณะกรรมการสรรหาคัดเลือกบุคคลที่จะดำรงตำแหน่งดังกล่าว จากนั้นที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะทำการคัดเลือกกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ

องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัทฯ

องค์ประกอบและการสรรหา แต่งตั้ง ถอดถอน หรือพ้นจากตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ นั้นได้กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วย กรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และต้องมีคุณสมบัติตามกฎหมายกำหนด

2. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

(1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถือ

(2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงใดไม่ได้

(3) บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

3. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกัน ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่จะออกตามวาระอาจถูกเลือกเข้ามารับตำแหน่งใหม่ก็ได้

4. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทฯ

5. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการอาจเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และ/หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงแค่วาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่แทนแทน มติของคณะกรรมการต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

6. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

องค์ประกอบและการแต่งตั้งกรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัทฯ จะร่วมกันพิจารณาเบื้องต้นถึงคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ จะพิจารณาคัดเลือกกรรมการอิสระจากผู้ทรงคุณวุฒิ ประสบการณ์การทำงาน และความเหมาะสมด้านอื่นๆ ประกอบกัน จากนั้นจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ต่อไป ทั้งนี้ บริษัทฯ มีนโยบายในการแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยนับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย

2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อ ก.ล.ต.

3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตนรวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ หรือผู้บริหาร ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อ ก.ล.ต.

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ให้บริการทางวิชาชีพเป็นนิติบุคคล ให้รวมถึงการเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วยเว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
8. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทฯ จะเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 3 ท่าน โดยแต่งตั้งจากกรรมการอิสระของบริษัทฯ ที่มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับและ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด นอกจากนี้ กรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติเพิ่มเติมดังนี้

1. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
 2. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
 3. มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้
- ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบแต่ละท่านจะมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ จะลงทุนในบริษัทที่มีวัตถุประสงค์ในการประกอบธุรกิจเช่นเดียวกับธุรกิจหลักของบริษัทฯ หรือกิจการที่มีลักษณะใกล้เคียงกัน หรือกิจการที่สนับสนุนกิจการของบริษัทฯ อันจะทำให้บริษัทฯ มีผลประโยชน์หรือผลกำไรเพิ่มมากขึ้น หรือลงทุนในธุรกิจที่เอื้อประโยชน์ (Synergy) ให้กับบริษัทฯ โดยสามารถสนับสนุนการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทฯ ให้มีความครบวงจรมากยิ่งขึ้น เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัทฯ

ทั้งนี้ ในการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม บริษัทฯ จะส่งกรรมการหรือผู้บริหารที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจเพื่อเป็นตัวแทนในการบริหารกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้นๆ เพื่อกำหนดนโยบายที่สำคัญและควบคุมการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมดังกล่าว ทั้งนี้ กรรมการซึ่งเป็นตัวแทนของบริษัทฯ จะต้องทำหน้าที่ในการกำกับดูแลบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม ให้บริหารจัดการหรือดำเนินงาน ต่างๆ ตามนโยบายที่บริษัทฯ กำหนดรวมถึงจะต้องใช้ดุลยพินิจตามมติของที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่อนุมัติในเรื่องที่สำคัญของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ และเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

1. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ นำความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปเปิดเผย หรือแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใดไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลประโยชน์ตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

2. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ที่มีหรืออาจมีผลกระทบต่อการเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณชน เพื่อทำการซื้อ ขาย เสนอซื้อ เสนอขาย หรือชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อ ขาย เสนอซื้อหรือเสนอขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ก่อนที่ข้อมูลนั้นจะได้มีการเปิดเผยต่อสาธารณชน ไม่ว่าการกระทำดังกล่าวจะกระทำเพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น หรือเพื่อให้ผู้อื่นกระทำการดังกล่าวโดยตนได้รับประโยชน์ตอบแทน ผู้ใดฝ่าฝืนจะถูกลงโทษตามมาตรการทางวินัยของบริษัทฯ

3. บริษัทฯ ได้ดำเนินการแจ้งให้ผู้บริหารเข้าใจและรับทราบภาระหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ในบริษัทฯ ของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตลอดจนการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

4. บริษัทฯ ได้กำหนดมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วงระยะเวลา 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินให้แก่สาธารณชนทราบ

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะแจ้งให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ ทราบเกี่ยวกับข้อกำหนดข้างต้น

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างมีจริยธรรมและกำกับดูแล เพื่อให้การบริหารจัดการเป็นไปตามนโยบาย เป้าหมายและแนวทางที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดและคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มทั้งในปัจจุบันและระยะยาว ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงมีมติกำหนดกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้กรรมการบริษัททุกคนตระหนักถึงหน้าที่และความรับผิดชอบ ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง สมบูรณ์ สร้างคุณค่าอย่างยั่งยืน ให้กับบริษัท ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสียและสังคมโดยรวม

2. องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

1. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งคณะกรรมการ ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อยห้าคน ให้เป็นผู้รับผิดชอบจัดการกิจการทั้งปวงของบริษัท และมีอำนาจหน้าที่ดำเนินการภายในขอบเขตของกฎหมายวัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติของที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้น อีกทั้งมีอำนาจกระทำการใด ๆ ตามที่ระบุไว้ในหนังสือบริคณห์สนธิ หรือที่เกี่ยวข้องกับการดังกล่าวนี้ ทั้งนี้กรรมการจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้ โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง (1/2) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดนั้นต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรและกรรมการทั้งหมดของบริษัทจะต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
2. ผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท
3. คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่เป็นอิสระมากกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด
4. การแต่งตั้งกรรมการให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท และข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้จะต้องมีความโปร่งใสและชัดเจน โดยการพิจารณาจะต้องมีประวัติการศึกษาและประสบการณ์การประกอบวิชาชีพของบุคคลนั้นๆ โดยมีรายละเอียดที่เพียงพอเพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของคณะกรรมการและผู้ถือหุ้น
5. คณะกรรมการเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ ให้คณะกรรมการพิจารณาเลือก และแต่งตั้งกรรมการอีกคนหนึ่งเป็นรองประธานกรรมการก็ได้
6. รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับในกิจการซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย และให้ปฏิบัติหน้าที่แทนประธานกรรมการในกรณีที่ประธานกรรมการไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้เป็นการชั่วคราวหรือเมื่อตำแหน่งประธานกรรมการว่างลง ทั้งนี้ ไม่รวมถึงการเรียกประชุมคณะกรรมการ

3. คุณสมบัติกรรมการบริษัท

1. กรรมการบริษัท ต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาอย่างเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทได้ รวมทั้งแสดงความเห็นได้โดยอิสระ
2. มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชน เป็นผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด
3. กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติตามเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด
4. กรรมการบริษัท สามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นซึ่งจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมกันไม่เกิน 5 บริษัท
5. กรรมการจะประกอบกิจการ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญหรือหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทจำกัดหรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทหาได้ไม่ ทั้งนี้ ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตนเองหรือประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนนี้จะมีมติแต่งตั้ง

6. กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้าหากมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาใดๆ ที่บริษัททำขึ้นในระหว่างรอบปีบัญชี หรือถือหุ้นหรือหุ้นกู้เพิ่มขึ้นหรือลดลงในระหว่างรอบปีบัญชีในบริษัทหรือบริษัทในเครือ

4. คุณสมบัติกรรมการอิสระ

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยนับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อ ก.ล.ต.
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการ เสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้จรรยาบรรณอย่างอิสระของตนรวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ หรือผู้บริหาร ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อ ก.ล.ต.
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และไม่เป็น ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ให้บริการทางวิชาชีพเป็นนิติบุคคล ให้รวมถึงการเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการ ของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วยเว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
8. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

5. วาระการดำรงตำแหน่ง

1. กำหนดให้กรรมการบริษัท ดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี
2. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทต้องพ้นตำแหน่งเป็นจำนวนหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการบริษัทแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม โดยกรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งให้พิจารณาจากกรรมการบริษัทที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง อย่างไรก็ตามกรรมการผู้ออกไปนั้นอาจได้รับเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งอีกได้

3. นอกจากพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - (1) ตาย
 - (2) ลาออก
 - (3) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัท หรือมีลักษณะเป็นการต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
 - (4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
 - (5) ศาลมีคำสั่งให้ออกจากตำแหน่ง
4. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทฯ
5. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการอาจเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และ/หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการ แทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงคราวละวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน มติของคณะกรรมการต้อง ประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

6. หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการมีอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบในการบริหารจัดการและดำเนินกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
 2. จัดให้มีการทำงานบุคคลและงบกำไรขาดทุนของบริษัท ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท ซึ่งผู้สอบบัญชีตรวจสอบแล้ว และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
 3. กำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนการดำเนินงาน และงบประมาณของบริษัทรวมถึงควบคุมดูแลการบริหารและการจัดการของฝ่ายบริหาร หรือของบุคคลใดๆ ที่ได้รับมอบหมายให้ดำเนินงานดังกล่าวให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด
 4. พิจารณาทบทวน ตรวจสอบ และอนุมัตินโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ แผนงานการดำเนินธุรกิจ ของบริษัทที่เสนอโดยฝ่ายบริหาร
 5. พิจารณากำหนดโครงสร้างการบริหารงาน มีอำนาจในการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และคณะอนุกรรมการอื่นตามความเหมาะสม รวมถึงการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ที่แต่งตั้ง
- ทั้งนี้ การมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดทำกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว
6. คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการได้โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการหรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขการมอบอำนาจนั้น ๆ ได้เมื่อเห็นสมควร
- ทั้งนี้ การมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้บุคคลดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่จะทำขึ้นกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือประกาศอื่นใดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็น การอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว

7. การประชุมคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการของบริษัทฯ ต้องประชุมอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง โดยมีการกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าตลอดทั้งปี และอาจมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น
2. การประชุมแต่ละครั้งต้องมีจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติ ต้องมีคณะกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และได้มีการกำหนดวาระในการประชุมอย่างชัดเจนและมีการส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมรายละเอียดล่วงหน้า 7 วัน เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม
3. เลขานุการบริษัทจัดทำบันทึกรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัทฯ พร้อมให้คณะกรรมการบริษัทฯ และผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

8. อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติเรื่องต่างๆของบริษัทตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย ข้อบังคับของ บริษัท กฎบัตร คณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึงการกำหนดอำนาจอนุมัติ การกำหนดและทบทวน วัสดุภัณฑ์ พันธกิจ กลยุทธ์ในการดำเนินงาน แผนหลักในการดำเนินงาน นโยบายการบริหารความเสี่ยง งบประมาณและแผนการดำเนินงานธุรกิจประจำปี แผนธุรกิจระยะปานกลาง การกำหนดเป้าหมายที่ต้องการของผลการดำเนินงาน การติดตามและประเมินผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ และการดูแลรายจ่ายลงทุน (Capital Expenditure) รายการระหว่างกันที่สำคัญ การเข้าควบรวมกิจการ การแบ่งแยกกิจการ และการเข้าร่วมทุน

9. การทบทวนและปรับปรุงกฎบัตร

คณะกรรมการบริษัทจะทำการทบทวนกฎบัตรทุกปี และจะเสนอแนะการแก้ไขเปลี่ยนแปลงตามที่เห็นสมควร และ/หรือตามการเปลี่ยนแปลงของกฎหมาย

มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 15 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2567 เป็นต้นไป



(นายสรสิทธิ์ พิงสุข)
ประธานกรรมการบริษัท

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการตรวจสอบ จัดตั้งขึ้นโดยคณะกรรมการบริษัท มีวัตถุประสงค์เพื่อสนับสนุนงานปฏิบัติการของคณะกรรมการบริษัท ในการปฏิบัติหน้าที่กำกับดูแลเกี่ยวกับความถูกต้องและเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การต่อต้านการทุจริตและการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง เพื่อส่งเสริมให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีภายในบริษัทตามหลักบรรษัทภิบาล มีการควบคุมภายในตามแนวทางการบริหารความเสี่ยง และมุ่งเน้นการพัฒนาอย่างยั่งยืน

2. องค์ประกอบและโครงสร้างของคณะกรรมการตรวจสอบ

- 2.1 คณะกรรมการตรวจสอบได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยให้คณะกรรมการตรวจสอบเลือกกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการตรวจสอบ
- 2.2 คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระ และไม่ใช่ผู้บริหารอย่างน้อย 3 คน และต้องเป็นผู้ที่มีความรู้ ความเข้าใจ หรือมีประสบการณ์ด้านบัญชี และ/หรือการเงินไม่น้อยกว่า 1 คน
- 2.3 เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ กำหนดให้หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัททำหน้าที่ดังกล่าว เพื่อช่วยเหลือการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุมจัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารการประชุมและบันทึกการรายงานการประชุม

3. คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

- 3.1 กรรมการตรวจสอบทุกคนต้องเป็นกรรมการอิสระ ตามข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัท และตามหลักเกณฑ์เงื่อนไข และข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และการตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่บังคับใช้อยู่ และสามารถใช้อุบายพินิจในการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายด้วยความเป็นอิสระและเที่ยงธรรม
- 3.2 ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกันหรือ นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
- 3.3 ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อยหรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
- 3.4 สามารถปฏิบัติหน้าที่และแสดงความคิดเห็น หรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของกรรมการบริษัท หรือผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว
- 3.5 ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

4. วาระการดำรงตำแหน่ง

- 4.1 กรรมการตรวจสอบมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี ไม่เกิน 2 วาระติดต่อกัน เว้นแต่กรรมการคนใดมีความเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งนานกว่านั้น คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาความเป็นอิสระและประสิทธิภาพของการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าว ให้กลับมาดำรงตำแหน่งมากกว่า 2 วาระ ติดต่อกันได้ และการต่อวาระทุกครั้งต้องไม่ใช่การต่อวาระโดยอัตโนมัติ
- 4.2 กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - (1) ครบกำหนดตามวาระ
 - (2) พ้นจากการเป็นกรรมการบริษัท
 - (3) ลาออก

(4) ตาย

(5) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบตามข้อบังคับนี้ หรือตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

(6) คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

4.3 ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้กรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่ง ต้องอยู่รักษาการไป จนกว่า คณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่จะเข้ารับหน้าที่

4.4 เมื่อมีกรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็น กรรมการตรวจสอบแทน โดยอยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนแทน

