บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)

รายงานประจำปี 2567

แบบ 56-1 One Report

GETABEC
Boiler & Burner Specialist
German-Thai Boiler Engineering Cooperation

Getabec Public Company Limited

GETABEC
Boiler & Burner Specialist
German-Thai Boiler Engineering Cooperation

บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)

ข้อมูลบริษัท

เลขทะเบียนบริษัท	0107558000407
ชื่อย่อหลักทรัพย์	GTB
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 335/7 ถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพมหานคร 10250
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ผู้ผลิต ประกอบ ซ่อมสร้าง และจัดจำหน่ายเครื่องกำเนิดไอน้ำ (Steam Boiler) ระบบเผาไหม้ (Combustion System) ที่มีคุณภาพสูง ได้รับการรับรองคุณภาพมาตรฐานสากล โดยสามารถเลือกใช้เชื้อเพลิงตั้งต้นได้ ทุกประเภท ตลอดจนเป็นผู้ให้บริการงานต่างๆเกี่ยวกับเครื่องกำเนิดไอน้ำ ระบบเผาไหม้และวิศวกรรมพลังงานความร้อน (Thermal Energy Engineering) อย่างครบวงจร
เว็บไซต์	www.getabecboiler.com
ติดต่อ	โทรศัพท์: (66) 2366 0400-7 โทรสาร: (66) 2366 0633 อีเมล: info@getabecboiler.com
นายทะเบียนหุ้น	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์(ประเทศไทย) จำกัด (TSD)
ที่ตั้ง	อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 โทรศัพท์: (66) 2009 9000 โทรสาร : (66) 2009 9991 TSD Call center : (66) 0 2009 9999

สารบัญ

004 สารจากประธานกรรมการบริษัท

005 สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่

006 สารจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

007 รายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนปี 2567

008 สารจากคณะกรรมการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการ

009 สารจากคณะกรรมการบรรษัทภิบาล

010 คณะกรรมการบริษัท

ส่วนที่ 1
การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

012 1.โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

053 2.การบริหารจัดการความเสี่ยง

063 3.การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

079 4.การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

094 5.ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ส่วนที่ 2
การกำกับดูแลกิจการ

097 6.การกำกับดูแลกิจการ

105 7.โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

130 8.รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

139 9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

ส่วนที่ 3
งบการเงิน

ส่วนที่ 4
การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

215 การรับรองความถูกต้องของข้อมูลสำหรับการส่งแบบ 56-1 ONE REPORT

216 เอกสารแนบ 1
รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท และตัวแทนติดต่อประสานงานกรณีเป็นบริษัทต่างประเทศ

235 เอกสารแนบ 2
รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

237 เอกสารแนบ 3
รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (compliance)

239 เอกสารแนบ 4
ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

253 เอกสารแนบ 5
นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ

319 เอกสารแนบ 6
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

322 เอกสารแนบ 7
แบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน

สารจาก
ประธานกรรมการบริษัท

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกท่าน

ในปีที่ผ่านมาเป็นปีที่สถานการณ์ทางธุรกิจฟื้นตัวและเริ่มกลับเข้าสู่ภาวะปกติหลังจากได้รับผลกระทบเนื่องจาก COVID-19 มานานหลายปี การขับเคลื่อนของกิจกรรมต่างๆ ภายในประเทศมีทิศทางที่ดีขึ้น โดยเฉพาะในภาคอุตสาหกรรมการผลิตส่วนใหญ่ ภาคอุตสาหกรรมการบริการและภาคการท่องเที่ยวของประเทศที่เห็นการขยายตัวเติบโตอย่างชัดเจน

ภาพรวมการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในปี พ.ศ. 2567 กลุ่มบริษัทยังมีผลกำไรจากการดำเนินธุรกิจเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องจากปีก่อน โดยสำหรับงบเฉพาะกิจการ บริษัทมีรายได้ 1,110.01 ล้านบาท มีกำไรขั้นต้น 238.66 ล้านบาท มีกำไรสุทธิ 77.95 ล้านบาท สำหรับงบรวม กลุ่มบริษัทมีรายได้ 1,149.78 ล้านบาท มีกำไรขั้นต้น 253.67 ล้านบาท กำไรสุทธิ 77.73 ล้านบาท

นอกจากการดำเนินงานเพื่อสร้างความเติบโตทางธุรกิจ บริษัทยังคงให้ความสำคัญในการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส และ มุ่งเน้นพัฒนาองค์กรด้วยการคำนึงถึงความรับผิดชอบตามหลักการ ESG (Environment, Social, Governance) อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้องค์กรสามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืน และเพื่อเป็นการผลักดันให้การดำเนินงานตามแนวยุทธศาสตร์ข้างต้นสัมฤทธิ์ผลอย่างเป็นรูปธรรมมากขึ้น เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2567 คณะกรรมการบริษัทได้มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการขึ้น โดยมีหน้าที่และภารกิจครอบคลุมทุกมิติตามหลักการของ ESG

ในปี พ.ศ. 2568 ภายใต้เศรษฐกิจของประเทศที่อาจมีความผันผวนจากอิทธิพลการเปลี่ยนแปลงทางการเมือง และนโยบายทางการค้าของประเทศมหาอำนาจ ความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ และปัจจัยต่างๆ บริษัทจะดำเนินธุรกิจด้วยความรอบคอบระมัดระวัง มุ่งเน้นปฏิบัติตามนโยบายควบคุมค่าใช้จ่ายต้นทุนงานตามสัญญา ค่าใช้จ่ายในการบริหาร และค่าใช้จ่ายอื่นๆ ซึ่งเป็นนโยบายที่สืบเนื่องมาจากปีก่อน ๆ อย่างเคร่งครัด

ในนามของคณะกรรมการบริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน) ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า พันธมิตรทางธุรกิจ และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่ให้การสนับสนุนบริษัทด้วยดีตลอดมา และขอขอบคุณคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกภาคส่วน ที่มีส่วนช่วยผลักดันให้บริษัทประสบความสำเร็จอย่างดียิ่งเสมอมา

(รศ.ดร.ปริทรรศน์ พันธุบรรยงก์)
ประธานคณะกรรมการบริษัท
5 มีนาคม 2568

สารจาก
ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้อง

ในรอบปี 2567 ภายใต้สภาวะความผันผวนทางเศรษฐกิจ ความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ และปัจจัยต่างๆ อันเป็นข้อจำกัดต่อการเติบโตทางเศรษฐกิจล้วนส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท อย่างไรก็ตามคณะผู้บริหารได้บริหารจัดการด้วยความระมัดระวัง ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการ พร้อมกับปรับตัวให้เท่าทันสถานการณ์ มีความยืดหยุ่น ในขณะที่การลงทุนภาคเอกชนหดตัว บริษัทได้มุ่งเน้นงานด้าน solutions เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างตรงจุด พร้อมกับสร้างแหล่งรายได้จากกลุ่มตลาดใหม่ ซึ่งเป็นที่น่ายินดีว่าผลประกอบการของบริษัทในปี 2566 – 2567 มีผลกำไรเพิ่มขึ้นต่อเนื่อง

ในปี 2568 บริษัทยังคงแนวธุรกิจ Net zero - Carbon Neutral Solutions การใช้พลังงานสะอาดทดแทนการใช้พลังงานแบบดั้งเดิมเช่นเดียวกับปีที่ผ่านมา นอกจากนี้ยังเพิ่มการแสวงหาโอกาสทางธุรกิจทั้งจากภายนอกและภายในประเทศ โดยเตรียมขยายสาขาบริการในประเทศให้ครอบคลุมเพื่อรองรับความต้องการและขยายฐานลูกค้า อีกทั้งมีแผนการขยายสาขาในประเทศเวียดนามซึ่งเศรษฐกิจยังคงเติบโตแข็งแกร่งอย่างต่อเนื่อง รวมถึงประเทศในอาเซียนเพื่อเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันทางธุรกิจ

บริษัทให้ความสำคัญกับการขับเคลื่อนนโยบายการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ทั้งในด้านสังคม สิ่งแวดล้อม และธรรมาภิบาล ให้เกิดความสมดุลอย่างเหมาะสม เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน และตั้งอยู่บนบรรทัดฐานความเท่าเทียมเพื่อประโยชน์แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายรวมถึงสังคมโดยรวม

ในนามของคณะผู้บริหาร และพนักงานของ บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน) ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า และพันธมิตรทางธุรกิจทั้งในและต่างประเทศ ที่วางใจและให้การสนับสนุนบริษัทด้วยดีเสมอมา บริษัทจะตั้งใจปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มกำลังเพื่อสร้างประโยชน์และตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง

(นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)
ประธานคณะกรรมการบริหาร
ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่

สารจาก
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)

ในรอบปี 2567 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ดำเนินการต่อเนื่องจากปี 2565 ในการประเมินและตรวจติดตามการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงของทุกๆหน่วยธุรกิจ เพื่อลดความเสี่ยงขององค์กรในภาพรวม ซึ่งครอบคลุมทุก ๆ มิติ ประกอบด้วย

- ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)
- ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ (Operational Risk)
- ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)
- ความเสี่ยงด้านความสอดคล้องต่อกฎหมายและข้อบังคับ (Compliance Risk)

ทั้งนี้ในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการจัดประชุมทั้งหมด 6 ครั้ง ซึ่งสรุปการดำเนินงานโดยย่อได้ ดังนี้

1. ได้มีการจัดอบรมผู้บริหารทุกระดับให้เข้าใจหลักการของ “กรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กร (ERM Framework)” ฉบับเผยแพร่ทางเว็บไซต์ โดยได้ดำเนินการอย่างเป็นรูปธรรมในไตรมาสแรกของปี 2567
2. ได้มีประกาศปรับปรุงและแต่งตั้งองค์ประกอบของ “คณะทำงานบริหารความเสี่ยง” ใหม่ เพื่อให้สามารถดำเนินการบริหารความเสี่ยงของแต่ละหน่วยงานตาม ERM Framework ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และมีทิศทางเดียวกันมากยิ่งขึ้น โดยมีประธานกรรมการบริหารเป็นประธานคณะทำงานบริหารความเสี่ยง
3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้จัดการประชุมร่วมหารือและนำเสนอแนวทางการใช้มาตรการกับระดับผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่จนถึงระดับ Project Engineers ทุกๆ หน่วยธุรกิจ อาทิ วิธีการควบคุมการบริหารโครงการโดยใช้ S-Curve ควบคุมด้านระยะเวลา และใช้ Cash Flow Management ควบคุมด้านต้นทุน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ทำการติดตามการปฏิบัติงานของทุกๆ หน่วยธุรกิจอย่างต่อเนื่องเพื่อสรุปประเด็นต่าง ๆ ในการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทุกครั้ง
4. พิจารณาประเด็นความเสี่ยงของบริษัทในเรื่องอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท เช่น การพิจารณาความเสี่ยงที่อาจจะเกิดจากการร่วมทุนกับพันธมิตรทางธุรกิจ การพิจารณาความเสี่ยงของการเข้ารับงานโครงการ ฯลฯ

ในปี 2567 บริษัทได้ปรับปรุงระบบการจัดการความเสี่ยงใหม่ เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการตอบสนองต่อนโยบายของผู้บริหารระดับสูงมากขึ้น

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้สร้างระบบ Work Sheet การติดตามความเสี่ยงของแต่ละหน่วยงาน สามารถมองไปถึงระดับงานและโครงการ ได้ ผู้บริหารระดับสูงสามารถที่จะเข้าไปดูรายละเอียดได้โดยสะดวก

(ดร. กมล ตรรกบุตร)
ประธานคณะกรรมการความเสี่ยง
5 มีนาคม 2568

รายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

2567

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)

ตามที่คณะกรรมการบริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้ง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 ท่าน โดยมีกรรมการอิสระเป็นประธานคณะกรรมการ ทำหน้าที่สรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงรวมทั้งพิจารณาค่าตอบแทนให้เป็นไปด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม

ในปี 2567 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้จัดให้มีการประชุม รวม 4 ครั้ง กรรมการทุกท่านเข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง มีการพิจารณาเรื่องสำคัญ ๆ ดังนี้

1. พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นไปตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท แทนกรรมการที่ครบวาระ เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอรายชื่อบุคคลเข้ารับการสรรหาเป็นกรรมการบริษัท แต่ในปี 2567 ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการ ดังนั้นคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจึงเสนอให้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ 2 ท่าน กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอีกวาระหนึ่ง
2. ดำเนินการคัดเลือกผู้เข้าดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อเสนอรายชื่อต่อคณะกรรมการบริษัท ซึ่งในปี 2567 บริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพิ่มขึ้นอีก 2 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการ เพื่อให้บริษัทฯ มีมาตรฐานการบริหารจัดการที่ดี มีการเติบโตอย่างยั่งยืน รวมถึงการรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
3. พิจารณานำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในการสรรหาผู้ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่
4. พิจารณานำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในการสรรหาผู้ดำรงตำแหน่งผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่สายเครื่องกำเนิดไอน้ำชีวมวลและ Waste to Energy, ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่สายบริการและอะไหล่ และรักษาการผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่สายบัญชีการเงิน
5. พิจารณานำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในการจ้างที่ปรึกษาซึ่งเป็นรายการที่คู่สัญญาอีกฝ่ายหนึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน
6. พิจารณากำหนดค่าตอบแทนสำหรับคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยประจำปี 2567 เพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นต่อไป
7. พิจารณาและให้ความเห็นชอบค่าตอบแทนพิเศษนอกเหนือจากเงินเดือนสำหรับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ปี 2567 เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
8. พิจารณาและให้ความเห็นชอบค่าตอบแทนพิเศษนอกเหนือจากเงินเดือนสำหรับผู้บริหารระดับสูง ปี 2567 เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
9. พิจารณาและให้ความเห็นชอบอัตราขึ้นเงินเดือนพนักงานประจำปี 2567 และโบนัสปี 2566 เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนปฏิบัติหน้าที่ตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ด้วยความรอบคอบ โปร่งใส มีความเป็นอิสระในการเสนอความคิดเห็นที่เป็นประโยชน์โดยรวมของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

(รศ.ดร.ปริทรรศน์ พันธุบรรยงก์)
ประธานคณะกรรมการสรรหา
และกำหนดค่าตอบแทน

สารจาก
ประธานคณะกรรมการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน) นักลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกท่าน

ภายใต้สภาวการณ์ของโลกปัจจุบัน การดำเนินธุรกิจด้วยหลักการพัฒนาอย่างยั่งยืนตามกลยุทธ์ ESG ซึ่งเป็นการดำเนินธุรกิจที่มิใช่มุ่งหวังผลกำไรเพียงอย่างเดียว แต่เป็นการบริหารงานด้วยความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม(Environmental) สังคม (Social) ด้วยระบบการกับกำกิจการที่ดี (Governance)) เพื่อประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มและสังคมโดยรวม เป็นแนวทางที่นักลงทุนทั่วโลกให้ความสนใจเป็นอย่างยิ่ง เพราะการบูรณาการหลัก ESG เข้ากับกลยุทธ์ทางธุรกิจนั้น จะเป็นการเสริมสร้างให้องค์กรมีความแข็งแกร่ง และมีพื้นฐานที่มั่นคง จนสามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืนในระยะยาว

ที่ผ่านมาบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อหลักการดังกล่าว และประกอบธุรกิจด้วยความโปร่งใส่ และรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม ชุมชน และสังคมเรื่อยมา เพื่อให้การดำเนินงานตามแนวยุทธศาสตร์ข้างต้นสัมฤทธิ์ผลอย่างเป็นรูปธรรมมากขึ้น เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2567 คณะกรรมการบริษัทได้มีคำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการขึ้น มอบหมายให้ทำหน้าที่รับผิดชอบหลักในการดำเนินการด้านดังกล่าว

ทั้งนี้ในปี 2567 หลังจากได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว คณะกรรมการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการ ได้จัดประชุมคณะกรรมการจำนวน 2 ครั้ง มีคณะกรรมการเข้าร่วมประชุมครบถ้วนทั้ง 2 ครั้ง โดยมีการดำเนินที่สำคัญคือ การทบทวน ปรับปรุง นโยบาย และกลยุทธ์ด้าน สิ่งแวดล้อม สังคม และ การกับกำกิจการที่ดี ซึ่งปัจจุบันอยู่ระหว่างการรวบรวม และสรุปข้อมูลที่เกี่ยวข้อง คาดว่าจะแล้วเสร็จในไตรมาสที่ 3 ของปีนี้

(ดร. กมล ตรรกบุตร)
ประธานคณะกรรมการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการ
5 มีนาคม 2568

สารจาก
ประธานคณะกรรมการบรรษัทภิบาล

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน) นักลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกท่าน

เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2567 คณะกรรมการบริษัทได้มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบรรษัทภิบาลขึ้นโดยแต่งตั้งจากกรรมการบริษัทซึ่งเป็นกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน มีหน้าที่หลักเพื่อส่งเสริม สนับสนุนและกำกับให้การดำเนินกิจการของบริษัทสอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท กฎหมาย รวมถึงกฎ ระเบียบ และนโยบายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง อันเป็นหนึ่งในภารกิจของหลัก Governance ตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน (ESG) ที่ทุกภาคส่วนยึดถือและปฏิบัติอย่างแพร่หลายในปัจจุบัน

ในปี 2567 หลังจากได้รับการแต่งตั้งคณะกรรมการบรรษัทภิบาล ได้จัดประชุมจำนวน 2 ครั้ง มีคณะกรรมการเข้าร่วมประชุมครบถ้วนทุกท่านทั้ง 2 ครั้ง โดยมีการดำเนินที่สำคัญคือ การทบทวน เสนอปรับปรุงนโยบายการเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกันและรายการระหว่างกันของบริษัท การพิจารณาให้ความเห็นชอบหลักการและกรอบการพิจารณาอนุมัติรายการที่เกี่ยวโยงกัน ประเภทรายการธุรกิจปกติ และรายการสนับสนุนธุรกิจปกติซึ่งมีเงื่อนไขการค้าทั่วไปและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ เป็นต้น

คณะกรรมการบรรษัทภิบาลมีความมุ่งมั่นที่ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายอย่างเต็มความรู้ความสามารถเพื่อให้บริษัทมีการบริหารจัดการด้วยความซื่อสัตย์สุจริต น่าเชื่อถือ และยึดมั่นในความถูกต้อง มีการปฏิบัติต่อผู้ที่เกี่ยวข้องกลุ่มอย่างเป็นธรรม มีการดำเนินงานที่เปิดเผย โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ ทั้งนี้เพื่อประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน

(รศ.ดร.เอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์)
ประธานคณะกรรมการบรรษัทภิบาล
5 มีนาคม 2568

คณะกรรมการบริษัท
บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)

1 รศ.ดร.ปริทรรศน์ พันธุบรรยงค์
- ประธานกรรมการบริษัท
- ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- กรรมการตรวจสอบ
- กรรมการบริหารความเสี่ยง
- กรรมการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการ
- กรรมการบรรษัทภิบาล
- กรรมการอิสระ

2 นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์
- รองประธานกรรมการบริษัทคนที่ 1
- กรรมการบริษัท
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่
- กรรมการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการ

3 นางสาวสุรางค์ มงคลอารีย์พงษ์
- กรรมการบริษัท

4 นางหรรษา บดีพัฒน์
- กรรมการบริษัท

5 ดร.กมล ตรรกบุตร
- รองประธานกรรมการบริษัทคนที่ 2
- ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
- กรรมการตรวจสอบ
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- ประธานกรรมการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการ
- กรรมการบรรษัทภิบาล
- กรรมการอิสระ

6 รศ.ดร.เอกชัย นิยาเกษตรวัฒน์
- กรรมการบริษัท
- ประธานกรรมการตรวจสอบ
- กรรมการบริหารความเสี่ยง
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- กรรมการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการ
- ประธานคณะกรรมการบรรษัทภิบาล
- กรรมการอิสระ

7 นายฉลาด ณ ระนอง
- กรรมการบริษัท

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1 โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

ประวัติความเป็นมาและการประกอบธุรกิจของบริษัทในปัจจุบัน

บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน) ("บริษัท" หรือ "GTB") เดิมชื่อ บริษัท เจตาแบค จำกัด จดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 13 กรกฎาคม 2526 โดยนายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์ วิศวกรผู้มีประสบการณ์อยู่ในสายธุรกิจเครื่องกำเนิดไอน้ำ (Steam Boiler) มาอย่างยาวนาน ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มต้น จำนวน 1.00 ล้านบาท ด้วยปณิธานที่มุ่งมั่น และความทุ่มเทเพื่อก้าวไปสู่ความเป็นผู้นำในด้านเครื่องกำเนิดไอน้ำและระบบเผาไหม้ เป็นผลให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืนมาตลอดระยะเวลากว่า 41 ปีที่ผ่านมา

ปัจจุบันบริษัทมีทุนจดทะเบียนเท่ากับ 240.00 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 960,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท โดยเข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ เมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2559

1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ในการดำเนินงานของบริษัท

วิสัยทัศน์

"To be a global leader in Industrial Steam Boiler and energy solution provider"

"ก้าวสู่ความเป็นผู้นำระดับโลกในธุรกิจเครื่องกำเนิดไอน้ำอุตสาหกรรมและการให้บริการพลังงานครบวงจร"

บริษัทมีเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ ดังนี้

1. เป็นผู้นำในธุรกิจเครื่องกำเนิดไอน้ำและการให้บริการพลังงานครบวงจร
2. ขยายฐานลูกค้าและสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงของตลาดและสภาวการณ์ของโลกปัจจุบัน
3. พัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง ส่งเสริมบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเพื่อรองรับการเติบโตของบริษัท
4. บริษัทมีการเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาวและเพิ่มขีดความสามารถในการจ่ายผลตอบแทนคืนสู่ผู้ถือหุ้นของบริษัท

พันธกิจและกลยุทธ์

1.บริษัทมุ่งมั่นเป็นผู้ผลิตสินค้าที่มีเทคโนโลยีอันทันสมัย คุณภาพได้มาตรฐานระดับสากล	❖ 1.1 พัฒนาสินค้าอย่างต่อเนื่องโดยนำเทคโนโลยีสมัยใหม่มาประยุกต์ใช้ ❖ 1.2 ผลิตสินค้าที่มีคุณภาพตามมาตรฐานสากล ❖ 1.3 นำวิธีการและเครื่องจักรที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพมาใช้ในกระบวนการผลิต
2.บริษัทมุ่งเน้นการบริการด้วยทีมงานที่มีความเป็นมืออาชีพเพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดแก่ลูกค้า	❖ 2.1 พัฒนาบุคลากรในทุกระดับให้มีความรู้ความสามารถในงานที่รับผิดชอบ มีการฝึกอบรมทั้งภายในและภายนอกองค์กร ❖ 2.2 สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ หรือประสบการณ์เฉพาะทาง ❖ 2.3 สร้างคุณภาพและมาตรฐานในงานบริการ
3.บริษัทจะเพิ่มขีดความสามารถการแข่งขันในทุกมิติ เพื่อสร้างโอกาสในการขยายตลาด ทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ	❖ **3.1 ด้านสินค้า** มีสินค้าที่ตอบสนองความต้องการของตลาดครอบคลุมทุก segment มีสินค้าใหม่อย่างสม่ำเสมอเพื่อขยายตลาด ❖ **3.2 ด้านราคา** สินค้ามีราคาเหมาะสม สามารถควบคุมต้นทุนและสร้างผลกำไรได้อย่างต่อเนื่องสามารถแข่งขันได้ทั้ง ตลาด hi end – low cost ❖ **3.3 ด้านการจัดจำหน่าย** ทีมงานขายสามารถเข้าถึงลูกค้าได้ทุก segment ❖ **3.4 ด้านส่งเสริมการขาย** มีกิจกรรมหรือเครื่องมือที่ช่วยให้ทีมขายสามารถจูงใจลูกค้ามีพันธมิตร เพื่อเสริมการขาย ภายใต้ brand GETABEC
4.บริษัทมุ่งมั่นจะสร้างองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืนพร้อมกับการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่องและมีความสุขในการทำงาน	❖ 4.1 สร้างระบบการทำงานที่ผสมผสานโดยเน้นผลสัมฤทธิ์ ❖ 4.2 นำแนวคิด KAIZEN มาปรับใช้กับองค์กร ❖ 4.3 สร้างความมั่นคงในอาชีพ มีรายได้ที่เหมาะสม ❖ 4.4 สร้างความก้าวหน้าในอาชีพ มี career path ที่ชัดเจนปฏิบัติได้จริง ❖ 4.5 พนักงานมีความปลอดภัยในการทำงาน
5.บริษัทจะดำเนินธุรกิจภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคมและคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม	❖ 5.1 ผลิตสินค้าและให้บริการที่สอดคล้องกับข้อกำหนด ระเบียบ และกฎหมายด้านสิ่งแวดล้อม ❖ 5.2 บริหารจัดการภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
6.บริษัทจะให้ความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และเจ้าหนี้	❖ 6.1 ความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในสิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้น จึงได้วางหลักการในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรม และเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด มุ่งมั่นที่จะส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตนอย่างครบถ้วน ตลอดจนการดำเนินการต่างๆ ของบริษัทนั้นจะกระทำไปด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ความรอบคอบ โปร่งใส เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวม ❖ 6.2 ความรับผิดชอบต่อเจ้าหนี้ บริษัทฯ มีนโยบายในการปฏิบัติตามสัญญาข้อตกลง และเงื่อนไขที่มีต่อเจ้าหนี้โดยเคร่งครัด และด้วยความเสมอภาคเป็นธรรมต่อเจ้าหนี้ทุกราย

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

พัฒนาการที่สำคัญของบริษัทสามารถแบ่งออกเป็น 3 ช่วงหลักๆ ได้แก่

1

ในช่วง 11 ปีแรกของธุรกิจ บริษัทเริ่มดำเนินธุรกิจจากการเป็นตัวแทนนำเข้าและจัดจำหน่ายเครื่องกำเนิดไอน้ำ (Steam Boiler) ยี่ห้อ “Schneider Kessel Berlin” และ ยี่ห้อ LOOS Gunzenhausen จากประเทศเยอรมนี และเครื่องพ่นไฟชนิดถ้วยเหวี่ยง (Rotary Cup Burner) ยี่ห้อ Saacke จากประเทศเยอรมนี ซึ่งมีประสิทธิภาพสูง สามารถใช้กับน้ำมันเชื้อเพลิงคุณภาพต่ำ รวมถึงการรับงานออกแบบทางด้านวิศวกรรม งานติดตั้ง และงานบริการหลังการขายสำหรับเครื่องกำเนิดไอน้ำและเครื่องพ่นไฟดังกล่าว

2

ปี 2537 บริษัทได้ผันตัวเองเป็นผู้ผลิต โดยก่อสร้างโรงงานแห่งแรกขึ้นที่นิคมอุตสาหกรรมบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ เพื่อเป็นโรงงานผลิต ประกอบ และซ่อมสร้างเครื่องกำเนิดไอน้ำ ระบบเผาไหม้ (Combustion System) เครื่องทำน้ำมันร้อน (Thermal Oil Heater) และเครื่องถ่ายเทความร้อนที่นำความร้อนสูญเสียกลับมาใช้งานใหม่ (Economizer) โดยได้รับการรับรองคุณภาพโดย TÜV NORD ตามมาตรฐาน DIN TRD ของประเทศเยอรมนี

3

และในปี 2537 เดียวกันนี้ บริษัทพัฒนาไปอีกขั้นเข้าสู่การเป็นผู้จัดจำหน่าย ผู้ผลิต และผู้ส่งออกผลิตภัณฑ์เครื่องกำเนิดไอน้ำและระบบเผาไหม้ ไปยังประเทศต่างๆ อาทิ สิงคโปร์ มาเลเซีย อินโดนีเซีย เวียดนาม เมียนมาร์ กัมพูชา บังคลาเทศ แอฟริกาใต้ สหรัฐอาหรับเอมิเรตส์ ปากีสถาน ฯลฯ และมีแผนงานรองรับการขยายตลาดต่างประเทศโดยเฉพาะในแถบ AEC ทั้งนี้ ปัจจุบันมีบริษัทย่อยและบริษัทร่วมทุนเพื่อรองรับการขยายตลาดที่ประเทศเวียดนาม และประเทศในแถบทวีปยุโรป

บริษัทมีความเป็นมาที่สำคัญ และความสำเร็จที่ผ่านมา ดังนี้

2526

1

- จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทเมื่อวันที่ 13 กรกฎาคม 2526 ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มต้น 1.00 ล้านบาท

2

- เริ่มต้นเป็นตัวแทนนำเข้าและจัดจำหน่ายเครื่องกำเนิดไอน้ำภายใต้ยี่ห้อ"LOOS Gunzenhausen" จากประเทศเยอรมนีและเครื่องพ่นไฟชนิดถ้วยเหวี่ยง(Rotary Cup Burner) ยี่ห้อ Saacke จากประเทศเยอรมนี

2533

3

- จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท เจตาแบค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (GTI) เมื่อวันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2533 ด้วยทุนจดทะเบียน 3.00 ล้านบาท เพื่อรับงานผลิตและติดตั้งเครื่องกำเนิดไอน้ำและระบบไอน้ำสำหรับงานโครงการขนาดใหญ่ รวมถึงออกแบบวิศวกรรมพลังงานความร้อนอย่างมีประสิทธิภาพทั้งระบบ (Thermal Energy Engineering) รวมทั้งบริการจัดหาอุปกรณ์และชิ้นส่วนจากต่างประเทศ โดยคุณสุชาติฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100.00

2535

4

- เพิ่มกลุ่มสินค้าเพื่อขยายธุรกิจโดยการเป็นตัวแทนนำเข้าและจัดจำหน่ายเครื่องกำเนิดไอน้ำ ยี่ห้อ"Schneider Kessel Berlin"

5

- เพิ่มกลุ่มสินค้าเพื่อขยายธุรกิจโดยการเป็นตัวแทนนำเข้าและจัดจำหน่ายเครื่องทำน้ำมันร้อน ยี่ห้อ "GEKA Thermomat"

6

- บริษัทจัดส่งทีมวิศวกรและช่างเทคนิคไปรับการฝึกอบรมและเรียนรู้งานจากเจ้าของเทคโนโลยียี่ห้อต่างๆ ที่บริษัทเป็นตัวแทนจำหน่ายจนมีความรู้ ความชำนาญมากขึ้น เพื่อให้บริการงานด้านวิศวกรรมระบบไอน้ำและพลังความร้อน รวมทั้งติดตั้งและจัดหาอุปกรณ์ที่เกี่ยวกับเครื่องกำเนิดไอน้ำให้กับลูกค้าโรงงานอุตสาหกรรม

2537

7

- บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 1.00 ล้านบาท เป็น 10.00 ล้านบาท โดยการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนเพื่อใช้เป็นเงินลงทุนก่อสร้างโรงงานและขยายฐานทุนจดทะเบียนรองรับการเข้าประมูลงานโครงการขนาดใหญ่ในอนาคต

8

- บริษัทลงทุนก่อสร้างโรงงานแห่งแรกที่นิคมอุตสาหกรรมบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ เพื่อผลิต ประกอบและซ่อมสร้างเครื่องกำเนิดไอน้ำ ระบบเผาไหม้ (Combustion System) เครื่องทำน้ำมันร้อน (Thermal Oil Heater) และเครื่องถ่ายเทความร้อนที่นำความร้อนสูญเสียกลับมาใช้งานใหม่ (Economizer)

9

- บริษัทสามารถผลิตเครื่องกำเนิดไอน้ำแบบท่อไฟ (Fire Tube Boiler) ซึ่งได้คุณภาพตามมาตรฐานสากล ภายใต้ยี่ห้อ "GETABEC Kessel"

10

- บริษัทสามารถผลิตเครื่องกำเนิดไอน้ำและอุปกรณ์อื่นๆ เพื่อส่งออกไปจำหน่ายยังประเทศต่างๆ ทั่วโลก

2544

11

- โรงงานบางพลีได้รับประกาศนียบัตรรับรองมาตรฐานจาก TÜV NORD ประเทศเยอรมนี
  - เครื่องหมายมาตรฐาน AD-Merkblatt HP0 แสดงถึงมาตรฐานด้านการออกแบบและผลิตภาชนะรับแรงดันได้ตามข้อกำหนดอย่างเป็นทางการของประเทศเยอรมนี

2546

12

- โรงงานบางพลีได้รับประกาศนียบัตรรับรองระบบบริหารคุณภาพ ตามมาตรฐาน ISO 9001:2000 RWTUV

2547

13

- จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท เจตาแบค เอ็นเนอยี่ จำกัด (GE) (ปัจจุบันเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท เยอรมัน-ไทย บอยเลอร์ เอ็นจิเนียริ่ง โคออฟเปอร์เรชั่น จำกัด) เมื่อวันที่ 11 มิถุนายน 2547 ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มต้น 20.00 ล้านบาท เพื่อดำเนินธุรกิจผลิตและจัดจำหน่ายเครื่องกำเนิดไอน้ำอีกช่องทางหนึ่ง โดยคุณสุชาติฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 90.00 และผู้ร่วมลงทุนรายหนึ่งในสัดส่วนร้อยละ 10.00

14

- บริษัทได้ขยายและพัฒนาการผลิตเครื่องกำเนิดไอน้ำที่มีขนาดใหญ่มากขึ้น จึงก่อสร้างโรงงานแห่งที่สองที่อำเภอนิคมพัฒนา จังหวัดระยอง เพื่อผลิตเครื่องกำเนิดไอน้ำแบบท่อน้ำ (Water Tube Boiler) ซึ่งมีขนาดใหญ่ มีความดันสูงและความร้อนสูง เพื่อใช้ในอุตสาหกรรมขนาดใหญ่ เช่น โรงไฟฟ้า โรงกลั่นน้ำมันโรงงานอุตสาหกรรมปิโตรเคมี เป็นต้น โดยซื้อลิขสิทธิ์เครื่องกำเนิดไอน้ำจาก Eckrohr Kessel Berlin ประเทศเยอรมนี และเพื่อผลิตถังรับความดัน (Pressure Vessel)

15

- โรงงานบางพลีได้รับประกาศนียบัตรรับรองมาตรฐานจาก TÜV NORD ประเทศเยอรมัน
  - เครื่องหมายมาตรฐาน PED97/23/CE/AD-Merkblatt HP0/ DIN EN ISO 3834-2 แสดงถึงมาตรฐาน ด้านการออกแบบเครื่องกำเนิดไอน้ำ และการผลิตภาชนะรับแรงดัน เป็นไปตามมาตรฐานเยอรมันและยุโรป ทำให้ผลิตภัณฑ์ได้รับ CE Mark จึงสามารถส่งผลิตภัณฑ์ไปขายในแถบประเทศยุโรป

2549

16

- โรงงานระยองได้รับการรับรองมาตรฐาน U-Stamp / S-Stamp / R-Stamp / PP-Stamp จาก ASME ประเทศสหรัฐอเมริกา

17

- โรงงานบางพลีได้รับการรับรองมาตรฐาน U-Stamp / S-Stamp จาก ASME ประเทศสหรัฐอเมริกา

เหตุการณ์สำคัญต่างๆ ของบริษัท

เหตุการณ์สำคัญต่างๆ ของบริษัท

2550

18

- คุณสุชาติฯ ขายหุ้นสามัญของ GE ที่ตนเองถืออยู่ทั้งหมดให้แก่บริษัท เจตาแบค โฮลดิ้ง จำกัด (GTH) ส่งผลให้ GTH ถือหุ้น GE ในสัดส่วนร้อยละ 90.00 และผู้ร่วมลงทุนรายหนึ่งในสัดส่วนร้อยละ 10.00 โดยบริษัท GTH จดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2546 ปัจจุบันดำเนินธุรกิจให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ โดยมีนางนลิน มงคลอารีย์พงษ์ (อดีตภรรยานายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์) เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่สัดส่วนร้อยละ 99.99 และเป็นกรรมการบริษัท

19

- GE เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 20.00 ล้านบาท เป็น 30.00 ล้านบาท โดยการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนเพื่อใช้เป็นเงินลงทุน ขยายธุรกิจ และเพิ่มสภาพคล่องทางการเงินโดย GTH ยังคงรักษาสัดส่วนการถือหุ้นในอัตราร้อยละ 90.00 และผู้ร่วมลงทุนรายหนึ่งในสัดส่วนร้อยละ 10.00

2552

20

- บริษัทมีการจัดโครงสร้างกลุ่มธุรกิจโดยเข้าลงทุนซื้อหุ้นสามัญของ GTI ที่คุณสุชาติฯ ถืออยู่ทั้งหมด และซื้อหุ้นสามัญของ GE ที่ GTH และผู้ร่วมลงทุนรายหนึ่งถืออยู่ทั้งหมด ส่งผลให้บริษัทถือหุ้น GTI และ GE ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และร้อยละ 99.99 ตามลำดับ เป็นผลให้บริษัททั้ง 2 แห่งมีสถานะเป็นบริษัทย่อยนับตั้งแต่ปี 2552 เป็นต้นมา

21

- โอนธุรกิจผลิตและจัดจำหน่ายเครื่องกำเนิดไอน้ำ ที่เป็นธุรกิจหลักของ GE ไปรวมในบริษัทเพื่อให้เกิดความชัดเจนในการบริหารจัดการ ส่งผลให้ GE ไม่มีการประกอบธุรกิจหลักใดๆ แต่ยังคงถือกรรมสิทธิ์ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ซึ่งเป็นที่ตั้งโรงงานแห่งที่ 2 ของบริษัท ที่จังหวัดระยอง โดยได้ทำสัญญาเช่าให้แก่บริษัทสำหรับใช้ประกอบธุรกิจ

22

- โรงงานบางพลีได้รับประกาศนียบัตรรับรองระบบบริหารคุณภาพตามมาตรฐาน ISO 9001:2008 โดย TÜV NORD

2553

23

- บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 110.00 ล้านบาท เป็น 115.00 ล้านบาท โดยการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนเพื่อรองรับการลงทุนตามเงื่อนไขการขอรับบัตรส่งเสริมการลงทุนจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI)