4.5 การลาออกของคณะกรรมการตรวจสอบให้ยื่นใบลาต่อประธานกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่า 30 วัน เว้นแต่มีเหตุจำเป็นอันมิ อาจก้ำกึ่งได้ โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติ

5. องค์ประชุมและการประชุม

5.1 คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องมีการประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง และสามารถจัดให้มีการประชุมเพิ่มเติมได้ตามความจำเป็น

5.2 ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ต้องมีกรรมการตรวจสอบมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการตรวจสอบ ทั้งหมดที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้ง จึงจะเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการตรวจสอบไม่อยู่ในที่ประชุม หรือ ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการตรวจสอบซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

5.3 การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก

5.4 กรรมการตรวจสอบคนหนึ่งมีหนึ่งเสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการตรวจสอบซึ่งมีส่วนได้ส่วนเสียในเรื่องใด ไม่มีสิทธิ ออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

5.5 ในการเรียกประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ให้ประธานกรรมการตรวจสอบหรือเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบโดยคำสั่ง ของประธานกรรมการตรวจสอบ ส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่า 5 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ใน กรณีจำเป็นจะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น หรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้

6. อำนาจของคณะกรรมการตรวจสอบ

6.1 มีอำนาจในการเชิญฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องในวาระการประชุมนั้นๆ เข้าร่วมประชุม และขอข้อมูลตามความจำเป็นและเหมาะสม

6.2 ให้มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษา หรือบุคคลภายนอกบริษัทมาให้ความเห็นอิสระ หรือคำปรึกษาในกรณีจำเป็น โดยการดำเนินการ ว่าจ้างต้องเป็นไปตามระเบียบของบริษัท และบริษัทเป็นคนรับผิดชอบค่าใช้จ่าย

6.3 ตรวจสอบและสอบสวนตามที่จำเป็นในเรื่องต่าง ๆ ตลอดจนร้องขอข้อมูลของบริษัทตามที่จำเป็น เพื่อให้การปฏิบัติงานภายใต้ หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบให้สำเร็จลุล่วงด้วยดี

6.4 ประชุมร่วมกับผู้ตรวจสอบบัญชีเพื่อประชุมหารือ โดยไม่มีฝ่ายบริหารร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

6.5 ประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บังคับบัญชาสูงสุดของฝ่ายตรวจสอบภายใน และให้ความเห็นชอบในการกำหนดผลตอบแทน ของพนักงานในฝ่ายตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์ที่บริษัทกำหนดรวมทั้งให้ความเห็นชอบการแต่งตั้งโยกย้าย พนักงานฝ่ายตรวจสอบภายใน

7. หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

7.1 สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง และเปิดเผยอย่างเพียงพอ โดยประสานงานกับผู้สอบบัญชีและ ผู้บริหารของบริษัทรับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงิน ทั้งรายได้ไตรมาสและราย

7.2 สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยสอบทาน ร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน

- 7.3 สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 7.4 พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมถึงพิจารณาคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีโดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากรและปริมาณการตรวจสอบของผู้สอบบัญชื่อนั้นและประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัท
- 7.5 พิจารณารายการเกี่ยวโยงกันหรือรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- 7.6 จัดทำรายการกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ รายงานดังกล่าวควรประกอบด้วย
- (1) ความเห็นเกี่ยวกับกระบวนการจัดทำและการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัทถึงความถูกต้อง ครบถ้วนเป็นที่เชื่อถือได้
 - (2) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท
 - (3) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชีที่จะได้รับการแต่งตั้งต่อปีอีกราวหนึ่ง
 - (4) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (5) รายงานอื่นใดที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป ควรทราบและภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
 - (6) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (7) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (8) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย
- 7.7 ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย แต่ทั้งนี้ต้องอยู่ในขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

8. การประเมินผล

คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องจัดให้มีการประเมินผลคณะกรรมการตรวจสอบ ด้วยการทำแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ หรือวิธีการอื่นที่เหมาะสม เพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบตามกรอบความรับผิดชอบ อีกทั้งเพื่อการปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้นและบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบฉบับนี้ให้มีผลบังคับตั้งแต่วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2559 เป็นต้นไป



(นายสรสิทธิ์ ฝั่งสุข)
ประธานกรรมการบริษัท

กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริหารฯ แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารเพื่อช่วยดูแลบริหารจัดการและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับทิศทาง นโยบาย และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจตามที่คณะกรรมการบริหารฯ กำหนดไว้ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่าจะสามารถสร้างผลตอบแทนการลงทุนและประโยชน์สูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้นได้

2. องค์ประกอบของคณะกรรมการบริหาร

- 2.1 คณะกรรมการบริหารประกอบด้วย กรรมการบริหารจำนวนอย่างน้อย 5 คน
- 2.2 ประธานกรรมการบริหาร ต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานกรรมการ เพื่อให้มีการแบ่งแยกบทบาทอย่างชัดเจนและมี การถ่วงดุลอำนาจในการดำเนินงาน
- 2.3 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้บริหารสูงสุดขององค์กรได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหารโดยตำแหน่ง

3. คุณสมบัติกรรมการบริหาร

- 3.1 มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
- 3.2 เป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัทฯ
- 3.3 มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะทุ่มเทในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเต็มที่ และมีประสิทธิภาพ
- 3.4 กรรมการบริหารไม่สามารถประกอบกิจการเข้าเป็นหุ้นส่วนหรือเข้าเป็นกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนหรือประโยชน์ของบุคคลอื่น เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุม คณะกรรมการบริหารฯ หรือคณะกรรมการบริหารรับทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง (แล้วแต่กรณี)

4. วาระการดำรงตำแหน่ง

- 4.1 คณะกรรมการบริหารเป็นผู้แต่งตั้งประธานกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริหารทั้งคณะ สำหรับการแต่งตั้งกรรมการบริหารครั้งต่อไปให้แต่งตั้งโดยมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร
- 4.2 กรรมการบริหารพ้นตำแหน่งเมื่อ
 - (1) ตาย
 - (2) ลาออก
 - (3) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริหาร หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วย หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
 - (4) คณะกรรมการบริหารฯ ลงมติให้พ้นจากตำแหน่ง
- 4.3 กรรมการบริหารคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริหารฯ การลาออก มีผลนับแต่วันที่ ใบลาออกไปถึงบริษัทฯ

5. หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

- 5.1 พิจารณาและนำเสนอเป้าหมาย นโยบาย แผนธุรกิจ และงบประมาณประจำปีให้คณะกรรมการบริหารฯ พิจารณานุมัติ
- 5.2 ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงานและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริหารฯ รวมถึงการประเมิน การควบคุมและบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กร
- 5.3 พิจารณานุมัติการดำเนินงานที่เป็นธุรกรรมปกติธุรกิจของบริษัทฯ ตามงบลงทุนหรืองบประมาณที่ได้รับอนุมัติจาก คณะกรรมการบริหารฯ โดยวงเงินสำหรับแต่ละรายการ เป็นไปตามตารางอำนาจการดำเนินการ ที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริหารฯ
- 5.4 นำเสนอโครงสร้างองค์กร และอำนาจบริหารองค์กร ให้คณะกรรมการบริหารฯ พิจารณานุมัติ
- 5.5 มีอำนาจแต่งตั้งหรือว่าจ้างที่ปรึกษาที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานภายในองค์กรเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด
- 5.6 พิจารณาผลกำไรและขาดทุนของบริษัทฯ การเสนอจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล หรือเงินปันผลประจำปีเพื่อเสนอคณะกรรมการ บริหารฯ นุมัติ

5.7 ให้มีอำนาจในการมอบอำนาจให้บุคคลอื่นใดหนึ่งคนหรือหลายคนปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดโดยอยู่ภายใต้การควบคุมของ คณะกรรมการบริหารหรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าว มีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควรและภายในระยะเวลา ที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควรซึ่งคณะกรรมการบริหารอาจยกเลิก เพิกถอนเปลี่ยนแปลง หรือแก้ไข บุคคลที่ได้รับมอบอำนาจ หรือการมอบอำนาจนั้นๆ ได้ตามที่เห็นสมควร

5.8 ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายเป็นคราวๆ ไป

ทั้งนี้การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจ ช่วงที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ใน ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด) มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการบริหารไม่มีอำนาจ อนุมัติการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวโดยเรื่องดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่ออนุมัติต่อไป ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและเงื่อนไขการกำกับตซึ่งเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับ ตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด

6. การประชุมคณะกรรมการบริหาร

6.1 คณะกรรมการบริหารต้องประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง และอาจจัดให้มีการประชุมเพิ่มเติมตามที่ประธาน กรรมการบริหาร เห็นสมควร ทั้งนี้หากมีเหตุจำเป็นประธานกรรมการบริหารมีอำนาจในการสั่งงดเว้นการประชุมได้

6.2 ประธานกรรมการบริหารอาจเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารเป็นกรณีพิเศษได้หากเห็นว่าจำเป็น หรือมีการร้องขอจาก ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือประธานกรรมการบริษัทฯ เมื่อมีระเบียบวาระจำเป็นที่ต้องหารือร่วมกัน

6.3 การประชุมคณะกรรมการบริหารต้องมีกรรมการบริหารเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะ เป็นองค์ประชุม

6.4 ประธานกรรมการบริหารทำหน้าที่เป็นประธานในการประชุม หากในการประชุมคราวใดประธานกรรมการบริหารไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริหารที่มาประชุมเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

6.5 การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมคณะกรรมการบริหารให้ถือเสียงข้างมากโดยกรรมการบริหารคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนน และถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มมากขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด ทั้งนี้ กรรมการบริหารที่มีส่วนได้ เสียในวาระใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระนั้น

6.6 คณะกรรมการบริหารมีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ หรือบุคคลต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ มาให้ความเห็นเข้าร่วมประชุม หรือให้ข้อมูล เพื่อประกอบการพิจารณา

7. อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีอำนาจอนุมัติเรื่องต่างๆของบริษัทตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย ข้อบังคับของ บริษัท กฎบัตร คณะกรรมการบริหาร และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึงการกำหนดอำนาจอนุมัติ การกำหนดและทบทวน วัสดุภัณฑ์ พันธกิจ กลยุทธ์ใน การดำเนินงาน แผนหลักในการดำเนินงาน นโยบายการบริหารความเสี่ยง งบประมาณและแผนการ ดำเนินงานธุรกิจประจำปี แผนธุรกิจ ระยะปานกลาง การกำหนดเป้าหมายที่ต้องการของผลการดำเนินงาน การติดตามและประเมินผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้

การทบทวนและปรับปรุงกฎบัตร

คณะกรรมการบริหารจะทำการทบทวนกฎบัตรทุกปี และจะเสนอแนะการแก้ไขเปลี่ยนแปลงตามที่เห็นสมควร และ/หรือตาม การเปลี่ยนแปลงของกฎหมาย

มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 15 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2567 เป็นต้นไป



(นายสรสิทธิ์ ฝั่งสุข)
ประธานกรรมการบริษัท

คู่มือจริยธรรม

จรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่ได้จัดทำเป็นคู่มือไว้นี้ เป็นมาตรฐานเบื้องต้นในการประพฤติตนอย่างมีจรรยาบรรณ บริษัทได้จัดทำระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณฉบับนี้ขึ้นมาเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัทยึดถือและปฏิบัติตาม เนื่องจากบริษัทเชื่อว่าแนวทางที่เกี่ยวกับจรรยาบรรณเป็นเครื่องมือสำคัญในการนำไปสู่การปฏิบัติงานที่ดีขึ้น

1. ขอบเขต

จรรยาบรรณฉบับนี้ ใช้บังคับสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมถึงบริษัทย่อย และกิจการอื่นๆ ที่บริษัทมีอำนาจควบคุม

2. การปฏิบัติตาม

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนมีความรับผิดชอบที่จะทำความเข้าใจ และยึดถือปฏิบัติตามจรรยาบรรณฉบับนี้ ตลอดจนนโยบายอื่นๆ ของบริษัทที่ออกมาเพิ่มเติม

กรรมการและผู้บริหารพึงแสดงความยึดมั่นต่อจรรยาบรรณฉบับนี้โดยการปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างที่ดี สำหรับพนักงานเสริมสร้างบรรยากาศของการทำงานให้เอื้อต่อการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ รวมทั้งต้องมุ่งมั่นที่จะป้องปราม และป้องกันไม่ให้เกิดการละเมิดจรรยาบรรณ

พนักงานที่ฝ่าฝืนจรรยาบรรณ หรือนโยบายของบริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือยินยอมให้ผู้ได้บังคับบัญชาฝ่าฝืนจรรยาบรรณ จะถูกพิจารณาลงโทษทางวินัย ซึ่งอาจรวมถึงการเลิกจ้าง การชดเชยความเสียหาย และโทษทางแพ่งหรือทางอาญา

ตัวอย่าง ของการกระทำที่อาจนำไปสู่การลงโทษทางวินัย

- (1) การประพฤติปฏิบัติที่ฝ่าฝืนนโยบายของบริษัท
- (2) การขอให้ผู้อื่นฝ่าฝืนนโยบายของบริษัท
- (3) การละเว้นที่จะรายงานการฝ่าฝืนหรือพฤติกรรมที่น่าสงสัยต่อการฝ่าฝืนนโยบายของบริษัทอย่างทันที
- (4) การละเว้นที่จะให้ความร่วมมือในการสอบสวนหาสาเหตุของสิ่งที่อาจเป็นการฝ่าฝืนนโยบายของบริษัท
- (5) การให้ร้ายพนักงานผู้อื่น โดยรายงานถึงการฝ่าฝืนหรือมีส่วนร่วมการฝ่าฝืนนโยบายของบริษัท
- (6) การละเว้นการแสดงออกซึ่งความเป็นผู้นำและการสอดส่องดูแลให้เกิดการประพฤติปฏิบัติตามนโยบายของบริษัท หรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

3. ซื่อสัตย์และเชื่อถือได้

เนื่องจากความซื่อสัตย์ถือเป็นส่วนประกอบที่สำคัญของความเชื่อถือและความไว้วางใจ หากบริษัทไม่ได้รับความเชื่อถือหรือความไว้วางใจแล้ว บริษัทก็ย่อมจะประสบปัญหาในการดำเนินธุรกิจ บริษัทจึงต้องบรรลุเป้าหมายแห่งความสำเร็จ อันได้แก่ การได้รับความไว้วางใจและความพึงพอใจอย่างสูงสุดจากลูกค้าของบริษัท ดังนั้น กรรมการและพนักงานของบริษัทจึงจำเป็นต้องยึดถือความซื่อสัตย์ ความยุติธรรม และความถูกต้องเพื่อให้ได้มาซึ่งความไว้วางใจของลูกค้าของบริษัท

4. ให้ความเคารพกับผู้อื่นอย่างสม่ำเสมอ

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทจะต้องประพฤติ ปฏิบัติตนต่อผู้อื่น ดังเช่นที่ตนต้องการให้ผู้อื่นปฏิบัติต่อตนเอง ดังนั้น จึงจำเป็นที่ทุกคนในบริษัทจะต้องให้ความเคารพกับผู้อื่นต่อบุคคลใดๆ ก็ตามที่บริษัททำการติดต่อ หรือมีส่วนเกี่ยวข้องด้วย

5. ยุติธรรมและไม่แบ่งแยก

ความยุติธรรม ความอดทน ความเคารพยำเกรงผู้อื่น และความเสมอภาคเท่าเทียมนั้นจัดเป็นส่วนสำคัญที่จะต้องมียูในองค์กร การแบ่งแยกต่างๆ ไม่ว่าจะเป็น ชนชาติ เผ่าพันธุ์ เพศ ศาสนา อายุ เชื้อสาย หรือด้วยเหตุใดๆ ก็ตามถือเป็นการฝ่าฝืนนโยบายของบริษัทอย่างร้ายแรง

6. ไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาใดๆ รวมทั้งลิขสิทธิ์และสิทธิบัตร

การละเมิดลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร ความลับทางการค้า และข้อตกลง เงื่อนไขในการอนุญาตให้ใช้สิทธิใดๆ ถือเป็นการฝ่าฝืนกฎหมายในทุกกรณี

การใช้ระบบ Computer Software ในการทำงานในแต่ละวันของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัทจะต้องเป็นไปตามที่บริษัทกำหนดไว้ ห้ามทำซ้ำ Software เว้นแต่ได้รับอนุญาตโดยถูกต้อง

7. การรักษาความลับ

หลักการในเรื่องของความซื่อสัตย์ได้มีส่วนขยายไปถึงในเรื่องของการรักษาความลับของข้อมูลซึ่งบริษัทได้ให้คำมั่นหรือสัญญาไว้ว่าจะเก็บรักษาไว้เป็นความลับไม่ว่าจะโดยชัดแจ้งหรือโดยปริยาย ซึ่งจะใช้กับกรณีที่บริษัทได้รับหรือรับทราบข้อมูลซึ่งเป็นข้อมูลที่ไม่ได้มีการเปิดเผยต่อสาธารณชน และไม่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ตามสัญญาใดๆ ของบริษัท

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัทจะต้องเก็บรักษาความลับที่มีต่อบริษัทของลูกค้า คู่สัญญา ผู้จัดหาวัตถุดิบหรือสินค้าให้กับบริษัท (Suppliers) หรือคู่ค้าทางธุรกิจ หรือบุคคลอื่นใด เว้นแต่บริษัทได้หลุดพ้นจากหน้าที่ในการรักษาความลับดังกล่าวตามกฎหมายหรือตามหลักจริยธรรมองค์กรฉบับนี้

8. ความถูกต้องในการเก็บบันทึกข้อมูลของบริษัท

ข้อมูลต่างๆ ของบริษัทจะต้องถูกจัดเก็บรักษาและทำการบันทึกไว้อย่างถูกต้อง และตรงต่อเวลาเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการทำงาน โดยข้อมูลดังกล่าวรวมถึงข้อมูลทุกประเภท เช่น ข้อมูลด้านคุณภาพ ข้อมูลด้านความปลอดภัย ข้อมูลส่วนบุคคล และข้อมูลด้านการเงินและการบัญชี

สมุดและรายงานด้านการเงินและการบัญชีทั้งหมดของบริษัทจะต้องแสดงถึงธุรกรรมและเหตุการณ์ต่างๆ อย่างถูกต้องและเป็นไปตามหลักการบัญชีที่เป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป อีกทั้งเป็นไปตามระบบควบคุมภายใน และห้ามจัดทำข้อมูลเท็จหรือคลาดเคลื่อนโดยเจตนา

9. ข้อมูลภายในและข้อมูลในการซื้อขายหลักทรัพย์

บริษัทห้ามพนักงาน ผู้บริหาร และกรรมการใช้ข้อมูลภายในที่มีสาระสำคัญของบริษัทซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น ซึ่งรวมถึงการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทโดยพนักงาน กรรมการ และผู้บริหารซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่ทราบข้อมูลภายใน โดยควรหลีกเลี่ยงหรืองดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลา 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงินให้แก่สาธารณชน รวมถึงห้ามพนักงาน กรรมการ และผู้บริหารเปิดเผยหรือใช้ประโยชน์จากข่าวสารใดๆ ที่เป็นความลับของบริษัท พนักงาน กรรมการ และผู้บริหารมีหน้าที่ในการระมัดระวังรักษาข้อมูลให้เป็นความลับ และการไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่ในบริษัทหรือข้อมูลที่ได้รับความไว้วางใจในการปฏิบัติงานในบริษัทไปแสวงหาผลประโยชน์ในทางมิชอบ หรือทำให้ประโยชน์ของบริษัทลดลง โดยบริษัทจะเฝ้าทลวงโทษสูงสุคหากพบว่าพนักงาน และกรรมการได้ใช้ข้อมูลภายใน หรือมีความประพฤติที่ส่อไปในทางที่จะทำให้บริษัทได้รับความเสื่อมเสียหรือเสียหาย

10. การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับ

บริษัทมุ่งหวังที่จะให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทให้ความสำคัญในการประพฤติและปฏิบัติหน้าที่ภายใต้กฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมถึงการปฏิบัติตามที่กฎหมายกำหนดในเรื่องของการยื่นแบบภาษี และการชำระภาษี ซึ่งจะต้องกระทำภายในเวลาที่กำหนด ถูกต้องครบถ้วน และผ่านการตรวจสอบอย่างถูกต้องแล้ว

11. เป็นธรรมต่อคู่แข่งทางธุรกิจ

นโยบายของบริษัทคือ การแข่งขันอย่างเป็นธรรม แต่เต็มไปด้วยความมุ่งมั่นและแน่วแน่ในขณะเดียวกัน บริษัทจะไม่นำวิธีที่ผิดกฎหมายหรือผิดศีลธรรมมาใช้ในการรวบรวมข้อมูลที่น่ามาใช้ในการแข่งขัน รวมทั้งห้ามมิให้มีการการลักลอบขโมยหรือใช้ข้อมูลใดๆ ที่สำคัญ ข้อมูลทางการค้า หรือความลับทางการค้าซึ่งมิได้รับอนุญาตจากเจ้าของข้อมูล หรือทำการล่อลวงหรือกระทำการใดให้พนักงานลูกจ้างเดิมหรือลูกจ้าง ปัจจุบันของบริษัทดังกล่าวเปิดเผยข้อมูลอันเป็นความลับนั้นๆ ให้แก่บริษัท

12. รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น

การปฏิบัติงาน การดำเนินการ และการตัดสินใจใดๆ ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัทจะเป็นไปเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นเท่านั้น

ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทนำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์ส่วนตนหรือเพื่อวัตถุประสงค์อื่นใดที่ไม่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท หรือเพื่อก่อให้เกิดความเกี่ยวพันทางด้านการเงินกับผู้จัดหาวัตถุดิบหรือสินค้าให้กับบริษัท (Suppliers) ภาครัฐหรือหน่วยงานราชการ คู่ค้า หรือคู่แข่งของบริษัท

13. การสื่อสาร

บริษัทยึดมั่นต่อการประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์และเปิดเผย การสื่อสารทั้งภายในและภายนอก องค์กรจะต้องถูกต้องเที่ยงตรง ตรงไปตรงมา และมีการใช้ช่องทางในการสื่อสารที่เหมาะสมในแต่ละสถานการณ์

ห้ามการสื่อสาร การตีพิมพ์ ประกาศ ทั้งภายในและภายนอกองค์กร ไม่ว่าจะเป็นการสื่อสารด้วยวาจาหรือลายลักษณ์อักษรที่ไม่เป็นจริง บิดเบือน ประสงค์ร้าย หรือทำลายชื่อเสียงของบุคคล หรือกลุ่มบุคคล

การสื่อสารทุกครั้ง ต้องใช้ภาษาและน้ำเสียงที่สุภาพ และไม่ทำให้ภาพพจน์และชื่อเสียงของบริษัทต้องเสื่อมเสีย

14. การทำรายการที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

(1) กรณีที่กรรมการหรือพนักงานได้มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ บริษัทฯ จะดำเนินการเสมือนกับบริษัทฯ ได้กระทำกับบุคคลภายนอก ซึ่งกรรมการหรือพนักงานผู้นั้นจะต้องไม่มีส่วนในการพิจารณาอนุมัติ

(2) ผู้บริหาร พนักงาน และผู้ใกล้ชิดไม่พึงรับเงิน ผลประโยชน์หรือสิ่งของจากผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัทฯ หากการรับนั้นอาจทำให้เข้าใจได้ว่าผู้รับมีเจตนาเอื้อยหรือมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจเป็นพิเศษกับผู้ซึ่งอาจทำให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทฯ

(3) ผู้บริหาร พนักงาน ครอบครัว และผู้อยู่อาศัยภายใต้ชายคาเดียวกันต้องไม่ดำเนินธุรกิจ /กิจกรรมใดๆ ที่อาจทำให้บุคคลทั่วไปเห็นว่าเป็นธุรกิจ/กิจกรรมที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม

15. การอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ

ผู้บริหารและพนักงานต้องตระหนักถึงการมีส่วนร่วมในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและรักษาสิ่งแวดล้อมตลอดจนพยายามให้บริษัทฯ สามารถหลีกเลี่ยงการกระทำที่จะก่อให้เกิดอันตรายหรือมลภาวะต่อทรัพยากรธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม และระบบนิเวศที่เกี่ยวข้อง

การคุกคาม

บริษัทยึดมั่นในการสร้างบรรยากาศที่ดีในการทำงาน เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและปราศจากการคุกคามใดๆ

บริษัทจะทำการสืบหาข้อเท็จจริงอย่างจริงจัง เมื่อได้รับรายงานถึงเหตุการณ์ หรือ พฤติกรรมใดที่ขัดต่อแนวปฏิบัติ และหากเป็นจริงจะส่งผลให้เกิดการลงโทษทางวินัย

รูปแบบต่างๆ ของการคุกคามได้แก่

(1) การคุกคามทางวาจา เช่น บิดเบือน ใส่ความ หรือทำให้เสื่อมเสียชื่อเสียง

(2) การคุกคามทางกาย เช่น การข่มขู่ ทำร้ายร่างกาย ขู่จะทำร้ายร่างกาย

(3) การคุกคามที่มองเห็นได้ เช่น การสื่อข้อความก้าวร้าว การแสดงอาภักิริยา หรือรูปภาพที่ก่อให้เกิดความขุ่นเคือง

(4) การคุกคามทางเพศ เช่น การเกี่ยวพาราสี การร้องขอผลประโยชน์ทางเพศ หรือการล่วงละเมิดทางเพศด้วยกายหรือวาจา

การพนัน การดื่มแอลกอฮอล์ และสิ่งเสพติด

(1) ห้ามพนักงานครอบครอง ชื้อ ขาย ขนย้าย ต้ม หรือใช้เครื่องดื่มแอลกอฮอล์ ยาเสพติด หรือสารควบคุม (ยกเว้นตามใบสั่งแพทย์) ในพื้นที่ของบริษัท

(2) ห้ามพนักงานเล่นการพนันทุกประเภทในพื้นที่ของบริษัท

ข้อแนะนำ

จรรยาบรรณของบริษัทนี้ ไม่สามารถให้แนวทางที่ครอบคลุมทุกสถานการณ์ หรือให้คำตอบกับทุกคำถามที่อาจเกิดขึ้นได้ จึงจำเป็นต้องมีสิ่งที่ยืนยันว่าบริษัทจะต้องพึงพิงค่านิยมของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ที่จะพิจารณาว่าอะไรคือความถูกต้อง รวมถึงรู้ว่าเมื่อใดควรปรึกษาหารือกับผู้อื่น เพื่อให้เกิดแนวทางพฤติกรรมที่เหมาะสม

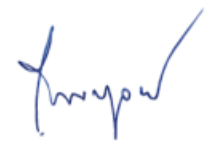
เมื่อเกิดความไม่แน่ใจ ว่าสิ่งใด "เป็นสิ่งที่ถูกต้องที่ควรปฏิบัติ" ให้ถามคำถาม 5 ข้อต่อไปนี้

- (1) ความปลอดภัย – สิ่งที่เราจะทำจะปฏิบัติหรือไม่ปฏิบัติ นั้น ส่งผลให้เกิดความเสียหายต่อชีวิต สุขภาพ หรือความปลอดภัยของผู้อื่นหรือไม่
- (2) กฎข้อบังคับ – สิ่งที่เราจะทำจะปฏิบัติ หรือไม่ปฏิบัติ นั้น ฝ่าฝืนกฎหมายของประเทศ กฎหมายท้องถิ่น หรือกฎระเบียบใดๆ หรือไม่
- (3) นโยบาย – สิ่งที่เราจะทำจะปฏิบัติ หรือไม่ปฏิบัติ นั้น ขัดต่อนโยบาย ระเบียบ แนวทางปฏิบัติของบริษัทที่อนุมัติไว้หรือไม่
- (4) ความภาคภูมิใจ – หากสิ่งที่เราทำจะปฏิบัติ หรือบ่งชี้ว่าเราจะไม่ปฏิบัติ เป็นที่ล่งรู้ ถึง ผู้บังคับบัญชา หรือในหมู่เพื่อนพนักงาน เราจะทำจะเกิดความเสียหายหรือไม่
- (5) ภาพพจน์ – สิ่งที่เราทำจะเจตนาปฏิบัติ หรือละเว้น เป็นการไม่เหมาะสม ไม่ซื่อสัตย์ หรือส่งผลให้เกิดความเสียหายต่อภาพพจน์บริษัทหรือไม่