24

- บริษัทได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุนจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI) เพื่อส่งเสริมการลงทุนในกิจการผลิตเครื่องกำเนิดไอน้ำ อุปกรณ์ และชิ้นส่วน โดยสามารถเริ่มใช้สิทธิได้ในวันที่ 25 เมษายน 2557 และบัตรส่งเสริมมีอายุ 8 ปี (ศึกษารายละเอียดสิทธิประโยชน์ BOI ได้ในหัวข้อ 2.2-2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ)

25

- บริษัทได้ร่วมออกแบบ ผลิต และติดตั้งเครื่องกำเนิดไอน้ำจากพลังงานแสงอาทิตย์ (Concentrated Solar Power - CSP) เพื่อผลิตกระแสไฟฟ้าที่จังหวัดกาญจนบุรี

2554

26

- บริษัทได้ร่วมออกแบบผลิตและติดตั้งเครื่องกำเนิดไอน้ำจากพลังงานแสงอาทิตย์ (Concentrated Solar Power - CSP) เพื่อผลิตกระแสไฟฟ้าที่จังหวัดกาญจนบุรี

27

- บริษัทได้ร่วมออกแบบ ผลิตและติดตั้งเครื่องกำเนิดไอน้ำสำหรับโรงงานผลิตกระแสไฟฟ้าที่มีขยะเป็นเชื้อเพลิง ที่อำเภอหาดใหญ่ จังหวัดสงขลา

28

- บริษัทขยายโรงงานที่จังหวัดระยอง เพื่อเพิ่มกำลังการผลิตอีกหนึ่งเท่าตัว สำหรับรองรับงานที่มากขึ้น และ
- ให้เป็นไปตามเงื่อนไขการลงทุนที่ได้ขอรับการส่งเสริมจาก BOI ในปี 2553

2557

29

- ขยายธุรกิจไปต่างประเทศโดยการจัดตั้งสำนักงานตัวแทนในนครโฮจิมินห์ ประเทศเวียดนาม ต่อมาได้ก่อตั้งเป็นรูปแบบบริษัทชื่อ บริษัท เจตาแบค เวียดนาม จำกัด (GTV) ด้วยทุนจดทะเบียน 4,184.00 ล้านดง (ประมาณ 200,000 ดอลลาร์สหรัฐ) ทุนชำระแล้ว 2,092.00 ล้านดง (ประมาณ 100,000 ดอลล่าร์สหรัฐ)

2558

30

- บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 115.00 ล้านบาท เป็น 180.00 ล้านบาท โดยการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนเพื่อจัดโครงสร้างทุนสำหรับการเตรียมความพร้อมในการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai)

31

- ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 3/2558 เมื่อวันที่ 1 กันยายน 2558 ได้มีมติอนุมัติเรื่องต่างๆ ดังนี้
  - เปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จากเดิมหุ้นละ 10.00 บาท เป็นหุ้นละ 0.25 บาท
  - เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 180.00 ล้านบาท เป็น 240.00 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 240,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท เพื่อเสนอขายต่อประชาชนเป็นครั้งแรก ("Initial Public Offering : IPO")
  - แปรสภาพบริษัท เป็นบริษัทมหาชนจำกัด และเปลี่ยนชื่อเป็น "บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)"
  - อนุมัติให้นำหุ้นสามัญของบริษัทเข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai)
  - เปลี่ยนชื่อบริษัท เจตาแบค เอ็นเนอยี่ จำกัด (GE) เป็นบริษัท เยอรมัน-ไทย บอยเลอร์ เอ็นจิเนียริ่ง โคออฟเปอร์เรชั่น จำกัด

เหตุการณ์สำคัญต่างๆ ของบริษัท

2559

32

- ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 11 มีนาคม 2559 ได้มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นเดิมจำนวน 720,000,000 หุ้น ในอัตรา 0.032 บาทต่อหุ้นรวมเป็นเงินปันผลจ่ายทั้งสิ้น 23.04 ล้านบาท
  - นำหุ้นของบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ โดยเปิดซื้อขาย วันแรกเมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2559

2560

33

- ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2560 ได้มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นจำนวน 960,000,000 หุ้น ในอัตรา 0.032 บาทต่อหุ้นรวมเป็นเงินปันผลจ่ายทั้งสิ้น 30.72 ล้านบาท

2561

34

- ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปี 2561 เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2561 ได้มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น จำนวน 960,000,000 หุ้น ในอัตรา 0.033 บาทต่อหุ้น รวมเงินปันผลจ่ายทั้งสิ้น 31.68 ล้านบาท

2562

35

- ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปี 2562 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2562 ได้มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นจำนวน 960,000,000 หุ้น ในอัตรา 0.0104 บาทต่อหุ้น รวมเงินปันผลจ่ายทั้งสิ้น จำนวน 9,984,000 บาท
  - เข้าร่วมทุนกับบริษัท SCHNEIDER-KESSEL Beteiligungs GmbH จัดตั้งบริษัทร่วมทุนภายใต้ชื่อ SCHNEIDEREnergy systems GmbH ซึ่งจดทะเบียนและจัดตั้ง ณประเทศสหพันธ์สาธารณรัฐเยอรมนี ทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 25,000 EUR ดำเนินธุรกิจ วางแผนทางการตลาด ออกแบบทางวิศวกรรม เครื่องกำเนิดไอน้ำและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งผลิตและติดตั้ง

2563

36

- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2563 เมื่อวันที่ 26 มีนาคม 2563 มีมติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลเป็นเงินสดในอัตรา 0.05 บาทต่อหุ้น จากกำไรสุทธิประจำปี 2562 เป็นเงินปันผลจ่ายจำนวน 48,000,000 บาท ซึ่งคิดเป็นอัตราจ่ายปันผลร้อยละ 42.05 ของกำไรสุทธิประจำปี 2562 (งบเฉพาะกิจการ) หลังหักสำรองตามกฎหมาย

2564

37

- ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 วันที่ 20 เมษายน 2564 มีมติให้จ่ายเงินปันผลเป็นเงินสดในอัตรา 0.020 บาทต่อหุ้น จากกำไรสุทธิประจำปี 2563 เป็นเงินปันผลจ่ายจำนวน 19,200,000.00 บาท ซึ่งคิดเป็นอัตราจ่ายปันผลร้อยละ 57.03 ของกำไรสุทธิประจำปี 2563 (งบเฉพาะกิจการ) หลังหักสำรองตามกฎหมาย

2566

38

- ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 วันที่ 25 เมษายน 2566 มีมติให้จ่ายเงินปันผลเป็นเงินสดในอัตรา 0.020 บาทต่อหุ้น จากกำไรสุทธิประจำปี 2565 เป็นเงินปันผลจ่ายจำนวน 19,200,000.00 บาท ซึ่งคิดเป็นอัตราจ่ายปันผลร้อยละ 43.16 ของกำไรสุทธิประจำปี 2565 (งบเฉพาะกิจการ)

2567

39

- ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 วันที่ 29 เมษายน 2567 มีมติให้จ่ายเงินปันผลเป็นเงินสดในอัตรา 0.04 บาทต่อหุ้น จากกำไรสุทธิประจำปี 2566 เป็นเงินปันผลจ่ายจำนวน 38,400,000.00 บาท ซึ่งคิดเป็นอัตราจ่ายปันผลร้อยละ 63.00 ของกำไรสุทธิประจำปี 2566 (งบเฉพาะกิจการ)

1.1.3 ข้อมูลเกี่ยวกับการใช้เงินที่ได้จากการระดมทุน

ในปี 2567 บริษัทไม่มีการระดมทุนจากการนำเสนอขายตราสารทุนหรือตราสารหนี้

1.1.4 ข้อผูกพันที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์และ/หรือเงื่อนไขการอนุญาตของสำนักงาน (ถ้ามี) และ/หรือเงื่อนไขการรับหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ถ้ามี)

ไม่มี

1.1.5 ข้อมูลบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน) GETABEC PUBLIC COMPANY LIMITED
ชื่อย่อในการซื้อขายหลักทรัพย์	“GTB”
ทุนจดทะเบียน	240,000,000.00 บาท
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	240,000,000.00 บาท
รายละเอียดเกี่ยวกับจำนวนหุ้น	**<u>หุ้นสามัญ</u>** ○ จำนวนหุ้นจดทะเบียนกับ ตลท. 960,000,000 หุ้น ○ จำนวนหุ้นชำระแล้ว 960,000,000 หุ้นสิทธิออกเสียง 1 : 1 ○ จำนวนหุ้นซื้อคืน - **<u>หุ้นบุริมสิทธิ</u>** ○ จำนวนหุ้นจดทะเบียนกับ ตลท. - ○ จำนวนหุ้นซื้อคืน -
ที่ตั้งสำนักงานแห่งใหญ่	335/7 ถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กทม.
เบอร์โทรศัพท์	0-2366-0400
เบอร์โทรสาร	0-2366-0399
เว็บไซต์	http://www.getabecboiler.com

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้ของบริษัท และบริษัทย่อย

บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยอีก 4 บริษัท ได้แก่ บริษัท เจตาแบค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (“GTI”), บริษัท เยอรมัน-ไทย บอยเลอร์ เอ็นจิเนียริ่ง โคออฟเปอร์เรชั่น จำกัด (GE), บริษัท เจตาแบค เวียดนาม จำกัด (“GTV”) และบริษัท เจตาแบค เจแปน จำกัด (“GTJ”) ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับการผลิต ประกอบ ติดตั้ง และจัดจำหน่ายเครื่องกำเนิดไอน้ำ (Steam Boiler) และระบบเผาไหม้ (Combustion System) ที่ใช้ในโรงงานอุตสาหกรรมเกือบทุกประเภท โดยสามารถเลือกใช้เชื้อเพลิงตั้งต้นได้ทั้งเชื้อเพลิงก๊าซ (Gas Burner) เชื้อเพลิงเหลว (Oil Burner) เชื้อเพลิงชีวมวล (Biomass) เชื้อเพลิงถ่านหิน (Coal) ความร้อนทิ้งหรือสูญเสีย (Waste Heat) พลังงานสะอาดหมุนเวียน (Renewable Energy) และระบบเชื้อเพลิงผสม (Multi Fuel) ตลอดจนการออกแบบทางวิศวกรรมและผลิตอุปกรณ์เกี่ยวข้อง (Balance of Plant : BOP) เช่น ถังรับแรงดัน (Pressure Vessel) ระบบดักฝุ่นและกำจัดไอเสีย (Dust collector and wet scrubber) ระบบน้ำและกำจัดออกซิเจนในน้ำ (Dearation Plant) ระบบท่อไอน้ำ ระบบไฟฟ้า ระบบควบคุม รวมถึงการเสนอโครงการในรูปแบบ Engineering Procurement and Construction (EPC) โดยทีมวิศวกรและช่างผู้ชำนาญงานเฉพาะทาง นอกจากนี้บริษัทยังผลิตเครื่องทำน้ำมันร้อน (Thermal Oil Heater) และเครื่องทำน้ำร้อนอุตสาหกรรม (Hot Water Boiler) ที่มีคุณภาพสูง กระบวนการการผลิตของบริษัทได้รับการรับรองคุณภาพตามมาตรฐานสากล อาทิ ASME, EN, DIN, BS และ CE Mark ทำให้สามารถส่งผลิตภัณฑ์ไปจำหน่ายในประเทศต่างๆ ทั่วโลก บริษัทจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ให้แก่ลูกค้าทั้งในและต่างประเทศโดยมีความมุ่งหวังที่จะขยายตลาดการขายและบริการไปยังต่างประเทศมากขึ้น ปัจจุบันบริษัทได้ส่งออกสินค้าไปจำหน่ายยังประเทศสิงคโปร์ มาเลเซีย อินโดนีเซีย เวียดนาม เมียนมาร์ กัมพูชา ลาว ปากีสถาน บังคลาเทศ สาธารณรัฐฟิลิปปินส์ แอฟริกาใต้ และสหรัฐอาหรับเอมิเรตส์ นอกจากนั้น บริษัทยังผลิตเครื่องกำเนิดไอน้ำให้กับบริษัทผู้ผลิตเครื่องกำเนิดไอน้ำที่มีชื่อเสียงในประเทศเยอรมนี เบลเยียม และญี่ปุ่น ในแบบ OEM และบริษัทเป็นตัวแทนจำหน่ายเครื่องกำเนิดไอน้ำรวมถึงอุปกรณ์ประกอบต่างๆ จากบริษัทชั้นนำระดับโลก ที่มีศักยภาพและความโดดเด่นในตัวผลิตภัณฑ์นั้นๆ

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการเป็นผู้ผลิตเครื่องกำเนิดไอน้ำและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง และการบริการที่ได้มาตรฐานสูง เป็นที่พึงพอใจแก่ลูกค้า โดยมีนโยบายสำคัญ คือ การส่งมอบเครื่องกำเนิดไอน้ำที่มีคุณภาพได้มาตรฐานโลก ประหยัดพลังงานและรักษาสิ่งแวดล้อม ใช้พลังงานหมุนเวียนได้ (Renewable Energy) และพัฒนาอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการให้บริการเป็นที่พึงพอใจของลูกค้า

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจผลิต ประกอบ ติดตั้ง และจัดจำหน่ายเครื่องกำเนิดไอน้ำ ระบบเผาไหม้และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรายได้จากการดำเนินธุรกิจ แบ่งออกเป็น 2 ลักษณะ ได้แก่ 1) รายได้ตามสัญญา ซึ่งเกิดจากการผลิต จำหน่าย และติดตั้งเครื่องกำเนิดไอน้ำ รวมถึงการรับเหมาทำโครงการ โดยเริ่มตั้งแต่การออกแบบ วางแผน ผลิต ก่อสร้างและติดตั้ง และ 2) รายได้จากการให้บริการ เกิดจากการให้บริการบำรุงรักษาเครื่องกำเนิดไอน้ำ และการซ่อมแซม ปรับปรุง หรือเปลี่ยนอะไหล่ โดยมีโครงสร้างรายได้แสดงดังตาราง

งบการเงินรวม	งบตรวจสอบแล้ว					
	ปี 2565		ปี 2566		ปี 2567	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้ตามสัญญา	891.62	80.57	859.07	78.22	900.20	78.29
รายได้จากการให้บริการ	214.99	19.43	239.18	21.78	249.57	21.71
รายได้จากการดำเนินงาน-สุทธิ	**1,106.61**	**100.00**	**1,098.25**	**100.00**	**1,149.78**	**100.00**
รายได้อื่น	12.94		15.94		13.17	
รวมรายได้-สุทธิ	**1,119.55**		**1,114.19**		**1,162.95**	

หมายเหตุ :

- รายได้ตามสัญญาเกิดจากการจำหน่ายพร้อมติดตั้งเครื่องกำเนิดไอน้ำ และรายได้อันเกิดจากการทำหน้าที่ทั้งหมดในการรับเหมา กล่าวคือเริ่มตั้งแต่ออกแบบ วางแผน จัดทำงบประมาณ จนถึงการก่อสร้างโรงงานจนเสร็จสิ้น และส่งมอบให้กับลูกค้าได้โดยสมบูรณ์ ซึ่งรายได้ตามสัญญาประกอบด้วย รายได้ของบริษัท GTB และ GTV
- รายได้จากการให้บริการเกิดจากงานบริการติดตั้ง งานบำรุงรักษา และบริการซ่อมแซมเครื่องกำเนิดไอน้ำ
- รายได้อื่น ประกอบด้วย กำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน, ดอกเบี้ยรับ และรายได้อื่นๆ

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

(1) ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ

บริษัทและบริษัทย่อย ดำเนินธุรกิจผลิตเกี่ยวกับเครื่องกำเนิดไอน้ำ ตั้งแต่ในขั้นตอนการ ออกแบบ ผลิต จัดจำหน่าย ติดตั้ง ซ่อมแซม ตรวจสอบประเมินตลอดจนให้บริการครบวงจร โดยเครื่องกำเนิดไอน้ำมีระบบการทำงานและคุณสมบัติที่สำคัญ ดังนี้

เครื่องกำเนิดไอน้ำ (Steam Boiler) เป็นอุปกรณ์ที่ใช้ในการผลิตไอน้ำ ซึ่งไอน้ำนิยมถูกนำไปใช้เป็นสื่อนำพลังงานความร้อนจากแหล่งกำเนิดความร้อนไปยังตำแหน่งที่ต้องการใช้พลังงานความร้อน โดยอาศัยแหล่งให้ความร้อนจากเชื้อเพลิงชนิดต่างๆ รวมถึงของเหลือใช้ ก๊าซปล่อยทิ้ง และพลังงานทดแทน เครื่องกำเนิดไอน้ำจะส่งผ่านความร้อนต่อไปยังน้ำที่อยู่ภายในเครื่องกำเนิดไอน้ำจนกระทั่งน้ำเดือดกลายเป็นไอน้ำและมีความดัน แล้วส่งผ่านไปใช้สำหรับให้ความร้อนในกระบวนการผลิตในโรงงานอุตสาหกรรมต่างๆ หรือเพื่อใช้ขับกังหันไอน้ำ (Steam Turbine) หรือเครื่องจักรไอน้ำ (Steam Engine) เพื่อผลิตพลังงานไฟฟ้าหรือพลังงานกล หน้าที่หลักของเครื่องกำเนิดไอน้ำ คือ การผลิตไอน้ำที่มีความดัน อุณหภูมิและอัตราการไหลตามที่กำหนดไว้ ผลิตภัณฑ์เครื่องกำเนิดไอน้ำนิยมกำหนดขนาดโดยระบุกำลัง (Power) เป็นจำนวนไอน้ำต่อชั่วโมง แรงดันใช้งานที่ต้องการ และอุณหภูมิใช้งานของไอน้ำ (Ton per hour) หรืออัตราการส่งผ่านพลังงานในหน่วยพลังงานต่อเวลา (Mega Watt-Hour per hour หรือ Kilo Calorie per hour)

เนื่องจากเครื่องกำเนิดไอน้ำเป็นเครื่องจักรที่มีแรงดันและอุณหภูมิภายในสูง ซึ่งถือเป็นเครื่องจักรที่ต้องคำนึงถึงความปลอดภัยสูงสุด และจากการที่เป็นเครื่องจักรต้นกำลัง จึงต้องมีประสิทธิภาพ ความเชื่อถือได้และความพร้อมใช้งานสูง (Performance, Efficiency, Reliability, Availability) เพื่อลูกค้าจะสามารถผลิตสินค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพและเสียค่าเชื้อเพลิงในการผลิตต่ำ

ไอน้ำเป็นพลังงานที่สะอาดไม่สร้างมลพิษต่อสิ่งแวดล้อม และควบคุมง่าย จึงเป็นพลังความร้อนที่นิยมใช้มากที่สุดในอุตสาหกรรมต่างๆ ในปัจจุบันไอน้ำถูกนำไปใช้ประโยชน์ในกระบวนการผลิตของอุตสาหกรรมต่างๆ ดังนี้

- อุตสาหกรรมอาหาร: ใช้แปรรูปอาหาร ต้ม นึ่ง กระบวนการพาสเจอไรซ์ สเตอริไลซ์ การอบแห้ง
- อุตสาหกรรมเครื่องดื่มมีและไม่มีแอลกอฮอลล์: ใช้ต้มน้ำร้อน กลั่นเบียร์ ต้มเหล้า ต้มน้ำ ฆ่าเชื้อโรค ล้างขวด
- อุตสาหกรรมยาและเคมี: ใช้ผสมสารเคมี ผสมยา และอบให้แห้งในกระบวนการทำยาเม็ด
- อุตสาหกรรมรถยนต์: ใช้ทำสีและอบสี
- อุตสาหกรรมยางและยางรถยนต์: ใช้อบยาง
- อุตสาหกรรมปิโตรเคมีและโรงกลั่นน้ำมัน: ใช้ในกระบวนการกลั่นแยก และผลิตไฟฟ้า
- โรงไฟฟ้า: ใช้ขับกังหันไอน้ำ หรือเครื่องจักรไอน้ำเพื่อผลิตกระแสไฟฟ้า
- อุตสาหกรรมสิ่งทอ: ใช้ในกระบวนการอบ ฟอก และย้อม
- อุตสาหกรรมไม้: ใช้อบไม้
- อุตสาหกรรมกระดาษและกล่องกระดาษ: ใช้ต้มเยื่อ อบแห้งกาว และขึ้นรูป
- อุตสาหกรรมวัสดุก่อสร้าง: ใช้อบกระเบื้อง อบอิฐ
- อุตสาหกรรมโรงแรมและโรงพยาบาล: ใช้ทำน้ำร้อนในห้องพัก ซักรีด โรงครัว และฆ่าเชื้อ

บริษัทและบริษัทย่อยเป็นผู้ผลิตเครื่องกำเนิดไอน้ำที่มีประสิทธิภาพและความปลอดภัยสูงในรูปแบบต่างๆ ทั้งประเภทที่บริษัทเป็นผู้ออกแบบเองหรือออกแบบต่อยอดจากความรู้และเทคโนโลยีจากเจ้าของลิขสิทธิ์ เช่น เครื่องกำเนิดไอน้ำแบบท่อไฟ เครื่องกำเนิดไอน้ำจากความร้อนทิ้ง เครื่องทำน้ำมันร้อน เครื่องกำเนิดไอน้ำเชื้อเพลิงชีวมวล และเครื่องกำเนิดไอน้ำแบบท่อน้ำ เป็นต้น เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อลูกค้า ประหยัดการใช้พลังงานหรือเชื้อเพลิง และสามารถควบคุมดูแลได้ง่าย โดยบริษัทและบริษัทย่อยสามารถแบ่งรายได้และประเภทของผลิตภัณฑ์ได้ดังนี้

1. ผลิตภัณฑ์ที่บริษัทเป็นผู้ผลิต

1.1) เครื่องกำเนิดไอน้ำแบบท่อไฟ (Fire Tube Boiler) ภายใต้แบรนด์ GETABEC Kessel

เครื่องกำเนิดไอน้ำแบบท่อไฟ เป็นเครื่องกำเนิดไอน้ำที่มีการใช้แพร่หลายมากที่สุดในปัจจุบัน รูปลักษณ์ภายนอกเป็นทรงกระบอก ภายในบรรจุน้ำ โดยหัวเผา (Burner) จะติดตั้งอยู่ใต้ระดับน้ำ ทำการเผาเชื้อเพลิง ได้แก่ เชื้อเพลิงที่เป็นก๊าซ (รวมทั้ง Biogas) และน้ำมันชนิดต่างๆ อย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายๆ อย่างร่วมกันทำให้เกิดพลังงานความร้อนถ่ายเทให้น้ำจนน้ำเดือดกลายเป็นไอน้ำ ไอน้ำจะสะสมพลังงานเพิ่มจนความดันไอน้ำสูงถึงระดับที่ต้องการนำไปใช้งาน

ในเบื้องต้น บริษัทได้รับการถ่ายทอดเทคโนโลยีด้านเครื่องกำเนิดไอน้ำแบบท่อไฟจาก Schneider Berlin ประเทศเยอรมนี หลังจากสะสมเทคนิคและมีประสบการณ์มาเป็นเวลานาน บริษัทได้พัฒนาต่อยอดเทคโนโลยีจนสามารถออกแบบเครื่องกำเนิดไอน้ำแบบท่อไฟตามมาตรฐานเยอรมันได้เอง และเครื่องกำเนิดไอน้ำของบริษัทได้รับการประทับตรา (Approved Stamp) ภายใต้มาตรฐาน TRD ซึ่งเป็นมาตรฐานของประเทศเยอรมนี (ปัจจุบันเปลี่ยนเป็นมาตรฐาน DIN EN ซึ่งเป็นมาตรฐานของประเทศเยอรมนีและยุโรป) นอกจากนี้โรงงานผลิตของบริษัทยังได้รับการรับรองจาก Lloyds ว่าสามารถผลิตเครื่องกำเนิดไอน้ำตามมาตรฐาน ASME ของประเทศสหรัฐอเมริกา และจากพื้นฐานดังกล่าวทำให้บริษัทสามารถออกแบบและผลิตเครื่องกำเนิดไอน้ำภายใต้มาตรฐานอื่นได้ เช่น มาตรฐานอังกฤษ (BS) เป็นต้น

เครื่องกำเนิดไอน้ำ GETABEC Kessel มีการออกแบบที่เรียกว่า เครื่องกำเนิดไอน้ำ “สามกลับหลังเปียก (Three Pass, Wet Back Boiler) โดยให้มีการไหลของก๊าซร้อนไหลวนสามกลับ เริ่มต้นที่ห้องเผาไหม้ (ที่เรียกกันว่าท่อไฟใหญ่ หรือลูกหมู) เป็น pass แรก แล้ววกกลับมาด้านหน้าโดยผ่านชุดท่อที่เป็น pass ที่สอง (ช่วงที่ใช้วกกลับ pass แรกไป pass สองเรียกว่า Back Reversing Chamber) จากนั้นจะวกกลับเข้าสู่ชุดท่อ pass สามที่ Front Reversing Chamber ก่อนออกจากเครื่องกำเนิดไอน้ำ ซึ่งจะต่อกับปล่องควันเพื่อระบายทิ้งต่อไป ซึ่งเครื่องกำเนิดไอน้ำ GETABEC Kessel จะมีการออกแบบให้มีน้ำหล่อเลี้ยง โดยรอบรวมถึงบริเวณด้านหลัง จึงเรียกว่าเครื่องกำเนิดไอน้ำ “สามกลับหลังเปียก” (Three Pass, Wet Back Boiler)

ลักษณะเฉพาะอีกส่วนของเครื่องกำเนิดไอน้ำ GETABEC Kessel คือ ออกแบบให้ห้องเผาไหม้อยู่เยื้องศูนย์ ซึ่งเพิ่มข้อดีทางเทคนิคหลายอย่าง เช่น การไหลเวียนของน้ำมีทิศทางที่แน่นอน บำรุงรักษาง่าย

ระบบควบคุมของเครื่องกำเนิดไอน้ำ GETABEC Kessel เลือกใช้อุปกรณ์ควบคุมที่มีมาตรฐานเชื่อถือได้และเป็นไปตามมาตรฐานที่ใช้ออกแบบสร้าง สำหรับเครื่องควบคุมสามารถเลือกเป็นแบบมาตรฐาน หรือแบบพิเศษที่มีคุณสมบัติเพิ่มเติมโดยใช้เครื่องควบคุมเชิงตรรกที่สามารถโปรแกรมได้ (Programmable Logic Controller: PLC) หรือเครื่องควบคุมแบบระบบควบคุมกระจาย (Distributed Control System : DCS)

ไอน้ำที่ได้จากเครื่องกำเนิดไอน้ำชนิดนี้ ปกติจะเป็นไอน้ำอิ่มตัวซึ่งสามารถนำไปใช้ให้ความร้อนในขบวนการผลิตที่ต้องการความร้อนในเกือบทุกอุตสาหกรรม และบริษัทยังสามารถผลิตอุปกรณ์เกี่ยวข้องที่สามารถผลิตไอน้ำร้อนยิ่งยวด หรือเรียกอีกอย่างหนึ่งว่า “ไอดง” (Superheated Steam) เพื่อนำไปใช้งานเฉพาะด้าน

กำลังการผลิตของเครื่องกำเนิดไอน้ำชนิดนี้ จะมีกำลังการผลิตไอน้ำตั้งแต่ต่ำกว่า 1 ตันต่อชั่วโมงถึง 50 ตันต่อชั่วโมง ซึ่งขนาด 50 ตันต่อชั่วโมงเป็นขนาดใหญ่ที่สุดเนื่องจากข้อจำกัดด้านความปลอดภัยทางวิศวกรรม

บริษัทสามารถออกแบบและผลิตเครื่องกำเนิดไอน้ำแบบท่อไฟได้ ดังนี้

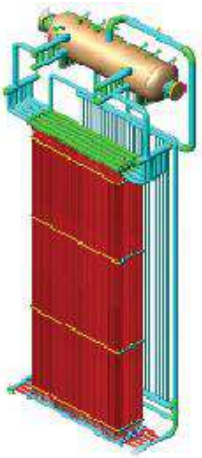
เครื่องกำเนิดไอน้ำแบบท่อไฟ (Fire Tube Boiler) ภายใต้แบรนด์ GETABEC Kessel	
รูปแบบ :	แบบ 1 ลูกหมู (Single Flame Tube) และแบบ 2 ลูกหมู (Double Flame Tube)
ขนาดกำลังผลิตไอน้ำ:	ตั้งแต่ 0.5 ถึง 50 ตันต่อชั่วโมง
แรงดันไอน้ำ:	3 Bar g (ประมาณ 3 เท่าบรรยากาศ) ถึง 30 Bar g (ประมาณ 30 เท่าบรรยากาศ)
อุณหภูมิไอน้ำ:	140°C ถึง 235 °C ซึ่งเป็นไอน้ำอิ่มตัว และสามารถผลิตไอน้ำยิ่งยวด
ประสิทธิภาพ (Lower Heating Value Method : LHV)	ประมาณ 89%

ผลิตภัณฑ์เครื่องกำเนิดไอน้ำแบบท่อไฟของบริษัท มีจุดเด่นที่สำคัญดังนี้

1. ออกแบบ ผลิตและตรวจรับรอง ภายใต้มาตรฐานชั้นนำระดับโลก อาทิ มาตรฐาน ASME ของฝั่งอเมริกา (ASME Section 1) และมาตรฐาน CE ของฝั่งยุโรป ซึ่งมาตรฐานทั้งสองเป็นมาตรฐานที่ใช้กำกับการออกแบบ สร้าง ตรวจสอบ ตรวจรับรอง และกำหนดเงื่อนไขการใช้งาน สำหรับเครื่องกำเนิดไอน้ำ โดยเฉพาะที่เป็นที่เชื่อถือทั่วโลก และยอมรับภายใต้กฎหมายไทย
2. ออกแบบเน้นด้าน ความปลอดภัย ประสิทธิภาพสูง และมีความเชื่อใจได้สูง (Availability Reliability)
3. มีผลิตภัณฑ์ครบทุกช่วงความต้องการ รวมถึงเครื่องกำเนิดไอน้ำสองหัวเผาสองห้องเผาไหม้ (Double Flame Tube)
4. สามารถออกแบบเป็น สามกลับหลังเปียก (Three Pass, Wet Back Boiler)
5. สามารถเลือกใช้เชื้อเพลิงหลากหลายชนิด ทั้งเชื้อเพลิงก๊าซ เช่น ก๊าซธรรมชาติ ก๊าซ LPG ก๊าซชีวภาพ หรือเชื้อเพลิงเหลว เช่น น้ำมันเตา น้ำมันดีเซล หรือของเหลวอื่นที่มีคุณสมบัติเป็นเชื้อเพลิง รวมถึงก๊าซหรือของเหลวเหลือทิ้งที่มีคุณสมบัติเป็นเชื้อเพลิง และเชื้อเพลิงผสม (Multi Fuel)
6. ออกแบบและผลิตภายในประเทศ
7. สามารถออกแบบติดตั้ง Superheater เพื่อจ่ายไอน้ำเป็นไอน้ำยิ่งยวด (Superheated Steam) ที่มีอุณหภูมิสูงกว่าไอน้ำอิ่มตัวปกติ เมื่อเปรียบเทียบที่ระดับความดันเท่ากัน
8. สามารถออกแบบให้มีการปล่อยมลภาวะ (Emission) ต่ำหรือต่ำมากได้

1.2) เครื่องกำเนิดไอน้ำจากความร้อนทิ้ง (Heat Recovery Steam Generator : HRSG)

เนื่องจากในโรงงานอุตสาหกรรมทั่วไปมักจะมีการปล่อยก๊าซร้อนที่เกิดจากกระบวนการผลิต ทำให้สูญเสียพลังงานความร้อนไปโดยเปล่าประโยชน์และยังเกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม เครื่องกำเนิดไอน้ำแบบนี้สามารถช่วยลดอุณหภูมิของก๊าซร้อน โดยถ่ายเทพลังงานความร้อนให้เกิดเป็นพลังงานไอน้ำซึ่งสามารถนำไปใช้งานในกระบวนการผลิตอื่นๆ ต่อไป นอกจากจะประหยัดค่าใช้จ่ายด้านเชื้อเพลิงในกระบวนการผลิตแล้ว ยังเป็นการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมได้อีกทางหนึ่ง บริษัทสามารถผลิตเครื่องกำเนิดไอน้ำจากความร้อนทิ้งที่มีกำลังการผลิตไอน้ำตั้งแต่ 1 ถึง 100 ตันต่อชั่วโมง



เครื่องกำเนิดไอน้ำจากความร้อนทิ้ง (Heat Recovery Steam Generator : HRSG)	
ประเภท :	1. เครื่องกำเนิดไอน้ำจากไอเสียของเครื่องยนต์กำเนิดไอน้ำที่ใช้เชื้อเพลิงแก๊ส NGV หรือ Biogas (Steam Generator after Gas Engine, Model HRSG) 2. เครื่องกำเนิดไอน้ำจากไอเสียของกังหันแก๊ส (Steam Generator after Gas Turbine, Model HRSG) 3. เครื่องทำน้ำร้อนจากไอเสียของเครื่องยนต์กำเนิดไอน้ำที่ใช้เชื้อเพลิงแก๊ส NGV หรือ Biogas (Hot Water Boiler after Gas Engine, Model HRTH) 4. เครื่องทำน้ำร้อนจากไอเสียของกังหันแก๊ส (Hot Water Boiler after Gas Turbine, Model HRTH) 5. เครื่องกำเนิดไอน้ำ เครื่องทำน้ำร้อน เครื่องทำน้ำมันร้อนจากไอร้อนเสียจากขบวนการผลิตอุตสาหกรรมต่างๆ (Waste Heat)
ขนาดกำลังผลิตไอน้ำ:	ตั้งแต่ 1 ถึง 100 ตันต่อชั่วโมง

1.3) เครื่องทำน้ำมันร้อน (Thermal Oil Heater)

เครื่องทำน้ำมันร้อนสามารถทำให้น้ำมันร้อนได้สูงถึง 350°C ที่ความดันต่ำ ทำให้ได้ความร้อนสูงกว่าไอน้ำที่ผลิตโดยเครื่องกำเนิดไอน้ำแบบท่อไฟ และมีความปลอดภัยกว่าเนื่องจากระบบมีแรงดันต่ำกว่ามาก เครื่องทำน้ำมันร้อนที่บริษัทผลิตเป็นรูปแบบ Three Pass Design โดยมีกำลังการผลิต 0.4 MW – 15.0 MW โดยสามารถใช้อุณหภูมิได้สูงสุดถึง 350°C ซึ่งเหมาะกับอุตสาหกรรมหรือธุรกิจที่ต้องการความร้อนสูง แต่ความดันต่ำ

1.4) เครื่องกำเนิดไอน้ำเชื้อเพลิงชีวมวล (Biomass Boiler)

เครื่องกำเนิดไอน้ำชนิดใช้เชื้อเพลิงชีวมวลในการเผาไหม้ เครื่องกำเนิดไอน้ำแบบเชื้อเพลิงชีวมวลที่บริษัทออกแบบและผลิตมีประสิทธิภาพสูง โดยเป็นการออกแบบผสมผสานระหว่างเครื่องกำเนิดไอน้ำแบบท่อไฟและแบบท่อน้ำ เนื่องจากการเผาไหม้เชื้อเพลิงชีวมวลต้องการพื้นที่ห้องเผาไหม้ขนาดใหญ่ ทำให้มีพื้นที่ในการรับความร้อนมาก ช่วยให้ส่งผ่านพลังงานความร้อนไปสู่น้ำได้ดี ประสิทธิภาพสูง สะดวกในการซ่อมบำรุง จึงเหมาะกับการใช้ไอน้ำของทุกอุตสาหกรรม

นอกจากนี้เครื่องกำเนิดไอน้ำเชื้อเพลิงชีวมวลของ GETABEC ออกแบบให้ใช้เชื้อเพลิงชีวมวลได้หลากหลายและยังสามารถใช้ร่วมกับเชื้อเพลิงเหลวหรือแก๊สได้อีกด้วย เช่น เชื้อเพลิงชีวมวล ได้แก่ แกลบ ไม้สับ เหง้ามันสำปะหลังร่วมกับไบโอแก๊ส โดยลูกค้าสามารถเลือกได้ว่าจะใช้เชื้อเพลิงชนิดใดที่ประหยัดที่สุดหรือเป็นการทดแทนกันในกรณีที่เชื้อเพลิงใดเชื้อเพลิงหนึ่งขาดตลาด มีการติดตั้งอุปกรณ์ดักเขม่าควันที่มีประสิทธิภาพสูง ทั้งระบบไซโคลน ระบบสครับเบอร์ ระบบถุงกรอง และระบบดักฝุ่นโดยประจุไฟฟ้า (ESP) ซึ่งผู้ใช้งานสามารถเลือกใช้ได้ตามความเหมาะสม ทำให้ค่าไอเสียที่ปล่อยออกมาสู่บรรยากาศผ่านข้อกำหนดของกระทรวงอุตสาหกรรมในเกณฑ์ดีมาก บริษัทสามารถผลิตเครื่องกำเนิดไอน้ำชนิดนี้ตั้งแต่ขนาดกำลังการผลิตไอน้ำ 1 ตันต่อชั่วโมง ถึง 100 ตันต่อชั่วโมง

1.5) เครื่องกำเนิดไอน้ำแบบท่อน้ำ (Water Tube Boiler)

เครื่องกำเนิดไอน้ำแบบท่อน้ำเป็นแบบที่เหมาะสมกับอุตสาหกรรมที่มีความต้องการไอน้ำที่มีแรงดันหรืออุณหภูมิสูงกว่าความสามารถของแบบท่อไฟ โดยมีข้อแตกต่างที่น้ำจะถูกบรรจุอยู่ภายในท่อที่เรียงต่อกันเป็นแผงผนังรอบห้องเผาไหม้ และรอบชิ้นส่วนอื่น ก๊าซร้อนจะวิ่งผ่านพื้นผิวรับความร้อนแต่ละส่วนไปตามลำดับ เช่น Superheater, Evaporator, Economizer ซึ่งส่วนใหญ่น้ำหรือไอน้ำอยู่ภายในท่อ และท่อในส่วนผนังจะต่อกับ Steam Drum ผ่าน Header/Riser/Downcommer โดยไอน้ำที่เกิดขึ้นจะถูกส่งไปที่ Steam Drum ที่เป็นรูปไออิ่มตัว แล้วสามารถทำเป็นไอน้ำร้อนยิ่งยวดได้โดยนำไอน้ำไปเพิ่มอุณหภูมิที่ Superheater หลังจากก๊าซร้อนมีการถ่ายเทความร้อนให้กับน้ำหรือไอน้ำไปแล้ว จะมีความร้อนที่ยังเหลือที่สามารถนำไปถ่ายให้น้ำก่อนป้อนเข้าเครื่องกำเนิดไอน้ำใน Economizer ก่อนที่จะปล่อยทิ้ง ซึ่งด้วยลักษณะของน้ำและไอน้ำที่อยู่ในท่อโดยคุณสมบัติทั่วไป ท่อจะทนแรงดันจากภายในได้มากกว่าภายนอก อีกทั้งเครื่องกำเนิดไอน้ำแบบท่อน้ำยังไม่ต้องมีเปลือก (Shell) ขนาดใหญ่ จึงสามารถทำงานภายใต้แรงดันไอที่สูงกว่าแบบท่อไฟ