หากคำตอบข้อใดข้อหนึ่งของคำถามข้างต้น คือ “ใช่” เป็นไปได้ว่าสิ่งที่ท่านปฏิบัติ หรือไม่ปฏิบัติ นั้น อาจเป็นการฝ่าฝืนหรือขัดต่อจรรยาบรรณ หรือกรณีที่มีข้อสงสัย หรือไม่แน่ใจ ควรหารือผู้บังคับบัญชาของท่าน หรือฝ่ายบุคคลที่ดูแลหน่วยงานของท่าน

บทสรุป

ความยุติธรรม ความซื่อสัตย์ และคุณธรรม ถือเป็นหลักสำคัญในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และในขณะเดียวกัน บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะให้บริการที่เป็นเลิศ ความมุ่งมั่นดังกล่าวต้องเป็นส่วนหนึ่งของตัวตนของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน และแสดงออกอย่างชัดเจน ทั้งโดยวาจา การกระทำ และการวางตัว การแสดงออกด้วยความเคารพ ความใส่ใจ และความกระตือรือร้น จะต้องปรากฏชัดในการติดต่อกับลูกค้า ไม่ว่าจะเป็นการพูดคุยทางโทรศัพท์ หรือการติดต่อด้วยจดหมาย



ไพบุลย์ อังคนาการกุล
กรรมการผู้จัดการ

นโยบายหลักในการดำเนินธุรกิจ

สารบัญ

- ➡ หมวด 1 วัตถุประสงค์
- ➡ หมวด 2 ความสัมพันธ์ภายนอก
- ➡ หมวด 3 การบริหาร
- ➡ หมวด 4 ความเจริญก้าวหน้า
- ➡ หมวด 5 พนักงาน
- ➡ หมวด 6 การเงิน
- ➡ หมวด 7 การจัดซื้อ
- ➡ หมวด 8 การผลิต
- ➡ หมวด 9 การตลาด

หมวดที่ 1

วัตถุประสงค์

- 1.1 บริษัทมุ่งหวังที่จะนำมาซึ่งผลประโยชน์สูงสุดและความมั่นคงในระยะยาว จากการลงทุน ตามวิถีทางที่ชอบธรรม
- 1.2 บริษัทมุ่งหวังที่จะเป็นผู้บุกเบิก และพัฒนาให้เกิดความเจริญก้าวหน้า เพื่อสร้างความเป็นผู้นำในอุตสาหกรรม โดยระดม พลังทุนทรัพย์ เทคโนโลยี และสมรรถภาพในการจัดการ
- 1.3 บริษัทมุ่งหวังจะสนับสนุนกิจกรรม ที่ก่อให้เกิดความเจริญทางเศรษฐกิจของประเทศ โดยตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อ สังคมและดำรงไว้ซึ่งศีลธรรมอันดีงาม

หมวดที่ 2

ความสัมพันธ์ภายนอก

2.1 นโยบายหลัก

บริษัทมีจุดมุ่งหมาย ที่จะช่วยสร้างความเจริญทางด้านเศรษฐกิจซึ่งเป็นประโยชน์ต่อสังคมทั่วไปให้ดีที่สุดเท่าที่จะกระทำได้ และจะช่วยเหลือสนับสนุนกิจกรรมที่เป็นทางส่งเสริมฐานะเศรษฐกิจของชาติ

2.2 ภาวะการเป็นพลเมืองดีของบริษัท

เราถือว่าบริษัทจะต้องทำตนเป็นพลเมืองดีของประเทศ และบริษัทจะทำทุกอย่างเพื่อดำรงความเชื่อมั่นนี้ไว้ เนื่องจากบริษัทเป็นส่วนหนึ่งของสังคม บริษัทจะให้ความร่วมมือหรือให้ข้อคิดเห็นที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมและรัฐบาลเท่าที่จะทำได้ บริษัทและ พนักงานต้องเคารพและปฏิบัติตามกฎหมายทุกฉบับและจะดำเนินตามมาตรฐานของจรรยาบรรณขั้นสูง บริษัทจะเสียภาษี ตามกฎหมายด้วยความเป็นธรรม

2.3 ความสัมพันธ์กับสถาบันอื่น

บริษัทจะเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดี ให้การเกื้อกูลเท่าที่จะเป็นไปได้ ตามทัศนคติที่ดีต่อกันกับสถาบันต่างๆ อันประกอบด้วย สถาบันการค้า สถาบันทางวิชาการ สถาบันอันเกี่ยวกับสื่อสารมวลชนตลอดจนสถาบันการศึกษาต่างๆ

2.4 การกุศล

บริษัทจะให้ความช่วยเหลือการกุศลตามความเหมาะสม โดยไม่คำนึงถึงสถาบันทางศาสนา และกิจกรรมการศึกษา ทั้งนี้เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์แก่มหาชนอย่างกว้างขวาง

หมวดที่ 3

การบริหาร

3.1 นโยบายหลัก

หลักการบริหารธุรกิจของบริษัท มุ่งที่จะนำหลักการจัดการสมัยใหม่มาใช้ เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ใช้ความชำนาญพิเศษและสร้างบรรยากาศ เพื่อก่อให้เกิดความร่วมมือในการทำงานของพนักงานทุกระดับชั้น

3.2 การกำหนดวัตถุประสงค์

ผู้จัดการแต่ละคนจะกำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมายไว้ล่วงหน้าและปรับปรุงแก้ไขทุกปี ทุกๆ ระยะ 3 เดือนผู้จัดการจะทำการ คัดคะแนนสภาวะการณ์ไว้ล่วงหน้า 12 เดือน พร้อมกำหนดมาตรฐานหรือเป้าหมายเสียใหม่ให้ใกล้เคียงความจริง โดยไม่ควร ผิดพลาดเกิน ± 2 เปอร์เซนต์

3.3 วางแผน

ฝ่ายต้องจัดทำงบประมาณรายปีขึ้น เพื่อบริษัทจะได้วางแผนล่วงหน้าได้ ในการวางแผนนี้บริษัทมีนโยบายว่าจะต้องพิจารณา ถึงการจัดองค์การพนักงานการผลิต การตลาด ความต้องการทุนทั้งหมุนเวียนและถาวร กำลังผลิตที่เพิ่มขึ้นการขยายกิจการและอื่นๆ

3.4 การจัดรูปองค์กร

3.4.1. บริษัทจะจัดและเปลี่ยนแปลงรูปองค์กร เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ และเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท บริษัทจะจัดรูปองค์กร เพื่อให้การวางแผน การตั้งเป้าหมาย และการประสานงานมาจากส่วนกลาง การปฏิบัติงานจะแยกออกตามโครงสร้างองค์การ เพื่อกระจายกุศโลบายในการดำเนินงาน

3.4.2. บริษัทยึดหลักการจัดองค์กร โดยมีแผนกชำนาญการกลาง ให้การสนับสนุนสายงาน

3.5 หน้าที่และความรับผิดชอบ

3.5.1 บริษัทจะพัฒนาประสิทธิภาพ ของการจัดการให้ดีที่สุดโดยการกระจายอำนาจและหน้าที่ให้กับผู้บังคับบัญชา อย่างเพียงพอ เพื่อสร้างความรับผิดชอบที่เกิดในงานที่ได้รับมอบหมาย และให้งานที่บริษัทดำเนินไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ สำหรับอำนาจในการตัดสินใจปฏิบัติงานนั้น จะต้องอยู่ภายในขอบเขตของนโยบายและระเบียบการของบริษัท

3.5.2 การมอบหมายอำนาจและหน้าที่จะต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ต่อไปนี้

3.5.2.1. อำนาจและหน้าที่ จะต้องมอบหมายให้เหมาะสมกับประเภทงาน และตามความสามารถของผู้รับมอบ

3.5.2.2. การมอบหมายอำนาจและหน้าที่นั้น จะสมบูรณ์ก็ต่อเมื่อผู้รับมอบยอมรับจึงจะเกิดความรับผิดชอบ

3.5.2.3. พนักงานที่ได้รับมอบจะต้องทำการตัดสินใจ และปฏิบัติงานเฉพาะในขอบเขตที่มอบให้

3.5.2.4. ผู้มอบอำนาจจะต้องรับผิดชอบ ในผลงานที่ผู้อยู่ใต้บังคับบัญชาตัดสินใจกระทำไป

3.5.2.5. เมื่อกำหนดอำนาจหน้าที่ลงไปแล้ว ทุกคนที่เกี่ยวข้องจะต้องรับผิดชอบทั้งในด้านการตีความหมาย ของคำสั่งและถือปฏิบัติเป็นหน้าที่ที่จะปฏิบัติงานนั้นร่วมกัน

3.5.3 บริษัทเชื่อว่า การมอบหมายอำนาจหน้าที่ สามารถทำให้พนักงานมีความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น ทำให้การดำเนินงานของบริษัทรวดเร็วขึ้น และจะช่วยฝ่ายจัดการระดับสูงขึ้นไป ให้สามารถจัดการในเรื่องสำคัญยิ่งขึ้น

3.6 การบังคับบัญชา และการประสานงาน

3.6.1 พนักงานทุกคนจำต้องรู้ถึงสายการบังคับบัญชา และมีวินัยที่จะปฏิบัติงานตามคำสั่ง คำสั่งจะต้องไปตามสายการ บังคับบัญชา และมีวินัยที่จะปฏิบัติตามคำสั่ง คำสั่งจะต้องเป็นไปตามสายงาน โดยไม่ข้ามตำแหน่งหนึ่งตำแหน่งใด และคำสั่งนั้นจะต้องถึงตัวผู้ปฏิบัติ

3.6.2 การประสานงานระหว่างหน่วยงานต่างๆ อาจกระทำได้โดยตรง ในกรณีที่ขัดกับระเบียบข้อบังคับของบริษัท พนักงานคนใด มีธุรกิจที่ต้องติดต่อกับพนักงานคนอื่น เกี่ยวกับกิจกรรมตามที่ได้รับมอบหมาย จะสามารถติดต่อกันโดยตรงได้ แต่ถ้าเรื่องนั้นควรให้ผู้บังคับบัญชาของทั้งสองฝ่ายทราบต้องรายงานด้วย ควรใช้สามัญสำนึกและวิจารณญาณ อย่างรอบคอบ เพื่อให้สายการติดต่อและความคิดเห็นที่แจ้งไปนั้นชัดเจน สะดวกและเป็นอิสระพอสมควร การติดต่อก่อนอกสายงานจะต้องไม่ปะปนกับคำสั่ง

3.7 การก่อให้เกิดความรักงาน

บริษัทตระหนักว่า ความสำเร็จของงานขึ้นอยู่กับความประสงค์ที่จะทำงาน ฉะนั้นบริษัทไม่ละเลยที่จะคำนึงถึง ความสำคัญ ความจำเป็น และอุดมการณ์ของแต่ละบุคคล และจะเปิดโอกาสส่งเสริมให้พนักงานได้ใช้ความรู้ความสามารถ สติปัญญา เพื่อบรรลุถึงวัตถุประสงค์ของแต่ละบุคคล

3.8 การประเมินผลและควบคุมผลงาน

บริษัทจะประเมินผลการปฏิบัติงานของฝ่ายต่างๆ เป็นประจำทุกเดือน เพื่อศึกษาถึงสาเหตุของความคลาดเคลื่อน และ ดำเนินการแก้ไขให้เป็นไปตามเป้าหมายและงบประมาณที่ตั้งไว้

หมวดที่ 4

ความเจริญก้าวหน้า

4.1 นโยบายหลัก

บริษัทจะดำเนินกิจการ โดยคำนึงถึงวัตถุประสงค์ทางด้านความเจริญก้าวหน้าตลอดเวลา

บริษัทเชื่อว่า ความเจริญก้าวหน้าเป็นเป้าหมายที่จำเป็นที่จะทำให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทได้ และสามารถช่วยให้พนักงานทุกคนในบริษัท ได้รับสิ่งที่ต้องการขั้นพื้นฐาน ความมั่นคง โอกาส และความก้าวหน้าในงาน

4.2 ความเจริญเติบโตของบริษัท

บริษัทกำหนดวัตถุประสงค์ของการสร้างความเจริญเติบโตสำหรับระยะเวลา 5 ปีไว้ดังนี้

- 4.2.1. บริษัทจะเพิ่มยอดขายให้ได้สูงสุดตามเหตุผลและสภาพการณ์โดยรวมของตลาด
- 4.2.2. บริษัทจะทำกำไรสูงสุดเท่าที่จะทำได้ ให้สอดคล้องกับแผนการตลาดและการขยายธุรกิจ
- 4.2.3. บริษัทรวมทั้งบริษัทในเครือจะต้องหารายได้แบ่งสำรองกำไรไว้หลังจากหักภาษีและเงินปันผลแล้ว
- 4.2.4. บริษัทจะพิจารณาเปลี่ยนฐานะเป็นบริษัทมหาชน

4.3 การลงทุน

4.3.1 หลักเกณฑ์ในการพิจารณาเบื้องต้น

- 4.3.1.1. บริษัทจะลงทุนในกิจการซึ่งจะบรรลุวัตถุประสงค์หลักของบริษัท
- 4.3.1.2. บริษัทจะพิจารณาโครงการลงทุน เมื่อโอกาสและจังหวะอำนวย
- 4.3.1.3. บริษัทมีนโยบายที่จะลงทุนในอุตสาหกรรมอุปกรณ์ไฟฟ้า เครื่องกล สื่อสาร และพลังงานเป็นหลัก
- 4.3.1.4. บริษัทจะลงทุนในโครงการที่จะใช้ประโยชน์จากทรัพยากรที่มีอยู่หรือที่จะสนับสนุนกิจการที่ดำเนินอยู่แล้ว

4.3.2. ข้อพิจารณาในการตัดสินใจ

องค์ประกอบในการตัดสินใจ ขึ้นอยู่กับอัตราผลตอบแทนการเสี่ยง และความไม่แน่นอน สมรรถภาพในด้านต่างๆ ของบริษัท อันได้แก่ การตลาด เงินทุน เทคโนโลยี กำลังคน การจัดหาวัตถุดิบและการจัดการตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนดให้

4.3.3. การร่วมทุนและการค้าประกัน

เงื่อนไขนโยบายการร่วมทุน ในเรื่องการจัดการ การขาย การควบคุมการเงิน และการค้าประกัน ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนดขึ้น

4.4 การวิจัยและการพัฒนาผลิตภัณฑ์

บริษัทจะพิจารณาพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ซึ่งเป็นที่ต้องการของตลาด ต่อเมื่อจะเป็นผลดีแก่ความเจริญ และการขยายกิจการของบริษัทและจะทำให้บริษัทเป็นผู้ริเริ่มแรกในกลุ่มริเริ่มผลิตภัณฑ์นั้นสู่ตลาดหรือทำให้บริษัทเป็นผู้นำตลาดในผลิตภัณฑ์ประเภทนั้น