บริษัทนำเทคโนโลยีภายใต้ลิขสิทธิ์การออกแบบของ Eckrohr Kessel จากประเทศเยอรมนีมาใช้ในการออกแบบและสร้างเครื่องกำเนิดไอน้ำ ซึ่ง Eckrohr Kessel เป็นเจ้าของลิขสิทธิ์ที่มีการนำไปสร้างเครื่องกำเนิดไอน้ำทั่วโลกแล้วกว่า 5,000 ลูก

เครื่องกำเนิดไอน้ำแบบท่อน้ำสามารถผลิตไอน้ำที่แรงดันและอุณหภูมิสูง จึงเหมาะที่จะใช้ขับกังหันไอน้ำในโรงไฟฟ้าหรือใช้ในอุตสาหกรรมเคมี โรงกลั่นหรืออุตสาหกรรมอื่นที่ต้องการไอน้ำอุณหภูมิสูง สำหรับโรงไฟฟ้าและอุตสาหกรรมเคมี โรงกลั่นจะใช้เครื่องกำเนิดไอน้ำขนาดกำลังผลิตปานกลาง เป็นเครื่องช่วยในการเริ่มทำงานของเครื่องจักรหลัก (Auxiliary Boiler)

กำลังการผลิตของเครื่องกำเนิดไอน้ำประเภทนี้จะเริ่มที่กำลังการผลิตไอน้ำต่ำกว่า 1 ตันต่อชั่วโมงจนถึงขนาดใหญ่มาก ถึงหลายพันตันต่อชั่วโมง ซึ่งหากเทียบกับขนาดสูงสุดดังกล่าว เครื่องกำเนิดไอน้ำแบบท่อน้ำที่บริษัทออกแบบและผลิตในปัจจุบันถือเป็นขนาดเล็กถึงขนาดกลางครอบคลุมช่วงกำลังการผลิต

- ขนาดกำลังผลิตไอน้ำ 5 ตันต่อชั่วโมง ถึง 290 ตันต่อชั่วโมง
- แรงดันไอน้ำ 10 Bar g (ประมาณ 10 เท่าบรรยากาศ) ถึง 150 Bar g (ประมาณ 150 เท่าบรรยากาศ)
- อุณหภูมิไอน้ำ สามารถผลิตได้ทั้งไอน้ำอิ่มตัว และไอน้ำร้อนยิ่งยวด (Superheated Steam) อุณหภูมิสูงถึง 540°C

คุณสมบัติของเครื่องกำเนิดไอน้ำที่บริษัทผลิต

1 เครื่องกำเนิดไอน้ำภายใต้ลิขสิทธิ์ Eckrohr Kessel เป็นแบบ Single Drum และจัดวาง Drum อยู่มุมที่เรียกว่า Corner Tube ที่มีข้อดีคือ

- ✓ มีการไหลวนของน้ำแบบ Natural Circulation (Thermal assist water circulation) ทำให้ระบบถ่ายเทความร้อนดีขึ้น
- ✓ ก๊าซร้อนไม่ไหลผ่าน Drum ทำให้ Drum ไม่สัมผัสกับความร้อนสูงซึ่งจะมีผลกับอายุการใช้งาน
- ✓ สามารถแยกเป็นส่วนได้ง่ายที่สะดวกต่อการขนส่ง เนื่องจากส่วน Heating surface ที่ต่อกับ Drum มีเพียงระบบท่อ Riser/Header/Downcommer (robust)
- ✓ Eckrohr Kessel ทำการออกแบบเป็นรายเครื่อง ซึ่งทำให้ออกแบบให้เหมาะสมและตรงกับความต้องการของลูกค้าโดยเฉพาะ
- ✓ สามารถสั่งการให้เครื่องกำเนิดไอน้ำทำงานได้เร็ว และสามารถที่จะปรับเพิ่มหรือลด (Load Variation)กำลังผลิตไอน้ำได้เร็ว เป็นผลมาจากลักษณะการออกแบบที่สามารถใช้ความร้อนเพียงเล็กน้อยก็สามารถเกิดน้ำไหลเวียนภายในเครื่อง (Water Circulation) ได้แล้วประกอบกับการจัดตำแหน่งแต่ละชิ้นส่วนได้ดี ทำให้ไม่เกิดปัญหาในด้าน Thermal Stress แม้จะเดินเครื่องได้เร็วเมื่อเทียบกับเครื่องที่ได้รับการออกแบบอื่นๆ
- ✓ เป็นเครื่องกำเนิดไอน้ำที่ใช้โครงสร้างตัวเองเป็นจุดยึด (Self-Support) ไม่จำเป็นต้องมีโครงสร้างเสริมซึ่งเป็นการลดจุดอ่อนที่ส่งผลมาจาก Thermal Stress, Thermal Expansion ได้
- ✓ ได้ไอน้ำที่มีความบริสุทธิ์สูง มีสิ่งปนเปื้อนน้อย เนื่องจากโครงสร้างของเครื่องกำเนิดไอน้ำที่มีการจัด Header / Riser / Downcommer อย่างเหมาะสม รวมถึงการออกแบบ Drum ให้มีความสามารถที่จะแยกน้ำกับไอน้ำออกจากกันอย่างมีประสิทธิผล โดยจัดให้มีการไหลวนหลายครั้งโดยความเร็วที่เหมาะสม

2 ระบบควบคุม ที่เกิดจากเทคโนโลยีที่ถ่ายทอดจากความร่วมมือของผู้ผลิตเครื่องกำเนิดไอน้ำและหัวเผาชั้นนำจากต่างประเทศที่บริษัทมีความสัมพันธ์มายาวนาน และการถ่ายทอดเทคโนโลยีจากผู้ให้ลิขสิทธิ์ เมื่อนำมารวมกับประสบการณ์และความเชี่ยวชาญของวิศวกรของบริษัทที่สั่งสมมาอย่างยาวนาน ทำให้บริษัทสามารถออกแบบระบบควบคุมเครื่องกำเนิดไอน้ำที่มีประสิทธิภาพ มีความปลอดภัยสูงมีมาตรฐาน และนำสมัยโดยใช้ระบบ PLC หรือ DCS มาเป็นหลัก ซึ่งส่งผลให้คุณลักษณะของระบบเป็นระบบอัจฉริยะ (Intelligent Automation System) สามารถติดต่อแลกเปลี่ยนข้อมูลกับระบบควบคุมอื่นได้โดยง่าย รวมถึงง่ายต่อการทำระบบสำรอง (Redundancy System) ที่สามารถสับเปลี่ยนกันได้โดยไม่ต้องหยุดเครื่องในระหว่างซ่อมบำรุง/ซ่อมแซมอุปกรณ์ในระบบควบคุม ในด้านความมั่นคงของระบบ บริษัทสามารถออกแบบให้ได้ Safety Integrity Level 3 (SIL level 3) ที่มีการประเมินระบบความปลอดภัย Voting 2 out of 3 จึงทำให้ระบบควบคุมที่บริษัทพัฒนาขึ้นเป็นระบบที่สมบูรณ์ครบถ้วน มีความปลอดภัยสูง มีความมั่นคง มีมาตรฐานสูงเป็นที่ยอมรับได้ในระดับโลก ได้รับการยอมรับให้ใช้งานในโรงกลั่นน้ำมันและโรงงานปิโตรเคมี

3 Emission เครื่องกำเนิดไอน้ำของบริษัท ทุกเครื่องมีการแพร่มลภาวะต่ำกว่ากฎหมายกำหนด และสามารถทำให้ต่ำลงมากกว่านั้นได้ตามความต้องการของผู้ซื้อ จนเป็น Extra Low emission ได้โดยเทคโนโลยีการออกแบบเครื่องกำเนิดไอน้ำและการเผาไหม้

4 ผลิตภายในประเทศ

1.6 เครื่องกำเนิดไอน้ำชีวมวล (Biomass) และขยะ (Municipal Waste) สำหรับโรงไฟฟ้า

เครื่องกำเนิดไอน้ำชีวมวล (Biomass) และขยะ (Municipal Waste) สำหรับโรงไฟฟ้า เป็นเครื่องกำเนิดไอน้ำแบบท่อน้ำ (Water tube) และผลิตไอน้ำที่มีแรงดันสูงและอุณหภูมิสูง ในทางวิศวกรรมใช้คำว่า “ไอน้ำยิ่งยวด” (Superheated Steam) เพื่อจ่ายไอน้ำให้กับกังหัน ไอน้ำ (Steam Turbine) โดยการร่วมมือด้านการออกแบบกับ Eckrohr Kessel ประเทศเยอรมนี ความพิเศษของเครื่องกำเนิดไอน้ำชนิดนี้อยู่ที่ การออกแบบให้เดินเครื่องอย่างต่อเนื่อง ประสิทธิภาพสูง และที่สำคัญ คือ การออกแบบระบบการจัดการเชื้อเพลิง การจัดการขี้เถ้า รวมถึงการออกแบบเพื่อการซ่อมบำรุงที่สะดวกและใช้เวลาน้อย

นอกจากบริษัทฯ จะเสนอสินค้าให้กับผู้ลงทุนโรงไฟฟ้าแล้ว บริษัทฯ ยังมี Partner ในกลุ่มธุรกิจผู้ก่อสร้างโรงไฟฟ้า (EPC Contractor) ทั้งในประเทศและต่างประเทศเพื่อรองรับการเติบโตของตลาดโรงไฟฟ้าชีวมวลและโรงไฟฟ้าขยะตามนโยบายของรัฐบาล

1.7 Quick Steam Generator

“Smaller but higher efficiency” - เล็กกว่าแต่ประสิทธิภาพสูงกว่า

เป็นเครื่องกำเนิดไอน้ำทรงตั้งขนาดเล็กที่ถูกออกแบบตามมาตรฐานยุโรป (EN Standard) เพื่อให้สามารถขายได้ทั่วโลก

- เครื่องกำเนิดไอน้ำแบบไหลผ่านทางเดียว
- สามารถติดตั้ง Economizer เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพขึ้นได้อีก ในเชื้อเพลิงประเภท ดีเซล และแก๊สชนิดต่างๆ
- ผลิตไอน้ำได้ไว สามารถสร้างแรงดันไอน้ำตามการใช้งานได้ไว ภายใน 5-10 นาที
- ประสิทธิภาพสูงและอัตราการสูญเสียความร้อนน้อย เนื่องจากมีขนาดเล็ก ขนาดของเครื่องมีตั้งแต่ 100kg/h ถึง 3,000 kg/h

“Easy to transport and install” - ขนส่งและติดตั้งง่าย

- น้ำหนักเบา
- ติดตั้งง่าย เพียงต่อระบบไฟฟ้า ต่อท่อน้ำ เชื้อเพลิง ปล่องไอเสีย ก็พร้อมใช้งาน

“Smart control” - ระบบควบคุมอัจฉริยะ

- มีหน้าจอเพื่อตรวจสอบการทำงานและแสดงผลการทำงานของเครื่อง
- ง่ายต่อการติดตั้งระบบบริหารและจัดสรรไอน้ำ (Boiler Management System)
- รองรับการควบคุมแบบไร้สาย
- สามารถใช้งานควบคู่กับ application จากมือถือ

1.8 Hot Water Heater

- สำหรับลูกค้าที่ต้องการใช้เพียงน้ำร้อนเท่านั้น
- โดยใช้หลักการของการควบคุมแรงดันภายในเครื่อง โดยควบคุมให้แรงดันภายใน น้อยกว่าแรงดันบรรยากาศ เพื่อสามารถสร้างไอน้ำที่อุณหภูมิเพียง 50-60’c และนำไอน้ำไปทำการแลกเปลี่ยนความร้อนกับ Heat Exchanger ด้านบน เพื่อทำน้ำร้อนไปใช้งานได้
- มีความปลอดภัยสูงมาก เนื่องจากแรงดันในการทำงานของเครื่องต่ำกว่าบรรยากาศ เมื่อเกิดการแตกร้าวของตัวเครื่อง จะไม่เกิดการระเบิด เพราะไม่มีแรงดันออกสู่ภายนอก แต่จะทำการดูดอากาศเข้ามาแทน ตามหลักการของความสมดุลแรงดัน ทำให้ไม่มีโอกาสเกิดการระเบิดหรืออุบัติเหตุได้
- สามารถผลิตน้ำร้อนได้ถึง 80’c ที่อัตราการไหลได้ถึง 20,000 ลิตรต่อชั่วโมง

1.9 เครื่องกำเนิดไอน้ำแบบใช้ไฟฟ้า (Electric Steam Generator)

- สำหรับลูกค้าที่ต้องการผลิตไอน้ำด้วยไฟฟ้า
- ติดตั้งง่าย เพราะไม่ต้องมีระบบระบายไอเสียและระบบจ่ายเชื้อเพลิง
- ออกแบบโดยมีมาตรฐาน ที่ทั่วโลกยอมรับ
- ผลิตได้ทั้งวัสดุเป็นเหล็กปกติหรือแบบพิเศษ โดยใช้วัสดุเป็น Stainless สำหรับโรงงานประเภทผลิตอาหาร เครื่องดื่ม หรือ ยารักษาโรค รวมถึงโรงพยาบาล ที่ต้องการความสะอาดสูง

1.10 อุปกรณ์ประกอบอื่นๆ

- หัวเผา (Burner) บริษัทเป็นตัวแทนจำหน่ายยี่ห้อ Saacke แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย
- ตัวกำจัดฝุ่น (Deduster) / เครื่องแยกออกซิเจน (Deaerator)
- ถังรับแรงดัน (Pressure Vessel)
- เครื่องอุ่นน้ำ (Economizer)
- เครื่องกำจัดฝุ่นเบา (Wet Scrubber)
- ปล่องควัน (Stack)
- ถังน้ำป้อน (Feed Tank)
- ถังน้ำทิ้ง (Blow Down Tank)
- ถังพักไอน้ำ (Steam Header)
- อุปกรณ์แลกเปลี่ยนความร้อน (Heat Exchanger)
- ถังเก็บของเหลว (Storage Tank)
- เครื่องทำไอน้ำยิ่งยวด (Superheater)

โดยอุปกรณ์ส่วนประกอบเครื่องกำเนิดไอน้ำทั้งหมดนอกจากหัวเผา (Burner) บริษัทเป็นผู้ออกแบบและผลิตเอง

ตารางสรุปกำลังการผลิตของเครื่องกำเนิดไอน้ำแต่ละชนิด

ลำดับ	ผลิตภัณฑ์	ขนาด	กำลังการผลิต[/1]
1	เครื่องกำเนิดไอน้ำแบบท่อไฟ (GETABEC Kessel)	1 – 15 ตันไอน้ำต่อชั่วโมง	200 ลูก
2	เครื่องกำเนิดไอน้ำจากความร้อนทิ้ง (Heat Recovery Steam Boiler)	1 – 6 ตันไอน้ำต่อชั่วโมง	200 ลูก
3	เครื่องทำน้ำมันร้อน (Thermal Oil Heater)	0.5 -10 ล้านกิโลแคลอรี่ต่อชั่วโมง	100 ลูก
4	เครื่องกำเนิดไอน้ำเชื้อเพลิงชีวมวล (Biomass Boiler)	10 – 30 ตันต่อชั่วโมง	30 ลูก
5	เครื่องกำเนิดไอน้ำแบบท่อน้ำ (Water Tube Boiler)	50 – 70 ตันต่อชั่วโมง	16 ลูก

หมายเหตุ [/1] : ข้อมูลจากการคำนวณของผู้บริหารบริษัท อ้างอิงข้อจำกัดด้านพื้นที่ผลิตของโรงงานบางพลีและโรงงานระยอง ซึ่งอยู่บนสมมติฐานว่า คำนวณ กำลังการผลิตสูงสุดจากการผลิตสินค้าชนิดนั้นเพียงชนิดเดียวต่อปี โดยที่ไม่ผลิตสินค้าชนิดอื่นเลย

2) การให้บริการ

บริษัทมุ่งเน้นการให้บริการในกลุ่มลูกค้าที่ซื้อเครื่องกำเนิดไอน้ำของบริษัทซึ่งมีสัดส่วนถึง 80% และลูกค้าอื่นประมาณ 20% รวมถึงการให้บริการในต่างประเทศด้วย งานบริการของบริษัทสามารถแบ่งได้ 3 ส่วนงาน ประกอบด้วย งานบริการด้านวิศวกรรม งานบริการในธุรกรรม และงานบริการทั่วไป อาทิ

1 บริการด้านวิศวกรรม (Engineering activities)

- การให้บริการที่ปรึกษา (Consulting service)
- การให้บริการออกแบบตามจุดประสงค์ (Basic concept)
- การให้บริการออกแบบพื้นฐานและรายละเอียด (Basic and detail design)
- การให้บริการศึกษาและการวิเคราะห์โครงการ (Technical studies, diagnostics)
- การให้บริการช่วยเหลือโดยผู้เชี่ยวชาญ (Expert supervision)
- การให้บริการในการจัดทำเอกสารที่เกี่ยวเนื่องของโครงการ (Project documentation elaboration)

2 บริการในธุรกรรม (Execution activities)

- บริการในด้านงานวิศวกรรม (Engineering)
- บริการประเมินงบประมาณโครงการ (Acquisition budget)
- การติดตั้งระบบ (Erection)
- การบริการทดสอบเดินเครื่อง (Commissioning)
- การบริการอบรมและการใช้งาน (Training of personnel)

3 งานบริการทั่วไป (Service activities)

- บริการปรับปรุงเพิ่มประสิทธิภาพ และปรับปรุงวัสดุ อุปกรณ์ให้มีประสิทธิภาพดีขึ้น (Projects for input enhancement and equipment upgrading)
- บริการปรับปรุงเครื่องกำเนิดไอน้ำ และอุปกรณ์ระบบ (Complete retrofits of boiler and other plant facilities)
- บริการซ่อมแซมเครื่องกำเนิดไอน้ำ และอุปกรณ์ระบบ (Repairs of boilers and other plant facilities)
- บริการวิเคราะห์ความเหมาะสมการใช้เครื่องกำเนิดไอน้ำและหัวเผาอย่างมีประสิทธิภาพ (Boiler and Burner diagnostic)
- บริการให้การบำรุงรักษา และดูแลเครื่องกำเนิดไอน้ำถูกต้องตามหลักวิศวกรรม (Maintenance)
- บริการอุปกรณ์ และอะไหล่ที่มีคุณภาพ (Deliveries of spare parts)
- บริการตามสัญญารายเดือน หรือรายปี (Service contract)

บริษัทแบ่งงานบริการออกเป็นสาขาเพื่อครอบคลุมพื้นที่บริการในประเทศไทย ตามความหนาแน่นของกลุ่มโรงงานอุตสาหกรรมของลูกค้า ปัจจุบันมีจำนวน 8 สาขา ครอบคลุม 8 จังหวัดทั่วประเทศไทย คือ ระยอง สมุทรปราการ สมุทรสาคร สงขลา สระบุรี พิษณุโลก ขอนแก่น และ สุราษฎร์ธานี รวมทั้งมีบริษัทย่อยในอีก 1 ประเทศ คือ GTV ประเทศเวียดนาม ตั้งอยู่ที่นครโฮจิมินห์ ทั้งนี้บริษัทมีแผนที่จะขยายเขตพื้นที่การขายและการให้บริการในประเทศเพิ่มเติมอีกในภาคเหนือ และยังมีแผนที่จะขยายการทำธุรกิจร่วมค้าและการลงทุน (Jointed Venture) ไปยังประเทศในกลุ่ม AEC ในเวลาอันใกล้นี้”

ตัวอย่างงาน/สินค้าและบริการ

ลูกค้า : บริษัท อมิตา เทคโนโลยี(ประเทศไทย) จำกัด
เชื้อเพลิง: NG

ลูกค้า : URC
เชื้อเพลิง: LPG

Model:	HDO 10000/10, H.O. จำนวน 2 ลูก
Location:	Saraburi
Industrial:	Dairy (นม)

Model:	HDO 15,000/10, LNG จำนวน 1 ลูก
Location:	Nakhon Pathom
Industrial:	Beverage (เครื่องดื่ม)

Model:	HDO 4000/10, CNG จำนวน 2 ลูก TOH 3,000,000 kcal จำนวน 3 ลูก
Location:	Chonburi
Industrial:	CHRISTIANI & NIELSEN – รับเหมาก่อสร้าง END USER: MCKEY FOOD SERVICES – การผลิตและจำหน่ายอาหารกึ่งสำเร็จรูปแช่แข็ง

Model:	HDO 4,000/10, H.O. จำนวน 1 ลูก
Location:	Prachuap Khiri Khan
Industrial:	PATKOL PUBLIC COMPANY LIMITED - Food and dairy process อสค.ปราณบุรี - Dairy (นม)

Model:	Hot water boiler 1055 kW, LPG จำนวน 1 ลูก
Location:	Samut Prakan
Industrial:	โรงงานผลิตรถบรรทุก Volvo

การพัฒนานวัตกรรมธุรกิจ

เพื่อเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินการตามนโยบายของภาครัฐที่ได้ร่วมดำเนินการผลักดัน**“Smart Boiler 4.0”** บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน) จึงได้จัดทำระบบBoiler Smart monitoring system ขึ้นมา โดยผ่านระบบ Application ที่ชื่อ iGTB ในระบบ Android/ iOS และ Internet Web Browser เพื่อให้ลูกค้าสามารถตรวจติดตามการทำงานของเครื่องกำเนิดไอน้ำได้ทันที ทุกที่ ทุกเวลา พร้อมข้อความแจ้งเตือนในกรณีที่เกิดเหตุฉุกเฉิน และยังสามารถนำข้อมูลมาวิเคราะห์การใช้งานและต้นทุนการผลิตไอน้ำ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการวางแผนการทำงานและซ่อมบำรุงได้ นอกจากนี้ยังเป็นการอนุรักษ์พลังงานเนื่องจากมีการใช้เครื่องกำเนิดไอน้ำอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด จากการพัฒนาที่ไม่หยุดยั้งของทีมงาน GETABEC เราจึงได้รับการคัดเลือกจากสำนักงานนวัตกรรมแห่งชาติ (องค์การมหาชน, NIA) ให้ได้รับทุนสนับสนุน ในโครงการ**“แปลงเทคโนโลยีเป็นทุน”** ซึ่งเป็นนวัตกรรมระดับประเทศ ด้านบริการ ในหัวข้อเรื่อง Boiler 4.0 iGTB Smart Monitoring System

เจตาแบคพัฒนาระบบ iGTB Smart Monitoring System

จากการพัฒนาระบบ iGTB Smart Monitoring System อย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้หน่วยงานภาครัฐและภาคเอกชนจำนวนมากสนใจนำระบบ iGTB มาประยุกต์ใช้กับเครื่องกำเนิดไอน้ำเดิมที่มีอยู่และเครื่องกำเนิดไอน้ำใหม่ พร้อมทั้งติดต่อให้ร่วมนำเสนอระบบ iGTB ในกิจกรรมต่างๆ เช่น กิจกรรม Thailand 4.0 ของกรมโรงงาน และ กิจกรรม Smart Boiler ของสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

โดยปัจจุบันระบบ iGTB สามารถประยุกต์ใช้กับเครื่องกำเนิดไอน้ำได้ทุกชนิด ทั้งที่เป็นระบบควบคุมแบบเก่าและระบบควบคุมแบบ PLC

จาก iGTB สู่ Smart Boiler Management
“GTB-EM” และ “GTB-AI”

ในปัจจุบัน โรงงานควบคุมมากมาย ต้องมีการตรวจสอบพลังงานในทุกปี ซึ่งจะมีความเกี่ยวข้องกับการใช้เครื่องกำเนิดไอน้ำด้วย บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน) ได้มีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง โดยการพัฒนาระบบ Internet Of Things (IOT) ให้ก้าวไปอีกขั้น ซึ่งไม่เพียงแต่จะสามารถตรวจติดตามการทำงานของเครื่องแบบต่อเนื่องเท่านั้น แต่ยังสามารถบริหารจัดการ การผลิตไอน้ำให้ “เพียงพอ” และ “พอดี” กับการใช้งานจริง เพื่อประหยัดพลังงานและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดกับโรงงานต่าง ๆ ด้วย

“GTB-EM” (GETABEC Energy Management) คือระบบที่ต่อยอดมาจากระบบ iGTB โดยการนำสัญญาณต่างๆที่สามารถวัดได้จากเครื่องกำเนิดไอน้ำ มาประมวลผลผ่านระบบ PLC เพื่อประเมินปริมาณการใช้งานไอน้ำตามจริง และเพื่อควบคุมการทำงาน ในกรณีที่ลูกค้ามีเครื่องกำเนิดไอน้ำมากกว่า 2 เครื่องขึ้นไป ในกรณีนี้ ลูกค้าสามารถตั้งโปรแกรมในการใช้งานเครื่องกำเนิดไอน้ำได้ ในหลากหลายรูปแบบ ตามแผนผลิต ผลิตภัณฑ์ และแผนการใช้งานไอน้ำได้ รวมถึงประเมินปริมาณการใช้เชื้อเพลิง เพื่อทำการวางแผนการสั่งซื้อได้อีกด้วย และยังสามารถนำข้อมูลดิบ ออกมาคำนวณในส่วนของประสิทธิภาพของเครื่องกำเนิดไอน้ำแต่ละเครื่องได้ รวมถึงการเชื่อมต่อระบบ GTB-EM กับระบบ SCADA ของลูกค้าได้ ผ่านสัญญาณการเชื่อมต่อทั่วไปได้อีกด้วย

ในส่วนของงานบริการ นอกจากจะมีช่องทางการติดต่อที่มากขึ้น ความรวดเร็วในการบริการก็มีส่วนสำคัญ นอกเหนือจากระบบ iGTB ซึ่งลูกค้าสามารถรับทราบปัญหาของเครื่องได้ทันทีผ่าน Application แล้ว บริษัทฯ ยังมีความคิดในการนำระบบโต้ตอบอัตโนมัติและ AI ในชื่อ “GTB-AI” ซึ่งขณะนี้ อยู่ระหว่างการพัฒนาระบบ โดย GTB-AI นี้ จะถูกติดตั้งที่ตู้ควบคุมเครื่องกำเนิดไอน้ำ เพื่อที่ลูกค้าสามารถสอบถามปัญหาต่างๆของเครื่องเบื้องต้นจาก AI ได้ทันที เพื่อที่จะได้แก้ปัญหาได้ด้วยตนเองอย่างรวดเร็ว หรือสามารถให้ AI ส่งข้อมูลปัญหา, รูปภาพ, วีดีโอ หรือเอกสารเพิ่มเติมกลับมาทางบริษัทฯ เพื่อวิเคราะห์หาสาเหตุเพิ่มเติมได้อีกด้วย

(2) การตลาดและการแข่งขัน

การตลาดและการแข่งขัน ปี 2567

ด้วยเทรนด์ธุรกิจและการผลักดันจากภาครัฐทำให้การบริหารกิจการด้วยแนวคิดตามยุธทศาสตร์ (ESG Environmental) สังคม (Social) การกำกับกิจการที่ดี (Governance) ได้รับความนิยมอย่างแพร่หลาย จนเรียกว่าเป็นแนวคิดหลักในการทำธุรกิจในโลกปัจจุบัน ซึ่งบริษัทได้เล็งเห็นโอกาสและเข้าใจในการเปลี่ยนแปลงที่กำลังจะเกิดขึ้นกับกลุ่มลูกค้า คู่ค้า จึงได้ปรับตัวและมองหาแนวทางจะตอบสนองความต้องการใหม่นี้อย่างมีประสิทธิภาพ

ภายใต้ภาพรวมของเศรษฐกิจไทยในปีที่ผ่านมา ซึ่งมีการขยายตัวเฉลี่ยอยู่ที่ 2.7 % โดยมีลักษณะฟื้นตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไป ซึ่งยังคงเติบโตในอัตราต่ำกว่าค่าเฉลี่ยในช่วง 10 ปีก่อนเกิดการระบาดของโรค COVID-19 ที่มีอัตราการเติบโตเฉลี่ย 3.6% โดยมีปัจจัยสนับสนุนสำคัญ ได้แก่ ภาคการท่องเที่ยวที่ฟื้นตัวต่อเนื่อง การเติบโตของการบริโภคภาคเอกชนตามการฟื้นตัวของภาคท่องเที่ยว มาตรการสนับสนุนการใช้จ่ายในประเทศจากภาครัฐ ฯลฯ กลุ่มบริษัทฯ พยายามรักษาฐานลูกค้าเดิมทั้งงานโครงการและงานบริการ พร้อมกับการหาโอกาสลงทุนในธุรกิจพลังงานทางเลือก มุ่งเน้นเทคโนโลยีด้านประหยัดพลังงาน พลังงานสะอาด และให้บริการในรูปแบบ Clean Energy Solution เพื่อลดการปล่อยก๊าซ CO_2 พัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ช่วยลดต้นทุนการผลิตให้กับลูกค้า ขยายขอบข่ายธุรกิจและฐานลูกค้าไปยังต่างประเทศมากขึ้น

กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินนโยบายควบคุมต้นทุน ลดค่าใช้จ่ายอย่างเข้มงวด ขณะเดียวกันกลุ่มบริษัทฯ ยังคงเพิ่มประสิทธิภาพในผลิตภัณฑ์และการบริการลูกค้า ด้วยการปรับปรุงการทำงานให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น เน้นการพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้มีคุณภาพและให้บริการอย่างจริงใจต่อลูกค้าทุกราย

กลยุทธ์ด้านผลิตภัณฑ์ (Product)

บริษัทให้ความสำคัญกับคุณภาพของผลิตภัณฑ์เป็นหลัก ซึ่งทุกขั้นตอนของการผลิตจะต้องได้รับการตรวจสอบคุณภาพจากผู้เชี่ยวชาญ รวมถึงวัตถุดิบที่นำมาใช้ทุกชิ้นจะต้องมีการรับรองคุณภาพตามมาตรฐานสากล และเนื่องจากผลิตภัณฑ์ของบริษัทเป็นผลิตภัณฑ์ที่มีขนาดใหญ่และมีความต้องการใช้เชื้อเพลิงและความร้อนสูงในการเดินเครื่อง ซึ่งถือเป็นอุปกรณ์ที่เกี่ยวเนื่องถึงความปลอดภัย ฉะนั้นบริษัทจึงให้ความสำคัญกับมาตรฐานความปลอดภัยของผลิตภัณฑ์ที่จำหน่าย ซึ่งต้องมีการตรวจสอบทุกขั้นตอนการผลิต และเมื่อผลิตเสร็จสมบูรณ์แล้ว ก่อนการส่งมอบงานให้ลูกค้า บริษัทจะต้องทำการทดสอบผลิตภัณฑ์ตามมาตรฐานสากลอีกครั้งหนึ่ง เพื่อให้แน่ใจว่าผลิตภัณฑ์มีความปลอดภัยในการใช้งานตามมาตรฐานที่กำหนด ทั้งนี้บริษัทยังทำการฝึกอบรมให้ลูกค้า เพื่อให้พนักงานผู้ควบคุมและดูแลเครื่องกำเนิดไอน้ำของลูกค้ามีความเข้าใจเกี่ยวกับการใช้งานและการซ่อมบำรุงเครื่องกำเนิดไอน้ำอย่างถูกต้อง เพื่อป้องกันอุบัติเหตุที่อาจจะเกิดขึ้นได้ นอกจากนั้นในขั้นตอนการส่งมอบงานหรือการติดตั้ง บริษัทจะใช้ผู้เชี่ยวชาญในการติดตั้งเพื่อให้แน่ใจว่าได้รับการติดตั้งอย่างถูกต้อง

บริษัทสามารถให้บริการแบบครบวงจรสำหรับลูกค้าที่ต้องการงานบริการ ตั้งแต่การให้คำแนะนำการออกแบบ การจัดวางตำแหน่งเครื่องกำเนิดไอน้ำและระบบเผาไหม้ การเลือกประเภทเครื่องกำเนิดไอน้ำให้เหมาะสมกับธุรกิจของลูกค้า ก่อให้เกิดความคุ้มค่าการลงทุน รวมถึงค่าใช้จ่ายเชื้อเพลิงและค่าบำรุงรักษาตลอดอายุการใช้งานตลอดจนถึงการให้บริการหลังการขาย โดยให้ความสำคัญตั้งแต่ขั้นตอนการออกแบบตามความต้องการของลูกค้าที่จะถูกสอบถามโดยละเอียดจากทีมงานฝ่ายขาย มีความพิถีพิถันในการออกแบบจัดวางตำแหน่งเครื่องกำเนิดไอน้ำให้เหมาะสมกับพื้นที่โรงงานหรือพื้นที่การใช้งานของลูกค้า การจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์และส่วนประกอบทุกชิ้นต้องมีคุณภาพผ่านมาตรฐานการตรวจสอบและควบคุมคุณภาพตามระบบ

ISO 9001 ในด้านการผลิต บริษัทใช้ระบบคอมพิวเตอร์ในทุกขั้นตอนตั้งแต่เริ่มร่างแบบส่วนประกอบทุกส่วน ไปจนถึงผลิตเครื่องกำเนิดไอน้ำและระบบเผาไหม้เสร็จสมบูรณ์ ผ่านการทดสอบการใช้งาน การทดสอบการรับแรงดัน โดยบริษัทมีวิศวกรที่มีความเชี่ยวชาญและผ่านเกณฑ์คุณสมบัติของสำนักงานเทคโนโลยีความปลอดภัย กรมโรงงานอุตสาหกรรม ที่จะสามารถลงนามรับรองผลการตรวจสอบเครื่องกำเนิดไอน้ำให้แก่ลูกค้าได้สำหรับงานบริการหลังการขายและการบำรุงรักษาเป็นอีกส่วนงานที่บริษัทให้ความสำคัญเป็นพิเศษ และได้จัดโครงสร้างองค์กรให้มีสายงานบริการลูกค้าและอะไหล่ขึ้นมาทำหน้าที่ดูแลรับผิดชอบโดยเฉพาะ

ผลิตภัณฑ์ทุกชิ้นที่ผลิตขึ้นภายใต้ตราสินค้า “GETABEC” จะมีมาตรฐานระดับสูงเทียบเท่ากับผลิตภัณฑ์ที่ผลิตในประเทศในทวีปยุโรปและอเมริกา จึงทำให้สามารถจำหน่ายได้ทั่วโลก

บริษัทฯ ยังได้มีการออกแบบ ระบบเครื่องกำเนิดไอน้ำแบบใช้ไฟฟ้า เพื่อตอบสนองกลุ่มลูกค้าเช่น โรงพยาบาล, โรงงานผลิตยา หรือโรงงานที่มีการควบคุมความสะอาดในโรงงานค่อนข้างสูง เพื่อขยายธุรกิจไปให้ครอบคลุมกับกลุ่มลูกค้าให้ได้มากที่สุด รวมถึงได้พัฒนาระบบควบคุม โดยนำระบบ PLC เข้ามาใช้งาน รวมถึงการต่อยอดไปสู่ระบบ Smart Control และ Management Control เพื่อให้ลูกค้าสามารถใช้งานเครื่องได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ ควบคู่ไปกับการใช้งานอย่างประหยัดและถูกต้องอีกด้วย

กลยุทธ์ด้านการกำหนดราคา (Price)

บริษัทมีนโยบายกำหนดราคาผลิตภัณฑ์โดยวิธีต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม (Cost Plus Pricing) โดยพิจารณาควบคู่กับราคาที่สามารถแข่งขันได้และสอดคล้องกับภาวะตลาด (Competitive Price) ทั้งนี้ ก่อนการเสนอราคาเข้ารับงานจากลูกค้า ฝ่ายขายจะประชุมร่วมกับวิศวกรผู้ควบคุมการผลิตเกี่ยวกับข้อสรุป Conceptual Design หลังจากนั้นจะดำเนินการตรวจสอบข้อมูลล่าสุดของราคาต้นทุนวัตถุดิบต่างๆ จากฝ่ายโรงงานหรือฝ่ายจัดซื้อ คำนวณจำนวนชั่วโมงผลิต ค่าแรงและค่าใช้จ่ายในการผลิตจากฝ่ายวิศวกรรม การปันส่วนค่าใช้จ่ายส่วนกลางซึ่งกำหนดไว้ให้แต่ละสายงานทุกปีจากแผนงบประมาณประจำปี เพื่อนำข้อมูลต้นทุนและค่าใช้จ่ายดังกล่าวมาประกอบการคำนวณต้นทุนรวมของโครงการ และบวกเพิ่มด้วยอัตรากำไรขั้นต่ำ (Margin) ซึ่งกำหนดจากแผนงบประมาณประจำปีและผ่านความเห็นชอบจากผู้บริหารระดับสูง ทั้งนี้กรณีที่ลูกค้าหรือฝ่ายขายต้องการจะปรับลดอัตรากำไรต่ำกว่าที่กำหนดจะต้องเสนอขออนุมัติจากผู้บริหารระดับสูงขึ้นไปตามลำดับ

ในกรณีจำเป็นต้องมีการสั่งซื้อหรือสั่งผลิตสินค้าระหว่างบริษัทกับ GTI หรือ GTV ซึ่งเป็นบริษัทย่อยการกำหนดราคาจะเป็นไปตามนโยบายการกำหนดราคาซื้อขายระหว่างกัน โดยพิจารณาจากต้นทุนทั้งหมดของผลิตภัณฑ์หรือบริการบวกส่วนต่างในอัตราที่กำหนด ซึ่งจะมีการพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปีในช่วงที่จัดทำแผนงบประมาณประจำปี รวมถึงการให้คำปรึกษาด้านการเงินให้กับลูกค้า ที่อาจไม่ต้องการลงทุนในช่วงเศรษฐกิจชะลอตัว แต่มีความจำเป็นที่จะต้องเพิ่มกำลังผลิต หรือเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิต โดยมีระบบผ่านชำระ และระบบการเช่าซื้อ โดยบริษัทฯ ซึ่งเป็นผู้ผลิตโดยตรง จึงสามารถสนับสนุนลูกค้าได้มากกว่าคู่แข่งที่ต้องมีการนำเข้าสินค้าจากต่างประเทศ

บริษัทฯมุ่งเน้นไปที่ราคาที่ลูกค้ามองว่าไม่สูงจนเกินไปเมื่อเทียบกับคุณภาพ และมีการปรับในส่วนของอุปกรณ์ต่างๆให้สอดคล้องกับงบประมาณที่ลูกค้ามี หรือประเมินไว้ เพื่อให้ราคาสามารถ ต่อสู้กันในตลาดได้ และให้ลูกค้าได้มีทางเลือกเพิ่มมากขึ้น เพื่อให้ได้เครื่องกำเนิดไอน้ำที่มีการติดตั้งอุปกรณ์ที่เหมาะสมกับโรงงานนั้นๆ เพราะยังสามารถที่จะทำควบคู่ไปกับระบบผ่อนชำระได้อีกด้วย

กลยุทธ์ด้านช่องทางการจัดจำหน่าย (Place)

บริษัทวางตำแหน่งผลิตภัณฑ์ไว้ที่ตำแหน่งสินค้าคุณภาพสูง (Premium Product) แต่เน้นกำหนดราคาที่สามารถแข่งขันได้ โดยมีลูกค้าในทุกกลุ่มอุตสาหกรรม ทั้งขนาดใหญ่ ขนาดกลางและขนาดเล็ก ปัจจุบันบริษัทมีช่องทางจัดจำหน่าย 3 ช่องทาง ได้แก่ 1) ลูกค้าเดิมติดต่อมา-ลูกค้าบอกต่อ 2) บริษัทออกงานจัดนิทรรศการ และ 3) ได้รับเชิญไปร่วมประมูลงานของหน่วยงานราชการ นอกจากนี้ บริษัทยังมีลูกค้ากลุ่ม Business Cooperation กล่าวคือ บริษัทคู่ค้าต่างประเทศซึ่งส่วนใหญ่จะเป็นเจ้าของเทคโนโลยีเครื่องกำเนิดไอน้ำจะว่าจ้างบริษัทเป็นผู้ผลิตเครื่องกำเนิดไอน้ำตามแบบ (OEM) และ/หรือจ้างบริษัทไปติดตั้งสินค้าให้ลูกค้าในต่างประเทศ ทั้งนี้ บริษัทยังมีกลยุทธ์และรูปแบบในการส่งเสริมการขายดังนี้

1) วิศวกรขายทำกิจกรรมในการขาย และสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้าและกลุ่มลูกค้าเก่าเพื่อให้เกิดการซื้อผลิตภัณฑ์ซ้ำๆ ในขณะเดียวกันจะมีการหาตลาดใหม่ ตามการเติบโตของอุตสาหกรรมทั้งโดยตรงที่เจ้าของโครงการหรือร่วมกับผู้รับเหมาหรือผู้บริหารโครงการ
2) จัดอบรมและสัมมนาลูกค้าเก่า เพื่อให้ความรู้เพิ่มเติม หรือทบทวนความรู้ทางระบบหม้อไอน้ำการบำรุงรักษา การซ่อมแซม และอื่นๆ และอาจเชิญกลุ่มเป้าหมายใหม่มาเพื่อสร้างความสัมพันธ์ในอนาคต โดยจุดประสงค์เพื่อให้ลูกค้ามีความสัมพันธ์ที่ดี และซื้อผลิตภัณฑ์เพิ่มหรือสั่งซื้อผลิตภัณฑ์ใหม่จากทางบริษัท อีกทั้งสามารถแนะนำลูกค้าใหม่ๆ ได้อีกด้วย
3) บริษัทมีแผนงานในการประชาสัมพันธ์ ในการออกงานแสดงสินค้า ทั้งในประเทศและต่างประเทศและการโฆษณาของหนังสือ นิตยสาร หรือวารสารที่เกี่ยวข้องทางอุตสาหกรรมและวิศวกรรมต่างๆ
4) การขยายสาขาการบริการและการขายทั้งในประเทศและต่างประเทศอย่างน้อย 1 สาขา โดยสาขาต่างประเทศจะหาบริษัทที่มีประสบการณ์เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และอาจจะร่วมกันทำในรูปแบบ Joint Venture

   ในปี 2567 ได้จัดตั้งบริษัทย่อยแห่งใหม่โดยใช้ชื่อว่า GETABEC JAPAN CO.,LTD. (株式会社 GETABEC JAPAN) จดทะเบียนและตั้ง ณ ประเทศญี่ปุ่น ดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวกับ การจำหน่าย การติดตั้ง และการให้บริการอย่างครบวงจร รวมถึงงานวิศวกรรมที่เกี่ยวกับเครื่องกำเนิดไอน้ำ ในประเทศญี่ปุ่น
5) การให้บริการขาย และขายอะไหล่ โดยตรงและผ่านทางตัวแทน หรือทาง Website ต่างๆ รวมถึง Website ของบริษัท โดยตั้งแต่ช่วงสถานการณ์การระบาดของไวรัส จนถึงปัจจุบัน ทางบริษัทฯ ได้มีการปรับวิธีการขายในช่องทางออนไลน์ด้วย

กลยุทธ์ด้านการตลาดและการประชาสัมพันธ์ (Promotion)

กลยุทธ์การตลาดสำหรับธุรกิจจัดจำหน่ายเครื่องกำเนิดไอน้ำ	บริษัททำการเจาะตลาดกลุ่มลูกค้าใหม่ ที่มีแนวโน้มในการเติบโตสูงขึ้น และได้รับการสนับสนุนจากรัฐบาล อาทิ อุตสาหกรรม New S-Curve และ โครงการระเบียงเขตเศรษฐกิจภาคตะวันออก (EEC) ที่ปัจจุบันรัฐบาลให้การสนับสนุนการใช้ยางในประเทศมากขึ้น รวมถึงการสร้างสัมพันธ์กับกลุ่มลูกค้าเป้าหมายใหม่ๆ นอกจากนั้น บริษัทมีความพยายามที่จะขยายตลาดออกไปสู่ต่างประเทศ โดยเฉพาะอย่างยิ่งกลุ่มประเทศอาเซียนและเอเชียใต้ เนื่องจากปัจจุบันมีลูกค้าในประเทศไทยเข้าไปลงทุนในกลุ่มประเทศอาเซียนมากขึ้น เช่น กัมพูชา เมียนมาร์ และเวียดนาม และใช้เครื่องกำเนิดไอน้ำของบริษัท ซึ่งมีคุณภาพดีกว่าของในประเทศนั้น โดยบริษัทมีการเพิ่ม Sales Engineer เพื่อดูแลลูกค้าต่างประเทศให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น
กลยุทธ์การตลาดสำหรับธุรกิจงานอะไหล่และงานบริการ	บริษัททำการตลาดในเชิงรุกให้กับกลุ่มลูกค้าเก่าที่ใช้เครื่องกำเนิดไอน้ำของบริษัทโดยนำเสนอให้ลูกค้าเก็บอะไหล่ที่จำเป็นและต้องใช้เวลาในการผลิต เพื่อลดเวลาสำหรับการหยุดเครื่องเพื่อซ่อมแซมหรือบำรุงรักษาลดการเรียกบริการด่วนของลูกค้า ง่ายต่อการจัดการของทีมบริการ และขยายขอบเขตการบริการไปตลาดต่างประเทศ การเพิ่มช่องทางในการจำหน่ายอะไหล่และบริการโดยผ่าน Website ทั้งของบริษัทฯ และช่องทางอื่นๆ การให้เช่าเครื่องกำเนิดไอน้ำทั้งระยะสั้นและระยะยาว และเพิ่มสายงานการให้บริการโดยแตกออกเป็นหน่วยย่อย ประจำอยู่หรือใกล้กับกลุ่มลูกค้า หรือกลุ่มเป้าหมาย เพื่อลดต้นทุน และเพิ่มความรวดเร็วในการให้บริการ มีนโยบายการขยายสาขาอย่างต่อเนื่อง โดยตั้งเป้าการเพิ่มอย่างน้อยปีละหนึ่งสาขา รวมถึงการให้บริการแบบออนไลน์ เพื่อให้สะดวกในช่วงสถานการณ์การระบาดของไวรัส COVID-19
กลยุทธ์การตลาดสำหรับธุรกิจโครงการ	เนื่องจากตลาดลูกค้าโครงการพิเศษที่หน่วยงานสายปิโตรเคมีและโรงไฟฟ้าเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบ ถือว่าเป็นตลาดที่มีลูกค้าน้อยรายแต่มีกำลังซื้อสูง บริษัทจึงต้องมีการเจาะกลุ่มลูกค้าอย่างเฉพาะเจาะจงและให้ความสำคัญกับการติดตามข่าวสารของกลุ่ม ลูกค้าเป้าหมาย เกี่ยวกับการสร้างโครงการใหม่ๆ รวมถึงการสร้างความสัมพันธ์อันดีกับลูกค้ารายเดิม ซึ่งจากปัจจุบันจะเห็นได้ว่าบริษัทได้รับการกล่าวถึงเป็นอย่างมากทั้งทางด้านคุณภาพและบริการที่เป็นเลิศ
การประชาสัมพันธ์	บริษัทมีการทำการประชาสัมพันธ์ผลิตภัณฑ์และตราสินค้า GETABEC ผ่านช่องทางต่างๆ อาทิ ➢ เว็บไซต์ของบริษัท www.getabecboiler.com ➢ งานนิทรรศการออกบูทประชาสัมพันธ์ เช่น งาน Boilex Asia งาน ProPax Asia, International Processing and Packaging Technology Exhibition for *Asia* ซึ่งจัดขึ้นเป็นประจำทุกปี งาน MIRA (Maintenance, Industrial Robotics, and Automation) งาน Enlit Asia (เดิมชื่อ Power

การประชาสัมพันธ์(ต่อ)	Gen Asia) เป็นงานแสดงสินค้าและเทคโนโลยีความก้าวหน้าของบริษัทชั้นนำด้านพลังงาน เช่น Power Plant, Petroleum งานสัมมนาประจำปีโดยสมาคมหม้อน้ำและภาชนะรับความดันไทย ร่วมกับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย งาน MAI Forum เพื่อพบปะนักลงทุน ผู้ถือหุ้นของตลาดหลักทรัพย์ MAI ➢ การจัดนิทรรศการของกรมส่งเสริมการส่งออก ➢ การเข้าร่วมเป็นสมาชิก และมีส่วนร่วมเป็นกรรมการหรือวิทยากรพิเศษให้แก่สภาวิศวกรและกระทรวงอุตสาหกรรม ➢ ได้รับเลือกเป็นบริษัทต้นแบบจากกระทรวงอุตสาหกรรม เนื่องจากเป็นโรงงานผลิตเครื่องกำเนิดไอน้ำตามมาตรฐานนานาชาติ กระทรวงอุตสาหกรรมจึงได้จัดให้กลุ่มเจ้าของโรงงานอุตสาหกรรมต่างๆ มาเยี่ยมชมโรงงานของบริษัทเป็นประจำ ➢ การประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อโฆษณาและนิตยสาร INTANEER, Green Network, หนังสือพิมพ์ทันหุ้น ข่าวหุ้น ➢ การวางแผนประชาสัมพันธ์ผ่านทาง Application ในโทรศัพท์มือถือ เพื่อให้ง่ายต่อการเข้าถึงลูกค้า

กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

เครื่องกำเนิดไอน้ำเป็นเครื่องจักรที่สำคัญอย่างหนึ่งของโรงงานอุตสาหกรรมทั่วไป ซึ่งกลุ่มลูกค้าของบริษัทจะกระจายอยู่ในภาคอุตสาหกรรมต่างๆ ไม่ว่าจะเป็นอุตสาหกรรมประเภทอาหาร เครื่องดื่ม เครื่องนุ่งห่ม รถยนต์เหล็ก กระดาษ น้ำตาล น้ำมันพืช ยางพารา โรงไฟฟ้า โรงกลั่นน้ำมัน โรงงานปิโตรเคมี ผลิตภัณฑ์ยาและเคมีภัณฑ์ ฯลฯ ดังนั้น กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัทได้แก่ ภาคอุตสาหกรรม ทั้งขนาดใหญ่ ขนาดกลางและขนาดเล็ก เนื่องจากบริษัทสามารถที่จะตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้เป็นอย่างดี และมีความสามารถที่จะออกแบบเครื่องกำเนิดไอน้ำให้เหมาะสมกับธุรกิจของลูกค้าแต่ละประเภทหรือหากลูกค้ามีความประสงค์ที่จะใช้เครื่องกำเนิดไอน้ำหรืออุปกรณ์ประกอบจากต่างประเทศ บริษัทก็สามารถที่ จะจัดหามาให้ได้เช่นกัน แต่หากเฉพาะเจาะจงลงไปในเครื่องกำเนิดไอน้ำชนิดที่ต้องมีการออกแบบและวางแผนอย่างเฉพาะเพื่อให้การทำงานมีประสิทธิภาพสูงที่สุด จะเป็นกลุ่มลูกค้าที่มีความต้องการเครื่องกำเนิดไอน้ำที่มีความสลับซับซ้อนทางเทคนิคสูง อาทิ กลุ่มลูกค้าอุตสาหกรรมโรงไฟฟ้า อุตสาหกรรมปิโตรเคมี หรือโรงกลั่น เป็นต้น

ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังมีการขยายกลุ่มลูกค้า ไปถึงธุรกิจโรงแรม โรงพยาบาล หรือโรงงานอุตสาหกรรมขนาดเล็ก โรงงานใหม่ เพื่อให้ครอบคลุมทุกกลุ่มธุรกิจที่มีการใช้ไอน้ำหรือสื่อนำความร้อนต่างๆ ให้ได้อย่างทั่วถึงด้วย

ซึ่งมีทั้งลูกค้าภายในประเทศ และลูกค้าต่างประเทศ โดยแบ่งเป็นลูกค้าที่ให้บริการอย่างต่อเนื่องประมาณ 150 ราย ลูกค้าที่ให้บริการอย่างต่อเนื่องส่วนใหญ่คือการให้บริการด้านการบำรุงรักษาเครื่องกำเนิดไอน้ำที่ได้ซื้อจากบริษัทไป ทั้งนี้บริษัทมีเป้าหมายที่จะขยายกลุ่มลูกค้าไปยังประเทศเพื่อนบ้านมากยิ่งขึ้น แสดงให้เห็นจากการเปิดบริษัทย่อยที่ประเทศเวียดนามเพื่อขยายช่องทางการจัดจำหน่ายและบริการให้ออกสู่ต่างประเทศเพิ่มขึ้น

ทั้งนี้บริษัทไม่มีการพึ่งพิงลูกค้ารายใดรายหนึ่ง หรือกลุ่มใดกลุ่มหนึ่งอย่างมีนัยสำคัญ โดยบริษัทสามารถสรุปตัวอย่างรายชื่อลูกค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศที่มีชื่อเสียงเป็นที่รู้จักในอุตสาหกรรมให้ทราบพอสังเขป ดังนี้

ตัวอย่างรายชื่อลูกค้าของบริษัท

ลำดับ	ชื่อ	สินค้า/บริการที่ใช้	อุตสาหกรรม
1	บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	เครื่องกำเนิดไอน้ำ	ปิโตรเคมีและโรงกลั่นน้ำมัน
2	บริษัทในกลุ่มซีพี	เครื่องกำเนิดไอน้ำ	อาหาร
3	บริษัท ปูนซีเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	เครื่องกำเนิดไอน้ำ	โรงงานปูนซีเมนต์และธุรกิจในกลุ่ม SCG
4	บริษัท บุญรอดบริวเวอรี่ จำกัด	เครื่องกำเนิดไอน้ำ	เครื่องดื่ม
5	บริษัท อายิโนะโมะโต๊ะ (ประเทศไทย) จำกัด	เครื่องกำเนิดไอน้ำ	อาหาร
6	Pfizer	เครื่องกำเนิดไอน้ำ	Pharmaceutical, Consumer Healthcare
7	Schneider Berlin	เครื่องกำเนิดไอน้ำ	Boiler license owner (OEM)
8	Jurong Engineering Ltd.	เครื่องกำเนิดไอน้ำ	Construction Company

ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

จากการสนับสนุนของภาครัฐเกี่ยวกับโครงการยกระดับอุตสาหกรรมเป้าหมายด้วยการวิจัยและพัฒนายุทธศาสตร์ชาติ 20 ปี โดยมีอุตสาหกรรมเป้าหมาย ซึ่งเป็นกลไกในการขับเคลื่อนเศรษฐกิจเพื่ออนาคต (New Engine of Growth) โดยกำหนดอุตสาหกรรมเป้าหมายของประเทศออกเป็น 2 ช่วง ได้แก่

1.) การต่อยอด 5 อุตสาหกรรมเดิมที่มีศักยภาพ (First S Curve) ประกอบด้วย

1.1 ยานยนต์สมัยใหม่ (Next – Generation Automotive)

1.2 อุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์อัจฉริยะ (Smart Electronics)

1.3 อุตสาหกรรมการท่องเที่ยว กลุ่มรายได้ดีและการท่องเที่ยวเชิงสุขภาพ (Affluent, Medical and Wellness Tour

1.4 อุตสาหกรรมการเกษตรและเทคโนโลยีชีวภาพ(Agriculture and Biotechnology)

1.5 อุตสาหกรรมการแปรรูปอาหาร (Food for the Future)

2.) การเติม 5 อุตสาหกรรมอนาคต (New S curve) ประกอบด้วย

2.1 อุตสาหกรรมหุ่นยนต์ (Robotics)

2.2 อุตสาหกรรมการบินและโลจิสติกส์ (Aviation and Logistics)

2.3 อุตสาหกรรมเชื้อเพลิงชีวภาพและเคมีชีวภาพ (Biofuels and Biochemicals)

2.4 อุตสาหกรรมดิจิตอล (Digital)

2.5 อุตสาหกรรมการแพทย์ครบวงจร (Medical Hub)

ที่มา: สำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม

ทั้งนี้การสนับสนุนโครงการดังกล่าวส่งผลในเชิงบวกต่อภาพรวมอุตสาหกรรมภายในประเทศ โดยกลุ่มอุตสาหกรรมที่คาดว่าจะส่งผลดีต่อบริษัทได้แก่ กลุ่มอุตสาหกรรมหุ่นยนต์และระบบอัตโนมัติ ขนส่งและการบิน เชื้อเพลิงชีวภาพ ซึ่งอยู่ในแผนการดำเนินงาน New S Curve

สรุปภาวะเศรษฐกิจอุตสาหกรรมไทย ปี 2567

เศรษฐกิจไทยในปี 2567 ขยายตัวร้อยละ 2.5 เร่งขึ้นจากร้อยละ 2.0 ในปี 2566 โดยมีแรงขับเคลื่อนสำคัญจากการเพิ่มขึ้นของการใช้จ่ายและการลงทุนภาครัฐ การฟื้นตัวอย่างต่อเนื่องของภาคการท่องเที่ยว การขยายตัวในเกณฑ์ดีของการอุปโภคบริโภคภาคเอกชน และการกลับมาขยายตัวของการส่งออกสินค้า ส่งผลให้โครงการต่าง ๆ ของหลายกลุ่มธุรกิจที่ชะลอตัวในช่วง 2 -3 ปีที่ผ่านมากลับมาดำเนินการต่อได้ตามปกติมากขึ้น

แม้ว่าในปีที่ผ่านมาจะยังมีปัจจัยลบต่าง ๆ ที่ส่งผลกระทบต่อภาคอุตสาหกรรมอยู่หลากหลายปัจจัย เช่น ปัญหาความขัดแย้งภูมิรัฐศาสตร์และสงครามในรัสเซีย-ยูเครน, อิสราเอล-กลุ่มฮามาส ยืดเยื้อ พลังงานโลกมีการปรับตัวเพิ่มขึ้น ต้นทุนทางการเงินที่สูงขึ้น แต่บริษัทยังคงรักษาผลประกอบการให้สามารถมีกำไรเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องจากในปีที่ผ่านมา ทั้งนี้เป็นผลมาจากนโยบายควบคุมต้นทุนและค่าใช้จ่ายแผงต่าง ๆ อย่างเข้มงวด การขยายฐานลูกค้าให้ครอบคลุมทุกกลุ่มธุรกิจ และการขยายตลาดไปต่างประเทศมากขึ้น

การแข่งขัน

ผลิตภัณฑ์เครื่องกำเนิดไอน้ำและระบบเผาไหม้ของบริษัทและบริษัทย่อย ถือว่าเป็นผลิตภัณฑ์คุณภาพสูง (Premium Product) เนื่องจากเครื่องกำเนิดไอน้ำและระบบเผาไหม้เป็นผลิตภัณฑ์ที่มีอุณหภูมิความร้อนและความดันสูง จึงต้องการความปลอดภัยขั้นสูงสุด หากมีปัญหาเกิดขึ้นกับเครื่องกำเนิดไอน้ำอาจก่อให้เกิดอันตรายกับผู้ใช้งานถึงขั้นพิการหรือเสียชีวิตได้ เครื่องกำเนิดไอน้ำทุกลูกจึงต้องผ่านการตรวจสอบและรับรองโดยวิศวกรที่ผ่านเกณฑ์คุณสมบัติของสำนักงานเทคโนโลยีความปลอดภัย กรมโรงงานอุตสาหกรรม ในด้านการใช้งานก็จะต้องมีผู้ควบคุมเครื่องกำเนิดไอน้ำที่ขึ้นทะเบียนกับสำนักงานเทคโนโลยีความปลอดภัย กรมโรงงานอุตสาหกรรม บริษัทและบริษัทย่อย จึงให้ความสำคัญอย่างยิ่งกับความปลอดภัยของเครื่องกำเนิดไอน้ำและระบบเผาไหม้ที่ผลิตภายใต้ยี่ห้อ “GETABEC” บริษัทและบริษัทย่อยจึงเลือกใช้เทคโนโลยีที่มีมาตรฐานในระดับสากลนับตั้งแต่เริ่มดำเนินธุรกิจมาจวบจนปัจจุบัน ทำให้บริษัทเป็นอันดับ 1 ใน 10 ของอุตสาหกรรมเครื่องกำเนิดไอน้ำ ผลิตภัณฑ์ของบริษัทและบริษัทย่อยผ่านการรับรองมาตรฐานคุณภาพทั้ง ASME ของประเทศอเมริกา และ DIN EN ของประเทศในแถบยุโรป ส่งผลให้บริษัทและบริษัทย่อยสามารถจำหน่ายให้แก่ลูกค้าได้ทั่วโลก อีกทั้งบริษัทยังเป็นตัวแทนจำหน่ายเครื่องกำเนิดไอน้ำและอุปกรณ์ประกอบเพียงรายเดียวของประเทศไทย (Exclusive Dealer) จากเจ้าของเทคโนโลยีเครื่องกำเนิดไอน้ำระดับสากล อาทิ Schneider Kessel Berlin เป็นต้น นอกจากนี้ยังเป็นตัวแทนจำหน่ายหัวเผายี่ห้อ Saacke และมีข้อตกลงกับบริษัท Eckrohrkessel ในการสนับสนุนการออกแบบ เพื่อผลิตเครื่องกำเนิดไอน้ำแบบท่อน้ำ ดังนั้น จึงถือว่าบริษัทและบริษัทย่อยมีคู่แข่งทางตรงไม่มากนัก

(3) การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

ปัจจุบันบริษัทมีโรงงานผลิตทั้งสิ้นจำนวน 3 แห่ง ดังนี้

ลำดับ	ที่ตั้ง	เนื้อที่ดิน/พื้นที่ใช้สอยโรงงาน (ตารางเมตร)	หมายเหตุ
1	609 หมู่ 17 นิคมอุตสาหกรรมบางพลี ซอย 5 ถนนเทพารักษ์ ตำบลบางเสาธง กิ่งอำเภอบางเสาธง จังหวัดสมุทรปราการ 10540	4,278 / 2,400	-
2	379 หมู่ 6 ซอย 8 ตำบลพนานิคม อำเภอนิคมพัฒนา จังหวัดระยอง 21180	40,800 / 9,054	-
3	379/1 หมู่ 6 ซอย 8 ตำบลพนานิคม อำเภอนิคมพัฒนา จังหวัดระยอง 21180	-* / 4,416	ได้รับ BOI ระยะเวลา 8 ปี เริ่ม 25/04/2557 ถึง 24/04/2565

ที่มา : * โรงงานลำดับที่ 2 และ 3 ตั้งอยู่บนที่ดินโฉนดเดียวกัน

นอกจากนั้นบริษัทยังมีจุดให้บริการเพิ่มเติม เพื่อทำหน้าที่ขายงานและให้บริการในบริเวณจังหวัดใกล้เคียง โดยบริษัทมีสาขาให้บริการทั้งสิ้น 8 สาขา ครอบคลุม 8 จังหวัดทั่วประเทศไทย คือ ระยอง สมุทรปราการ สมุทรสาคร สงขลา สระบุรี พิษณุโลก ขอนแก่น และ สุราษฎร์ธานี

การจัดหาวัตถุดิบ

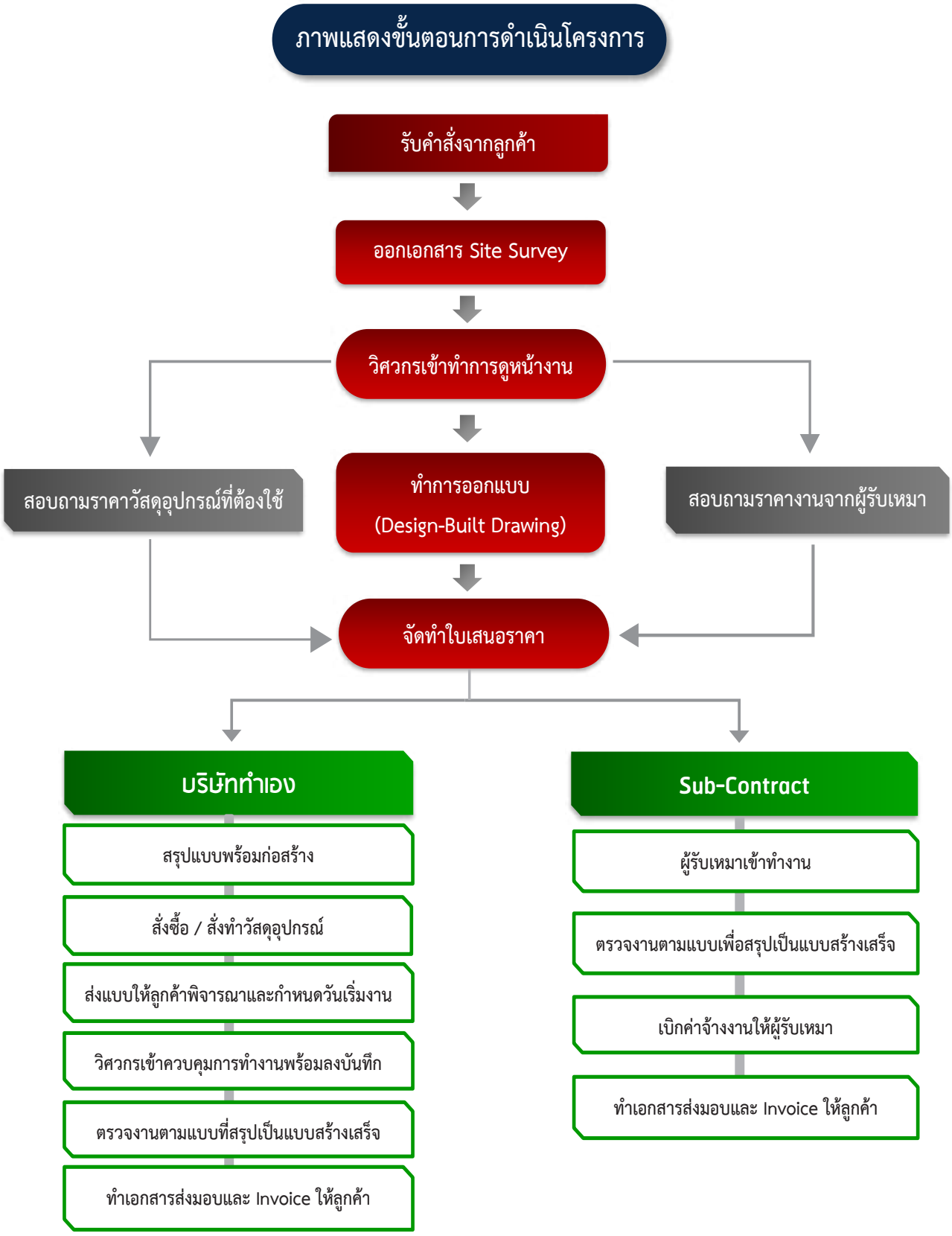
วัตถุดิบหลักสำหรับผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัท ได้แก่ แผ่นเหล็ก ท่อเหล็ก และเหล็กโครงสร้าง ซึ่งบริษัทสามารถเลือกซื้อได้จากผู้ผลิตหรือผู้จำหน่ายได้ทั้งในประเทศหรือนำเข้าจากต่างประเทศเนื่องจากคุณภาพของวัตถุดิบดังกล่าวไม่แตกต่างกันมากเพราะเป็นสินค้าทั่วไป (Commodity Product) ทั้งนี้ผู้จัดจำหน่ายในประเทศไทยส่วนใหญ่ก็นำเข้าวัตถุดิบดังกล่าวจากต่างประเทศเช่นกัน

สำหรับอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง อาทิ หัวเตาเผา หัวพ่นไฟ วาล์ว ปั๊มน้ำ ปั๊มน้ำมัน พัดลม อุปกรณ์ไฟฟ้า อุปกรณ์ควบคุมการทำงานของเครื่องกำเนิดไอน้ำและควบคุมการทำงานของหัวเตาเผา ที่ต้องมีการกำหนดคุณสมบัติให้เหมาะสมเฉพาะงาน คุณสมบัตินั้นจะถูกกำหนดโดยวิศวกรผู้ออกแบบ และ/หรือเจ้าของโครงการ ส่วนใหญ่บริษัทจะนำเข้าอุปกรณ์คุณภาพสูงจากต่างประเทศมาใช้ในการผลิตอุปกรณ์ประกอบเครื่องกำเนิดไอน้ำและระบบเผาไหม้ เช่น ระบบดูดอากาศ ระบบกำจัดฝุ่น เครื่องแยกออกซิเจน อุปกรณ์แลกเปลี่ยนความร้อน เครื่องทำไอน้ำยิ่งยวด เป็นต้น

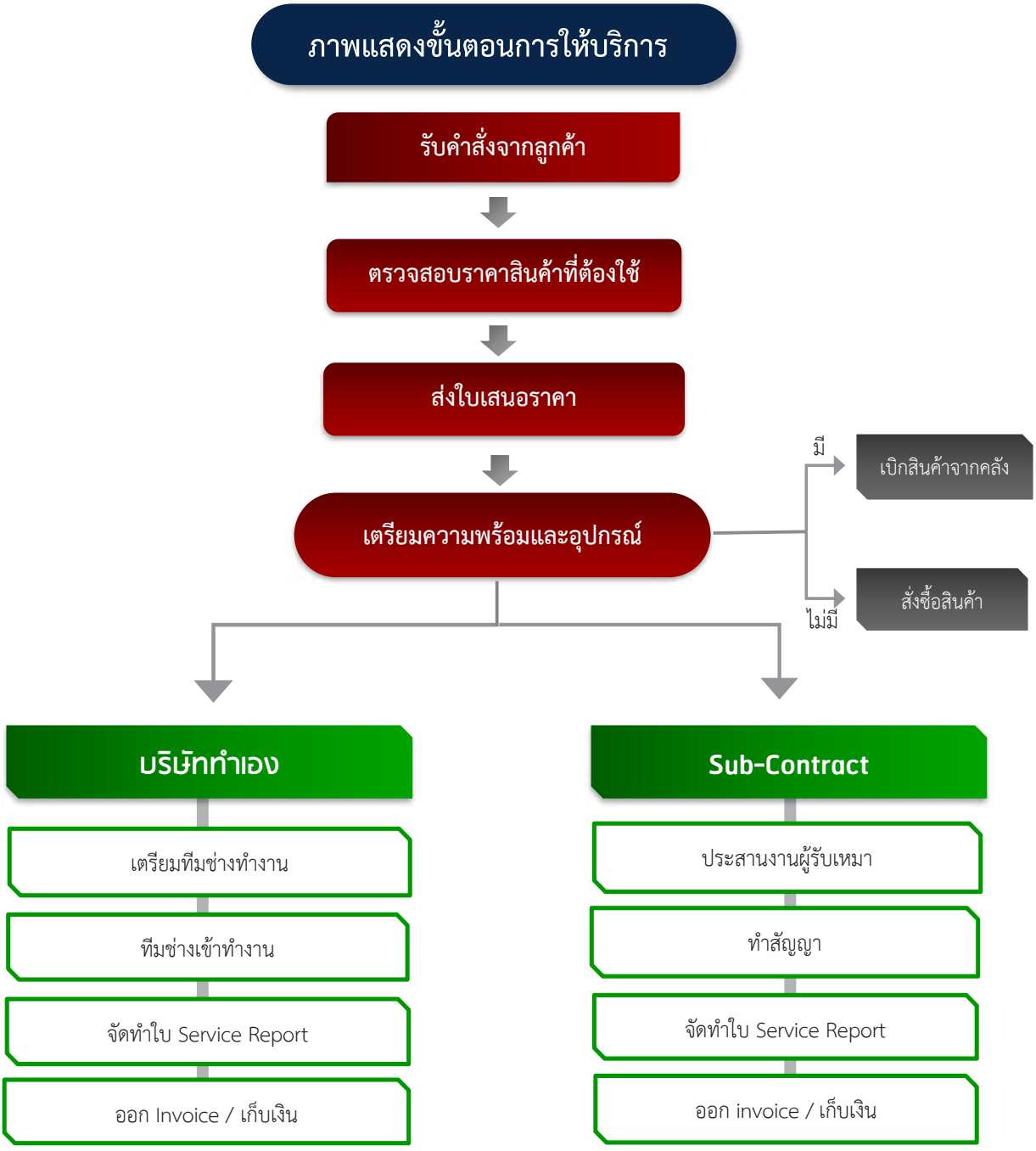
โดยทั่วไปแล้วเจ้าของโครงการจะมีการกำหนดรายละเอียดของวัสดุให้สามารถเลือกได้จากหลายบริษัทผู้จำหน่าย ทางบริษัทฯ จะคำนึงถึงมาตรฐานทางวิศวกรรมที่เหมาะสมในการนำมาใช้งาน หลังจากคัดเลือก ในเบื้องต้นตามหลักเกณฑ์ของการจัดซื้อของบริษัทฯ แล้วจึงต่อรองและยืนยันราคาจากตัวแทนจำหน่ายหรือผู้ผลิตก่อนที่จะออกใบสั่งซื้อไปยังผู้ จัดจำหน่ายที่คัดเลือกแล้วว่ามีความเหมาะสม

ในช่วง 3 ปี ที่ผ่านมา ตั้งแต่ปี 2565 - 2567 บริษัทมีสัดส่วนเฉลี่ยการสั่งซื้อวัตถุดิบและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องจากผู้ผลิตหรือผู้จัดจำหน่ายในประเทศประมาณร้อยละ 70 ของยอดสั่งซื้อทั้งหมดในแต่ละปีและสัดส่วนการนำเข้าจากต่างประเทศประมาณร้อยละ 30 ของยอดสั่งซื้อทั้งหมดในแต่ละปี ประเทศที่บริษัทสั่งซื้อวัตถุดิบและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง อาทิ ประเทศเยอรมนี ประเทศจีน ประเทศเกาหลี เป็นต้น

1) งานตามสัญญา (งานโครงการ)



2) งานบริการ


ภาพแสดงขั้นตอนการให้บริการ
รับคำสั่งจากลูกค้า
ตรวจสอบราคาสินค้าที่ต้องใช้
ส่งใบเสนอราคา
เตรียมความพร้อมและอุปกรณ์
มี
เบิกสินค้าจากคลัง
ไม่มี
สั่งซื้อสินค้า
บริษัททำเอง
เตรียมทีมช่างทำงาน
ทีมช่างเข้าทำงาน
จัดทำใบ Service Report
ออก Invoice / เก็บเงิน
Sub-Contract
ประสานงานผู้รับเหมา
ทำสัญญา
จัดทำใบ Service Report
ออก invoice / เก็บเงิน

(4) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

บริษัทมีทรัพย์สินถาวรที่ใช้ในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งประกอบด้วยอาคารโรงงานจำนวน 3 แห่ง เครื่องจักรสำคัญที่ใช้ในการผลิต จำนวน มูลค่า 23.49 ล้านบาท และมีทรัพย์สินไม่มีตัวตนสุทธิ มูลค่าประมาณ 7.01 ล้านบาท ประกอบด้วยซอฟต์แวร์ สิทธิในการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ ทั้งนี้ บริษัทได้จดทะเบียนเครื่องหมายการค้ากับกรมทรัพย์สินทางปัญญา กระทรวงพาณิชย์ โดยการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้านี้ มีอายุ 10 ปี นับแต่วันที่จดทะเบียน และสามารถต่ออายุได้ทุกๆ 10 ปี ส่วนทรัพย์สินอื่นส่วนที่เหลือ ประกอบด้วย รถยนต์ เป็นเครื่องมือ เครื่องใช้สำนักงานทั่วไป ทั้งนี้บริษัทมีนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมโดยพิจารณาลงทุนในบริษัทย่อยที่มีศักยภาพที่จะเกื้อหนุนและเอื้อประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นสำคัญ *ทั้งนี้ข้อมูลนโยบายการลงทุนและ รายละเอียดของทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจปรากฏตามเอกสารแนบ 4 ของแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) เล่มนี้*

(5) งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

โครงการที่ยังไม่ได้ส่งมอบของบริษัทฯ บริษัทย่อย โดยแยกตามมูลค่าคงเหลือ และมูลค่างานคงเหลือที่สูงกว่า 10% ของมูลค่างาน/โครงการ ตามงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีรายละเอียดดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