4.5 การเพิ่มผลผลิต

บริษัทจะเจริญก้าวหน้า และมีกำไรตามแผนที่วางไว้ ต่อเมื่อการปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ และอัตราในการเพิ่มผลผลิต คน วัสดุ เครื่องจักร อยู่ในระดับสูง

บริษัทต้องหลีกเลี่ยงค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานที่ไม่จำเป็น การลดต้นทุนจะทำได้เมื่อผู้จัดการทุกฝ่ายตระหนักถึงหลักการนี้อย่างจริงจัง

บริษัทจะจัดตั้งคณะกรรมการลดต้นทุนขึ้น เพื่อตั้งเป้าหมายประสานงาน ประเมินผลการลดต้นทุนเป็นประจำทุกปี

หมวดที่ 5

พนักงาน

5.1 นโยบายหลัก

หลักการของบริษัทมีอยู่ว่า ความสำเร็จของบริษัทขึ้นอยู่กับพนักงานที่มีความสามารถ บริษัทจะดำเนินมาตรการต่างๆ เพื่อให้ได้บุคคลที่ดีมาทำงานกับบริษัท และให้บุคคลเหล่านั้นทำงานกับบริษัทนานที่สุด บริษัทจะยึดมั่นในหลักการที่จะต้องพัฒนาและดำรงไว้ซึ่งทัศนคติที่เป็นการสร้างสรรค์ สร้างความเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกันในการปฏิบัติงาน และก่อให้เกิดขวัญดีขึ้นในหมู่พนักงาน

5.2 พนักงานสัมพันธ์

บริษัทดำรงไว้ซึ่งความยุติธรรมต่อพนักงานทุกคน ยอมรับความคิดสร้างสรรค์อันก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัท การบริหารจะเป็นไปอย่างมีระเบียบ แบบแผน สร้างความสามัคคีและความเข้าใจอันดีในหมู่พนักงาน ส่งเสริมให้พนักงานได้มีโอกาสมีส่วนร่วมเป็นเจ้าของกิจการของบริษัท

5.3 ความมุ่งหวังของบริษัทต่อพนักงาน

พนักงานทุกคนพึงเข้าใจในหน้าที่ และความรับผิดชอบของตนและต้องทำงานเต็มความสามารถโดยมีความสนใจในงานอย่างสม่ำเสมอ พนักงานต้องให้ความร่วมมือ พนักงานได้มีโอกาสมีส่วนร่วมเป็นเจ้าของกิจการของบริษัท

5.4 เงินค่าตอบแทน

บริษัทพยายามให้ค่าตอบแทนแก่พนักงาน ไม่น้อยกว่าบริษัทอื่นๆ ในลักษณะงานที่เหมือนหรือคล้ายคลึงกัน ค่าตอบแทนที่ให้เป็นสัดส่วนกับหน้าที่และความรับผิดชอบของพนักงาน

5.5 สวัสดิการ

บริษัทจะให้ความเอาใจใส่แก่สวัสดิภาพของพนักงานทุกคน ทั้งในด้านความเป็นอยู่ ตลอดจนความช่วยเหลืออื่นๆ ตามที่กำหนดไว้

5.6 สภาพการทำงานและการป้องกันอุบัติเหตุ

บริษัทเชื่อว่า สภาพการทำงานที่ดีย่อมก่อให้เกิดผลงานที่ดีแก่บริษัท ชั่วโมงการทำงานและสภาพของที่ทำงานจะต้องเป็นไปตามมาตรฐาน อำนวยความปลอดภัยอย่างเพียงพอ ฝ่ายจัดการพึงวางมาตรการเพื่อการป้องกันอุบัติเหตุ ขณะเดียวกันพนักงานพึงใช้ความระมัดระวังในการป้องกันอุบัติเหตุแก่ตัวเอง ผู้อื่น และทรัพย์สินของบริษัท

5.7 การฝึกอบรมพนักงาน

บริษัทมีนโยบายที่จะให้พนักงานยกระดับความรู้ ความสามารถของตนเอง โดยการเข้ารับการฝึกอบรมในแขนงวิชาที่เหมาะสม หากเป็นกรณีที่บริษัทส่งเข้าเรียนแล้ว บริษัทจะออกค่าใช้จ่ายในการศึกษาเล่าเรียนให้ตามที่บริษัทกำหนด อีกทั้งบริษัทจะดำเนินการให้มีการฝึกอบรมภายใน และส่งเสริมให้พนักงานได้เพิ่มพูนทั้งความรู้เกี่ยวกับงานในหน้าที่ที่ปฏิบัติ และความรู้พิเศษอื่นๆ

5.8 การประเมินค่าของงานและการเลื่อนขั้น

บริษัทจะประเมินผลงานของพนักงานเป็นระยะๆ ผลงานที่ดีจะได้รับการยกย่อง และส่งเสริมให้บังเกิดความก้าวหน้าตามโอกาสที่อำนวยให้ด้วยความยุติธรรมเมื่อมีความสามารถเท่ากัน ผู้ที่มีความชำนาญมากที่สุด และมีอายุงานนานที่สุด จะได้รับการพิจารณา ก่อน ถ้าไม่มีผู้เหมาะสมภายในบริษัท จะเลือกพิจารณาจากบุคคลภายนอก

5.9 การหมุนเวียนสับเปลี่ยนงาน

บริษัทจะให้โอกาสแก่พนักงาน (ไม่ใช่การสั่งย้าย) ในการหมุนเวียนสับเปลี่ยนหน้าที่ เพื่อจะได้ใช้ความสามารถที่มีอยู่อย่างเต็มที่เพิ่มพูนความรู้ความชำนาญให้กว้างขวางยิ่งขึ้น

5.10 การเกษียณอายุ

บริษัทมีนโยบายที่จะกำหนดการเกษียณอายุ วัตถุประสงค์ของนโยบายข้อนี้ เพื่อช่วยพนักงานให้วางแผนการดำเนินชีวิตในอนาคตและเพื่อจัดระเบียบการเกษียณอย่างยุติธรรมเหมือนกันทุกคน ทั้งยังเป็นการช่วยบริษัทให้สามารถวางแผนกำลังคนและเตรียมโอกาสเลื่อนขั้นให้แก่พนักงานภายในบริษัทได้ด้วย

5.11 การรักษาผลประโยชน์ของบริษัท

เจ้าหน้าที่บริหารหรือพนักงานบริษัท จะต้องไม่แสวงหาหรือยอมรับเงิน ทรัพย์สิน บริการ การรับรองหรือนำเที่ยวที่เกินสมควร หรือของขวัญที่ฟุ่มเฟือยจากบุคคลหนึ่งบุคคลใด หรือจากผู้แทนของสถานประกอบการซึ่งค้าขายอยู่กับบริษัท หรือกำลังหาทางที่จะติดต่อกับบริษัท

เจ้าหน้าที่หรือพนักงานบริษัทจะต้องติดต่อกับผู้รับเหมาผู้ส่งของลูกค้า และบุคคลอื่นทั้งหมดที่ทำการค้ากับบริษัท โดยมุ่งในการรักษาผลประโยชน์ของบริษัทอย่างดีที่สุด และต้องไม่คำนึงถึงความสัมพันธ์ส่วนตัว

พนักงานรวมทั้งเจ้าหน้าที่จะต้องไม่มีผลประโยชน์ในบริษัทอื่นซึ่งจะเป็นเหตุให้พนักงานผู้นั้นไม่อาจตัดสินใจได้ เมื่อจำเป็นต้องทำเพื่อบริษัท

ถ้าเจ้าหน้าที่หรือพนักงานใดฝ่าฝืนนโยบายข้อนี้ จะต้องถูกพิจารณาลงโทษรวมทั้งอาจถูกปลดออกจากหน้าที่ก็ได้

5.12 กิจการภายนอก

ในกรณีที่ได้รับการขอร้องจากวงการภายนอก บริษัทจะให้การสนับสนุนในกิจกรรม ซึ่งก่อให้เกิดความภาคภูมิใจแก่พนักงาน หรือสร้างชื่อเสียงให้แก่บริษัท ถ้าหากกิจการนั้นไม่ทำให้เกิดการปฏิบัติงานในความรับผิดชอบเป็นไปไม่ได้เต็มที่ตามปกติ และไม่ก่อให้เกิดผลเสียหาย กิจกรรมเหล่านี้รวมถึงการบรรยาย ข้อเขียน การให้คำแนะนำและกิจกรรมของสมาคม ไม่ว่าจะมีการค่าตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

หมวดที่ 6

การเงิน

6.1 นโยบายหลัก

เงินเป็นปัจจัยสำคัญต่อการดำเนินกิจการ บริษัทจะสร้างเสถียรภาพ และความมั่นคงทางการเงินโดยการแสวงหา และใช้เงินอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้ได้มาซึ่งผลตอบแทนสูงสุด

6.2 เสถียรภาพและความมั่นคง

บริษัทจะดำเนินนโยบายการเงินเพื่อนำมาซึ่งเสถียรภาพ และความมั่นคงโดย

6.2.1 สินทรัพย์หมุนเวียนต้องไม่น้อยกว่าหนี้สินหมุนเวียน

6.2.2 การกู้ระยะยาวจะต้องไม่เกินขีดความปลอดภัยของอัตราส่วนระหว่างหนี้สินระยะยาวกับค่าสุทธิ บริษัทจะไม่กู้เกิน 75% ของ Maximum Loan

6.2.3 บริษัทมีนโยบายที่จะสะสมกำไรไว้ เพื่อขยายกิจการและเพิ่มค่าสุทธิ

6.3 ที่มาของเงิน

6.3.1 บริษัทมีนโยบายในการกู้ระยะสั้น โดยการคำนึงถึงอัตราส่วนระหว่างทรัพย์สินหมุนเวียน ต่อหนี้สินหมุนเวียน และการกู้ระยะยาวควรเป็นการริเริ่ม หรือพัฒนาโครงการที่จะเพิ่มกำไรสุทธิและสร้างความมั่นคง หรือสนองความจำเป็นให้กับบริษัท หรือบริษัทในเครือ

6.3.2 บริษัทมีนโยบายที่จะเพิ่มทุน หรือออกหุ้นกู้ตามความจำเป็น

6.4 การใช้ประโยชน์จากเงินทุน

บริษัทจะจัดสรรเงินทุนในการพัฒนา เพื่อความเจริญก้าวหน้าในสินทรัพย์ถาวรในสินค้างคลัง ในการปล่อยสินเชื่อในหลักทรัพย์ และเงินสด ในอัตราส่วนที่เหมาะสมที่ทำให้เกิดผลตอบแทนสูงสุด

6.5 ระบบการควบคุม

6.5.1 บริษัทจะจัดรูปแบบบัญชีให้เป็นมาตรฐานตามระเบียบแบบแผน วิธีการทำบัญชีจะต้องสามารถแสดงผลการดำเนินงานของกิจการ และฐานะการเงินที่ถูกต้องทุกเดือน

6.5.2 บริษัทจะจัดวางระบบการตรวจสอบภายใน สำหรับบริษัทและบริษัทในเครือตามระเบียบที่กำหนด

6.5.3 บริษัทจะควบคุมการใช้จ่ายเงินให้เป็นไปตามงบประมาณ การใช้จ่ายเงินนอกเหนือจากงบประมาณ จะต้องได้รับความเห็นชอบเป็นกรณีพิเศษ

6.5.4 การรายงานผลการดำเนินงานและเรื่องอื่นๆ รวมทั้งฐานะการเงินจะต้องรวดเร็วและเป็นไปตามที่บริษัทกำหนด

หมวดที่ 7

การจัดซื้อ

7.1 นโยบายหลัก

บริษัทจะมีนโยบายจัดหาสินค้าที่มีคุณภาพอยู่ในมาตรฐานราคาที่เหมาะสม แสงสว่างสดใสใหม่ๆ ราคาที่ต่ำกว่าและอยู่ในมาตรฐานมาทดแทน คัดเลือกแหล่งที่ดีเพียงน้อยราย แต่ต้องเตรียมแหล่งสำรองไว้ในกรณีฉุกเฉิน สร้างความสัมพันธ์ที่ดีต่อ Supplier และสนับสนุนการดำเนินงาน โดยการจัดหาสินค้า วัตถุดิบ ทรัพย์สิน วัสดุ และบริการให้ทันต่อความต้องการ ในกรณีที่บริษัทในเครือมีสินค้าที่ต้องการให้พิจารณาซื้อจากบริษัทในเครือ

7.2 การติดต่อกลับ

การติดต่อกับผู้ขายจะต้องทำด้วยมารยาทอันดี และรักษาสัมพันธภาพที่ดีต่อกันโดยยึดหลักในรากฐานของความยุติธรรม ในอันที่จะไม่ถือเอาประโยชน์จากข้อผิดพลาดของผู้ขาย พยายามไม่ทำให้ผู้ขายเสียเวลาโดยไม่จำเป็น ควรแจ้งให้ผู้ขายทราบถึงนโยบายและวิธีการจัดซื้อของบริษัท

7.3 มารยาทการจัดซื้อ

ผู้จัดซื้อจะต้องไม่ประกอบธุรกิจ ซึ่งอาจนำกำไรหรือผลประโยชน์มาสู่ตนโดยอาศัยตำแหน่งหน้าที่ในการจัดซื้อ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

- 7.3.1. พนักงานผู้ทำหน้าที่จัดซื้อ จะต้องไม่รับของขวัญอย่างหนึ่งอย่างใดจากผู้อื่นหรือผู้ขาย ที่คาดหวังว่าจะทำการค้ากับบริษัท อันอาจจะผูกพันหรือสงสัยว่า อาจผูกพันพนักงานเกี่ยวกับการตัดสินใจซื้อของเขา ถ้าสงสัยแม้เพียงนิดเดียวว่าของนั้นมีลักษณะเป็นของขวัญ ควรจะส่งคืนพร้อมกับหนังสือใช้ข้อความสั้นๆ สุภาพ แจ้งให้เขาทราบว่านี่คือนโยบายของบริษัท
- 7.3.2. พนักงานผู้มีหน้าที่จัดซื้อ ต้องไม่ยอมรับสิทธิพิเศษส่วนตัวจากผู้ขาย ซึ่งอาจก่อให้เกิดภาวะผูกพันตัวเองหรือบริษัทกับผู้ขาย พนักงานจะต้องปฏิเสธสิทธิพิเศษดังกล่าว แต่ควรทำอย่างสุภาพและอธิบายให้เขาทราบถึงนโยบายของบริษัท
- 7.3.3. ตัวอย่างที่มีราคาสูง ควรซื้อเท่าที่จำเป็นใช้ดีกว่าการขอเปล่า และในกรณีที่รับตัวอย่างที่มีราคาสูงเพื่อทำการทดสอบคุณภาพก็ให้ถือว่าบริษัทมีข้อผูกพันจะต้องเก็บสถิติ และทำการแจ้งผลการทดสอบให้แก่ผู้ส่ง