รายละเอียดงานคงเหลือ	มูลค่างาน/โครงการรวม	มูลค่างานคงเหลือ ณ 31 ธ.ค. 67	สัดส่วนงานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ (%)	ปีที่คาดว่าจะแล้วเสร็จ
มูลค่างานคงเหลือรวม	1,815.48	594.44	33 %	2568
มูลค่างานคงเหลือเกิน 10%	1,061.50	543.07	51 %	2568

รายละเอียดงาน/โครงการคงเหลือ ที่มีมูลค่างานเกิน 10% ของรายได้รวมในปี 2567

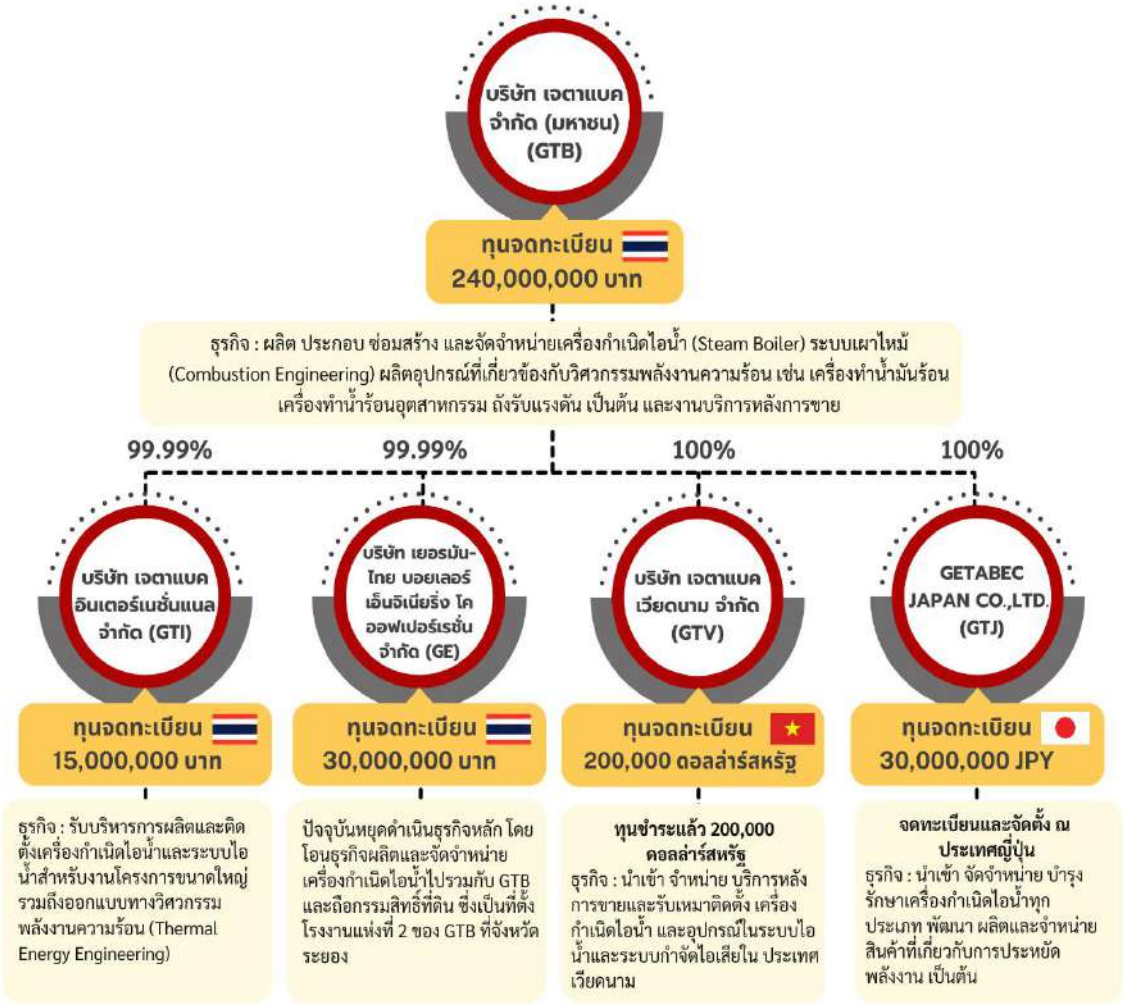
หน่วย : ล้านบาท

รายละเอียดงาน	มูลค่างาน/โครงการ	มูลค่างานคงเหลือ ณ 31 ธ.ค. 67	สัดส่วนงานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ (%)	ปีที่คาดว่าจะแล้วเสร็จ
งาน Biomass boiler	663.58	279.10	42%	2568
งาน Three pass boiler	328.08	224.41	68%	2568
งาน WATER TUBE BOILER	69.84	39.56	57%	2568

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ “GTB”) เดิมชื่อ บริษัท เจตาแบค จำกัด จดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 13 กรกฎาคม 2526 โดยนายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์ วิศวกรผู้มีประสบการณ์อยู่ในสายธุรกิจเครื่องกำเนิดไอน้ำ (Steam Boiler) มาอย่างยาวนาน ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มต้น จำนวน 1.00 ล้านบาท ประกอบธุรกิจผลิต ประกอบ ซ่อมสร้าง และจัดจำหน่ายเครื่องกำเนิดไอน้ำ (Steam Boiler) ระบบเผาไหม้ (Combustion Engineering) ผลิตอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับวิศวกรรมพลังงานความร้อน เช่น เครื่องทำน้ำมันร้อน เครื่องทำน้ำร้อนอุตสาหกรรม ถังรับแรงดันเป็นต้น และงานบริการหลังการขาย



ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

บริษัทที่ออกหลักทรัพย์		**บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)**
เลขทะเบียนบริษัท	:	0107558000407
ชื่อย่อหลักทรัพย์	:	GTB
ลักษณะการประกอบธุรกิจ:		ผู้ผลิต ประกอบ ซ่อมสร้าง และจัดจำหน่ายเครื่องกำเนิดไอน้ำ (Steam Boiler) ระบบเผาไหม้ (Combustion System) ที่มีคุณภาพสูง ได้รับการรับรองคุณภาพมาตรฐานสากล โดยสามารถเลือกใช้เชื้อเพลิงตั้งต้นได้ทุกประเภท ตลอดจนเป็นผู้ให้บริการงานต่างๆ เกี่ยวกับเครื่องกำเนิดไอน้ำ ระบบเผาไหม้ และวิศวกรรมพลังงานความร้อน (Thermal Energy Engineering) อย่างครบวงจร
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	ที่ตั้งเลขที่ 335/7 ถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพมหานคร 10250 โทรศัพท์: (66) 02 - 366 0400 โทรสาร: (66) 02 - 366 0399
ที่ตั้งโรงงาน	:	เลขที่ 609 หมู่ที่ 17 ถนนเทพารักษ์ ตำบลบางเสาธง อำเภอบางเสาธง จังหวัดสมุทรปราการ 10540 เลขที่ 379 หมู่ที่ 6 ซอย 8 ถนนนิคมสาย13 ตำบลพนานิคม อำเภอนิคมพัฒนา จังหวัดระยอง 21180
สาขาบริการ	:	จำนวน 8 สาขา ใน 8 จังหวัดประกอบด้วย

สาขา	ที่ตั้ง
สาขาที่ 1	เลขที่ 609 หมู่ที่ 17 ถนนเทพารักษ์ ตำบลบางเสาธง อำเภอบางเสาธง จังหวัดสมุทรปราการ 10540 โทร 02-7051400-4 โทรสาร 02-7056812
สาขาที่ 2	เลขที่ 1/27 หมู่ที่ 5 ตำบลนาดี อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร 74000 โทร 034-474805-6 โทรสาร 034-474804
สาขาที่ 3	เลขที่ 19 ถนนโชติวิทยะกุล 4 ตำบลหาดใหญ่ อำเภอหาดใหญ่ จังหวัดสงขลา 90110 โทร 074-429192-3 โทรสาร 074-429194
สาขาที่ 4	เลขที่ 47 หมู่ 3 ตำบลดาวเรือง อำเภอเมืองสระบุรี จังหวัดสระบุรี 18000 โทร 036-298613-4 โทรสาร 036-298615
สาขาที่ 5	เลขที่ 459/6 หมู่ที่ 7 ตำบลสมอแข อำเภอเมืองพิษณุโลก จังหวัดพิษณุโลก 65000 โทร 055-338686,88 โทรสาร 055-338687
สาขาที่ 6	เลขที่ 155/68 หมู่ที่ 2 ตำบลทับมา อำเภอเมืองระยอง จังหวัดระยอง 21000 โทร 038-020157-9 โทรสาร 038-020160
สาขาที่ 7	เลขที่ 88 หมู่ที่ 22 ตำบลบ้านเป็ด อ.เมืองขอนแก่น จ.ขอนแก่น 40000 โทร 043-234755 โทรสาร 043-234829
สาขาที่ 8	เลขที่ 150 หมู่ที่ 4 ต.ท่าโรงช้าง อ.พุนพิน จ.สุราษฎร์ธานี 84130

เว็บไซต์ (URL)	:	http://www.getabecboiler.com
ทุนจดทะเบียน	:	240,000,000 บาท (สองร้อยสี่สิบล้านบาทถ้วน)
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	:	240,000,000 บาท (สองร้อยสี่สิบล้านบาทถ้วน) (ภายหลังการเสนอขายหุ้นแก่ประชาชนเป็นครั้งแรก)
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ต่อหุ้น	:	0.25 บาท (ยี่สิบห้าสตางค์)

บริษัทย่อย

บริษัท เจตาแบค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (“GTI”)

วันที่ก่อตั้ง	:	5 กุมภาพันธ์ 2533
ที่ตั้งสำนักงาน	:	335/7 ถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพมหานคร
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	:	บริหารการผลิตและติดตั้งเครื่องกำเนิดไอน้ำและระบบไอน้ำสำหรับงานโครงการขนาดใหญ่ รวมถึงออกแบบทางวิศวกรรมพลังงานความร้อน (Thermal Energy Engineering)
ทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว	:	15.00 ล้านบาท
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	:	100 บาทต่อหุ้น
กรรมการบริษัท	:	นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์ และนายตรีชัย เลาหตีรานนท์ โดยกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ได้แก่ นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์ ลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัท
ความสัมพันธ์กับบริษัท	:	GTI เป็นบริษัทย่อยของบริษัท โดยบริษัทถือหุ้นจำนวน 149,998 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน GTI และมีกรรมการบริษัทร่วมกัน ได้แก่ นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์

บริษัท เยอรมัน-ไทย บอยเลอร์ เอ็นจิเนียริ่ง โคออฟเปอร์เรชั่น จำกัด (“GE”)

วันที่ก่อตั้ง	:	11 มิถุนายน 2547
ที่ตั้งสำนักงาน	:	335/7 ถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพมหานคร
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	:	ปัจจุบันหยุดดำเนินธุรกิจหลัก โดยโอนหน่วยธุรกิจหลักไปรวมกับ GTB ตั้งแต่ปี 2552 (GE เป็นผู้ถือกรรมสิทธิ์ที่ดินซึ่งเป็นที่ตั้งโรงงานแห่งที่ 2 ที่จังหวัดระยอง)
ทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว	:	30.00 ล้านบาท
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	:	5 บาท ต่อหุ้น
กรรมการบริษัท	:	นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์ โดยกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ได้แก่ นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์ ลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัท
ความสัมพันธ์กับบริษัท	:	GE เป็นบริษัทย่อยของบริษัท โดยบริษัทถือหุ้นจำนวน 5,999,998 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน GE และมีกรรมการบริษัทร่วมกัน ได้แก่ นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์

บริษัท เจตาแบค เวียดนาม จำกัด (“GTV”)

วันที่ก่อตั้ง	:	16 สิงหาคม 2556
ที่ตั้งสำนักงาน	:	No. 19, Street No. 65, Thao Dien Ward, District 2, Ho Chi Minh City, Vietnam
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	:	นำเข้า จำหน่าย บริการหลังการขาย และรับเหมาติดตั้ง เครื่องกำเนิดไอน้ำ และอุปกรณ์ในระบบไอน้ำและระบบกำจัดไอเสียในประเทศเวียดนาม
ทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว	:	ทุนจดทะเบียน 200,000 ดอลล่าร์สหรัฐ ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 200,000 ดอลล่าร์สหรัฐ
กรรมการบริษัท	:	นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์
ความสัมพันธ์กับบริษัท	:	GTV เป็นบริษัทย่อยของบริษัทที่สัดส่วนร้อยละ 100.00 ของทุนจดทะเบียน GTV และมีกรรมการบริษัทร่วมกัน ได้แก่ นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์

GETABEC JAPAN CO., LTD. (“GTJ”)

วันที่ก่อตั้ง	:	24 มิถุนายน 2567
ที่ตั้งสำนักงาน	:	Shinjuku Center 49th Fl., 1-25-1 Nishi-Shinjuku, Shinjuku-ku, Tokyo Japan
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	:	1.นำเข้า จัดจำหน่าย บำรุงรักษาเครื่องกำเนิดไอน้ำทุกประเภท 2.พัฒนา ผลิตและจำหน่ายสินค้าที่เกี่ยวกับการประหยัดพลังงาน 3.ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับการจัดหางาน (การจัดส่งแรงงาน) 4.ให้คำปรึกษาทางเทคนิคในธุรกิจอุตสาหกรรม 5.นำเข้า ส่งออกและจำหน่ายสินค้าประเภทต่าง ๆ
ทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว	:	ทุนจดทะเบียน 30,000,000 JPY ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 30,000,000 JPY
กรรมการบริษัท	:	Mr. Hirohito Ishige Mr. Suchat Monkongaripong
ความสัมพันธ์กับบริษัท	:	บริษัทฯ ถือหุ้นของ GETABEC JAPAN CO.,LTD. ในสัดส่วน 100% และมีกรรมการบริษัทร่วมกันคือ คุณสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์

นโยบายการแบ่งการดำเนินการของบริษัท และ บริษัทย่อย

ปัจจุบัน กลุ่มบริษัทเจตาแบคดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับการออกแบบและผลิตเครื่องกำเนิดไอน้ำและระบบเผาไหม้สำหรับอุตสาหกรรมทุกประเภทและโรงไฟฟ้า รวมถึงการออกแบบการติดตั้งเครื่องกำเนิดไอน้ำ และผลิตอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง เช่น ถังรับแรงดัน เครื่องไล่ออกซิเจน เครื่องดักฝุ่น และกำจัดไอเสีย รวมถึง ระบบท่อไอน้ำ ระบบไฟฟ้า และระบบควบคุม (Balance of Plant : BOP) บริษัทมีนโยบายแบ่งแยกการดำเนินงานของแต่ละบริษัทอย่างชัดเจน ดังนี้

1. บริษัทมีนโยบายในการดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายเครื่องกำเนิดไอน้ำ และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง ออกแบบ ติดตั้ง และบริการ
2. GTI มีนโยบายในการดำเนินธุรกิจผลิตเครื่องกำเนิดไอน้ำและระบบไอน้ำสำหรับงานโครงการขนาดใหญ่ รวมถึงออกแบบทางวิศวกรรมพลังงานความร้อน (Thermal Energy Engineering)
3. GE ปัจจุบันหยุดดำเนินธุรกิจหลัก โดยโอนหน่วยธุรกิจหลักไปรวมกับบริษัท ตั้งแต่ปี 2552 มีรายได้จากการให้เช่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้างซึ่งเป็นที่ตั้งโรงงานแห่งที่ 2 ของบริษัท ที่จังหวัดระยอง โดย GE เป็นผู้ถือกรรมสิทธิ์ในที่ดินและสิ่งปลูกสร้างดังกล่าว
4. GTV มีนโยบายในการดำเนินธุรกิจรับเหมาติดตั้ง เครื่องกำเนิดไอน้ำ และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงงานบริการหลังการขายในประเทศเวียดนาม
5. GTJ มีนโยบายในการวางแผนทางการตลาด ออกแบบทางวิศวกรรมเครื่องกำเนิดไอน้ำและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนอุปกรณ์กำเนิดพลังงานต่าง ๆ ในประเทศญี่ปุ่น

1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นใหญ่ในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัท

-ไม่มี-

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

-ไม่มี

1.3.4 ผู้ถือหุ้น (Shareholders)

(1) รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่

ณ วันที่ 4 มีนาคม 2568 บริษัทมีผู้ถือหุ้นจำนวน 2,172 ราย มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ได้แก่ นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์ ซึ่งถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 60.414 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด

รายชื่อผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 10 ลำดับแรก	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น
1. นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์	579,973,800	60.414%
2. นางนลิน ไทยธนะศักดิ์ /1	141,700,300	14.760%
3. นายวีรชัย เดชอมรธัญ	27,948,700	2.911%
4. นายเฉลิมเกียรติ ทิพย์วรรณงาม	27,400,000	2.854%
5. นางสาวทิพรัตน์ สาครสุขศรีฤกษ์	12,000,000	1.250%
6. นายธนิต สุขสว่าง	5,100,000	0.531%
7. นายสมศักดิ์ นัฐกรานต์นุวัฒน์	4,000,000	0.417%
8. นายไพรัตน์ อินทธิสัณห์	3,850,000	0.401%
9. นางสาวราวัลย์ วรลักษกิจ	3,700,000	0.385%
10. นางศรินรัตน์ จังปิติก้องยศ	3,393,800	0.354%
รวม	809,066,600	84.277%

หมายเหตุ : /1- นางนลิน ไทยธนะศักดิ์ เป็นอดีตคู่สมรสของนายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์

จำนวนหุ้นสามัญของบริษัทมีทั้งหมด 960,000,000 หุ้น

(2) คุณสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์ นับเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายของบริษัท การจัดการหรือการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญเนื่องจากถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 60.414 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนทั้งหมด

(3) ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่ (shareholders' agreement) ที่มีผลกระทบต่อการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ หรือการบริหารงานของบริษัท

- ไม่มี –

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

บริษัทมีทุนจดทะเบียน 240.00 ล้านบาท โดยเป็นทุนชำระแล้ว 240.00 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 960,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท

หุ้นบุริมสิทธิ -ไม่มี-

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

-ไม่มี-

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิที่เหลือหลังจากหักภาษีและการจัดสรรสำรองต่างๆ ทุกประเภทตามที่กฎหมายกำหนด โดยพิจารณาจากงบการเงินเฉพาะกิจการ อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะขึ้นอยู่กับความเพียงพอของกระแสเงินสด แผนการลงทุน เงื่อนไขทางกฎหมาย โดยบริษัทจะคำนึงถึงความจำเป็นและความเหมาะสมของปัจจัยอื่นๆ ในอนาคต และการจ่ายเงินปันผลนั้นจะต้องไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานปกติของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

ทั้งนี้ มติคณะกรรมการของบริษัทที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลประจำปีจะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติ อนึ่ง คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจในการพิจารณาจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้หากเห็นควรว่ามีความเหมาะสมและไม่กระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้ จะต้องรายงานการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวถัดไป

บริษัทย่อยจะพิจารณานโยบายการจ่ายเงินปันผลตามที่คณะกรรมการบริษัทนั้นๆ นำเสนอ โดยพิจารณาจากผลประกอบการและความเหมาะสมของปัจจัยอื่นของแต่ละบริษัท

2 การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้เล็งเห็นความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ จากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยได้ บริษัทจึงได้จัดให้มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) ขึ้นเพื่อทำหน้าที่รับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทและบริษัทย่อย โดยมีหน้าที่หลักคือจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ติดตาม กำกับดูแล และประเมินผลอย่างต่อเนื่อง

บริษัท ได้จัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยได้ประยุกต์ใช้ ตามข้อกำหนดของ ISO 9001-2015 โดยจัดทำเป็น P-MR-006 “กระบวนการบริหารความเสี่ยงด้านลบของหน่วยงาน” และ P-MR-007 “กระบวนการบริหารโอกาสของหน่วยงาน” พร้อมทั้งได้แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้ดำเนินการจัดการความเสี่ยง ตามนโยบายของคณะกรรมการบริการความเสี่ยงของบริษัท ซึ่งมี ดร. กมล ตรรกบุตร ทำหน้าที่ประธานกรรมการ

ทั้งนี้ในปี 2567 ที่ผ่านมา คณะทำงานบริหารความเสี่ยง (Risk Working Group) ซึ่งมีตัวแทนจากทุกหน่วยงานของบริษัท ได้ปฏิบัติงานด้านความเสี่ยงตามนโยบายที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกำหนดไว้ซึ่งครอบคลุมประเด็นความเสี่ยงในทุกระดับขององค์กร

บริษัท ได้จำแนกความเสี่ยงออกเป็น 2 กลุ่มหลัก กล่าวคือ

1) ความเสี่ยงในระดับการปฏิบัติงานปกติ เช่น ความผิดพลาดของงานเชื่อม การออกแบบ ซึ่งความเสี่ยงกลุ่มนี้ จะเป็นหน้าที่ของผู้ควบคุมการทำงาน ในการออกมาตรการควบคุมและลดความเสี่ยงดังกล่าว
2) ความเสี่ยงในระดับองค์กร เช่นการรับงานโครงการขนาดใหญ่ การเข้าร่วมกิจการกับบริษัทอื่น ที่จะมีผลกระทบต่อ GTB ทั้งหมด กรณีดังกล่าวนี้ จะต้องผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ที่จะกำหนดให้มีการศึกษาความเสี่ยงที่จะมีโอกาสเป็นไปได้ รวมทั้งกำหนดมาตรการป้องกันความเสี่ยงนั้น ๆ ก่อนการตัดสินใจดำเนินการในขั้นต่อไป

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

บริษัทสามารถกำหนดปัจจัยความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงได้ดังนี้

2.2.1 บริษัทอาจมีความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทดังนี้

ความเสี่ยงในอนาคต (THREAT) (2-3 ปี ข้างหน้า) ต่อการดำเนินกิจการของ GTB ได้แก่

THREAT No.1: การเข้ามาของผลิตภัณฑ์และบริษัทต่างประเทศที่ดำเนินกิจการเช่นเดียวกับ GTB โดยเฉพาะจากจีนและอินเดีย ซึ่งโดยทั่วไปจะมีราคาต่ำกว่า GTB ทั้งที่มีกฎหมายควบคุมทางด้านมาตรฐาน แต่ไม่มีการดำเนินการที่ควบคุมอย่างจริงจัง แนวทางในการลดความเสี่ยงคือ	• (แนวทางที่ 1) บริษัทได้มุ่งเน้นด้านการควบคุมคุณภาพให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของลูกค้า กฎหมายที่เกี่ยวข้อง และสอดคล้องกับข้อกำหนดของ CODE และ Standard ทุกขั้นตอน ตั้งแต่การออกแบบ การเลือกใช้วัสดุ การสร้าง และการควบคุมคุณภาพ ซึ่งผลประกอบการในอดีตที่ผ่านมา ก็พิสูจน์ได้ว่า บริษัทสามารถเพิ่มรายได้และขยายขนาดธุรกิจตลอดมา
	• (แนวทางที่2) บริษัทมุ่งเน้นการบริการหลังการขายที่ดีเยี่ยม อาทิเช่น การให้บริการฉุกเฉิน 24 ชั่วโมง ทำให้ลูกค้ามีความมั่นใจในความเสถียร (Reliability) ของผลิตภัณฑ์ทุกชนิดของบริษัท
THREAT No.2: ความก้าวหน้าของเทคโนโลยีหม้อไอน้ำ โดยเฉพาะจากทางยุโรป อเมริกา และญี่ปุ่น ที่ทำให้การทำงานของผลิตภัณฑ์มีประสิทธิภาพสูงขึ้น ประหยัดเชื้อเพลิง ซึ่งราคาเชื้อเพลิงจะเป็นปัจจัยที่สำคัญในอนาคต แนวทางลดความเสี่ยงคือ	• (แนวทางที่ 1) บริษัทได้ร่วมมือและแลกเปลี่ยนความรู้ กับ Partner ในประเทศเยอรมนี ซึ่งมี Technology ที่ทัดเทียมกับประเทศใน อเมริกา ยุโรป และ ญี่ปุ่น
	• (แนวทางที่ 2) บริษัท ยังมีอุปกรณ์ควบคุมทางไกล (Remote Monitoring System) และได้จดทะเบียนลิขสิทธิ์ในนาม iGTB ซึ่งผู้บริหารสามารถ Monitor หม้อไอน้ำ ได้จากทุกๆแห่งทั่วโลกที่มีสัญญาณ Internet แบบ Real Time และเป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้รับรางวัลระดับชาติด้วย
THREAT No.3: ความก้าวหน้าของเทคโนโลยีพลังงานทางเลือก เช่น พลังงานแสงอาทิตย์ พลังงานลม หรือ Waste to Energy (WTE) เป็นต้น ที่จะทำให้มีการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการผลิตพลังงาน แนวทางลดความเสี่ยงคือ	• (แนวทางที่ 1) การเข้าเป็นหุ้นส่วนกับ Partner ที่มีองค์ความรู้ในการเปลี่ยนขยะพลาสติกเป็นน้ำมันดีเซลใช้กับยานพาหนะได้อย่างมีประสิทธิภาพ และราคาถูกกว่าเชื้อเพลิงที่ทำจาก Petroleum ประมาณ 15-20%
	• (แนวทางที่ 2) Diversify ธุรกิจไปด้าน Solar Roof เพื่อเป็นทางเลือกให้กลุ่มลูกค้าพิเศษ (NICHE Market)

ความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ

ในปี 2567 บริษัท ได้ปรับปรุงแผนการบริหารความเสี่ยงที่จัดทำในปีที่ผ่านมาให้ครอบคลุมตามข้อกำหนดของ “กรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กร (ERM Framework)” ฉบับเผยแพร่ทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมากขึ้น และได้ประชุมร่วมกับผู้บริหารเพื่อทบทวนแผนและการปฏิบัติงาน ตั้งแต่การชี้บ่งความเสี่ยง (Risk Identification) การวิเคราะห์ความเสี่ยง (Risk Analysis) และการจัดการความเสี่ยง (Risk Treatment) อย่างสม่ำเสมอ

บริษัทจะยึดถือ วิสัยทัศน์ (VISIONS) ที่ได้ประกาศต่อสาธารณะ และ ผู้ถือหุ้น เป็นหลักและจุดเริ่มต้นของการบริหารความเสี่ยง โดยทีมงานจะร่วมกันศึกษา บริบท, จุดอ่อน จุดแข็ง, ปัจจัยภายใน (เช่น ทรัพยากร, เงินทุน,ความรู้, วัฒนธรรมองค์กร, เทคโนโลยีที่มีอยู่, กระบวนการ ฯลฯ) ปัจจัยภายนอก(เช่น ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย, การเมือง, กฎหมาย, เศรษฐกิจ, การแข่งขันทั้งในประเทศและต่างประเทศ, ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน ฯลฯ) อย่างละเอียดเพื่อกำหนด: พันธกิจ (MISSIONS) และ กลยุทธ์ (STRATEGIES) ที่สอดรับต่อวิสัยทัศน์ เพื่อที่จะสามารถบรรลุเป้าหมายโดยเร็วที่สุด

บริษัทได้จัดแบ่งสาเหตุหรือประเภทของความเสี่ยงออกเป็น 5 ประเภทคือ 1. กลยุทธ์ 2. กระบวนการ 3. การเงิน 4. ความสอดคล้องต่อ กฎหมาย ข้อบังคับ และ มาตรฐาน และ 5. สภาพแวดล้อม

นอกจากนี้ยังใช้หลักการบริหาร Balanced Scorecard มาประกอบการกำหนดกลยุทธ์ เพื่อให้มั่นใจว่า กลยุทธ์เหมาะสมและองค์กรมีทรัพยากรที่จำเป็นเพียงพอครบถ้วนทั้งปริมาณและคุณภาพ

หลังจากได้กลยุทธ์ ครบถ้วนแล้ว ผู้บริหารแต่ละหน่วยงานได้จัดทำแผนธุรกิจ (Business Plan) และตัวชี้วัดประสิทธิผล (Key Performance Indicator, KPI) สำหรับแต่ละกลยุทธ์ และเริ่มกระบวนการ

1.ชี้บ่งความเสี่ยง และ

2.ประเมินความเสี่ยง โดยใช้ Risk Matrix: ผลคูณของ โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) กับ ความรุนแรง (Severity/Impact) กำหนดรหัสความเสี่ยงและเลขทะเบียนความเสี่ยง หลังจากนั้นที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้จัดการรวบรวมความเสี่ยงของทุกหน่วยจัดทำเป็นความเสี่ยงขององค์กร (Risk One Page Report) นำเสนอ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณา หลังจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอนุมัติแล้วนำเสนอ Board of Directors เพื่อพิจารณาอนุมัติและเริ่มดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางนี้ตั้งแต่ไตรมาสที่ 1/2566

ทั้งนี้บริษัทมีความมั่นใจว่าความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจทั้งหมดจะได้รับการบริหารจัดการให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมกับการแข่งขันในตลาดและคงไว้ซึ่งความยั่งยืนถาวร (Sustainable) ตลอดไป

1) ความเสี่ยงจากการแข่งขันทางธุรกิจ

เครื่องกำเนิดไอน้ำเป็นส่วนประกอบสำคัญในโรงงานอุตสาหกรรมเกือบทุกประเภท เป็นผลให้ตลาดเครื่องกำเนิดไอน้ำเป็นตลาดที่มีขนาดใหญ่ตามขนาดอุตสาหกรรม และมีคู่แข่งจำนวนมากทั้งภายในประเทศและจากต่างประเทศ ทั้งนี้จำนวนคู่แข่งที่มีอยู่มากอาจนำมาซึ่งผลกระทบต่อความไม่แน่นอนของสัดส่วนตลาดที่บริษัทครอบครองอยู่ อีกทั้งยังอาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทในกรณีที่บริษัทถูกแย่งส่วนแบ่งตลาด แต่จากประสบการณ์การทำงานในธุรกิจเครื่องกำเนิดไอน้ำกว่า 40 ปี การมีพันธมิตรทางการค้าที่ยาวนาน มีทีมวิศวกรผู้มีความสามารถได้รับการฝึกอบรมเฉพาะทาง รวมถึงคุณภาพของการผลิตเครื่องกำเนิดไอน้ำที่ได้รับการรับรองคุณภาพตามมาตรฐานระดับสากล สิ่งเหล่านี้สะท้อนให้เห็นได้จากผลิตภัณฑ์ของบริษัทและบริษัทย่อยที่เป็นที่ยอมรับทั้งในประเทศ ภายในตลาดเอเชียตะวันออกเฉียงใต้และเอเชียใต้ จึงอาจกล่าวได้ว่าคู่แข่งที่มีศักยภาพเทียบเท่าบริษัทในแถบเอเชียตะวันออกเฉียงใต้มีจำนวนน้อยราย

ทั้งนี้ การบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการแข่งขันภายในประเทศ บริษัทมีความมั่นใจในการขยายฐานลูกค้าและกำลังการผลิตให้ตอบสนองการเติบโตของบริษัท ควบคู่ไปกับการให้ความสำคัญด้านคุณภาพของสินค้าและบริการอันเป็นเลิศ นอกจากนี้ เพื่อเพิ่มสัดส่วนในตลาดต่างประเทศ บริษัทได้มีการจัดตั้งบริษัทย่อยในประเทศเวียดนามซึ่งจากเหตุผลที่กล่าวมาข้างต้น บริษัทคาดว่าความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจะไม่ส่งผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

2) ความเสี่ยงจากความไม่ต่อเนื่องของรายได้

เนื่องจากรายได้หลักของบริษัทมาจากรายได้งานตามสัญญาโดยเฉลี่ย 3 ปีย้อนหลัง คิดเป็นร้อยละ 79.00 ของรายได้จากการดำเนินงาน ซึ่งเกิดจากการรับจ้างผลิตและบริการติดตั้งเครื่องกำเนิดไอน้ำ ซึ่งการดำเนินงานในลักษณะนี้อาจมีความเสี่ยงจากความไม่ต่อเนื่องของรายได้ เนื่องจากเมื่อการให้บริการตามสัญญาเสร็จสมบูรณ์และส่งมอบงานเรียบร้อยแล้ว แต่บริษัทยังไม่มีงานใหม่เข้ามารองรับ ในขณะที่บริษัทยังคงต้องรับภาระค่าใช้จ่ายต่างๆ ในส่วนของโรงงานผลิต และค่าจ้างบุคลากรอย่างต่อเนื่อง ซึ่งอาจไม่สอดคล้องกับรายได้ในช่วงเวลาดังกล่าว ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อเนื่องไปถึงผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยได้

บริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวเป็นอย่างดี จึงได้มีแผนการขยายฐานรายได้ในส่วนของการให้บริการอาทิ การบริการหลังการขาย งานซ่อมบำรุง เป็นต้น ให้มีสัดส่วนรายได้จากงานให้บริการเป็นงานต่อเนื่อง นอกจากนี้ บริษัทยังมีการจัดทำแผนงบประมาณรายปี (Yearly Budgeting) เพื่อให้ผู้บริหารระดับสูงสามารถนำข้อมูลไปวิเคราะห์และวางแผนการรับงานหรือติดต่อประมูลงานโครงการใหม่ ให้สอดคล้องกับโครงการที่จะทยอยจบ เพื่อให้มีสัญญาว่าจ้างในการผลิตและสัญญารับจ้างบริหารโครงการอย่างต่อเนื่อง ซึ่งจะส่งผลให้สามารถลดความเสี่ยงจากความไม่ต่อเนื่องของรายได้

3) ความเสี่ยงจากการว่าจ้างผู้รับเหมาช่วงในการประกอบ ติดตั้งผลิตภัณฑ์ของบริษัท

บริษัทมีการบริการติดตั้งผลิตภัณฑ์ให้แก่ลูกค้าทั่วประเทศผ่านการว่าจ้างผู้รับเหมาภายนอกและภายในแต่ละเขตพื้นที่ที่ไกลจากสาขาของบริษัทสำหรับงานติดตั้งสินค้าให้แก่ลูกค้า ซึ่งการว่าจ้างผู้รับเหมาภายนอกมาดำเนินงานอาจนำมาซึ่งความเสี่ยงในการควบคุมคุณภาพการติดตั้งให้เป็นไปตามมาตรฐานของบริษัท ซึ่งบริษัทให้ความสำคัญกับเรื่องดังกล่าวเป็นอย่างมาก เนื่องจากเครื่องกำเนิดไอน้ำเป็นผลิตภัณฑ์ที่ต้องคำนึงถึงความปลอดภัยอย่างสูงสุด เพราะการติดตั้งที่ไม่ได้คุณภาพอาจก่อให้เกิดอันตรายต่อผู้ใช้งานถึงขั้นพิการหรือเสียชีวิตได้ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ของบริษัทได้เพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทจึงมีแผนการจัดการควบคุมคุณภาพการให้บริการติดตั้งและคุณภาพของผลงานการติดตั้ง โดยมีวิศวกรของบริษัทเป็นผู้ควบคุมงานติดตั้งอย่างใกล้ชิดทุกโครงการ วิศวกรของบริษัทจะเป็นผู้ตรวจสอบคุณภาพการติดตั้งและตรวจสอบผลงานในทุกขั้นตอน ลูกค้าจะต้องตรวจและประเมินผลงานทั้งหมดร่วมกันกับวิศวกรของบริษัทอีกครั้งหนึ่ง ก่อนจะรับส่งมอบงานติดตั้งทุกงาน เพื่อให้มั่นใจถึงคุณภาพโดยรวมของผลงาน นอกจากนี้ ที่ผ่านมาบริษัทได้มีการจัดทำรายการพิจารณาผลงานและบันทึกรายชื่อผู้รับเหมาภายนอกและภายในแต่ละพื้นที่ได้รับคัดเลือก ข้อมูลการประเมินผลงานผู้รับเหมาภายนอกหรือผู้รับเหมาช่วงดังกล่าวจะถูกรวบรวมเพื่อนำมาประเมินผลงานอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้

ในงวดปี 2567 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีรายชื่อเจ้าหนี้การค้าและผู้รับเหมาที่ผ่านเกณฑ์ประเมินคุณภาพงานที่บริษัทกำหนดและขึ้นทะเบียนรายชื่อไว้แล้วทั้งสิ้น รวม 604 ราย อย่างไรก็ตาม ในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่พบปัญหาร้องเรียนจากลูกค้าเกี่ยวกับตัวผลิตภัณฑ์หรืองานติดตั้งไม่ว่าจะเป็นงานติดตั้งที่ดำเนินการโดยทีมงานของบริษัทเองทั้งหมด หรืองานติดตั้งที่ดำเนินการโดยผู้รับเหมาภายนอก

4) ความเสี่ยงจากการถูกยกเลิกคำสั่งซื้อหรือยกเลิกสัญญาก่อนกำหนด

บริษัทเป็นผู้รับจ้างผลิตสินค้าตามคำสั่งซื้อของลูกค้า (Made to Order) โดยมีข้อตกลงในรูปแบบสัญญารับจ้างผลิตสินค้า และ/หรือรูปแบบใบสั่งซื้อ (Purchase Order: PO) โดยลูกค้าสามารถกำหนดคุณสมบัติเฉพาะของสินค้าเพื่อให้สอดคล้องกับการใช้งาน จึงเป็นผลให้สินค้าที่บริษัทผลิตมีความแตกต่าง ดังนั้น หากถูกยกเลิกสัญญาระหว่างการผลิตบริษัทจะนำสินค้าไปจำหน่ายให้กับลูกค้ารายอื่นค่อนข้างยาก เป็นผลให้อาจเกิดความเสี่ยงหากลูกค้ายกเลิกสัญญากับบริษัทในระหว่างการผลิต

บริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวเป็นอย่างดี เนื่องจากจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน ฐานะทางการเงิน และภาพลักษณ์ของบริษัท อันเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจ ผู้บริหารบริษัทเชื่อมั่นว่าโอกาสที่จะมีการยกเลิกงานระหว่างผลิตมีน้อยมาก เนื่องจากเป็นสินค้าผลิตตามคำสั่งซื้อซึ่งเกิดจากความต้องการของลูกค้า และเป็นไปตามที่ลูกค้ากำหนด บริษัทมีความมั่นใจในคุณภาพของสินค้าและการบริการของบริษัทที่เป็นที่น่าเชื่อถือในกลุ่มลูกค้ามาโดยตลอด นอกจากนี้ เพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวที่อาจเกิดขึ้นกับลูกค้าต่างประเทศ บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายในการรับคำสั่งซื้อจากลูกค้าต่างประเทศ โดยกำหนดเงื่อนไขให้ลูกค้าเปิด Letter of Credit ชนิดไม่สามารถเพิกถอนได้ (Irrevocable Letter of Credit) เต็มจำนวนค่าสินค้าส่วนที่เหลือ หลังจากหักเงินมัดจำค่าสินค้า อย่างไรก็ตาม หากมีการยกเลิกคำสั่งซื้อ บริษัทยังสามารถทำการดัดแปลงสินค้าตามความต้องการของลูกค้ารายอื่นเพื่อนำไปเสนอขายได้

5) ความเสี่ยงจากการรับชำระเงินล่าช้า

บริษัทมีความเสี่ยงจากการที่ลูกค้าบางรายอาจชำระเงินค่าสินค้าหรือค่าบริการล่าช้าหรือมีปัญหาในการชำระเงิน ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อสภาพคล่องทางการเงินของบริษัท เนื่องจากบริษัทมีรายการค่าใช้จ่ายคงที่ซึ่งเป็นรายจ่ายประจำทุกเดือน หรือมีกำหนดการชำระค่าวัสดุอุปกรณ์หรือส่วนประกอบที่สั่งซื้อจากคู่ค้า โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมียอดลูกหนี้การค้าเท่ากับ 153.97 ล้านบาท โดยร้อยละ 95.76 ของยอดลูกหนี้การค้าเป็นกลุ่มลูกหนี้ที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระหรือเกินกำหนดชำระไม่เกิน 3 เดือน คิดเป็นมูลค่าเท่ากับ 147.43 ล้านบาท (แบ่งเป็นลูกหนี้ที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระเท่ากับ 116.84 ล้านบาท และลูกหนี้ที่มีอายุเกินกำหนดไม่เกิน 3 เดือน เท่ากับ 30.59 ล้านบาท) และลูกหนี้การค้าที่มีอายุเกินกำหนดชำระมากกว่า 3 เดือนแต่ไม่เกิน 6 เดือน คิดเป็นร้อยละ 0.11 ของยอดลูกหนี้การค้า หรือเท่ากับ 0.17 ล้านบาท และลูกหนี้การค้าที่มีอายุเกินกำหนดชำระมากกว่า 6 เดือน คิดเป็นร้อยละ 4.13 ของยอดลูกหนี้การค้า หรือเท่ากับ 6.36 ล้านบาท

บริษัทได้มีการกำหนดแผนป้องกันความเสี่ยงโดยใช้นโยบายประเมินศักยภาพของลูกค้าหรือผู้ว่าจ้างก่อนพิจารณารับคำสั่งซื้อหรือตกลงให้บริการ และมีการกำหนดให้ลูกค้าชำระเงินมัดจำล่วงหน้าในอัตราร้อยละ 10-20 ของมูลค่างานตามสัญญา และมีการกำหนดให้เจ้าของโครงการชำระค่าสินค้าและ/หรือค่าบริการงานติดตั้งเป็นรายเดือนหรือเป็นรายงวดตามความคืบหน้าของงานที่เหมาะสม ไม่ก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อบริษัทมากจนเกินไป และมอบหมายให้แผนกเร่งรัดหนี้สิน ฝ่ายการเงินเป็นผู้รับผิดชอบสรุปรายงานการรับชำระเงินของลูกค้า หากมีลูกค้ารายใดเกินกำหนดชำระเงินจะต้องทำการติดตามเรียกชำระเงิน และแจ้งให้ทุกฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องรวมทั้งผู้บริหารระดับสูงทราบโดยทันที

6) ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงบุคลากรหรือวิศวกรที่มีความเชี่ยวชาญในการผลิตและออกแบบเครื่องกำเนิดไอน้ำ

ปัจจุบันบริษัทได้มีการกำหนดนโยบายด้านสวัสดิการที่เหมาะสมและจูงใจให้กับผู้บริหารและพนักงาน รวมไปถึงการเจริญเติบโตของบริษัททำให้พนักงานเห็นถึงความมั่นคง และเชื่อมั่นกับบริษัท เป็นผลให้อัตราการลาออกของพนักงานของบริษัทอยู่ในระดับต่ำ ในด้านความเสี่ยงจากการพึ่งพิงบุคลากรนั้น บริษัทประเมินว่าความเสี่ยงดังกล่าวอยู่ในระดับต่ำอีกทั้งบริษัทได้มีแผนที่จะพัฒนาระบบเทคโนโลยีด้านการออกแบบ และลงทุนเพิ่มในส่วนของเครื่องจักรอุปกรณ์สำหรับระบบการผลิตแบบอัตโนมัติให้มากขึ้น เพื่อลดการใช้อัตรากำลังคน ซึ่งจะเป็นการลดความเสี่ยงด้านการพึ่งพิงบุคลากรได้อีกทางหนึ่ง

นอกจากนี้ จากการเปิดประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน (AEC) อาชีพวิศวกรถือเป็นแรงงานฝีมือที่จะมีการอนุญาตให้มีการเคลื่อนย้ายโดยเสรีในกลุ่มประเทศ AEC ส่งผลให้วิศวกรที่มีความรู้และมีประสบการณ์ของบริษัทอาจเคลื่อนย้ายไปอยู่บริษัทอื่น อย่างไรก็ตาม บริษัทมั่นใจว่าจากการที่บริษัทผลักดันตัวเองให้ขึ้นมาเป็นผู้นำในระดับอาเซียนด้านเครื่องกำเนิดไอน้ำและระบบเผาไหม้ ย่อมส่งผลให้บริษัทได้รับความสนใจจากวิศวกรที่มีความรู้และมีประสบการณ์สูงเข้ามาร่วมงานกับบริษัทในอนาคต

7) ความเสี่ยงจากการถูกปรับหรือจ่ายค่าชดเชยเนื่องจากความล่าช้าของงาน และการไม่ปฏิบัติตามสัญญา

สัญญาจ้างผลิตบางโครงการมีการกำหนดเงื่อนไขการถูกปรับหรือจ่ายค่าชดเชยในการทำงาน เช่น ความล่าช้าในการส่งงาน ประสิทธิภาพของผลิตภัณฑ์ ฯลฯ โอกาสของการเกิดเหตุดังกล่าวอาจมีได้ด้วยสาเหตุของการส่งวัตถุดิบและอุปกรณ์ที่สำคัญจากต่างประเทศล่าช้าทำให้เกิดการผลิตส่งมอบล่าช้า การทำงานของผู้รับเหมาล่าช้า และสาเหตุอื่นๆ เช่น สภาพสถานที่ทำงานหน้างาน สภาวะภูมิอากาศไม่เอื้ออำนวย เป็นต้น

บริษัทมีการกำหนดแผนการลดและป้องกันความเสียหายในส่วนดังกล่าวนี้ โดยผู้บริหารในส่วนของสายงานต่างๆ จะพิจารณา กำกับดูแล เงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาสำหรับการปรับและการชดเชยให้มีข้อจำกัดที่รัดกุมและมีข้อยกเว้นต่างๆ เพื่อให้โครงการนั้นๆ ไม่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญหรือไม่เกิดขึ้น เช่น ค่าปรับไม่ว่ากรณีใดรวมกันแล้วไม่เกิน 5 - 10% ของมูลค่าของสัญญา ทั้งนี้ยกเว้นเหตุสุดวิสัยและภัยสงคราม เป็นต้น

ความเสี่ยงเกี่ยวกับการผลิต

1) ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาวัสดุอุปกรณ์หรือส่วนประกอบที่เป็นวัตถุดิบหลัก

วัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิตของบริษัท อาทิ แผ่นเหล็ก ท่อ ปั๊ม วาล์ว และ หัวพ่นไฟ (Burner) เป็นต้น โดยบริษัทมีการสั่งซื้อวัตถุดิบและส่วนประกอบต่างๆ ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ในงวดปี 2567 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทสั่งซื้อวัตถุดิบในประเทศสัดส่วนประมาณร้อยละ 70 ของยอดการสั่งซื้อวัตถุดิบทั้งหมด และสั่งซื้อจากต่างประเทศสัดส่วนประมาณร้อยละ 30 ของยอดการสั่งซื้อวัตถุดิบทั้งหมด โดยการสั่งซื้อจากต่างประเทศอาจส่งผลให้เกิดความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาที่เพิ่มขึ้นจากปัจจัยต่างๆ อาทิ ราคาตลาดของสินค้า อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ อัตราภาษีนำเข้า ค่าธรรมเนียมพิเศษ (Surcharge) เป็นต้น กรณีที่ราคาปรับตัวสูงขึ้น จะส่งผลให้ต้นทุนการผลิตสูงขึ้น และจะกระทบต่อกำไรจากการดำเนินงานสำหรับโครงการที่ยังไม่ได้สั่งซื้อวัสดุอุปกรณ์หรือส่วนประกอบหรือยังสั่งซื้อไม่ครบ เนื่องจากบริษัทไม่สามารถเรียกเก็บเงินเพิ่มจากลูกค้าในกรณีที่ต้นทุนในการสั่งซื้อสินค้ามีราคาเพิ่มสูงขึ้นได้

นอกจากการสอบราคาวัสดุอุปกรณ์ที่เป็นส่วนประกอบหลักจากผู้จัดจำหน่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศก่อนนำเสนองานลูกค้าแล้ว ภายหลังจากที่ได้รับงานจากลูกค้า บริษัทจะดำเนินการสั่งซื้อวัสดุอุปกรณ์ หรือส่วนประกอบหลักให้ครบถ้วนทันที สำหรับวัสดุอุปกรณ์ส่วนที่ยังไม่ได้สั่งซื้อหรือวัสดุสิ้นเปลืองต่างๆ บริษัทมีการกำหนดค่าเผื่อเหลือเผื่อขาดของราคาวัสดุอุปกรณ์ไว้เป็นส่วนหนึ่งของการคำนวณราคาขายเช่นกัน ในส่วนของความผันผวนอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ บริษัทมีนโยบายในการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) โดยพิจารณาจากความเหมาะสม ความผันผวนของเศรษฐกิจและอัตราแลกเปลี่ยนของสกุลเงินนั้นๆ ร่วมด้วย

2) ความเสี่ยงจากการถูกยกเลิกสัญญาความร่วมมือทางการค้ากับเจ้าของเทคโนโลยีสินค้าจากต่างประเทศ

บริษัทได้มีการทำสัญญาความร่วมมือทางการค้าในการนำเทคโนโลยีการผลิตเครื่องกำเนิดไอน้ำจากประเทศเยอรมนี ซึ่งเป็นเจ้าของเทคโนโลยีการผลิตเครื่องกำเนิดไอน้ำที่มีคุณภาพสูงระดับสากล จึงถือได้ว่าบริษัทอาจได้รับความเสี่ยงจากการยกเลิกสัญญาความร่วมมือจากบริษัทดังกล่าว เนื่องจากรายได้จากการจำหน่ายเครื่องกำเนิดไอน้ำบางส่วนเกิดจากการผลิตภายใต้ลิขสิทธิ์ของเจ้าของเทคโนโลยีหลักรายดังกล่าว อย่างไรก็ตาม ปัจจุบันลูกค้าของบริษัทตัดสินใจสั่งซื้อสินค้าในนาม GETABEC ไม่ใช่ตัดสินใจเพราะลิขสิทธิ์ต่างๆ การใช้ลิขสิทธิ์เป็นเพียงการให้เจ้าของเทคโนโลยีต่างๆ รับรองการออกแบบในสินค้านั้นๆ ตามที่บริษัทได้ออกแบบ และบริษัทใช้เป็นกลยุทธ์ทางการตลาดเพื่อให้ลูกค้ามั่นใจว่าสินค้าได้รับการรับรองมาตรฐานสากล แต่ในการนำเสนอสินค้าให้ลูกค้า บริษัทไม่เคยอ้างอิงลิขสิทธิ์ใดๆ ยกเว้นเป็นงานที่เจ้าของลิขสิทธิ์ติดต่อมาเพื่อให้บริษัททำการผลิตให้ในรูปแบบ OEM ตามสัญญาความร่วมมือทางธุรกิจเท่านั้น ทั้งนี้ในส่วนเครื่องกำเนิดไอน้ำจากความร้อนทิ้ง (Heat Recovery Steam Generator : HRSG) และเครื่องทำน้ำมันร้อน (Thermal Oil Heater) เป็นผลิตภัณฑ์ที่บริษัทเป็นผู้ออกแบบและผลิตเอง โดยไม่มีการใช้ลิขสิทธิ์ของบุคคลอื่น นอกจากนี้ บริษัทเป็นพันธมิตรทางธุรกิจที่ดีกับเจ้าของเทคโนโลยีดังกล่าวมาอย่างยาวนาน

ความเสี่ยงด้านการบริหาร การจัดการ และการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ความเสี่ยงจากการที่ผู้ถือหุ้นใหญ่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการบริหารงาน

บริษัทมีกลุ่มผู้ถือหุ้นเดิม (นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์ และนางนลิน ไทยธนะศักดิ์ อดีตคู่สมรสของนายสุชาติ) เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ โดยถือหุ้นรวมกันคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 75.174 ของทุนชำระแล้ว ดังนั้น บริษัทและ/หรือผู้ถือหุ้นรายย่อยจึงอาจมีความเสี่ยงจากการที่กลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการบริหารงานไปในทิศทางใดทิศทางหนึ่ง กลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่เป็นกรรมการบริษัทร่วมอยู่ในคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งมีอิทธิพลต่อมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นเนื่องจากถือหุ้นรวมกันเกินกว่ากึ่งหนึ่ง ยกเว้นการกระทำใดก็ตามที่กฎหมายหรือข้อบังคับบริษัทกำหนดให้ต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นมากกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว

อย่างไรก็ตาม บริษัทมีคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน จากจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด 7 ท่าน ซึ่งกรรมการตรวจสอบทุกท่านเป็นผู้ทรงคุณวุฒิและเป็นที่ยอมรับในสังคม จึงเป็นการช่วยเพิ่มประสิทธิภาพและความโปร่งใสในการบริหารจัดการ ผ่านกลไกของระบบการควบคุมภายใน และเป็นการถ่วงดุลอำนาจของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งคณะกรรมการบริษัทคำนึงถึงความสำคัญของนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Principles of Good Corporate Governance) โดยจะปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเคร่งครัด อีกทั้งบริษัทมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และตารางอำนาจอนุมัติรายการสำหรับแต่ละระดับในขอบเขตหรือวงเงินที่เหมาะสม

ความเสี่ยงด้านการเงิน

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทมีการนำเข้าวัสดุอุปกรณ์หรือส่วนประกอบของสินค้าจากต่างประเทศ รวมทั้งมีการจำหน่ายสินค้าให้แก่ลูกค้าต่างประเทศเป็นสกุลเงินตราต่างประเทศหลายสกุลเงิน ดังนั้นอาจกล่าวได้ว่าบริษัทอาจได้รับความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินตราต่างประเทศ ในงวดปี 2567 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567บริษัทมีสัดส่วนการสั่งซื้อวัตถุดิบจากต่างประเทศประมาณร้อยละ 10.31 ของยอดการสั่งซื้อวัตถุดิบทั้งหมด และมีรายได้จากงานในต่างประเทศ สำหรับงวดปี 2567 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 132.86 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 11.56 ของรายได้จากการดำเนินงาน ในปี 2567 บริษัทมีผลกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเท่ากับ 2.51 ล้านบาท

ทั้งนี้ บริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวเป็นอย่างดี โดยได้มีการกำหนดนโยบายการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งผู้ดูแลในส่วนของการจัดหาเงินทุนจะเป็นผู้รับผิดชอบในการประมาณมูลค่าจำนวนเงินที่จะได้รับจากงานตามสัญญาในช่วงเวลาต่างๆ ตามเงื่อนไขการส่งมอบงาน และทำการประมาณการในส่วนของมูลค่าเงินที่จะต้องจ่ายเพื่อซื้อวัสดุอุปกรณ์หรือส่วนประกอบจากต่างประเทศตามแผนการสั่งซื้อวัตถุดิบ โดยกำหนดอัตราแลกเปลี่ยนตามราคาตลาดในขณะนั้นสำหรับแต่ละสกุลเงิน และมีนโยบายทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) เพื่อควบคุมต้นทุน บริษัทจึงเชื่อว่าสามารถควบคุมความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนไม่ให้ส่งผลกระทบกับผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

ความเสี่ยงด้านอื่นๆ

ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทอาจมีปัจจัยความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม ด้านสังคม เพิ่มเติม เช่น ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ความเสี่ยงด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย การเคารพสิทธิมนุษยชน ความเสี่ยงที่อาจเกิดกรณีพิพาทกับชุมชน

กรณีความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม เนื่องจากกระบวนการผลิตของบริษัทอาจทำให้เกิดมลพิษต่อโรงงานข้างเคียงหรือชุมชนใกล้โรงงาน บริษัทจึงได้มอบหมายให้ผู้ที่เกี่ยวข้องกำหนดแนวทาง และมาตรการในการปฏิบัติ เพื่อลดปริมาณของเสียในกระบวนการผลิต ลดการทิ้งเศษวัสดุ ออกสู่ภายนอกและลดค่าใช้จ่ายในการกำจัดของเสียให้มีประสิทธิภาพสูงสุด เช่น การดำเนินงานด้วยแนวคิด 3R ได้แก่ การใช้ซ้ำ (Reuse) ลดการใช้ (Reduce) และกลับมาใช้ใหม่ (Recycle) เป็นต้น ปัจจุบันบริษัทมีโรงงานผลิตแห่งที่ 1 ตั้งอยู่ที่นิคมอุตสาหกรรมบางพลีเมืองใหม่ ซึ่งมีโรงงานอื่นตั้งอยู่ในบริเวณใกล้เคียง และอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของการนิคม ซึ่งที่ผ่านมายังไม่พบเรื่องร้องเรียนในด้านสิ่งแวดล้อมแต่อย่างใด ในขณะที่โรงงานระยองนั้นได้มีโครงการความร่วมมือในกิจกรรมทางสังคมต่างๆ กับส่วนท้องถิ่นตลอดเวลา โดยมีการควบคุมของเสียตามกฎหมาย และในปี 2567 ยังไม่พบว่าบริษัทดำเนินการผิดกฎหมายแต่อย่างใด

ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมาบริษัท ได้กำหนดแนวทางการดำเนินงานให้สอดคล้องกับหลักการคุ้มครองสิทธิมนุษยชนอย่างสากล เช่น หลักปฏิญญาสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชน (Universal Declaration of Human Rights) และหลักการชี้แนะของ

สหประชาชาติว่าด้วยธุรกิจกับสิทธิมนุษยชน (The United Nations Guiding Principles on Business and Human Rights: “UNGPs”) เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการละเมิดสิทธิมนุษยชนจากการดำเนินธุรกิจต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตลอดห่วงโซ่คุณค่าขององค์กร

บริษัทตระหนักดีว่า ในการดำเนินธุรกิจนั้นย่อมมีความเกี่ยวข้องกับมนุษย์ทั้งทางตรงและทางอ้อม ไม่ว่าจะเป็นขั้นตอนในกระบวนการผลิต การขนส่ง การติดตั้ง การบริการ การบริหาร การโฆษณา ประชาสัมพันธ์ ประสานงาน และอื่นๆ ดังนั้น บริษัทจึงมุ่งส่งเสริมให้มีการประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนให้ครอบคลุมในทุกกิจกรรม และกำหนดมาตรการในการควบคุมและบรรเทาผลกระทบที่อาจจะเกิดจากการดำเนินงานของบริษัท ทั้งในส่วนของความช่วยเหลือที่เป็นตัวเงิน และที่ไม่เป็นตัวเงิน เพื่อบรรเทาความเดือดร้อนให้แก่ผู้ที่อาจได้รับผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชนจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท

สำหรับความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชันนั้น บริษัทมุ่งมั่นที่จะสร้างค่านิยมและวัฒนธรรมองค์กรโดยให้ทุกภาคส่วนในบริษัทมีความเห็นร่วมกันว่าการคอร์รัปชันและการติดสินบนหรือการพยายามกระทำการดังกล่าว เป็นเรื่องที่ไม่ถูกต้องอย่างยิ่งและเป็นเรื่องที่ไม่อาจยอมรับหรือยอมให้เกิดขึ้นได้ ตลอดระยะเวลาผ่านมาบริษัทได้มีการกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบ แนวปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ของบริษัทอย่างเหมาะสม เพื่อป้องกันการคอร์รัปชันกับทุกกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัท

แต่อย่างไรก็ดีเพื่อให้การดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบมากยิ่งขึ้น เมื่อวันที่ 27 มิถุนายน 2565 บริษัทจึงได้ประกาศใช้นโยบายและข้อปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (“นโยบาย”) ฉบับใหม่ เพื่อให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงซึ่งอาจเกิดจากการดำเนินธุรกิจ สภาพแวดล้อม สถานการณ์ รวมทั้งกฎระเบียบและ ข้อบังคับต่างๆ โดยตลอดระยะเวลาที่ผ่านมาบริษัทได้ติดตาม และกำกับดูแลให้บุคลากรของบริษัททุกท่านปฏิบัติตามนโนบายฉบับดังกล่าวอย่างเคร่งครัด

บริษัทรวมถึงบริษัทในเครือไม่มีความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Change) ส่วนความเสี่ยงจากโรคระบาดร้ายแรงนั้น โรงงานผลิตหลัก ทั้ง 2 โรงงานของบริษัท มีการปฏิบัติตามมาตรการของกระทรวงสาธารณสุขอย่างเคร่งครัด จึงไม่ได้รับผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญแต่อย่างใด

2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์

จากข้อมูลผู้ถือหุ้นล่าสุด ณ วันที่ 4 มีนาคม 2567 บริษัทมีผู้กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ได้แก่ กลุ่มผู้ถือหุ้นเดิม ซึ่งถือครองหุ้นรวมกันกว่าร้อยละ 75.174 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด (ตามที่บริษัทได้รายงานในหัวข้อความเสี่ยงจากการที่ผู้ถือหุ้นใหญ่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการบริหารงาน) ซึ่งอาจทำให้ผู้ถือหุ้นกลุ่มดังกล่าวใช้สิทธิ อนุมัติ ไม่อนุมัติ หรือ คัดค้าน การดำเนินการต่างๆ ของบริษัทได้

2.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ

บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน) ไม่มีการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ

3 การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมาบริษัทบริหารกิจการด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และมีธรรมาภิบาล เพื่อประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มอย่างสมดุลและเท่าเทียม ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Code: CG Code) ปัจจุบันอยู่ระหว่างศึกษาและดำเนินการปรับปรุงโครงสร้างการบริหารงานให้ตอบสนองต่อนโยบายการจัดการด้านความยั่งยืนเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด โดยการเชื่อมโยงแผนธุรกิจเข้ากับการพัฒนาอย่างยั่งยืนที่จะดำเนินงานผ่านมิติ 3 มิติ ได้แก่ Environment, Social และ Governance พร้อมกับการพัฒนาผลิตภัณฑ์ของบริษัทเพื่อให้ตอบสนองต่อกรอบแนวคิดดังกล่าวมากขึ้น อันจะส่งผลให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทมีความยั่งยืนและเป็นที่ยอมรับในระดับสากล

บริษัทฯ ได้จัดตั้ง องค์ประกอบของคณะทำงานในด้านต่างๆ เพื่อทำการวิเคราะห์ประเด็นสำคัญทางธุรกิจ (Materiality Issue) รวมทั้งประเมินประเด็นสำคัญทางธุรกิจ (Materiality Assessment) โดยได้นำความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย และนำปัจจัยต่างๆเหล่านี้เข้ามาประกอบการกำหนดกลยุทธ์ด้านความยั่งยืน แล้วทำการปรับปรุงแก้ไขเพิ่มเติม เพื่อให้สอดคล้องกับสภาวะการเปลี่ยนแปลงในปัจจุบันและในอนาคต แล้วจึงกำหนดยุทธศาสตร์ขึ้นมาเป็นแนวทางในการดำเนินการต่อไป โดยแนวทางของยุทธศาสตร์จะครอบคลุมมิติทั้ง 3 มิติ เช่น **ยุทธศาสตร์การคิดค้นและสร้างนวัตกรรม ยุทธศาสตร์ความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม และ ยุทธศาสตร์การลดความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอก**

เพื่อผลักดันให้การดำเนินงานตามแนวยุทธศาสตร์ข้างต้นสัมฤทธิ์ผลอย่างเป็นรูปธรรมมากขึ้น เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2567 คณะกรรมการบริษัทได้มีคำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการขึ้น โดยจะมีภารกิจในด้านต่าง ๆ ดังนี้

ด้านสิ่งแวดล้อม (Environmental)

- การใช้พลังงาน (Energy Consumption Usage)
- การปล่อยก๊าซเรือนกระจก (Greenhouse Gas Emission)
- ปริมาณน้ำที่ใช้ในกระบวนการ (Water consumption Usage)
- ของเสียต่างๆ ที่เกิดขึ้น (Waste Generated)
- การรักษาการอนุรักษ์ความหลากหลายทางชีวภาพ (Conservation of Biodiversity)

ด้านสังคม (Social)

- ความเท่าเทียมกันทางเพศ (Gender Equality)
- สิทธิแรงงาน (Labor Rights)
- การบริหารที่สนับสนุนความหลากหลายและการยอมรับความแตกต่างของพนักงาน (Diversity and Inclusion)
- สิทธิมนุษยชน (Human Rights)

ด้านการกำกับดูแล (Governance)

- ความโปร่งใส (Transparent Governance)
- ความไว้วางใจ (Institutional Trust)
- การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)
- จรรยาบรรณและการปฏิบัติตามกฎหมาย (Ethics and Compliance)
- ความหลากหลายของคณะกรรมการ (Board and Executive Diversity)
- การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Anti-Corruption)

แนวทางการบริหารจัดการและผลการดำเนินงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจบนพื้นฐานของความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส เป็นธรรม และต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกัน ควบคู่ไปกับการดำเนินงานอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงการส่งเสริมให้มีการพัฒนาด้านการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง โดยการกระตุ้นให้เกิดวัฒนธรรมด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการต่อต้านการคอร์รัปชันให้เกิดขึ้นทั่วทั้งองค์กร ตลอดจนการเน้นย้ำการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ มาตรฐานการดำเนินงานที่โปร่งใส และเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพื่อสร้างความเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจร่วมกันระหว่างองค์กร นักลงทุน สถาบันการเงิน และพันธมิตรทางธุรกิจ ซึ่งจะเพิ่มศักยภาพการแข่งขันให้แก่องค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาวอย่างยั่งยืน

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

คู่ค้า ผู้รับเหมาและลูกค้า เป็นผู้มีส่วนได้เสียที่มีความสำคัญกับบริษัทฯ เป็นอย่างยิ่ง ดังนั้นบริษัทฯ จึงได้จัดทำแนวทางในการบริหารจัดการ (Planning) ที่มีประสิทธิภาพภายใต้การนำเอาระบบเทคโนโลยีทางสารสนเทศที่ก้าวหน้าในปัจจุบันมาประยุกต์ในการวางแผนควบคุมตลอดห่วงโซ่อุปทาน เพื่อป้องกันความเสี่ยงตลอดห่วงโซ่อุปทานควบคู่กับการตรวจสอบศักยภาพและติดตามประเมินผลการทำงานความพึงพอใจระหว่างกันแล้วนำมาปรับปรุงแก้ไขพัฒนา นอกจากนี้ยังนำมาใช้กับการพัฒนากระบวนการติดต่อสื่อสารระหว่างกันให้เกิดการคล่องตัวรวดเร็วในการเข้าถึงข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทฯ มีนโยบายปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย และคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงการคุ้มครองและรักษาสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเป็นธรรมและถูกต้อง ตามกฎหมาย ด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส ควบคู่ไปกับความรับผิดชอบต่อสังคม และเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ได้สร้างคุณค่าและประโยชน์สูงสุดแก่เศรษฐกิจและสังคมไทยอย่างแท้จริงตามหลักปฏิบัติในนโยบายด้านความยั่งยืน บริษัทฯ จึงได้ระบุกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย 7 กลุ่ม ซึ่งล้วนเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานขององค์กร ได้แก่ ผู้ถือหุ้น นักลงทุน, เจ้าหนี้, สถาบันการเงิน, ลูกค้า, คู่ค้า ผู้รับเหมา, พนักงาน, สังคม, ชุมชน, หน่วยงานราชการและองค์ภาครัฐ โดยบริษัทฯ ได้กำหนดความสำคัญของการมีส่วนร่วม รูปแบบหรือช่องทางในการสร้างการมีส่วนร่วม ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย การตอบสนองต่อความคาดหวัง และการตอบสนองต่อเป้าหมายความยั่งยืน (Sustainable Development Goals: SDGs) ดังนี้

กลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	ความสำคัญของการมีส่วนร่วม	รูปแบบหรือช่องทางในการสร้างการมีส่วนร่วม	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองต่อความคาดหวัง	การตอบสนองต่อ SDGs
ผู้ถือหุ้น/นักลงทุน	ผู้ถือหุ้น/ นักลงทุน/ เป็นผู้ที่สนับสนุนในการลงทุน เพื่อการขยายการลงทุนรวมทั้งเสริมสร้างการเติบโตของธุรกิจ	• การประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี • รายงานประจำปี • จัดให้มีช่องทางการร้องเรียนหรือแสดงความคิดเห็นผ่านช่องทางรับเรื่องร้องเรียน (Whistleblowing Channels)	• การให้ผลตอบแทนจากการลงทุนที่เป็นรูปธรรมและเติบโตอย่างต่อเนื่อง • การดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรมและโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ เปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง เพียงพอ และทันต่อเหตุการณ์ • สร้างการเติบโตของธุรกิจเพื่อเพิ่มมูลค่าขององค์กร	• เปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้องและทันเวลาอย่างโปร่งใสและเท่าเทียมกันตามหลักเกณฑ์ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย • จ่ายเงินปันผลอย่างเหมาะสมและเป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผล • การจัดทำรายงานประจำปีเพื่อเป็นข้อมูลให้กับผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทราบถึงธุรกิจและผลการดำเนินงาน • การจัดประชุมผู้ถือหุ้น และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามข้อมูลและแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ • ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอวาระประชุมและรายชื่อกรรมการเป็นการล่วงหน้า เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี • เพิ่มช่องทางการเปิดเผยข้อมูลผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทให้มีข้อมูลครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน https://getabecboiler.com/?lang=th • เพิ่มช่องทางให้ผู้ถือหุ้นสามารถสอบถามข้อมูลธุรกิจ และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ผ่านทาง E-mail info@getabecboiler.com	8, 10
เจ้าหนี้/ สถาบันการเงิน	เจ้าหนี้/สถาบันการเงิน เป็นผู้สนับสนุนและให้ทุน เพื่อการขยายการเติบโตขององค์กร	• การประชุมชี้แจงข้อมูลและการแลกเปลี่ยนข้อมูล เพื่อแก้ไขปัญหาอุปสรรคเป็นระยะ ๆ • การเยี่ยมชมโครงการ	• การปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง • การมีวินัยทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ • การดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรมและโปร่งใส • ความสามารถในการพัฒนาขยายธุรกิจ	• ปฏิบัติตามแผนการชำระหนี้อย่างเคร่งครัด • วิเคราะห์และประมาณการรายได้พร้อมทั้งบริหารความเสี่ยงทางการเงิน • จัดทำแผนการชำระหนี้ให้สอดคล้องกับประมาณการรายได้	17

กลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	ความสำคัญของการมีส่วนร่วม	รูปแบบหรือช่องทางในการสร้างการมีส่วนร่วม	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองต่อความคาดหวัง	การตอบสนองต่อ SDGs
 ลูกค้า	มีความสำคัญยิ่งต่อองค์กรในการดำเนินธุรกิจ ต้องทำความเข้าใจต่อความต้องการหรือวัตถุประสงค์ ของลูกค้าความรู้สึกความกังวลและพฤติกรรมของลูกค้า เพื่อส่งมอบสินค้าและบริการที่เกี่ยวข้องให้ตรงกับความต้องการ ซึ่งจะเป็นการเสริมสร้างความผูกพันทั้งในระยะสั้นและระยะยาว	• การติดต่อสื่อสารผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ • การสำรวจความคิดเห็นของลูกค้าประจำปี • จัดให้มีช่องทางการร้องเรียนหรือแสดงความคิดเห็นผ่านช่องทางรับเรื่องร้องเรียน (Whistleblowing Channels)	• คุณภาพและการให้บริการทั้งก่อนและหลังการให้บริการ • การให้บริการที่ตรงต่อเวลา	• มีการทบทวนและยืนยันข้อมูลและเงื่อนไขในสัญญาซื้อขายตามข้อปฏิบัติในคู่มือการขายทุกครั้ง • การปฏิบัติตามคู่มือการตรวจรับสินค้าและการส่งมอบอย่างเคร่งครัด • มีการเข้าถึงและดำเนินการแก้ไขปัญหารวดเร็ว เมื่อทราบว่าลูกค้าพบปัญหาการใช้บริการ • บริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมตามหลักเกณฑ์ของกฎหมายอย่างถูกต้อง ครบถ้วนการเปิดเผยช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ	
 คู่ค้า/ ผู้รับเหมา • **บริษัทฯ/ ห้างร้านที่ซื้อขายกับบริษัทฯ** • **ผู้รับเหมาและลูกจ้างที่มาปฏิบัติงานของผู้รับเหมาจากภายนอกโรงงานของบริษัทฯ ตามกฎหมาย**	คู่ค้า ผู้รับเหมาจะเป็นผู้ที่สนับสนุนให้องค์กรสามารถปฏิบัติงานและส่งมอบงานที่มีคุณภาพตรงต่อเวลา และสร้างผลงาน ความพึงพอใจให้กับลูกค้า	• การเข้าเยี่ยมและตรวจประเมินคู่ค้าประจำปี • จัดให้มีช่องทางการร้องเรียนหรือแสดงความคิดเห็นผ่านช่องทางรับเรื่องร้องเรียน (Whistleblowing Channels)	• การจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นธรรมและโปร่งใส	• กำหนดระบบการจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นสากล โปร่งใส เพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน • ปฏิบัติตามนโยบาย / คู่มือการจัดซื้อจัดหาอย่างยั่งยืน • มีนโยบายต่อต้านทุจริต คอร์รัปชันและส่งเสริมการปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเป็นธรรม • การพัฒนาคู่ค้าด้วยการแนะนำให้ความรู้ความเข้าใจ ด้านความยั่งยืน เพื่อการพัฒนาร่วมกันด้านความยั่งยืน • ดำเนินการมาตรการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยอย่างเข้มงวด • การเปิดเผยช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ สามารถร้องเรียนได้ที่ info@getabecboiler.com	
 พนักงาน	พนักงานขององค์กรเป็นส่วนสำคัญในการผลิตผลงานและส่งมอบบริการที่มีคุณภาพให้กับลูกค้า ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการดูแลพนักงาน ทั้งด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยรวมถึงส่งเสริมความเท่าเทียมกันและไม่เลือกปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชน	• ผู้บริหารพบพนักงานรายไตรมาส • การสำรวจความผูกพันของพนักงานที่มีต่อองค์กรประจำปี • การสื่อสารส่งข้อมูลที่สำคัญ ๆ ขององค์กรผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ภายในองค์กรอย่างสม่ำเสมอ • การประเมินศักยภาพของพนักงานทุก 6 เดือนและ 1 ปี • การมีส่วนร่วมของพนักงานผ่านช่องทางคณะกรรมการชุดต่าง ๆ • การจัดกิจกรรมเพื่อส่งเสริมความสัมพันธ์ร่วมกับพนักงาน • จัดให้มีช่องทางการร้องเรียนหรือแสดงความคิดเห็นผ่านช่องทางรับเรื่องร้องเรียน (Whistleblowing Channels)	• การได้รับค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เป็นธรรม จูงใจและเทียบเคียงได้กับธุรกิจเดียวกัน • มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนอย่างเป็นธรรมโดยการประเมินจากผลปฏิบัติงาน • มีสิทธิประโยชน์ในด้านต่าง ๆ เช่น การรักษาพยาบาล ค่าสวัสดิการพิเศษ • มีความมั่นคงในชีวิตจากความยั่งยืนของบริษัท • มีโอกาสในการก้าวหน้าในสายงานตามความชำนาญและความสามารถ • มีความปลอดภัยในการทำงานและอาชีวอนามัย • ได้รับการพัฒนาองค์ความรู้ตามสายงานที่ปฏิบัติ • มีความเท่าเทียมทั้งในการปฏิบัติ และความเป็นอยู่ในองค์กร	• กำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนอย่างเป็นธรรมตามการประเมินผลการปฏิบัติงาน • ทบทวนค่าตอบแทน สวัสดิการทุก ๆ ปี • กำหนดระบบการประเมินผลงานด้วย KPIs ที่ชัดเจน • มีระบบการอบรมให้ความรู้พนักงานใหม่ทุกระดับ • แผนการอบรมพนักงาน เพื่อส่งเสริมศักยภาพพัฒนาความรู้ ความสามารถ รวมถึงพัฒนาจิตใจของพนักงาน โดยในปี 2567 บริษัทฯ ได้จัดอบรมให้แก่พนักงานทั้งสิ้น 2,670 ชั่วโมง • สวัสดิการในการตรวจสุขภาพพนักงานประจำปี • การเปิดเผยช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ https://getabecboiler.com/?lang=th	

กลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	ความสำคัญของการมีส่วนร่วม	รูปแบบหรือช่องทางในการสร้างการมีส่วนร่วม	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองต่อความคาดหวัง	การตอบสนองต่อ SDGs
สังคม/ ชุมชน/ หน่วยงานราชการและองค์กรภาครัฐ	บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการประกอบธุรกิจที่เป็นมิตรต่อสังคมและชุมชนเพื่อเติบโตร่วมกันอย่างยั่งยืน	• การจัดกิจกรรมและช่องทางต่างๆ เพื่อสื่อสารและสร้างสัมพันธ์กับชุมชนโดยรอบบริษัทฯ อย่างต่อเนื่องตลอดทั้งปี อาทิ การมอบสิ่งของ ถุงยังชีพ ตลอดจนหน้ากากอนามัย เจลแอลกอฮอล์การมอบเงินช่วยเหลือ เป็นต้น • จัดให้มีการติดตามและประเมินผลทางด้านสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง เพื่อปรับปรุงและพัฒนาระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม • จัดให้มีช่องทางการร้องเรียนหรือแสดงความคิดเห็นผ่านช่องทางรับเรื่องร้องเรียน (Whistleblowing Channels)	•การมีส่วนร่วมและสนับสนุนกิจกรรมของชุมชนการจัดการมลพิษและสิ่งแวดล้อม •การให้ความสำคัญกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ	• การเสริมสร้างความสัมพันธ์ที่เข้มแข็งกับชุมชนในระแวกใกล้เคียงพื้นที่ของบริษัทฯ • การร่วมพัฒนาสังคม ผ่านโครงการ/กิจกรรม CSR ต่างๆ อาทิ การเปิดโอกาสให้นักศึกษาหรือผู้สนใจเข้าศึกษาดูงานขั้นตอนการทำงาน และกระบวนการผลิต เพื่อนำประสบการณ์ไปใช้ในวิชาชีพให้กับหน่วยงานทั้งภาครัฐ/เอกชน และคณาจารย์/นิสิตจากมหาวิทยาลัยที่สนใจ ทั้งนี้เพื่อส่งเสริมการสร้างคุณค่าร่วมระหว่างบริษัทฯ และสังคม (Creating Shared Value: CSV)	13 CLIMATE ACTION 15 16 PEACE, JUSTICE AND STRONG INSTITUTIONS

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจเพื่อให้ลูกค้าเกิดความพึงพอใจสูงสุด และตระหนักถึงความสำคัญของการลดผลกระทบทางสิ่งแวดล้อม พร้อมทั้งคำนึงถึงความปลอดภัยของพนักงานเป็นอันดับแรก บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายคุณภาพ สิ่งแวดล้อม และความปลอดภัย เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปตามนโยบายดังกล่าว รวมทั้งสอดคล้องกับการวางแผนการดำเนินงานและบรรลุตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

1.การปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดทางด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามมาตรการป้องกันและลดผลกระทบสิ่งแวดล้อมที่ได้เสนอไว้ในรายงานดังกล่าว โดยมอบหมายให้หน่วยงานบุคคลที่สาม (Third Party) ดำเนินการตรวจสอบและจัดทำรายงานผลการปฏิบัติตามมาตรการป้องกันและลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องทราบเป็นประจำ ทั้งนี้บริษัทฯ ได้ผ่านการรับรองมาตรฐานระบบการจัดการคุณภาพ ISO 9001:2015 และมาตรฐานระบบการจัดการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย โดยบริษัทฯ มีการตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อมติดตามตรวจสอบคุณภาพสิ่งแวดล้อมในหลายด้าน อาทิ คุณภาพของเสียง คุณภาพของความร้อน คุณภาพความเข้มของแสงสว่าง คุณภาพความเข้มข้นของสารเคมี เป็นต้น โดยพบว่าอยู่ในเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดและไม่ก่อให้เกิดผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญแต่อย่างใด

2.การบริหารจัดการด้านคุณภาพเสียง

บริษัทฯ ได้ติดตามและตรวจสอบมาตรฐานด้านเสียงอยู่เป็นประจำ จากผลการตรวจวัดระดับเสียงเฉลี่ยตลอดระยะเวลาการทำงานปกติในพื้นที่ทำงานพบว่ามีค่าใกล้เคียงกับเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด โดยมีรายละเอียดดังนี้

ลำดับที่	ระดับเสียงเฉลี่ย LAeq (เดซิเบลเอ)			ระดับเสียงสูงสุด Lmax (เดซิเบลเอ)	ระดับเสียงต่ำสุด Lmin (เดซิเบลเอ)
	ผลการตรวจวัด	ค่ามาตรฐาน	ผล		
โรงงานบางพลี					
ระดับเสียงเฉลี่ยตลอดระยะเวลาการทำงานปกติ					
1	81.3	85.0	✓	108.3	42.9
2	81.5	85.0	✓	104.3	41.5
3	81.1	85.0	✓	103.7	31.8
ปริมาณเสียงสะสมที่ตัวบุคคลเฉลี่ยตลอดระยะเวลาทำงาน					
1	88.6	85.0	x	105.2	-
2	86.3	85.0	x	106.7	-
3	83.3	85.0	✓	105.9	-

ผลการตรวจวัดระดับเสียงเฉลี่ย 8 ชั่วโมง ในสถานประกอบการ
บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน) โรงงานระยอง

บริเวณที่ตรวจวัด	ผลการตรวจวัดระดับเสียง (dB(A))			ผลการประเมิน	
	TWA 8 hrs	Leq 8 hrs	Lmax	TWA 8 hrs	Lmax
1.Shop 1	78	78.7	105.6	ผ่าน	ผ่าน
2.Shop BOI 1	78	78.2	98.6	ผ่าน	ผ่าน
3.CNC	78	78	105.3	ผ่าน	ผ่าน
4.Shop BOI 2	81	81.2	104.2	ผ่าน	ผ่าน
5.Shop 2	77	77.7	99.6	ผ่าน	ผ่าน
มาตรฐาน	85[1/]	-	115[2/]	-	-

หมายเหตุ:1.[1/]ประกาศสวัสดิการและคุ้มครองแรงงานเรื่องมาตรฐานระดับเสียงที่ยอมให้ลูกจ้างได้รับเฉลี่ยตลอดระยะเวลาการทำงานในแต่ละวัน พ.ศ. 2561

2.[2/]กฎกระทรวงกำหนดมาตรฐานในการบริหาร จัดการ และดำเนินการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน เกี่ยวกับความร้อน แสงสว่าง และเสียง พ.ศ. 2559 (หมวด 3 เสียง)

* ค่าที่ได้จากการคำนวณ

มาตรการในการจัดการควบคุม ป้องกันอันตรายจากสภาพแวดล้อมในการทำงานเกี่ยวกับเสียงดัง การเฝ้าระวังสุขภาพอนามัยของผู้ปฏิบัติงาน และลดผลกระทบทางด้านสิ่งแวดล้อม ตามที่บริษัทฯ ได้ดำเนินการ

1. เครื่องจักรหรืออุปกรณ์ที่เป็นแหล่งกำเนิดเสียงดัง ได้พิจารณาใช้วิธีการที่เหมาะสมในการปิดครอบเครื่องจักรเพื่อมิให้เกิดเสียงดัง หรือใช้วัสดุดูดซับเสียงบริเวณพื้นผิวของแหล่งกำเนิด บำรุงรักษาเครื่องจักร เติมสารหล่อลื่น ตรวจสอบขันน็อตของส่วนประกอบต่างๆ ให้แน่นสนิท เพื่อลดความสั่นสะเทือนอันเป็นแหล่งกำเนิดของมลพิษทางเสียง

2. จากผลตรวจวัดระดับเสียงในพื้นที่การทำงานที่ผู้ปฏิบัติงานสัมผัสเฉลี่ยตลอดการทำงาน 8 ชั่วโมง พบว่ามีระดับเสียงตั้งแต่ 85 dB(A) ขึ้นไป จึงจำเป็นต้องจัดทำมาตรการอนุรักษ์การได้ยินตามที่กฎกระทรวงแรงงานได้กำหนด โดยมีหลักเกณฑ์และวิธีการตามประกาศกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน เรื่องหลักเกณฑ์และวิธีการจัดทำมาตรการอนุรักษ์การได้ยินในสถานประกอบกิจการ พ.ศ. 2561 และให้พิจารณาผู้ปฏิบัติงานที่สัมผัสเสียงตั้งแต่ 80 dB(A) เข้าร่วมมาตรการอนุรักษ์การได้ยินด้วย

3. สำหรับผู้ปฏิบัติงานที่ต้องทำงานสัมผัสเสียงดัง บริษัทฯ ได้จัดหาอุปกรณ์ป้องกันเสียงดัง ได้แก่ ปลั๊กลดเสียงหรือที่ครอบลดเสียงที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพ และสะดวกในการใช้งานให้ผู้ปฏิบัติงานได้สวมใส่ตลอดเวลาที่ทำงานสัมผัสเสียงดัง เพื่อป้องกันผลกระทบต่อสุขภาพอนามัยของผู้ปฏิบัติงาน

4. ให้ความรู้เบื้องต้นเกี่ยวกับอันตรายจากสภาพแวดล้อมในการทำงานที่เกี่ยวกับเสียงดัง รวมถึงวิธีการควบคุมและป้องกันอันตรายจากการสัมผัสเสียงดัง เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานเกิดความตระหนักถึงอันตราย และให้ความร่วมมือในมาตรการควบคุมและป้องกันต่อไป

5. กำหนดให้มีการตรวจวัดและประเมินระดับเสียงในพื้นที่การทำงานเป็นประจำทุกปี เพื่อเฝ้าระวังสภาพแวดล้อมในการทำงานที่มีอันตรายจากเสียงดัง

6. เฝ้าระวังการสูญเสียการได้ยินของผู้ปฏิบัติงานที่สัมผัสกับเสียงดัง โดยให้ตรวจสมรรถภาพการได้ยินปีละครั้ง และติดตามแนวโน้มการสูญเสียสมรรถภาพการได้ยินของผู้ปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยง หากพบว่ามีแนวโน้มการสูญเสียสมรรถภาพการได้ยิน บริษัทฯ จะติดตามและตรวจสอบสภาพแวดล้อมในการทำงานเกี่ยวกับเสียงดัง เพื่อควบคุมป้องกัน และปรับปรุงแก้ไขการสัมผัสกับเสียงดังต่อไป

3.การบริหารจัดการด้านความร้อน

บริษัทฯ สามารถบริหารจัดการมาตรฐานคุณภาพในด้านความร้อนได้เป็นอย่างดี โดยจากผลการตรวจวัดระดับความร้อนเฉลี่ยอุณหภูมิเวต บัลบ์ โกลบ ของสภาพแวดล้อมในการทำงานพบว่ามีค่าระดับความร้อนเป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

ค่าที่ตรวจวัดได้				เกณฑ์มาตรฐานความปลอดภัย	
NWB	DB	GT	WBGT.	มาตรฐาน	ผล
31.4	31.5	31.7	31.5	34.0	✓

บริษัทฯ ได้ดำเนินการติดตั้งพัดลมภายในอาคารเพื่อสร้างความเย็น แต่บางครั้งอาจเกิดความร้อนขึ้นได้ เนื่องจากสภาพภูมิอากาศภายนอกอาจส่งผลกระทบต่อผู้ปฏิบัติงานประกอบกับผู้ปฏิบัติงานแต่ละคนไวต่อการรับความร้อนแตกต่างกัน ดังนั้นเพื่อเป็นการเฝ้าระวัง ควบคุม และป้องกันอันตรายจากสภาพแวดล้อมในการทำงานที่เกี่ยวข้องกับระดับความร้อน บริษัทฯ จึงได้ออกมาตรการดังนี้

1) ติดตั้งระบบระบายอากาศภายในอาคารเพิ่มเติม เพื่อให้มีการถ่ายเทอากาศร้อนที่ลอยขึ้นด้านบน มีช่องระบายออกสู่ภายนอกอาคารหรือเพิ่มพัดลมระบายอากาศที่มีประสิทธิภาพ ช่วยระบายความร้อนออกไปภายนอกอาคาร และเพิ่มช่องทางให้อากาศจากภายนอกที่มีอุณหภูมิต่ำกว่าไหลเข้าไปแทนที่

2) ในกรณีที่ระดับความร้อนเฉลี่ยอุณหภูมิเวต บัลบ์ โกลบ ของสภาพแวดล้อมในการทำงานมีค่าสูง บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีช่วงเวลาหยุดพัก พร้อมจัดหาตู้น้ำดื่มที่เป็นน้ำเย็นพร้อมผสมเกลือ 0.1% (น้ำ 1 แกลลอน ผสมเกลือ 1 ช้อนโต๊ะ) ไว้ให้ เพื่อชดเชยเกลือแร่ โดยจัดไว้ ณ ที่ปฏิบัติงานที่มีความร้อนสูง และควรให้ดื่มน้ำทีละน้อย เช่น 1 แก้ว ทุกๆ 15-20 นาที

3) เพื่อเป็นการติดตามและเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องตามที่กฎหมายกำหนด บริษัทฯ ได้จัดให้มีการตรวจวัดสภาพแวดล้อมในการทำงานเกี่ยวกับความร้อนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

4. การบริหารจัดการด้านความเข้มของแสงสว่าง

บริษัทฯ ดำเนินการตรวจวัดความเข้มของแสงสว่างในพื้นที่การทำงานตามลักษณะงานต่างๆ พบว่าผลตรวจวัดและประเมินผลการตรวจวัดอยู่ในเกณฑ์ตามมาตรฐานที่กำหนดไว้ ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

1) ผลตรวจวัดค่าเฉลี่ยความเข้มข้นของแสงสว่างอยู่ในเกณฑ์มาตรฐานตามประกาศกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน เรื่อง มาตรฐานความเข้มข้นของแสงสว่าง พ.ศ. 2560 ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2561 พบว่าค่าความเข้มของแสงสว่างอยู่ในเกณฑ์มาตรฐานฯ ที่เหมาะสม

2) ผลตรวจวัดแบบจุด ณ ที่มีผู้ปฏิบัติงานทำงาน จำนวน 3 จุด เมื่อนำผลการตรวจวัดเปรียบเทียบกับเกณฑ์มาตรฐานตามประกาศกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน เรื่องมาตรฐานความเข้มข้นของแสงสว่าง พ.ศ. 2560 ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2561 พบว่าทุกจุดมีค่าเป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานฯ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับความเข้มของแสงสว่างให้เพียงพอต่อลักษณะการทำงาน จึงได้หมั่นตรวจสอบหลอดไฟไม่ให้เสื่อมสภาพหรือชำรุด เปลี่ยนหลอดไฟใหม่ พร้อมจัดทำตารางบันทึกประวัติการเปลี่ยนหลอดไฟ เพื่อเป็นข้อมูลพื้นฐานในการบริหารจัดการการประเมินอายุการใช้งานในลำดับถัดไป และได้จัดให้มีตารางระยะเวลาในการตรวจสอบ บำรุงรักษาระบบแสงสว่าง ทำความสะอาดหลอดไฟอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง เพื่อควบคุมเฝ้าระวัง และติดตามความเข้มของแสงสว่างให้เพียงพอต่อการทำงานอยู่ตลอดเวลา

3) ปรับปรุงพื้นที่ทำงานให้สว่างขึ้น โดยทาสี (สีขาว หรือสีอ่อน) เพื่อให้ห้องทำงานสะท้อนแสงได้ดียิ่งขึ้น

4) ใช้มาตรการ 5 ส. เช่น สะสางวัสดุสิ่งของที่ไม่ใช้งานออกไป การจัดวางสิ่งของให้ใช้งานได้สะดวก ทำความสะอาดพื้นที่ทำงาน ตลอดจนโคมไฟและหลอดไฟเป็นระยะๆ เป็นต้น

5. การบริหารจัดการด้านปริมาณความเข้มข้นของฝุ่นและสารเคมี

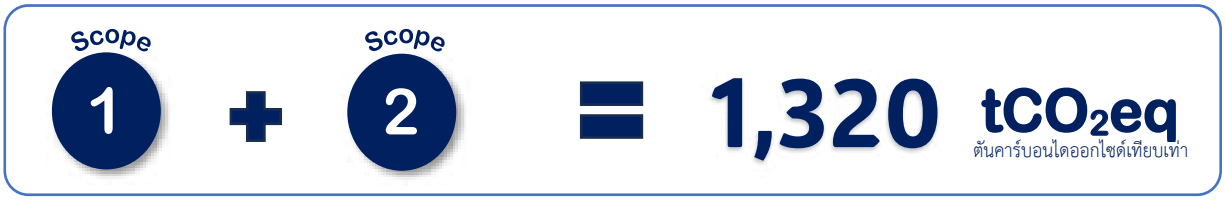
บริษัทฯ สามารถบริหารจัดการด้านปริมาณความเข้มข้นของฝุ่นและสารเคมีได้ตรงตามมาตรฐานและข้อกำหนด ได้แก่ มาตรฐานตามประกาศกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน เรื่อง ขีดจำกัดความเข้มข้นของสารเคมีอันตราย (3 ส.ค. 60) มาตรฐานตามข้อแนะนำขององค์กร The Nation Institute for Occupational Safety and Health (NIOSH) มาตรฐานตามข้อกำหนดของ Occupational Safety and Health Administration (OSHA) และมาตรฐานตามข้อเสนอแนะของ The American Conference of Governmental Industrial Hygienists (ACGIH) ปี ค.ศ. 2021 โดยจากผลการตรวจวัดปริมาณความเข้มข้นเฉลี่ยตลอดการทำงานของฝุ่นและสารเคมี จำนวนพารามิเตอร์ที่ตรวจวัด 4 พารามิเตอร์ ได้แก่ Iron Dust, Iron Oxide Fume, Total Dust และ Respirable Dust พบว่า ทุกพารามิเตอร์และทุกตัวอย่างมีค่าเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนดและเสนอแนะไว้

6. การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการจัดการปัญหาก๊าซเรือนกระจก โดยพบว่ากิจกรรมที่มีปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกมากที่สุดในลำดับต้น ๆ คือการใช้ไฟฟ้าจากเครื่องปรับอากาศในสำนักงาน บริษัทฯ จึงมีมาตรการบำรุงรักษาเครื่องปรับอากาศตามแผนอนุรักษ์พลังงานอย่างต่อเนื่องและเป็นรูปธรรม

ตั้งแต่ปี 2565 เป็นต้นมา บริษัทฯ ได้ว่าจ้างมูลนิธิสถาบันสิ่งแวดล้อมไทยเพื่อเป็นที่ปรึกษาให้แก่บริษัทเพื่อให้ความรู้เรื่องแนวทางการ ประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์องค์กร/ การเดินสำรวจพื้นที่ภายในองค์กร เพื่อบ่งชี้แหล่งปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร/ตลอดจนเก็บข้อมูลกิจกรรมต่าง และดำเนินการจัดทำบัญชีรายการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ตามแนวทางขององค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) และในปี 2567 บริษัทมีการจัดทำข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กรสำเร็จเป็นปีแรก โดยใช้ข้อมูล 12 เดือน ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม – 31 ธันวาคม 2565 เป็นปีฐานในการอ้างอิง ซึ่งมีกิจกรรมที่เป็นแหล่งปล่อยก๊าซเรือนกระจกประเภทที่ 1 และ 2 ขององค์กรโดยย่อ ดังนี้

ขอบเขตการดำเนินงาน	รายการแหล่งปล่อยก๊าซเรือนกระจก
ขอบเขตที่ 1	1.1. งานเชื่อม/ตัดเหล็ก - CO_2
	1.2. งานเชื่อม/ตัดเหล็ก - LPG
	1.3. ยานพาหนะ On road - ดีเซล (รถบริษัทและพนักงาน)
	1.4. ยานพาหนะ On road - เบนซิน (รถบริษัทและพนักงาน)
	1.5. ยานพาหนะ On road - LPG (รถบริษัทและพนักงาน)
	1.6. Forklift - ดีเซล
	1.7. Forklift - เบนซิน
	1.8. สารทำความเย็น R32-เครื่องปรับอากาศ
	1.9. สารทำความเย็น R410a-เครื่องปรับอากาศ
	1.10. สารทำความเย็น R134a-Cooling, ตู้เย็น,ตู้แช่
	1.11. สารทำความเย็น R407C-Cooling
	1.12. มีเทนจากห้องน้ำ
	1.13. สารดับเพลิง CO_2
	1.14. สารดับเพลิง BF2000 (HFC 236fa)
ขอบเขตที่ 2	2.1 การใช้ไฟฟ้า - รง.บางพลี
	2.2 การใช้ไฟฟ้า - รง.ระยอง
	2.3 การใช้ไฟฟ้า - สำนักงานใหญ่
	2.4 การใช้ไฟฟ้า - สาขา 8 แห่ง
	2.5 การใช้ไฟฟ้า - BU2
	2.6 การใช้ไฟฟ้า - BU3
	2.7 การใช้ไฟฟ้า - BU5
ขอบเขตที่ 3	ยังไม่พิจารณาประเมินใน ปี 2565
รายงานแยกอื่นๆ	1. สารทำความเย็น R22-เครื่องปรับอากาศ
	2. สารดับเพลิง - R22 (ประจำอาคาร รง.บางพลี)



รวมค่าคาร์บอนฟุตพริ้นท์ ประเภทที่ 1+2 เท่ากับ 1,320 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า ข้อมูลดังกล่าวได้รับการทวนสอบจากหน่วยรับรองการจัดการก๊าซเรือนกระจก มหาวิทยาลัยพะเยา (หน่วยงานทวนสอบที่ได้ขึ้นทะเบียนไว้กับองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก “อบก”)

“บริษัทฯ ได้รับอนุญาตให้ใช้เครื่องหมายรับรองการแสดง
คาร์บอนฟรุตพริ้นท์ขององค์กร
ตั้งแต่วันที่ 26 พฤศจิกายน 2567 มีกำหนดเวลา 1 ปี”

7. ด้านพลังงาน

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการใช้ทรัพยากรพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ จึงได้กำหนดแนวทางอนุรักษ์พลังงานในองค์กรขึ้นมา เพื่อให้พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในการดำเนินการอนุรักษ์พลังงานภายใต้ทิศทางเดียวกัน และเป็นไปตามเป้าหมายลดค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ รวมถึงนโยบายประหยัดพลังงานของรัฐบาลอีกด้วย โดยบริษัทฯ ได้พัฒนาประสิทธิภาพการใช้พลังงานขององค์กรเพื่อให้เกิดการใช้พลังงานอย่างคุ้มค่า และประกาศเป็น **“นโยบายการดำเนินการจัดการพลังงาน”**

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทได้ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย บริษัทจึงมีการจัดทำคู่มือจริยธรรมทางธุรกิจ และกำหนดนโยบายที่สำคัญในหลายด้าน ซึ่งระบุแนวทางการปฏิบัติต่างๆ ที่ได้พัฒนาให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจและสังคม เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปตามหลักการแนวทางความรับผิดชอบต่อสังคมของกิจการที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย และถือปฏิบัติเรื่อยมาโดยมีรายละเอียด ดังนี้

1) การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

1.1 บริษัทมุ่งมั่นประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และดำเนินงานธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม ทั้งทางกฎหมาย จรรยาบรรณ และมุ่งมั่นทำความดีต่อบุคคล กลุ่มชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม และประกอบธุรกิจ โดยมีระบบการดำเนินงานที่มีมาตรฐานและมีการควบคุมที่ดี โดยใช้ความรู้ความสามารถอย่างเต็มที่ด้วยความระมัดระวัง ด้วยข้อมูลที่เพียงพอและมีหลักฐานสามารถอ้างอิงได้รวมทั้งถือปฏิบัติตามข้อกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

1.2 ด้านการปฏิบัติต่อลูกค้า บริษัทจะปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเป็นธรรม ไม่เรียกร้องหรือรับผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่ชอบธรรมจากคู่ค้า และหากปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดไม่ได้ ให้รีบแจ้งคู่ค้าให้ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข

1.3 ด้านการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า บริษัทจะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า ภายในกรอบกติกาของการแข่งขันที่ดีและไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งขันทางการค้าด้วยวิธีที่ไม่สุจริต

2) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

2.1 ไม่เสนอให้ค่าตอบแทน จ่ายสินบน เรียกร้อง ตกลงหรือรับสินบนจากบุคคลอื่น หรือหน่วยงานอื่นในทุกรูปแบบ ไม่ว่าจะเป็นการดำเนินการโดยตรงหรือโดยอ้อม เพื่อให้มีการตอบแทนที่เอื้อประโยชน์ต่อกัน หรือหวังผลประโยชน์เกี่ยวกับงานของบริษัท

2.2 ไม่ทำธุรกรรมโดยไม่ชอบ ซึ่งเกี่ยวข้องกับเจ้าหน้าที่ภาครัฐ บุคคลหรือหน่วยงานอื่น โดยทางตรงหรือทางอ้อม

2.3 ไม่บริจาคเงินหรือจ่ายเงินเพื่ออำนวยความสะดวก หรือให้เงินสนับสนุนใดๆ แก่บุคคลหรือหน่วยงานอื่นเพื่อเป็นช่องทางในการจ่ายสินบน

2.4 ไม่สนับสนุนเงินหรือประโยชน์อื่นใด ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมให้แก่พรรคการเมือง กลุ่มทางการเมือง หรือบุคคลใดที่เกี่ยวข้อง กับทางการเมือง เพื่อให้ได้รับประโยชน์ในการดำเนินงานของธุรกิจหรือประโยชน์ของตนเองและพวกพ้อง

3) การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทตระหนักถึงการเคารพต่อชีวิตและศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ของทุกคนทุกฝ่าย จึงมีแนวทางส่งเสริมและกระตุ้นให้มีการปฏิบัติตามหลักการ สิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐาน ซึ่งคนทุกคนย่อมมีสิทธิที่เสมอภาคเท่าเทียมกัน โดยไม่คำนึงถึงความแตกต่างเรื่องเพศ เชื้อชาติ ศาสนา สีผิว ฐานะ ความเชื่อทางการเมือง ความเชื่อในทางอื่นใด เป็นต้น ซึ่งบริษัทให้ความสำคัญกับการเคารพในสิทธิมนุษยชนของกรรมการและ พนักงานทุกคนในองค์กรทุกคน และเปิดโอกาสให้พนักงานแสดงความคิดเห็นหรือร้องเรียนเกี่ยวกับการถูกละเมิดสิทธิส่วนบุคคลได้หลายช่องทาง เช่น ผ่านกล่องรับเรื่องราวร้องทุกข์ที่บริษัทจัดไว้ผ่านทางเว็บไซต์

4) การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติต่อพนักงาน โดยผู้บริหารจะต้องปฏิบัติต่อพนักงานอย่างยุติธรรม บริหารงานโดยความไม่ลำเอียง สนับสนุนผลักดันการสร้างศักยภาพในความก้าวหน้าและเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของพนักงาน จัดสวัสดิการให้แก่พนักงานอย่างเหมาะสม และปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความจริงใจ รับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะอย่างมีเหตุผล นอกจากนั้นบริษัทได้มีช่องทางรับข้อเสนอแนะหรือ เรื่องร้องทุกข์จากพนักงาน ซึ่งได้มีการกำหนดขั้นตอนและกระบวนการในการพิจารณารับเรื่องร้องทุกข์อย่างเป็นธรรม

5) ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทได้กำหนดให้ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทต้องปฏิบัติต่อลูกค้าตามข้อปฏิบัติจริยธรรมธุรกิจที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด เอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้า ทั้งในด้านคุณภาพสินค้าและการให้บริการที่ดีและได้มาตรฐาน มีการรักษาความลับของลูกค้า ให้ความสำคัญกับการกำหนดราคาที่เป็นธรรมและเท่าเทียมกันภายใต้นโยบายการกำหนดราคาของบริษัท

6) การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทได้กำหนดแนวทางการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมทั้งภายในโรงงานและสำนักงานรวมถึงให้ความสำคัญและรับผิดชอบต่อชุมชนในบริเวณโดยรอบเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม ดำเนินธุรกิจด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ ไม่ให้เกิดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมต่อชุมชนใกล้เคียง เช่น ควบคุมมลพิษทางอากาศที่เกิดจากกระบวนการผลิต การควบคุมคุณภาพและปริมาณน้ำเสียของโรงงานก่อนส่งออกไปภายนอก เป็นต้น

7) การร่วมพัฒนาชุมชน

บริษัทมีนโยบายให้การสนับสนุนกิจกรรมสาธารณประโยชน์ของชุมชน ตลอดจนพัฒนาสภาพแวดล้อมของชุมชนและสังคมเพื่อส่งเสริมชีวิตความเป็นอยู่ของชุมชนในบริเวณใกล้เคียงโรงงานและสำนักงานของบริษัท

8) การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทจะสนับสนุนให้มีนวัตกรรมในด้านต่างๆ ไม่ว่าจะเป็นนวัตกรรมด้านผลิตภัณฑ์ ด้านกระบวนการผลิต กระบวนการทำงาน ทั้งในระดับภายในองค์กรและระดับความร่วมมือระหว่างองค์กร โดยเน้นนวัตกรรมเชิงสร้างสรรค์ที่ก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงในทางที่ดีขึ้น สร้างผลิตผลและมูลค่าเพิ่ม ทั้งนี้เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อสังคม บริษัทถือเป็น นโยบายว่าการเผยแพร่นวัตกรรมเป็นหนึ่งในความรับผิดชอบต่อสังคมโดยจะมีการสื่อสารและเผยแพร่นวัตกรรมให้กับกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียทั้งทางตรงทางอ้อมรับทราบผ่านช่องทางที่หลากหลาย เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลข่าวสารด้านนวัตกรรมเหล่านี้จะสื่อสารไปถึงกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียอย่างทั่วถึง

บริษัทกำหนดให้มีการติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอย่างเคร่งครัด หากผู้ใดละเมิดหรือฝ่าฝืนคู่มือจริยธรรมหรือนโยบายต่างๆ จะต้องได้รับโทษทางวินัย และ/หรือโทษทางอาญา หากมีการกระทำที่เชื่อได้ว่าทำผิดกฎหมาย กฎระเบียบและข้อบังคับของหน่วยงานรัฐที่เกี่ยวข้อง บริษัทจะส่งเรื่องให้เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานรัฐดำเนินการขั้นต่อไป หากพนักงานหรือบุคคลใดก็ตามพบเห็นการกระทำผิด ละเมิด หรือฝ่าฝืนคู่มือจริยธรรมหรือนโยบายต่างๆ ให้แจ้งข้อร้องเรียนไปยังประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหาร หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท ทั้งนี้บริษัทจะดำเนินการตรวจสอบโดยไม่เปิดเผยชื่อผู้ร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแส เพื่อคุ้มครองผลกระทบ ที่อาจจะเกิดขึ้นกับบุคคลนั้น

ตลอดระยะเวลาในการดำเนินธุรกิจบริษัทฯ ให้ความสำคัญในการดูแลชุมชนที่อยู่รอบโรงงานและคำนึงถึงผลกระทบที่อาจเกิดจากการดำเนินกิจการของบริษัทฯ ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม อาชีวอนามัยและความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ จึงได้กำหนดแนวทางการดำเนินงานเกี่ยวกับชุมชนให้ครอบคลุมทุกด้าน และเพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพสอดคล้องกับความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม โดยกำหนดกลยุทธ์ด้านความยั่งยืน ด้านความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม ซึ่งจัดอยู่ในแผนกลยุทธ์ (ยุทธศาสตร์ทางด้านสังคม ในยุทธศาสตร์ที่ 3) ในการมุ่งเน้นการสร้างความสัมพันธ์กับชุมชนเป็นหลัก และการมีส่วนร่วมของชุมชนโดยรอบในกิจกรรมต่างๆ ตลอดจนให้ข้อเท็จจริงและแก้ไขข้อร้องเรียนอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อทำให้ผู้มีส่วนได้เสียเกิดความเข้าใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และเป็นการสร้างความเชื่อมั่น ความไว้วางใจ และความผูกพันให้เกิดขึ้นระหว่างกันอย่างยั่งยืน

<u>การไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน</u>

บริษัทฯ มีนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน โดยยึดมั่นและปฏิบัติตามหลักปฏิญญาสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชน (Universal Declaration of Human Rights) และหลักการชี้แนะของสหประชาชาติว่าด้วยธุรกิจกับสิทธิมนุษยชน (The United Nations Guiding Principles on Business and Human Rights: “UNGPs”) โดยให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติด้านแรงงานและการเคารพสิทธิมนุษยชนอย่างเป็นธรรม เท่าเทียม และไม่เลือกปฏิบัติ ทั้งในด้านการจ้างงาน การจ่ายค่าตอบแทน การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน ไม่แบ่งแยกความแตกต่างทางเพศ อายุ สถาบันการศึกษา เชื้อชาติ สัญชาติ และศาสนา รวมทั้งสนับสนุนการจ้างงานแก่กลุ่มผู้ด้อยโอกาส ได้แก่ ผู้พิการ ผู้สูงอายุ ผู้พ้นโทษ เพื่อสร้างโอกาส อาชีพ และรายได้ที่มั่นคง และเป็นส่วนหนึ่งของการบรรลุเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (SDGs) ของประเทศและโลก

ทั้งนี้ในปี 2567 บริษัทฯ ไม่เกิดเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการละเมิดสิทธิมนุษยชนอันเนื่องมาจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ตลอดจนไม่มีกรณีพิพาททางอันเกี่ยวกับการบังคับใช้แรงงานหรือแรงงานทาส การใช้แรงงานเด็ก สิทธิของผู้บริโภค บริษัทฯ จัดให้มีการดูแลไม่ให้ธุรกิจของบริษัทฯ เข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน ตลอดจนส่งเสริมให้มีการเฝ้าระวังการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสิทธิมนุษยชนโดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน บริษัทคู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนตามมาตรฐานการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

1.พนักงานและแรงงาน

บริษัทฯ ตระหนักว่าพนักงานเป็นปัจจัยสำคัญในการสร้างผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญและปฏิบัติต่อพนักงานและแรงงานโดยคำนึงถึงสิทธิมนุษยชน ความเท่าเทียม และความเสมอภาค อันประกอบด้วยการจ้างงานและการจ่ายค่าตอบแทนอย่างเป็นธรรม การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน การพัฒนาความผูกพันและความพึงพอใจของพนักงาน การจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เป็นต้น รวมทั้งแสดงให้เห็นถึงความพยายามในการลดความเสี่ยงในประเด็นข้อพิพาทที่เกี่ยวกับพนักงานและแรงงาน เพื่อรักษาความสามารถในการแข่งขัน ดึงดูดให้ผู้มีศักยภาพสนใจมาร่วมงาน และพัฒนาความผูกพันของพนักงานที่มีต่อองค์กร ดังจะเห็นได้จากมาตรการดังต่อไปนี้

	จำนวนพนักงาน (คน)	สัดส่วน (ร้อยละ)
เพศชาย	350	79.72
เพศหญิง	89	20.28
รวม	**439**	**100**

	จำนวนพนักงาน (คน)	สัดส่วน (ร้อยละ)
ชาวไทย	418	97.43
ต่างชาติ	**21**	2.57
รวม	**439**	**100**

	จำนวนพนักงาน (คน)	สัดส่วน (ร้อยละ)
พนักงานประจำ	437	99.54
พนักงานผู้พิการ	2	0.46
รวม	**439**	**100**

2. ดูแลพนักงานโดยให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมเป็นธรรมและสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว รวมถึงจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน เพื่อเป็นการส่งเสริมการออมและเสริมสร้างความมั่นคงในชีวิตอย่างเป็นรูปธรรมให้แก่พนักงานทั้งในระยะสั้น และระยะยาวหลังเกษียณอายุ
3. ดูแลรักษาสภาพแวดล้อม และจัดระบบการทำงานให้พนักงานมีความปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สิน รวมถึงสุขอนามัยที่ดี
4. ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาทักษะ ความรู้ และความสามารถของพนักงานอย่างทั่วถึงและต่อเนื่อง พร้อมทั้งจัดให้มีแผนการสืบทอดตำแหน่งงานในตำแหน่งที่มีความสำคัญ

จำนวนชั่วโมงการอบรมของพนักงาน 2,670 ชั่วโมง

5. หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่ไม่เป็นธรรม เพื่อมิให้เกิดผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงานของพนักงาน คุกคาม หรือสร้างความกดดันต่อสภาพจิตใจของพนักงาน รวมถึงการสร้างจิตสำนึกที่ดีให้พนักงานรู้จักการเป็นผู้ให้ และเป็นพลเมืองดีของสังคม

บริษัทฯ กำหนดให้หลักปฏิบัติเรื่องความเท่าเทียมเป็นพื้นฐานสำคัญของการจ้างงาน และการบริหารงานบุคคล โดยกระบวนการสรรหาและว่าจ้างจะต้องมีความโปร่งใส ความเท่าเทียม ไม่เลือกปฏิบัติ โดยการสรรหาจะเปิดโอกาสให้บุคคลจากทั้งภายในและภายนอกบริษัทฯ นอกจากนี้ กระบวนการสรรหาจะให้ความสำคัญต่อความหลากหลายและเป็นไปตามกฎหมาย รวมทั้งคัดเลือกผู้สมัครจากความรู้ความสามารถ ทัศนคติ คุณลักษณะ ที่สอดคล้องกับค่านิยม พันธกิจ และเป้าหมายขององค์กรประกอบกัน นอกจากนี้แล้วมาตรการเกี่ยวกับพนักงานที่สำคัญของบริษัทฯ ยังประกอบไปด้วย

ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายความปลอดภัย สิ่งแวดล้อมและความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างชัดเจน เพื่อควบคุมผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมที่เกิดจากกิจกรรมดำเนินงาน ตลอดจนคำนึงถึงความปลอดภัย และสุขภาพอนามัยของพนักงาน จึงกำหนดแนวทางการดำเนินงานอย่างมีความรับผิดชอบและเป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยมุ่งหวังลดสถิติการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงานและควบคุมสารมลพิษต่างๆ ในกระบวนการให้อยู่ในค่าควบคุม ภายใต้เป้าหมายอุบัติเหตุเป็นศูนย์ (Zero Accident) และจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ที่มีการระบาดรุนแรงและต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2563 ถึงปัจจุบัน บริษัทฯ ได้เตรียมความพร้อมต่อวิถีชีวิตรูปแบบใหม่ เพื่อให้พนักงานทุกคนมีสุขอนามัยที่ดีตามหลักสาธารณสุข และเพื่อประโยชน์ส่วนรวมในที่ทำงาน

บริษัทฯ มุ่งเน้นให้พนักงานเข้าใจร่วมกันถึงวิถีชีวิตรูปแบบใหม่ ในที่ทำงาน และนำมาปฏิบัติ อาทิ ต้องผ่านจุดคัดกรองก่อนเข้าสำนักงานหรือโรงงาน กรอกข้อมูลในแบบคัดกรองการเดินทาง ทำงานจากที่บ้าน (Work from Home) เว้นระยะห่างทางสังคม (Social Distancing) สวมหน้ากากอนามัยตลอดเวลาที่อยู่ในที่ทำงาน รวมถึงประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ต่างๆ เป็นต้น