หมวดที่ 8

การผลิต

8.1 นโยบายการผลิต

- 8.1.1 บริษัทมีวัตถุประสงค์ที่จะมุ่งผลิตภัณฑ์ที่มีลักษณะหรือคุณภาพที่โดดเด่นโดยใช้เทคนิคและเครื่องจักรที่ทันสมัย ต้นทุนการผลิตที่ประหยัด ปริมาณที่เพียงพอ และทันต่อเวลาตามความต้องการของตลาดเพื่อให้เป็นผู้นำในอุตสาหกรรมที่ผลิตอยู่
- 8.1.2 รากฐานความก้าวหน้าของบริษัท คือการผลิตสินค้าคุณภาพสูง บริษัทจะต้องไม่ยอมให้ของที่มีคุณภาพไม่ดีออกสู่ตลาดอย่างเด็ดขาด บริษัทจะส่งสินค้าที่มีคุณภาพดีที่สุดออกสู่ตลาด อย่างน้อยที่สุดบริษัทจะต้องผลิตสินค้าให้ดีเท่าเทียมกับสินค้าที่ดีที่สุดของคู่แข่ง และให้ประโยชน์เพียงพอกับวัตถุดิบที่ผลิตขึ้นมาตามความต้องการของลูกค้า

8.2 มาตรฐานผลิตภัณฑ์

- 8.2.1 ผลิตภัณฑ์ของบริษัทควรมีลักษณะเด่นกว่าของคู่แข่งโดยเหมาะสมกับความต้องการของตลาดทั้งในส่วนประกอบคุณลักษณะ สี การออกแบบ และการบรรจุหีบห่อ ในราคาต้นทุนต่ำที่สุด
- 8.2.2 ผลิตภัณฑ์ของบริษัทต้องนำหน้าผลิตภัณฑ์ของผู้อื่นในวงการอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยการวิจัยพัฒนา ปรับปรุงเปลี่ยนแปลงบริษัทต้องเป็นผู้นำ ในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ยังไม่เป็นที่พอใจของผู้ใช้ให้เขาพอใจจนได้ และต้องปรับปรุงและพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ผู้ใช้พอใจอยู่แล้วให้เขาพอใจมากขึ้นอีก
- 8.2.3 บริษัทจะให้ความสนใจต่อสิ่งประดิษฐ์ใหม่ๆ เพื่อจะนำมาศึกษา ค้นคว้า ทดสอบ และเสริมสร้างผลิตภัณฑ์สำเร็จรูปให้มีคุณภาพดีและยังประโยชน์แก่ผู้ใช้
- 8.2.4 ผลิตภัณฑ์ของบริษัทจะต้องมีชนิดครบถ้วนตามความต้องการของตลาด แต่ละชนิดจะต้องกำหนดมาตรฐานที่แน่นอน

8.3 การวางแผนการผลิต

บริษัทจะวางแผนให้การผลิตเป็นไปอย่างสม่ำเสมอ มีประสิทธิภาพ และสามารถสนองความต้องการของตลาด

8.4 เครื่องจักรและอุปกรณ์การผลิต

8.4.1 บริษัทตระหนักในการเพิ่มผลผลิตของเครื่องจักร และอุปกรณ์ และมีนโยบายที่จะใช้เครื่องจักรและอุปกรณ์ในการผลิตให้เต็มสมรรถภาพและเหมาะสม พร้อมปรับปรุง เปลี่ยนแปลง ใช้เครื่องจักรและเทคโนโลยีที่ทันสมัยในการผลิต

8.4.2 บริษัทจะดำเนินการบำรุงรักษาโดยวิธีป้องกัน เพื่อให้เครื่องจักรและอุปกรณ์มีประสิทธิภาพและอยู่ในสภาพที่ใช้การได้อย่างสมบูรณ์

8.5 วัสดุในการผลิต

8.5.1 บริษัทตระหนักในการเพิ่มผลผลิตจากวัสดุที่ใช้ในการผลิต และมีนโยบายที่จะควบคุมการสูญเสียให้อยู่ในระดับต่ำสุด

8.5.2 บริษัทจะกำหนดระดับวัสดุคงคลังให้เหมาะสมกับยอดขาย โดยคำนึงถึงความเหมาะสมและมีระบบควบคุมเบิกจ่าย

8.5.3 บริษัทจะแสวงหาวัสดุใหม่มาใช้ทดแทน เพื่อให้ต้นทุนการผลิตต่ำสุดโดยคำนึงถึงคุณภาพและมาตรฐาน

8.5.3 บริษัทจะพยายามผลิตวัสดุขึ้นเองเมื่อสามารถทำได้ เพื่อลดต้นทุนการผลิตโดยไม่ขัดกับหลักทางเทคนิค

8.6 วิธีการทำงาน

8.6.1 บริษัทตระหนักในการเพิ่มผลผลิตจากการทำงานของพนักงาน และมีนโยบายที่จะพัฒนาวิธีการทำงานที่ดีที่สุด เพื่อกำหนดเป็นมาตรฐานที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพมากที่สุด

8.6.2 บริษัทมีนโยบายที่จะกำหนดเวลามาตรฐานในการทำงาน

8.6.3 บริษัทกำหนดวิธีการ มาตรฐานต่างๆ เพื่อควบคุมและวางแผนการผลิตและการทำงาน เพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้าและคุณภาพ

8.7 การควบคุมคุณภาพ

8.7.1 เพื่อให้ผลิตภัณฑ์มีคุณภาพตามมาตรฐานที่ต้องการ บริษัทจะจัดวางระบบการควบคุมคุณภาพที่เหมาะสม ตั้งแต่การจัดหาวัตถุดิบระหว่างกระบวนการผลิตถึงผลิตภัณฑ์สำเร็จรูป

8.7.2 ผลิตภัณฑ์ทุกชนิดของบริษัทก่อนส่งถึงลูกค้า จะต้องได้รับการตรวจสอบอย่างถี่ถ้วนเพื่อให้ได้มาตรฐานและคุณภาพที่ต้องการ

8.7.3 บริษัทจะไม่ละเลยความรับผิดชอบต่อคุณภาพของผลิตภัณฑ์ทุกชนิดที่ผลิต

หมวดที่ 9

การขายและการตลาด

9.1 นโยบายหลัก

9.1.1. บริษัทมีจุดมุ่งหมาย จะดำรงไว้ซึ่งการเป็นผู้นำทางด้านการตลาดสำหรับผลิตภัณฑ์ที่บริษัทผลิตและจำหน่าย แผนงานต่างๆ ของฝ่ายขายและการตลาดจะคำนึงถึงโอกาสที่จะเป็นผู้นำเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ดังกล่าวข้างต้น

9.1.2. บริษัทจะศึกษาค้นคว้า วิจัยและพัฒนา เพื่อนำเอาเทคนิคสมัยใหม่ทางการตลาดให้ใช้ได้ผล รวมทั้งการจัดโครงสร้างองค์การของฝ่ายขายและการตลาดให้ถูกต้องและมีประสิทธิภาพ บริษัทจะพยายามเลือกเฟ้นบุคลากรที่เหมาะสมมาอยู่ในฝ่ายขายและการตลาด เพื่อให้งานทั้งฝ่ายขายและการตลาดเข้มแข็งอยู่ตลอดเวลา

9.1.3. บริษัทจะคำนึงถึงและวางแผนล่วงหน้าตลอดเวลาถึงความต้องการของตลาดในวันนี้และวันข้างหน้าของผลิตภัณฑ์ต่างๆ ที่บริษัทจำหน่ายอยู่

9.1.4. บริษัทจะสนองความต้องการของลูกค้า ด้วยผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพดี ราคาเหมาะสม ตลอดจนลูกค้าจะได้รับการปฏิบัติอย่างยุติธรรม

9.1.5. บริษัทจะรักษามารยาทของการตลาด ไม่ว่าจะเป็นการสร้างผลิตภัณฑ์ใหม่ ปฏิบัติต่อผู้แข่งขัน การโฆษณาและการส่งเสริมการขาย อย่างมีจริยธรรม

9.1.6. บริษัทจะทำการวิจัยตลาด ศึกษา และประเมินผลการพัฒนาการและแนวโน้มของการจำหน่ายอยู่เสมอ ติดต่อกันไปอย่างไม่หยุดยั้ง บริษัทตระหนักดีว่าวิวัฒนาการ และแนวโน้มบางประการอาจจะทำให้การตลาดและวิธีการปัจจุบันของบริษัทต้องเปลี่ยนไป อย่างไรก็ตาม บริษัทยังเชื่อมั่นว่าการศึกษาและการประเมินผลจะเปิดโอกาสอย่างกว้างขวางให้กิจการของบริษัทก้าวหน้าและเจริญเติบโตตลอดไป

9.2 นโยบายเกี่ยวกับลูกค้า

9.2.1. บริษัทถือว่าลูกค้าเป็นพื้นฐานที่สำคัญของกิจการและความเจริญของบริษัท ขึ้นอยู่กับความพอใจของลูกค้า ดังนั้นบริษัทมีหน้าที่จะต้องให้การบริการแก่ลูกค้าอย่างมีประสิทธิภาพที่ดีที่สุดตามความปรารถนาและความพอใจของลูกค้าตามหลักวิชาการและการปฏิบัติ เพื่อสร้างทัศนคติที่ดีให้ลูกค้าเกิดความไว้วางใจ

9.2.2. การบริการที่บริษัทจะให้แก่ลูกค้า จะกระทำด้วยความจริงใจและเป็นไปตามความต้องการของลูกค้าให้มากที่สุด เพื่อให้ลูกค้าเข้าใจว่าบริษัทให้การบริการและช่วยเหลืออย่างจริงใจ ในการดำเนินกิจการและช่วยให้ลูกค้าได้รับผลประโยชน์สูงสุดในการเลือกใช้ผลิตภัณฑ์ของบริษัท มิใช่จะเป็นผลประโยชน์แก่บริษัทแต่ฝ่ายเดียว

9.2.3. บริษัทจะเพิ่มจำนวนลูกค้า เพื่อให้เหมาะสมและสอดคล้องกับการขยายการผลิต หรือการมีชนิดของผลิตภัณฑ์ใหม่ของบริษัท

9.2.4. เพื่อเป็นการช่วยเหลือด้านการเงินของลูกค้า บริษัทจะให้สินเชื่อแก่ลูกค้าตามวิธีการที่มั่นคงและรอบคอบซึ่งจะส่งเสริมให้บริษัทอยู่ในฐานะที่จะแข่งขันกับผู้ค้ารายอื่นในตลาดได้

อย่างไรก็ตามระยะเวลาการให้เครดิตแก่ ลูกค้า หรือตัวแทนจำหน่ายต้องจำกัดเท่าที่จำเป็นต่อการแข่งขัน โดยเป็นการส่งเสริมให้บริษัทสามารถจำหน่ายสินค้าได้กว้างขวาง ครอบคลุมยิ่งขึ้น และก็ไม่ทำให้เงินทุนของ บริษัทฯ ขาดสภาพคล่อง

9.2.5. ข้ออุทธรณ์ของลูกค้า เป็นสิ่งที่ยอมรับว่ามีความสำคัญและจำต้องได้รับการตอบสนองโดยทันทีตามเหตุ และผล และการเจรจาทั้งสองฝ่ายจะเป็นไปโดยมิตรภาพที่ดีในฐานะคู่ค้า

9.3 นโยบายการจำหน่าย

9.3.1. บริษัทมีนโยบายจะจำหน่ายสินค้าซึ่งผลิตโดยบริษัท และบริษัทในเครือ เว้นแต่ในกรณีจำเป็นสำหรับสินค้าเกี่ยวข้องที่บริษัทไม่ได้ผลิตเอง

9.3.2. บริษัทจะกำหนดราคาและมาตรฐานของสินค้าเป็นระดับขั้นด้วยความยุติธรรม

9.3.3. บริษัทจะเพิ่มยอดการจำหน่าย และอัตราครองตลาดให้มีอัตราสูงสุดเท่าที่จะทำได้ตามเหตุและผล

9.3.4. บริษัทไม่มีนโยบายที่จะแข่งขันกับผู้อื่น โดยการตัดราคา และจะแข่งขันโดยการปรับปรุงคุณภาพของสินค้าและบริการ รวมทั้งการมีสินค้าที่เพียงพอต่อความต้องการของลูกค้า

9.4 นโยบายการโฆษณา และส่งเสริมการขาย

9.4.1. บริษัทมีนโยบายจะเสริมสร้างให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อผลิตภัณฑ์ของบริษัทตามหลักวิชาการ

9.4.2. บริษัทจะใช้การโฆษณา และส่งเสริมการขายผลิตภัณฑ์ที่บริษัทมีอยู่ให้ได้รับความนิยมนอกจากลูกค้าและเหนือคู่แข่งตลอดไป

9.4.3. บริษัทจะใช้การโฆษณาและส่งเสริมการขายผลิตภัณฑ์ใหม่ หรือผลิตภัณฑ์ที่ยังไม่ได้รับความนิยมนแพร่หลาย ให้เป็นที่รู้จักและนิยมของลูกค้าทั่วไป

9.4.4. บริษัทจะไม่โฆษณาความดีเด่นของผลิตภัณฑ์ เกินความจริงที่อาจจะทำให้ผู้อุปโภคบริโภคได้รับความเสียหาย หรือทำผลผลิตภัณฑ์ของคู่แข่ง (บริษัทฯ จะคงจรรยาบรรณการโฆษณาและการขายอย่างมั่นคง)

9.4.5. บริษัทฯ และบริษัทในเครือจะดำเนินการโฆษณา ประชาสัมพันธ์ เพื่อแสดงถึงความก้าวหน้าของบริษัทฯ และสร้างทัศนคติที่ดีในสายตาของสาธารณชน ลูกค้าทั้งในและนอกประเทศ เพื่อเกิดความพึงพอใจและยินดีในการเลือกใช้ผลิตภัณฑ์ของบริษัท

นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัท อาซิฟา จำกัด (มหาชน)

วัตถุประสงค์

บริษัท อาซิฟา จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) และบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส และตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ โดยดำเนินการให้ถูกต้องตามกฎหมาย และเป็นประโยชน์ต่อสังคม สนับสนุนให้พนักงานปฏิบัติงานอย่างมีคุณธรรมและเป็นพลเมืองที่ดี

บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านปัญหาทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทและบริษัทย่อยให้ชัดเจนยิ่งขึ้น โดยสร้างวัฒนธรรมองค์กรให้ทุกคนตระหนักถึงพิษภัยของการทุจริตคอร์รัปชัน สร้างค่านิยมที่ถูกต้อง และเพิ่มความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย เพื่อให้การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

คำนิยาม

การทุจริตคอร์รัปชัน หมายถึง การใช้อำนาจที่ได้มาหรือทรัพย์สินที่มีอยู่ในทางมิชอบ เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น หรือเพื่อให้เกิดความเสียหายต่อประโยชน์ของผู้อื่น โดยมีรูปแบบรวมถึงการติดสินบน การให้สิ่งของ เงิน หรือประโยชน์อื่นใด การฉ้อฉล การฟอกเงิน การยกยอก การปกปิดข้อเท็จจริง หรือการขัดขวางกระบวนการยุติธรรม การใช้อำนาจหน้าที่โดยมิชอบเพื่อข่มขู่หรือเรียกร้อยผลประโยชน์ หรือการตัดสินใจใดๆ ทางธุรกิจจากผู้อื่น และครอบคลุมทั้งความสัมพันธ์ระหว่างเอกชนกับหน่วยงานของรัฐ และระหว่างเอกชนด้วยกันเอง

การติดสินบน หมายถึง การให้ เสนอให้ ชิงเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด เพื่อให้บุคคลดังกล่าวกระทำการหรือไม่กระทำการ หรือละเว้นซึ่งการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้ได้มา หรือรักษาไว้เพื่อประโยชน์ที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ ผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ หรืออาจส่งผลเสียแก่ภาพลักษณ์ของบริษัท

บุคลากรของบริษัทและบริษัทย่อย หมายถึง คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานประจำ พนักงานชั่วคราว พนักงานสัญญาจ้างของบริษัทและบริษัทย่อย

ขอบเขตนโยบาย

1. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

1.1 ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับของบริษัทและบริษัทย่อย มีส่วนร่วมกับการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม การติดสินบนและการแสวงหา ผลประโยชน์อันมิควรได้ในรูปแบบต่างๆ เช่น การเรียกรับ เสนอ หรือให้ทรัพย์สิน รวมถึงประโยชน์อื่นใดกับเจ้าหน้าที่ของรัฐหรือบุคคลอื่นใดที่ทำธุรกิจกับบริษัทหรือบริษัทย่อย เพื่อประโยชน์ของตนเอง ผู้อื่น หรือสร้างโอกาสทางธุรกิจแก่บริษัทหรือบริษัทย่อย

1.2 บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในประเทศไทย และในทุกประเทศที่ตัวแทนของบริษัทประกอบธุรกิจในนามของบริษัท

1.3 นโยบายนี้ขยายไปถึงตัวแทน คู่สัญญา หรือบุคคลใดที่กระทำการในนามของบริษัทและบริษัทย่อย

1.4 หากกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานกระทำใดๆ ที่ฝ่าฝืนหรือไม่เป็นไปตามนโยบายฉบับนี้ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม จะได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้ หรือมีโทษทางกฎหมาย ทั้งนี้ บุคลากรของบริษัทและบริษัทย่อย ต้องทำความเข้าใจและ ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันในทุกขั้นตอนของการปฏิบัติงาน หากพบเห็นการกระทำที่ขัดต่อนโยบายนี้ให้แจ้งผู้บังคับบัญชา หรือหน่วยงาน/บุคคลที่รับผิดชอบให้ทราบโดยทันที

1.5 ผู้บังคับบัญชาที่เพิกเฉยการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้ โดยผู้อยู่ใต้บังคับบัญชาของตน หรือทราบถึงการกระทำดังกล่าว แต่ล้มเหลวในการจัดการแก้ไข หรือแจ้งเบาะแสจะได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทหรือบริษัทย่อยกำหนดไว้

- 1.6 ตัวแทนหรือคู่สัญญาของบริษัทและบริษัทย่อยที่ฝ่าฝืนนโยบายนี้จะถูกเลิกสัญญา
- 1.7 บริษัทจะไม่ลงโทษ ลดตำแหน่ง หรือทำให้เกิดผลกระทบในแง่ลบแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใดๆ ที่ปฏิเสธไม่กระทำการหรือกระทำการใดๆ ที่ก่อให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน แม้การปฏิเสธดังกล่าวจะทำให้บริษัท และ/หรือ บริษัทย่อยต้องสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ

2. หน้าทีความรับผิดชอบ

- 2.1 คณะกรรมการของบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีกระบวนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารได้ตระหนักถึงความสำคัญของการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและปลูกฝังค่านิยมดังกล่าวให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร และหากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีการทุจริตให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท
- 2.2 คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการสอบทานระบบรายงานทางการเงินและบัญชี ระบบควบคุมภายใน ระบบตรวจสอบภายใน และระบบบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าเป็นไปตามมาตรฐานสากล มีความรัดกุม ทันสมัยและมีประสิทธิภาพ
- 2.3 ฝ่ายบริหารมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดให้มีระบบการส่งเสริมและการสนับสนุนนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และสื่อสารไปยังบุคลากรทุกระดับ ปลูกฝังค่านิยมดังกล่าวให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร รวมทั้งทบทวน สอบทาน และแก้ไขระบบและมาตรการต่างๆ ให้มีความสอดคล้องกับความเปลี่ยนแปลงต่างๆ และจัดการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตคอร์รัปชันเป็นระยะ เพื่อระบุเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงและหาวิธีการป้องกันและแก้ไขอย่างเหมาะสม
- 2.4 ผู้ตรวจสอบภายในมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงานว่าเป็นไปอย่างถูกต้องตามนโยบาย แนวปฏิบัติ อำนาจดำเนินการ ระเบียบปฏิบัติ และกฎหมาย เพื่อให้มั่นใจว่าระบบควบคุมมีความเหมาะสมและรัดกุม ต่อการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และรายงานแก่คณะกรรมการตรวจสอบ

3. การแลกเปลี่ยนของขวัญ การให้ความบันเทิง และการเลี้ยงรับรอง

- 3.1 เนื่องจากบริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญของการสร้างความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่ดีกับคู่ค้าต่างๆ นโยบายนี้จึงไม่ห้ามการกระทำใดๆ ที่โปร่งใสและเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินธุรกิจตามปกติ ซึ่งมีกฎหมาย ข้อบังคับ ธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น หรือ หลักปฏิบัติทางการค้าให้กระทำได้ เช่น การให้ความบันเทิง การเลี้ยงรับรอง การให้หรือรับของขวัญในโอกาสพิเศษตามสมควร และได้กระทำอย่างสมเหตุสมผลตามแนวทางจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ
- 3.2 การให้ความบันเทิง การเลี้ยงอาหาร การให้หรือรับของขวัญในโอกาสพิเศษสามารถทำได้เมื่อ
 - (1) ไม่ได้กระทำเพื่อจูงใจให้กระทำการหรือไม่กระทำการอันไม่ชอบ มีอิทธิพลต่อการตัดสินใจทางธุรกิจ หรือทำให้ได้รับประโยชน์ที่ไม่เป็นธรรม
 - (2) ไม่ได้ฝ่าฝืนนโยบายนี้ นโยบายจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจของบริษัทหรือ บริษัทย่อย หรือกฎหมายใดที่เกี่ยวข้อง
 - (3) การให้หรือรับของขวัญได้กระทำในนามของบริษัทหรือบริษัทย่อย ไม่ใช่ในนามของบุคคลเป็นการเฉพาะตัว
 - (4) ได้กระทำตามสมควรแก่โอกาสและประเพณีนิยมที่พึงปฏิบัติต่อกัน เช่น การแลกเปลี่ยนของขวัญในงานเลี้ยงปีใหม่
 - (5) การแลกเปลี่ยนของขวัญได้กระทำอย่างเปิดเผย
 - (6) การเลี้ยงรับรองกระทำได้ตามจำเป็นและมีค่าใช้จ่ายที่สมเหตุสมผล โดยไม่ฟุ่มเฟือย หรือมีความถี่มากเกินไป

4. การให้ความช่วยเหลือทางการเงิน

- 4.1 การให้ความช่วยเหลือทางการเงิน คือการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน หรือสิ่งอื่นแก่พรรคการเมือง และนักการเมือง รวมถึงการให้กู้ยืม การบริจาคเงินและทรัพย์สิน และการให้บริการต่างๆ
- 4.2 บริษัทมีนโยบายเป็นกลางทางการเมือง ไม่มีนโยบายช่วยเหลือทางการเงิน หรือกระทำการอันเป็นการฝักใฝ่ฝ่ายใด

4.3 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยมีสิทธิเสรีภาพตามรัฐธรรมนูญ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการมีส่วนร่วมทางการเมือง เช่น การใช้สิทธิลงคะแนนเสียงเลือกตั้ง การลงประชามติ เป็นต้น ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทจะต้องไม่ใช้ทรัพย์สิน ทรัพยากร หรือเวลาในการปฏิบัติงานของบริษัทหรือบริษัทย่อยให้บริการในนามของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรืออ้างชื่อบริษัทหรือบริษัทย่อยในการสนับสนุนกิจกรรมทางการเมือง หรือกระทำการใดๆ ที่อาจทำให้เกิดความเข้าใจว่าบริษัทหรือบริษัทย่อยมีส่วนเกี่ยวข้องหรือให้การสนับสนุนฝ่ายใด

5. การบริจาคเพื่อการกุศลและการให้เงินสนับสนุน

- 5.1 การบริจาคเพื่อการกุศลจะต้องเป็นไปเพื่อวัตถุประสงค์สำหรับสาธารณกุศลเท่านั้น การบริจาคจะต้องเป็นการบริจาคเข้าหน่วยงานหรือองค์กรการกุศล โดยมีเอกสารหรือหลักฐานการรับเงินที่ชัดเจน ตลอดจนต้องปฏิบัติตามระเบียบที่บริษัทได้กำหนดไว้
- 5.2 การให้เงินสนับสนุน (Sponsorship) แตกต่างจากการบริจาคเพื่อการกุศล เนื่องจากเป็นช่องทางในการประชาสัมพันธ์การประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย
- 5.3 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยจะต้องใช้ความระมัดระวัง ไม่ให้การบริจาคเพื่อการกุศล และการให้เงินสนับสนุนเป็นการปิดบังการติดสินบน โดยการบริจาคเพื่อการกุศลและการให้การสนับสนุนจะต้องผ่านกระบวนการพิจารณาที่โปร่งใส และเป็นไปตามกฎหมายหรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยมีการร้องขอเป็นหนังสือแจ้งถึงวัตถุประสงค์ในการบริจาคเพื่อการกุศล และการให้การสนับสนุนพร้อมทั้งเอกสารประกอบอื่นๆ แก่ผู้มีอำนาจอนุมัติในแต่ละระดับ

6. การแจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแส

6.1 การร้องเรียนและการแจ้งเบาะแสการทุจริตคอร์รัปชันเป็นหน้าที่ของบุคลากรทุกระดับของบริษัทและบริษัทย่อย โดยบุคลากรของบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงบุคคลและนิติบุคคลภายนอก สามารถแจ้งเบาะแสการทุจริตคอร์รัปชันได้โดยนิรนาม โดยผ่านวิธีการและช่องทางดังต่อไปนี้

- 1.) จดหมายส่งทางไปรษณีย์
ติดต่อ: สำนักบริหาร แผนกเลขานุการ
ที่อยู่: บริษัท อาเซฟา จำกัด (มหาชน)
 5 หมู่ 1 ถ.พระราม 2 ต.คอกกระบือ
 อ.เมืองสมุทรสาคร จ.สมุทรสาคร 74000
- 2.) ทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (E-mail)
ติดต่อ: สำนักบริหาร แผนกเลขานุการ
 E-mail Address: asefa@asefa.co.th
- 3.) เว็บไซต์ของบริษัท
ติดต่อ: www.asefa.co.th

6.2 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยทุกคนมีหน้าที่ให้ความร่วมมือในการสืบสวนการทุจริตคอร์รัปชัน

7. การดำเนินการเมื่อได้รับข้อร้องเรียน

สำนักบริหาร แผนกเลขานุการ หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่บริหารจัดการรวบรวม คัดกรอง ตรวจสอบข้อร้องเรียนหรือเบาะแสที่ได้รับ พิจารณาความชัดเจนเพียงพอของพยานหลักฐานในเบื้องต้น และหากมีข้อมูลความจริงจะดำเนินการตรวจสอบเพื่อรวบรวมหลักฐานและพยานเสนอต่อคณะกรรมการพิจารณาเรื่องร้องเรียน เพื่อจัดทำรายงานและความเห็นเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาต่อไป และหากเห็นว่าการประพฤติผิดที่เกิดขึ้นเกิดจากความตั้งใจหรือมีผลกระทบต่อบริษัทของบริษัทอย่างมีสาระสำคัญ คณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาดำเนินการโดยใช้มาตรการที่เหมาะสม เพื่อปรับปรุงแก้ไขสถานการณ์ดังกล่าวให้ถูกต้อง

8. มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน

การคุ้มครองสิทธิของผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแส และป้องกันการถูกกลั่นแกล้ง อันเนื่องมาจากการร้องเรียนหรือให้ข้อมูล บริษัทจะปกปิดชื่อ ที่อยู่ หรือข้อมูลใดๆ ที่สามารถระบุตัวผู้ร้องเรียนผู้ให้ข้อมูลได้ และเก็บรักษาข้อมูลของผู้ร้องเรียน และผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ โดยจำกัดเฉพาะผู้รับผิดชอบในการดำเนินการตรวจสอบเรื่องร้องเรียนเท่านั้น ที่จะเข้าถึงข้อมูลดังกล่าวได้ (“บุคคลที่เกี่ยวข้อง”) บุคคลที่เกี่ยวข้องที่ได้รับทราบเรื่อง หรือข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเรื่องร้องเรียน จะต้องรักษาข้อมูลไว้เป็นความลับ และไม่เปิดเผยต่อบุคคลอื่น เว้นแต่ที่จำเป็นต้องเปิดเผยตามข้อกำหนดของกฎหมาย หรือเพื่อการตรวจสอบเรื่องร้องเรียนเท่านั้น หากมีการจงใจฝ่าฝืนนำข้อมูลออกไปเปิดเผย บริษัทจะดำเนินการลงโทษบุคคลที่เกี่ยวข้องผู้นั้นตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท และ/หรือดำเนินการทางกฎหมายแล้วแต่กรณี

9. การสื่อสารและการอบรม

- 9.1 บริษัทจะจัดให้มีการสื่อสารนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ไปยังหน่วยงานทุกระดับในบริษัทและบริษัทย่อยผ่านช่องทางต่างๆ เช่น การอบรมบุคลากรของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นระยะให้ทราบถึงรูปแบบการทุจริตคอร์รัปชันต่างๆ ความเสี่ยงจากการมีส่วนเกี่ยวข้องในการทุจริตคอร์รัปชัน และวิธีการแจ้งเบาะแส เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องทราบและนำนโยบายไปปฏิบัติโดยการอบรมดังกล่าวจะเป็นส่วนหนึ่งของการอบรมพนักงานเข้าใหม่ ของบริษัทและบริษัทย่อย
- 9.2 หากกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานมีข้อสงสัยใดๆ เกี่ยวกับนโยบายนี้หรือมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันใดๆ สามารถสอบถามได้ที่สำนักบริหาร แผนกเลขานุการ

10. บทลงโทษ

ผู้ใดกระทำการใดโดยจงใจไม่ปฏิบัติตามนโยบายนี้ รวมทั้งมีพฤติกรรมที่กลั่นแกล้ง ข่มขู่ หรือเลือกปฏิบัติด้วยวิธีการอันไม่ชอบธรรมต่อผู้แจ้งเรื่องร้องเรียน หรือเบาะแส หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแสดังกล่าวตามนโยบายนี้อันเนื่องมาจากการร้องเรียน หรือการแจ้งเบาะแสดังกล่าวการกระทำความผิด ให้ถือว่าผู้นั้นกระทำความผิดวินัยและต้องรับผิดชอบค่าใช้จ่ายแก่บริษัท หรือผู้ที่ได้รับผลกระทบจากการกระทำดังกล่าว ตลอดจนรับผิดชอบในทางแพ่ง และทางอาญา หรือตามกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้องต่อไป

ເອກສາຣແນບ 6



รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบเป็นองค์ประกอบหนึ่งในคณะกรรมการอิสระ ในการปฏิบัติหน้าที่อย่างอิสระตามขอบเขตที่ระบุในกฎบัตร คณะกรรมการตรวจสอบขององค์กรหรือตามข้อกำหนดของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) ต้องการให้มีการตรวจสอบ ความโปร่งใส ความน่าเชื่อถือในระดับที่สูงขึ้น และมีความคาดหวังให้มีการกำกับดูแลการรายงานทางการเงินและกระบวนการควบคุม ภายในของการรายงานทางการเงิน เพื่อบุคคลภายนอกและการปฏิบัติงานหน้าที่ของผู้สอบบัญชีภายนอกด้วยวิธีการที่มีประสิทธิภาพสูงสุด ที่จะให้ความเชื่อมั่นกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียโดยผ่านการกำกับดูแลของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน ดังนี้

- | | |
|-----------------------------|-----------------------------------|
| 1. นายสรสิทธิ์ ฝั่งสุข | ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ |
| 2. ผศ.ประสิทธิ์ พิทยพัฒน์ | กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ |
| 3. นายถนอมศักดิ์ โชติภักดิ์ | กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ |

คณะกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่านมีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับดูแลหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) ซึ่งทุกท่านเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ในธุรกิจการบริหารความเสี่ยง องค์กรและการดำเนินงานธุรกิจโดยรวม และมี 1 ท่านเป็นผู้ที่มีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีและการเงินเป็นที่ยอมรับ

โดยในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง และได้รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท เป็นประจำทุกไตรมาส กรรมการตรวจสอบฯ แต่ละคนได้เข้าร่วมประชุมตามรายละเอียดดังนี้

- | | | |
|-----------------------------|--------------------------|---------------------------|
| 1. นายสรสิทธิ์ ฝั่งสุข | เข้าร่วมประชุม 4/4 ครั้ง | คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 100 |
| 2. ผศ.ประสิทธิ์ พิทยพัฒน์ | เข้าร่วมประชุม 4/4 ครั้ง | คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 100 |
| 3. นายถนอมศักดิ์ โชติภักดิ์ | เข้าร่วมประชุม 4/4 ครั้ง | คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 100 |

การประชุมในบางครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้หารือกับผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน ตามวาระอันสมควร ซึ่งการประชุมทุกครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้รายงานแสดงความเห็นและให้ข้อเสนอแนะอย่างอิสระ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและตามระเบียบบริษัทฯ ว่าด้วยหลักเกณฑ์และ แนวทางปฏิบัติของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีนโยบายเน้นให้บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีความตระหนักรู้ และเตรียมความพร้อมในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีผลกระทบสำคัญ ต่อองค์กร และการมีระบบการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยสรุปได้ ดังนี้

- ผลักดันและติดตามให้มีการพัฒนาและยกระดับงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ระบบการบริหารความเสี่ยงและการต่อต้าน การทุจริตคอร์รัปชัน
- ให้ความสำคัญและมีการติดตามประเด็นสำคัญๆ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีการบริหารจัดการที่ดี
- ให้ความสำคัญเรื่องการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงานในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ และเป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อกำหนดต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และสนับสนุนให้มีการพัฒนานวัตกรรมใหม่ๆ โดยการนำระบบเทคโนโลยี สารสนเทศมาใช้ในการตรวจสอบและป้องกันการเกิดทุจริต

ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยได้มีการหารือร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน ในเรื่องที่เกี่ยวข้อง สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2566 ของบริษัท อาซิฟา จำกัด (มหาชน) โดยงบการเงินรวมของบริษัท อาซิฟา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยซึ่งได้จัดทำถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยได้สอบทานประเด็นที่เป็นสาระสำคัญรายการพิเศษและได้รับคำชี้แจงจากผู้สอบบัญชี ฝ่ายจัดการและผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบจนเป็นที่พอใจว่า การจัดทำงบการเงินรวมทั้งการเปิดเผยหมายเหตุประกอบในงบการเงินเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน จึงได้ให้ความเห็นชอบงบการเงินดังกล่าวที่ผู้สอบบัญชีได้สอบทานและตรวจสอบแล้ว ซึ่งเป็นรายงานความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข แต่มีข้อสังเกตในเรื่องที่สำคัญอย่างครบถ้วน นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารของบริษัท เพื่อปรึกษาหารือกันอย่างอิสระถึงการได้รับข้อมูลการตรวจสอบข้อมูลที่มีสาระสำคัญในการจัดทำงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและเป็นประโยชน์กับผู้ใช้งบการเงินเรื่องสำคัญจากการตรวจสอบรวมถึงการพิจารณาขอบเขตแนวทางและแผนการสอบบัญชีประจำปีของผู้สอบ

2. การสอบทานประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน

จากการสอบทานระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ตามผลการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในที่ฝ่ายจัดการจัดทำขึ้นตามแนวทางของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผลการตรวจสอบของหน่วยงานตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี ซึ่งไม่พบประเด็นหรือข้อบกพร่องที่อาจส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ ตลอดจนฝ่ายจัดการได้แก้ไขปรับปรุงตามข้อเสนอแนะของคณะกรรมการตรวจสอบ ผู้สอบบัญชี และหน่วยงานตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง แสดงให้เห็นว่าบริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการควบคุมภายในสามารถสร้างความมั่นใจได้อย่างสมเหตุสมผลได้ว่า บริษัทฯ มีการควบคุมภายในที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพ

3. การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและกฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกปี ให้สอดคล้องกับความเสี่ยงและสถานการณ์ปัจจุบัน ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณา แต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายใน สอบทานและทบทวนแผนการตรวจสอบ การบริหารจัดการและการควบคุมความเสี่ยง การทุจริตคอร์รัปชันพร้อมทั้งให้ข้อสังเกต และนำเสนอเรื่องที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มีการติดตามให้ฝ่ายบริหารเร่งปรับปรุงการปฏิบัติงานตามประเด็นที่ผู้ตรวจสอบภายในตรวจพบ

4. การสอบทานให้การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ โดยมีความเห็นว่ารายการที่บริษัทต้องปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจที่ได้สอบทานนั้นมีความเพียงพอ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบไม่ได้รับรายงานจากผู้สอบบัญชี การร้องเรียนจากบุคคลภายนอกหรือการเปิดเผยข้อมูลโดยฝ่ายจัดการที่บ่งชี้ว่าบริษัทฯ ไม่ปฏิบัติตามให้สอดคล้องกับกฎหมายอันอาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ได้ให้ฝ่ายบริหารติดตามสาระสำคัญของการประกาศใช้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งรายงานเพื่อทราบและพิจารณาอย่างใกล้ชิด

5. การพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์

การพิจารณาการทำรายการระหว่างกัน และการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันในหมายเหตุประกอบงบการเงินรายไตรมาสและประจำปีตลอดจนให้ความเห็นโดยอิสระต่อรายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ในการลงทุนในโครงการสำคัญต่างๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย

6. การพิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้พิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีเป็นประจำทุกปี ให้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาและ ให้ความเห็นชอบเพื่อนำเสนอในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปี 2566 ผู้ถือหุ้นมีมติเห็นชอบแต่งตั้ง บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด (ANS) เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2566 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

การเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีนั้น ได้พิจารณาจากคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี ความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ใน การตรวจสอบธุรกิจ แนวทางตรวจสอบ ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชีตามจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนด โดยสภาวิชาชีพบัญชีและตาม ข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์รวมถึงค่าสอบบัญชีที่เหมาะสม

7. การจัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินการจัดทำรายงานอย่างถูกต้องและเพียงพอ โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/ รายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัทเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

8. การปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

จากการประเมินผล คณะกรรมการตรวจสอบฯ เห็นว่าบริษัทฯ มีกระบวนการจัดทำและการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินที่เหมาะสมและเชื่อถือได้ รวมทั้งมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ โดยมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพื่อสนับสนุนให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบระหว่างปี 2566 ได้รับความร่วมมือด้วยดีจากคณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง จึงขอขอบคุณมา ณ โอกาสนี้



นายสรสิทธิ์ พึ่งสุข
ประธานกรรมการตรวจสอบฯ

รายงานคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารของ บริษัท อาซิฟา จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งขึ้นตามมติของคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย ประธานและกรรมการรวม 8 ท่าน ดังนี้

1) นายไพบุลย์ อังคณากรกุล ประธานกรรมการบริหาร และมีกรรมการบริหารอีก 7 ท่าน ประกอบด้วย 1) บุญเทอด ทองสัมฤทธิ์ 2) นางสาวทัศนีย์ เขาวชิรเกษตร 3) นางสาวปติวิธดา จันดา 4) นายวิชัย สุนทรภูมิกุล 5) นายสัญญา จินดาพันธ์ 6) นายบุรินทร์ แพรมงคล และ 7) นายพิชัย ปั่นจันทร์ โดยมี นางสาวณามาศ พรหมสกุล เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร โดยปฏิบัติหน้าที่ด้วยความมุ่งมั่น รอบคอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต เพื่อพัฒนาธุรกิจอย่างเต็มความสามารถ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยดูแลให้บริษัทมีระบบการดำเนินงานที่ถูกต้องตามกฎหมายและเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืนต่อไป

ในปี 2566 คณะกรรมการบริหารได้จัดให้มีการประชุมหารือร่วมกันอย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติงานประจำปี 2566 ได้ดังนี้

1. พิจารณาและนำเสนอเป้าหมาย นโยบาย แผนธุรกิจ และงบประมาณประจำปีให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณออนุมัติ โดยการทบทวนและปรับปรุงแผนการดำเนินงานให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ขององค์กร
2. ควบคุมดูแลและติดตามการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงานและงบประมาณ รวมถึงการประเมินการควบคุมและบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กรและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
3. พิจารณออนุมัติการดำเนินงานที่เป็นธุรกรรมปกติธุรกิจของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามตารางอำนาจการดำเนินการ ที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ
4. พิจารณาผลการดำเนินงาน ผลกำไรและขาดทุนของบริษัท การเสนอจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล หรือเงินปันผลประจำปีเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณออนุมัติ
5. การปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ดำเนินการ

ทั้งนี้คณะกรรมการบริหาร ได้ตระหนักถึงหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยปฏิบัติงานด้วยความรอบคอบ ระมัดระวัง โปร่งใสและเป็นธรรม ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และรายงานผลการปฏิบัติงาน ความคิดเห็นในเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการบริษัทฯ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ



นายไพบุลย์ อังคณากรกุล
ประธานกรรมการบริหาร

รายงาน

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัท อาซิฟา จำกัด (มหาชน) เป็นผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ทั้งนี้ งบการเงินดังกล่าวได้ผ่านการตรวจสอบและให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่เป็นอิสระ


คณะกรรมการบริษัทได้ปฏิบัติหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์ และนโยบายของบริษัท รวมทั้งได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในและระบบการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ข้อมูลทางการเงินมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และน่าเชื่อถือ

ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน เป็นผู้รับผิดชอบสอบทานรายงานทางการเงินและดูแลให้มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เพียงพอ โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้แสดงความเห็นเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวปรากฏไว้ในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/ รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ฉบับนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในโดยรวมของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสม สามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะบริษัท สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566



(นายสรสิทธิ์ พึ่งสุข)
ประธานกรรมการ



(นายไพบูลย์ อังคนากรกุล)
ประธานกรรมการบริหาร
และกรรมการผู้จัดการ

ASEFA PUBLIC COMPANY LIMITED

5 Moo 1 Rama II Rd., Khok-Krabue, Mueang Samutsakhon, Samutsakhon 74000 Thailand

Tel. +66 2686 7777 Fax: +66 2686 7788

บริษัท อาซีฟา จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 5 หมู่ 1 ถ.พระราม 2 ต.ดอกกระบือ อ.เมืองสมุทรสาคร จ.สมุทรสาคร 74000

Facebook: บริษัท อาซีฟา จำกัด - มหาชน **Line:** @ASEFA



www.asefa.co.th