การอบรม และพัฒนาศักยภาพของบุคลากร

ในปี 2567 บริษัทฯ ได้กำหนดแผนการพัฒนาที่เหมาะสมกับพนักงานในแต่ละระดับ ซึ่งครอบคลุมทั้งทักษะด้านการบริหารจัดการ และความรู้เฉพาะทางวิชาชีพ โดยจัดอบรมทั้งจากพนักงานหรือผู้บริหารภายในบริษัทฯ ที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในด้านต่างๆ และจากวิทยากรผู้เชี่ยวชาญภายนอก ประกอบด้วย

การอบรม และพัฒนาศักยภาพของบุคลากร ปี 2567

หลักสูตรอบรมภายใน	หลักสูตรอบรมภายนอก
จำนวน 12 หลักสูตร	จำนวน 1 หลักสูตร

การจ่ายค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เป็นธรรม

บริษัทฯ จัดให้มีการดูแลพนักงานอย่างเสมอภาค โดยมีการจ่ายค่าตอบแทนและจัดสวัสดิการที่เหมาะสมเป็นธรรม โดยค่าตอบแทนเริ่มต้นเป็นไปตามวุฒิการศึกษา ตำแหน่งงาน และประสบการณ์ หลังจากนั้นจะเป็นไปตามระบบการประเมินผลการปฏิบัติงานที่มีรูปแบบและหลักเกณฑ์การประเมินผลอย่างชัดเจน พนักงานจะได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือน โบนัส ค่าล่วงเวลา ค่าทำงานในวันหยุด และค่าเบี้ยเลี้ยง สำหรับสวัสดิการที่บริษัทฯ จัดให้พนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นมาตรฐานเดียวกันและเป็นธรรมทั้งองค์กร

ความสัมพันธ์ขององค์กรกับพนักงาน

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการดูแลและพัฒนาพนักงานให้มีความรู้ความสามารถเพื่อเพิ่มศักยภาพให้เกิดการทำงานอย่างมีประสิทธิภาพและสร้างโอกาสความก้าวหน้าในการทำงานของพนักงาน อันนำไปสู่การเติบโตที่ยั่งยืนไปพร้อมกับบริษัทฯ บริษัทฯ จึงดำเนินโครงการสร้างความผูกพันของพนักงานต่อองค์กรผ่านกิจกรรมต่างๆ มุ่งเน้นสร้างความสัมพันธ์ในการอยู่ร่วมกัน การทำงานเป็นทีม เพื่อเสริมสร้างความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหารกับพนักงาน และสร้างความตระหนักในการรักองค์กร และสร้างความรักความสามัคคีในหมู่คณะ ให้เกิดการพัฒนาเติบโตอย่างยั่งยืนต่อไป

2. การบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้า

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการพัฒนาศักยภาพ และยกมาตรฐานของการให้บริการทั้งภายในและภายนอกองค์กร เพื่อตอบสนองความพึงพอใจสูงสุดของลูกค้า เสริมสร้างสัมพันธภาพให้ยาวนานและยั่งยืนร่วมกัน โดยลูกค้าผู้ใช้บริการของบริษัทฯ ในปี พ.ศ. 2567 มีจำนวนทั้งสิ้น 603 ราย ซึ่งอยู่ตามภาคต่างๆ ของประเทศ อันประกอบด้วยโรงงานอุตสาหกรรม โรงแรม โรงพยาบาล หน่วยงานภาครัฐฯ และองค์กรต่างๆ เป็นต้น

การประเมินติดตามความพึงพอใจของลูกค้า ปี 2567

ในปี 2567 หน่วยงานบริการลูกค้าและอะไหล่ได้จัดให้มีการประเมินความพึงพอใจของลูกค้า พบว่ามีผลการประเมินความพึงพอใจของลูกค้าอยู่ที่ร้อยละ 89.15

3. การดูแลชุมชนและสังคม

กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (CSR-After Process)

ในตลอดหลายปีที่ผ่านมาบริษัทให้การสนับสนุนผลักดันให้ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับจัดกิจกรรมหรือเข้าร่วมกิจกรรมต่างๆ ที่เห็นว่าเป็นประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยมีวัตถุประสงค์ส่งเสริมให้บุคลากรของบริษัทมีจิตสำนึกต่อการพัฒนาสังคม และเพื่อเป็นการ สร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างบุคลากร ภายในบริษัทได้อีกทางหนึ่ง ตัวอย่างกิจกรรมเพื่อสังคมได้แก่ บริจาคเพื่อการศึกษา บริจาคให้โรงพยาบาล เลี้ยงอาหารกลางวันและ มอบของขวัญวันเด็กแห่งชาติ บริจาคสิ่งของเครื่องใช้จำเป็นแก่เด็กๆ เป็นต้น

ในปี 2567 บริษัทฯ ยังคงมุ่งเน้นการสร้างความสัมพันธ์กับโรงงานและชุมชนที่ตั้งอยู่ใกล้เคียงอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จำแนกการจัดกิจกรรม ความรับผิดชอบต่อชุมชน และสังคมออกเป็น 3 กลุ่มหลัก

กลุ่มที่ 1

กิจกรรมที่ดำเนินการเพื่อมุ่งเน้นในการลดผลกระทบต่อชุมชนหรือสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดจากการดำเนินกิจกรรมของบริษัทฯ ทั้งทางตรงและทางอ้อม

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อ ชุมชนและสังคม โดยให้ความสำคัญกับการลดผลกระทบสิ่งแวดล้อมและหลีกเลี่ยงการ ดำเนินงานที่อาจสร้างผลกระทบเชิงลบต่อคุณภาพชีวิตของชุมชนรอบสถานประกอบการเป็นอย่างยิ่ง

ในปี 2567 บริษัทฯ ได้รับข้อข้อร้องเรียน ในประเด็นด้านสังคมหรือสิ่งแวดล้อม จำนวน 1 เรื่อง ปรากฏข้อเท็จจริงโดยย่อดังนี้

ผู้แทนประชาชนได้ยื่นข้อร้องเรียนต่อ อบต.พนานิคม และอำเภอนิคมพัฒนา สรุปความได้ว่า บริษัท (โรงงานระยอง เลขที่ 379 หมู่ 6 ซอย 8 ตำบลพนานิคม อำเภอนิคมพัฒนา จังหวัดระยอง 21180) ได้ปล่อยน้ำเสียลงสู่พื้นที่สาธารณะ ซึ่งมีลักษณะเป็นถนนสาธารณะ และยังมีน้ำไหลเข้ามายังบริเวณพื้นที่ของผู้ร้อง และสวนยางของประชาชนรายอื่น อันเป็นเหตุทำให้ผู้แทนประชาชน ได้รับความเสียหาย เหตุเกิดตั้งแต่ช่วงเดือนกุมภาพันธ์ 2566 เป็นต้นมา

อบต.พนานิคมพร้อมหน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้ตรวจสอบข้อร้องเรียนดังกล่าวและลงพื้นที่ตรวจสอบข้อเท็จจริงแล้วได้ข้อสรุปว่า บริษัทไม่ได้ใช้น้ำในกระบวนการผลิต น้ำที่ไหลลงพื้นที่ถนนสาธารณะ ที่ดินและสวนยางของประชาชนเป็นน้ำตามธรรมชาติ (น้ำที่เกิดขึ้นในฤดูฝน และฤดูน้ำหลาก) มิใช่เกิดจากการกระทำของบริษัทแต่อย่างใด ทั้งนี้ได้ชี้แจงให้ผู้ร้องทราบข้อเท็จจริงดังกล่าวแล้ว

อย่างไรก็ดี บริษัทฯ ได้จัดทำกิจกรรมช่วยเหลือสังคมโดยสนับสนุนงบประมาณในการซ่อมแซม ปรับปรุงถนนสาธารณะดังกล่าวเพื่อให้ประชาชนสามารถสัญจรได้โดยสะดวก

กลุ่มที่ 2

การให้บริการภาครัฐและเอกชน

บริษัทฯ ให้ความร่วมมือในการให้ความรู้ เป็นแหล่งเรียนรู้นอกห้องเรียน เปิดโอกาสให้นักศึกษาหรือผู้สนใจเข้าศึกษาดูงาน ขั้นตอนการทำงาน และกระบวนการผลิต เพื่อนำประสบการณ์ไปใช้ในวิชาชีพให้กับหน่วยงานทั้งภาครัฐ/เอกชน และคณาจารย์/นิสิตจากมหาวิทยาลัยที่สนใจ โดยในปี 2567 ได้เปิดโอกาสให้ผู้ที่สนใจเข้าเยี่ยมชมการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยหน่วยงานต่างๆ เข้าเยี่ยมชม ทั้งภาครัฐและภาคเอกชน

กลุ่มที่ 3

กิจกรรมการพัฒนาและการมีส่วนร่วมกับชุมชนและสังคม

บริษัทฯ ได้ส่งเสริมสนับสนุนกิจกรรมของชุมชนโดยรอบ ซึ่งมุ่งเน้นการพัฒนาและการมีส่วนร่วมกับชุมชนและสังคม เพื่อเสริมสร้างความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทฯ และชุมชนแวดล้อม โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้มอบเงินช่วยเหลือสนับสนุนการดำเนินงานของมูลนิธิต่างๆ เช่น โรงเรียนการศึกษาเด็กตาบอดพิการซ้ำซ้อน สถานรับเลี้ยงเด็กกำพร้าวัดสระแก้ว โรงพยาบาลราชวิถี เป็นต้น

ร่วมสมทบทุนสร้างอาคารอุบัติเหตุฉุกเฉิน จัดซื้อเครื่องมือ อุปกรณ์ และคุรุภัณฑ์ทางการแพทย์ มอบเงินบริจาคแก่ โรงพยาบาลราชวิถี

มอบเงินช่วยเหลือสนับสนุนการดำเนินงานของมูลนิธิต่างๆ เช่น โรงเรียนการศึกษาเด็กตาบอดพิการซ้ำซ้อน สถานรับเลี้ยงเด็กกำพร้าวัดสระแก้ว มูลนิธิเด็กอ่อนในสลัม

4 การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ
(Management Discussion and Analysis: MD&A)

4.1 ผลการดำเนินงาน

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจผลิต ประกอบ ติดตั้ง และจัดจำหน่ายเครื่องกำเนิดไอน้ำ (Steam Boiler) ระบบเผาไหม้ (Combustion System) ที่ใช้ในอุตสาหกรรมผู้ผลิตเกือบทุกประเภท ตลอดจนเป็นผู้ให้บริการงานต่างๆ เกี่ยวกับเครื่องกำเนิดไอน้ำ ระบบเผาไหม้ และวิศวกรรมพลังงานความร้อน (Thermal Energy Engineering) อย่างครบวงจร บริษัทมีกลุ่มลูกค้าทั้งในประเทศและส่งออกไปจำหน่าย หรือให้บริการยังต่างประเทศ ปัจจุบัน บริษัทมีบริษัทย่อย 4 บริษัท ได้แก่ บริษัท เจตาแบค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (GTI), บริษัท เยอรมัน-ไทย บอยเลอร์ เอ็นจิเนียริ่ง โคออฟเปอร์เรชั่น จำกัด (GE), บริษัท เจตาแบค เวียดนาม จำกัด (GTV) และบริษัทเจตาแบค เจแปน จำกัด(“GTJ”) โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นที่ร้อยละ 99.99, ร้อยละ 99.99, ร้อยละ 100.00 และ ร้อยละ 100.00 ตามลำดับ

เครื่องกำเนิดไอน้ำเป็นเครื่องจักรที่เปลี่ยนพลังงานดิบให้เป็นพลังงานสะอาดที่ปลอดภัยและควบคุมได้ สามารถนำพลังงานจากไอน้ำไปใช้ในขบวนการผลิตของโรงงานอุตสาหกรรมแทบทุกประเภทและผลิตกระแสไฟฟ้า กลุ่มลูกค้าสำคัญของบริษัทและบริษัทย่อย ได้แก่ ผู้ผลิตอาหารและเครื่องดื่มทุกประเภท, อุตสาหกรรมการผลิตกระดาษ, ผู้ผลิตยาและสินค้าอุปโภคบริโภค, อุตสาหกรรมรถยนต์และอะไหล่, อุตสาหกรรม Textiles, โรงกลั่นน้ำมันและปิโตรเคมีคอล, โรงไฟฟ้า รวมทั้ง ธุรกิจโรงแรมและโรงพยาบาล

ภาพรวมภาวะเศรษฐกิจอุตสาหกรรมในประเทศ ในปี 2567

ตามที่ สำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ (สภาพัฒน์) รายงานสรุปภาวะเศรษฐกิจไทย (17 กุมภาพันธ์ 2568) ให้ข้อมูลตัวเลขเศรษฐกิจไทยปี 2567 เศรษฐกิจไทยขยายตัวร้อยละ 2.5 เร่งขึ้นจากร้อยละ 2.0 ในปี 2566 โดยการบริโภคภาคเอกชนและการอุปโภคภาครัฐบาลขยายตัวร้อยละ 4.4 และร้อยละ 2.5 ตามลำดับ การลงทุนภาครัฐขยายตัวร้อยละ 4.8 ขณะที่การลงทุนภาคเอกชนลดลงในร้อยละ 1.6 ส่วนมูลค่าการส่งออกในรูปดอลลาร์ สรอ.ขยายตัวร้อยละ 5.8 อัตราเงินเฟ้อเฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 0.4 และดุลบัญชีเดินสะพัดเกินดุลร้อยละ 2.3 ของ GDP

<u>ด้านการใช้จ่าย</u> การลงทุนภาครัฐ และการส่งออกสินค้าและบริการขยายตัวเร่งขึ้น การอุปโภคบริโภคภาคเอกชนขยายตัวต่อเนื่อง ส่วนการอุปโภคภาครัฐบาลชะลอตัว และการลงทุนภาคเอกชนปรับตัวลดลงต่อเนื่อง

<u>ด้านการผลิต</u> สาขาเกษตรกรรมฯ กลับมาขยายตัวครั้งแรกในรอบ 5 ไตรมาส สาขาที่พักและบริการด้านอาหาร สาขาการขายส่งและการขายปลีกฯ และสาขาการก่อสร้างขยายตัวเร่งขึ้นจากไตรมาสก่อนหน้า ขณะที่สาขาการผลิตสินค้าอุตสาหกรรมและสาขาการขนส่ง และสถานที่เก็บสินค้าขยายตัวต่อเนื่อง

สำหรับปี 2567 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้รวมและมูลค่างานคงเหลือในมือ (BACKLOG) เพิ่มสูงขึ้น เมื่อเทียบกับผลการดำเนินงานของปี 2566 เนื่องจากปัจจัยที่ส่งผลการดำเนินงาน ดังนี้

1) งานตามสัญญา เพิ่มขึ้น 4.79% เนื่องจากได้รับงานโครงการใหม่เข้ามาจำนวนหนึ่ง จากภาคอุตสาหกรรมต่างๆ อาทิ อุตสาหกรรมอาหารและเครื่องดื่ม อุตสาหกรรมยา เคมีภัณฑ์ ปิโตรเคมี อุตสาหกรรมยาง อุตสาหกรรมไม้ อุตสาหกรรมชิ้นส่วนประกอบรถยนต์ อุตสาหกรรมชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ และอุตสาหกรรมบรรจุภัณฑ์ รวมทั้ง การบริหาร Backlog อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถดำเนินงานภายใต้แผนงานส่งมอบและรับรู้รายได้อย่างดี

2) งานบริการ เติบโต 4.34% จากการขยายฐานลูกค้าและงานซ่อมบำรุง อะไหล่ และการปรับปรุงประสิทธิภาพที่เพิ่มขึ้น

3) ต้นทุนงานตามสัญญา เพิ่มขึ้น 8.12% ส่งผลให้อัตรากำไรขั้นต้นของงานตามสัญญาลดลง เนื่องจากต้นทุนของสินค้าเพิ่มขึ้น และเพิ่มขึ้นตามสัดส่วนของงานที่รับเข้ามา

4) Backlog เพิ่มขึ้น 25.15% สะท้อนถึงการรับรู้รายได้ของงานตามสัญญาโครงการที่มั่นคงในอนาคตของปีดำเนินการ 2568

แนวโน้มและกลยุทธ์ปี 2568

1) คาดการณ์เศรษฐกิจเติบโตที่ 2.3-3.0% พร้อมมาตรการกระตุ้นจากภาครัฐ ทั้งการบริโภคภาคครัวเรือน การลงทุนทั้งภาครัฐและภาคเอกชน และการท่องเที่ยว จะส่งผลให้ภาคอุตสาหกรรมต่างๆ จะยังคงมีการเติบโต บริษัทฯ และบริษัทย่อย ยังคงมีแผนนำผลิตภัณฑ์เข้านำเสนออย่างต่อเนื่อง และก่อให้เกิดรายได้ต่อไป
2) แสวงหาโอกาสในตลาดที่มีศักยภาพใหม่ๆ ทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ ปลายปี 2567 ได้เปิดบริษัทย่อย ในประเทศญี่ปุ่น เพื่อการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่ใช้พลังงานสะอาด โดยคาดว่า น่าจะมีผลประกอบการในระยะอันใกล้นี้
3) ทุกภาคส่วนทั้งรัฐและเอกชนมีแนวปฏิบัติเพื่อให้เข้าสู่การลดปริมาณก๊าซเรือนกระจกโดยเฉพาะก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ เพื่อตอบสนองนโยบาย ESG โดยปรับเปลี่ยนกระบวนการใช้พลังงานเดิมมาใช้เทคโนโลยีพลังงานสะอาด (Green Energy) อาทิ พลังงานไฮโดรเจน (Hydrogen Energy) พลังงานแสงอาทิตย์ (Solar Energy) พลังงานชีวมวล (Biomass Energy) รวมทั้งการปรับกระบวนการใช้พลังงานให้มีประสิทธิภาพสูงสุด จึงเปิดโอกาสให้บริษัทฯสามารถนำเสนอผลิตภัณฑ์ และบริการที่ตอบสนองได้อย่างครบถ้วน และนำไปสู่การสร้างรายได้อย่างต่อเนื่อง

แนวทางบริหารองค์กร

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ดำเนินธุรกิจผลิตภัณฑ์เครื่องกำเนิดไอน้ำและพลังความร้อน รวมทั้งงานติดตั้ง บริการทางด้านวิศวกรรม ครบวงจร จึงต้องยึดมั่นเกี่ยวกับ มาตรฐานของผลิตภัณฑ์ ที่ยอมรับในระดับสากลที่มีความปลอดภัย มีประสิทธิภาพสูง มีการดำเนินการที่มีคุณภาพทั้งก่อนและหลังการจำหน่าย และพร้อมให้คำปรึกษาตลอดเวลา

ส่วนการดำเนินธุรกิจปัจจุบันมุ่งเน้นแนวทางการบริหาร ตามหลักการ CG (Corporate Governance) และแนวทางในการเข้าสู่ ESG (Environmental, Social and Governance) เพื่อความยั่งยืนต่อไป

โดยสรุป บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีผลประกอบการที่เติบโตต่อเนื่อง ด้วยกลยุทธ์การยึดมั่นในการผลิตและส่งมอบผลิตภัณฑ์และบริการที่มีคุณภาพ มีประสิทธิภาพ รักษาฐานลูกค้า ขยายตลาดไปในแหล่งที่มีศักยภาพทั้งในและต่างประเทศ รวมทั้งบริหารต้นทุนที่มีประสิทธิภาพ ควบคู่ไปกับการพัฒนานวัตกรรมเพื่อความยั่งยืน

ในปี 2567 กลุ่มบริษัทฯ ยังคงตั้งมั่นมองหาโอกาสในการเข้าลงทุนในธุรกิจพลังงานทางเลือก มุ่งเน้นเทคโนโลยีด้านพลังงานสะอาดและพลังงานไฟฟ้า เพื่อลดการปล่อยก๊าซ CO_2 จากความตั้งใจขยายขอบข่ายของธุรกิจและฐานลูกค้าทั้งในและต่างประเทศ และให้บริการในรูปแบบ CLEAN ENERGY SOLUTION เพื่อลดต้นทุนการผลิตให้กับลูกค้า ทั้งยังช่วยลดภาวะโลกร้อน บริษัทและบริษัทย่อย ยังคงเน้นการพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้มีคุณภาพและให้บริการอย่างจริงใจ สร้างผลกำไรให้กับกลุ่มบริษัทฯที่ยังดำเนินกิจการได้ดีอย่างต่อเนื่อง

โดยสรุปภาพรวมของผลการดำเนินงานในปี 2567 ปี 2566 และปี 2565 พบว่าบริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้รวม จากการดำเนินธุรกิจ ภายใต้งบการเงินรวมเท่ากับ 1,149.78 ล้านบาท 1,098.25 ล้านบาท และ 1,106.61 ล้านบาท ตามลำดับ โดยมีลักษณะรายได้แยกเป็น 2 ประเภท คือ 1) รายได้ตามสัญญา และ 2) รายได้จากการให้บริการ โดยในปี 2567 ปี 2566 และปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้ตามสัญญาเท่ากับ 900.20 ล้านบาท 859.07 ล้านบาท และ 891.62 ล้านบาท ตามลำดับ มีรายได้จากการให้บริการเท่ากับ 249.57 ล้านบาท 239.18 ล้านบาท และ 214.99 ล้านบาท ตามลำดับ โดยจะพบว่าในช่วง 3 ปีดังกล่าวบริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้ตามสัญญาเฉลี่ยร้อยละ 78 ของรายได้จากการดำเนินงาน และมีรายได้จากการให้บริการเฉลี่ยร้อยละ 21 ของรายได้จากการดำเนินงาน

บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไร (ขาดทุน) สุทธิในปี 2567 ปี 2566 และปี 2565 เท่ากับ 77.73 ล้านบาท 60.36 ล้านบาท และ 44.48 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นอัตรากำไร (ขาดทุน) สุทธิร้อยละ 6.76 ร้อยละ 5.50 และร้อยละ 4.02 ของรายได้รวมตามลำดับ ทั้งนี้ บริษัทสามารถสรุปการวิเคราะห์ ผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินสำหรับงวดบัญชีปี 2567ปี 2566 และปี 2565 ได้ดังนี้

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

รายได้

บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการดำเนินธุรกิจใน 2 ลักษณะ คือ รายได้ตามสัญญา และรายได้จากการให้บริการ ทั้งนี้ บริษัทและบริษัทย่อยกำหนดนโยบายในการรับรู้รายได้ตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่ว ไป โดยรายได้ตามสัญญาหรือ รายได้จากการรับจ้างผลิตเครื่องกำเนิดไอน้ำและระบบเผาไหม้จะถูกบันทึกรับรู้รายได้ตามวิธีอัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จ (Percentage of Completion) ซึ่งคำนวณตามอัตราส่วนต้นทุนของงานที่เกิดขึ้นจริงกับต้นทุนประมาณการทั้งหมดที่ประมาณว่าจะใช้ในงานรับจ้างผลิตตามสัญญาแต่ละโครงการ อ้างอิงตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

สำหรับรายได้ จากการให้บริการจะรับรู้รายได้เมื่อให้บริการแก่ลูกค้าเสร็จสิ้นแล้ว หรือรับรู้ตามระยะเวลาของสัญญาการให้บริการ

บริษัทเป็นผู้ประกอบการเพียงรายเดียวในธุรกิจประเภทนี้ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คู่แข่งที่สำคัญส่วนใหญ่เป็นบริษัทข้ามชาติจากประเทศอเมริกา เยอรมนี ญี่ปุ่น จีน และอินเดีย

บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายมุ่งเน้นการรักษาสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าเดิม โดยการนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่ใช้เทคโนโลยีที่มีประสิทธิภาพสูง ทันสมัย บริการที่มีคุณภาพและเชื่อถือได้ ด้วยราคาที่เหมาะสม ทำให้สามารถรักษาฐานลูกค้าเดิมได้ตลอดมา สำหรับลูกค้าใหม่ บริษัทเน้นลูกค้าที่มีเครดิตดี มีชื่อเสียงในตลาด โดยฝ่ายขายจะเป็นผู้ติดต่อลูกค้าใหม่ผ่าน network ในวงการธุรกิจ ผ่านการแนะนำหรือจากงานแสดงสินค้าและเทคโนโลยีที่บริษัทเข้าร่วมอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้บริษัทยังมีการประชาสัมพันธ์สินค้าและบริการอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้เข้าถึงกลุ่มธุรกิจต่างๆ

ตารางสรุปโครงสร้างรายได้จากการดำเนินงานและรายได้รวม

งบการเงินรวม	งบตรวจสอบ					
	ปี 2567		ปี 2566		ปี 2565	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้ตามสัญญา	900.20	78.29%	859.07	78.22%	891.62	80.57%
รายได้จากการให้บริการ	249.57	21.71%	239.18	21.78%	214.99	19.43%
รายได้จากการดำเนินงาน-สุทธิ	1,149.78	100%	1,098.25	100%	1,106.61	100%
รายได้อื่น	13.17		15.94		12.94	
รายได้รวม-สุทธิ	1,162.95		1,114.19		1,119.55	

บริษัทมีรายได้จากการดำเนินงานสุทธิในงวดบัญชีปี 2567 เท่ากับ 1,149.78 ล้านบาท งวดบัญชีปี 2566 เท่ากับ 1,098. 25 ล้านบาท และ งวดบัญชีปี 2565 เท่ากับ 1,106.61 ล้านบาท ทั้งนี้ สามารถอธิบายรายละเอียดของรายได้แยกตามลักษณะการรับรู้รายได้ ดังนี้

รายได้ตามสัญญา

1) รายได้ตามสัญญาหรือรายได้จากการรับจ้างผลิตเครื่องกำเนิดไอน้ำและระบบเผาไหม้ภายใต้การดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อย GTV โดยทำการผลิตและจำหน่ายเครื่องกำเนิดไอน้ำ และอุปกรณ์ประกอบต่างๆ ของเครื่องกำเนิดไอน้ำ อาทิ Pressure Vessel, Economizer, Superheater wet scrubber , Dust Filter , Electrostatic, Precipitator เป็นต้น รวมถึงรายได้จากการรับเหมาโครงการ พิเศษที่ดำเนินการโดยวิศวกร และผู้เชี่ยวชาญ ที่มีความสามารถเฉพาะทาง ซึ่งเป็นงานที่เกิดขึ้นเป็นครั้งคราวในแต่ละปี ขึ้นอยู่กับความต้องการของลูกค้า โดยรายได้ตามสัญญาในงวดบัญชีปี 2567 ปี 2566 และปี 2565 เท่ากับ 900.20 ล้านบาท 859.07 ล้านบาท และ 891.62 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วนต่อรายได้จากการดำเนินงาน เท่ากับร้อยละ 78.29 ร้อยละ 78.22 และ ร้อยละ 80.57 ตามลำดับ รายได้ตามสัญญาเพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า เนื่องจากได้รับงานโครงการใหม่เข้ามาจำนวนหนึ่ง จากภาคอุตสาหกรรมต่าง ๆ อาทิ อุตสาหกรรมอาหารและเครื่องดื่ม อุตสาหกรรมยา เคมีภัณฑ์ ปิโตรเลียม อุตสาหกรรมยาง อุตสาหกรรมไม้ อุตสาหกรรมชิ้นส่วนประกอบรถยนต์ อุตสาหกรรมชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ และอุตสาหกรรมบรรจุภัณฑ์ รวมทั้งการบริหาร Backlog อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถดำเนินงานภายใต้แผนงานส่งมอบและรับรู้รายได้อย่างดี

ทั้งนี้ หากแบ่งรายได้ตามสัญญาตามประเภทลูกค้า พบว่าในงวดบัญชีปี 2567 ปี 2566 ปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อย มีรายได้ตามสัญญา จากลูกค้าภายในประเทศ คิดเป็นสัดส่วนต่อรายได้ตามสัญญาเท่ากับร้อยละ 88.46 ร้อยละ 87.88 และ ร้อยละ 87.52 ตามลำดับ และจากลูกค้าต่างประเทศคิดเป็นสัดส่วนต่อรายได้ตามสัญญาเท่ากับร้อยละ 11.54 ร้อยละ 12.12 และ ร้อยละ 12.48 ตามลำดับ

สัดส่วนที่ลดลง ของรายได้จากลูกค้าต่างประเทศนี้ เป็นผลจากภาวะเศรษฐกิจโลกที่ชะลอตัวและการปรับขึ้นดอกเบี้ยที่ทำให้นักลงทุนต่างชาติชะลอการลงทุนออกไปก่อน

ในปี 2567 บริษัทย่อย GTV ซึ่งบริษัทถือหุ้น 100% มีรายได้รวมเพิ่มขึ้นร้อยละ 146.72 จากปี 2566 มีผลการดำเนินงาน กำไรสุทธิ 0.39 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.65 ของรายได้รวม และต้นทุนรวม คิดเป็นสัดส่วนต่อรายได้รวม ปี 2567 ร้อยละ 76.47 ร้อยละ 56.05 และ ต้นทุนรวมปี 2565 ร้อยละ 76.02 ตามลำดับ

ในปี 2568 คาดว่าภาพรวม GTV จะสามารถเพิ่มยอดรายได้และบริหารจัดการต้นทุนให้มีประสิทธิภาพ สร้างผลกำไรเพิ่มขึ้น โดยยังคงดำเนินนโยบายใช้ชิ้นส่วนในประเทศเพิ่มขึ้นเพื่อลดต้นทุน และขยายขอบเขตการทำธุรกิจเพิ่มขึ้นเพื่อเพิ่มยอดขาย

ในปี 2567 บริษัทย่อย GTJ ซึ่งบริษัทถือหุ้น 100% มีรายได้รวม 0.53 ล้านบาท และมีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร จำนวน 1.64 ล้านบาท กำไร (ขาดทุน) สุทธิ จำนวน -1.13 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทย่อย GTJ เพิ่งเริ่มดำเนินธุรกิจในปี 2567 ทำให้ยังไม่มีงานโครงการเข้ามา คาดว่าในปี 2568 คาดว่าจะมีรายได้งานโครงการเข้ามาตามแผนงานที่วางไว้

รายได้จากการให้บริการ

รายได้จากการให้บริการ ได้แก่ รายได้จากการบริการ ENERGY SOLUTION การซ่อมแซม บำรุงรักษาผลิตภัณฑ์ รายได้จากค่าเช่าเครื่องและรับจ้างตรวจสอบประเมินเครื่องกำเนิดไอน้ำ เป็นต้น โดยรายได้จากการให้บริการในงวดบัญชี ปี 2567 ปี 2566 ปี 2565 เท่ากับ 249.57 เท่ากับ 239.18 ล้านบาท และ 214.99 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยยังคงมีรายได้จากการให้บริการอย่างต่อเนื่องและเพิ่มขึ้นประมาณ 10.39 ล้านบาท ในปีนี้ ทั้งนี้เนื่องจากนโยบายการเน้นการซ่อมบำรุงเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพให้กับลูกค้า และ นโยบายเพิ่มพูนรายได้จากการให้บริการ โดยได้ขยายธุรกิจจำหน่ายเคมีภัณฑ์ และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการทำงานบริการให้กับลูกค้าด้วย

สัดส่วนรายได้จากการให้บริการต่อรายได้จากการดำเนินงานในปี 2567 เป็นร้อยละ 21.71 ในปี 2566 เป็นร้อยละ 21.78 ในปี 2565 เป็นร้อยละ 19.43 ทั้งนี้บริษัทให้ความสำคัญกับการสร้างรายได้ต่อเนื่อง (Recurring Income) จากการขยายขอบข่ายงานบริการกับลูกค้าทั้งในและต่างประเทศ

รายได้อื่น

ในงวดบัญชีปี 2567 ปี 2566 และปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้อื่นเท่ากับ 13.17 ล้านบาท 15.94 ล้านบาท และ 12.94 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งรายได้อื่นในปี 2567 ประกอบด้วย ดอกเบี้ยรับ, กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน,จำหน่ายเศษเหล็กและอื่นๆ

ต้นทุนและกำไรขั้นต้น

<u>ต้นทุน</u>

ในงวดบัญชีปี 2567 ปี 2566 และปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีต้นทุนรวมเท่ากับ 896.11 ล้านบาท 840.32 ล้านบาท และ 902.39 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 77.94 ร้อยละ 76.51 และ ร้อยละ 81.55 ของรายได้จากการดำเนินงานตามลำดับ ประกอบด้วยต้นทุนงานตามสัญญา และต้นทุนการให้บริการ รายละเอียดของต้นทุนแยกตามประเภทธุรกิจมี ดังนี้

งบการเงินรวม ต้นทุนจากการดำเนินงานและอัตราต้นทุนต่อรายได้แยกตามประเภท	งบตรวจสอบ					
	ปี 2567		ปี 2566		ปี 2565	
	ล้านบาท	อัตราต้นทุน ร้อยละ	ล้านบาท	อัตราต้นทุน ร้อยละ	ล้านบาท	อัตราต้นทุน ร้อยละ
ต้นทุนงานตามสัญญา	740.53	82.26%	684.91	79.73%	766.29	85.94 %
ต้นทุนการให้บริการ	155.58	62.34%	155.41	64.97%	136.10	63.31 %
รวมต้นทุน	896.11	77.94%	840.32	76.51%	902.39	81.55 %

ต้นทุนงานตามสัญญา

ต้นทุนงานตามสัญญาส่วนใหญ่เกิดจากการซื้อวัตถุดิบ และอุปกรณ์ประกอบอื่นๆ สำหรับนำมาใช้ในการผลิตเครื่องกำเนิดไอน้ำชนิดต่างๆ และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง โดยวัตถุดิบหลักที่มีมูลค่าการสั่งซื้อมากที่สุดเฉลี่ยในแต่ละปี คือ แผ่นเหล็ก ท่อเหล็ก และเหล็กโครงสร้าง ต้นทุนงานตามสัญญาส่วนอื่น คือ ค่าแรงในการผลิต ค่าจ้างผู้รับเหมาช่วงสำหรับงานหล่อขึ้นรูปอุปกรณ์บางส่วน และผู้รับเหมาช่วงสำหรับงานติดตั้ง โดยมีวิศวกรผู้เชี่ยวชาญของบริษัทเป็นผู้ควบคุมงานของผู้รับเหมาช่วงทุกโครงการ และค่าใช้จ่ายในการผลิต (Overhead) โดยสัดส่วนต้นทุนงานตามสัญญาต่อรายได้ตามสัญญาในปี 2567 ปี 2566 ปี 2565 เท่ากับร้อยละ 82.26 ร้อยละ 79.73 และร้อยละ 85.94

เนื่องจากบริษัทเน้นการผลิต Boiler ที่มีคุณภาพสูง การเลือกใช้วัตถุดิบและอุปกรณ์ที่มีมาตรฐานสูงยังคงต้องนำเข้าจากต่างประเทศ ทำให้ต้นทุนราคาขายของบริษัทสูงกว่าคู่แข่ง อย่างไรก็ดี จากการที่บริษัทมีนโยบายลดต้นทุนการผลิตอื่นๆ โดยต้นทุนงานตามสัญญาเพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า เนื่องจากต้นทุนงานตามสัญญาผันแปรจากรายได้ตามสัญญาที่เพิ่มขึ้น เมื่อเทียบกับการดำเนินงานที่ผ่านมาในปี 2566 และ 2565

ต้นทุนการให้บริการ

สำหรับต้นทุนการให้บริการเกิดจากการดูแล ซ่อมแซมเครื่องกำเนิดไอน้ำ รวมถึงการเปลี่ยนอะไหล่บางชิ้นของเครื่องกำเนิดไอน้ำหรืออุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง บริษัทและบริษัทย่อยมีสัดส่วนต้นทุนการให้บริการต่อรายได้จากการให้บริการปี 2567 เท่ากับร้อยละ 62.34 ในปี 2566 ร้อยละ 64.97 ในปี 2565 ร้อยละ 63.31 ตามลำดับ

กำไรขั้นต้นและอัตรากำไรขั้นต้น

กำไรขั้นต้น และ % ต่อรายได้ แยกตามประเภทงาน	งบตรวจสอบ					
	ปี 2567		ปี 2566		ปี 2565	
	ล้านบาท	% ต่อรายได้	ล้านบาท	% ต่อรายได้	ล้านบาท	% ต่อรายได้
กำไรขั้นต้นจากงานตามสัญญา	159.68	17.74%	174.16	20.27%	125.32	14.06 %
กำไรขั้นต้นจากงานให้บริการ	93.99	37.66%	83.78	35.03%	78.89	36.69 %
กำไรขั้นต้นรวม	253.67	-	257.94	-	204.21	-
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	22.06%	-	23.49%	-	18.45 %	-

บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรขั้นต้นในปี 2567 ปี 2566 และปี 2565 เท่ากับ 253.67 ล้านบาท 257.94 ล้านบาท และ 204.21 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นเท่ากับร้อยละ 22.06 ร้อยละ 23.49 และร้อยละ 18.45 ตามลำดับ โดยในปี 2567 ปี 2566 และปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรขั้นต้นจากงานตามสัญญาเท่ากับ 159.68 ล้านบาท 174.16 ล้านบาท และ 125.32 ล้านบาท และกำไรขั้นต้นจากการให้บริการเท่ากับ 93.99 ล้านบาท 83.78 ล้านบาท และ 78.89 ล้านบาท ตามลำดับ

กำไรขั้นต้นจากงานตามสัญญาในปี 2567 เพิ่มขึ้นจากปี 2566 เนื่องจากปี 2566 บริษัทสามารถปรับลดต้นทุนงานตามสัญญาจากการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตในส่วนของโรงงานของบริษัทเองทั้งสองแห่ง

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร สำหรับงวดบัญชีปี 2567 ปี 2566 และปี 2565 เท่ากับ 168.51 ล้านบาท 194.71 ล้านบาท และ 160.49 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนต่อรายได้จากการดำเนินงานเท่ากับ ร้อยละ14.66 ร้อยละ 17.73 และร้อยละ 14.50 ตามลำดับ โดยมีการเปลี่ยนแปลงในรายการค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารที่สำคัญ ดังนี้

บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการขาย(ต้นทุนในการจัดจำหน่าย) สำหรับงวดบัญชีปี 2567 ปี 2566 และปี 2565 เท่ากับ 89.60 ล้านบาท 93.07 ล้านบาท และ 84.70 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 7.79 ร้อยละ 8.47 และร้อยละ 7.65 ของรายได้จากการดำเนินงาน ตามลำดับ ทั้งนี้ค่าใช้จ่าย ในการขายส่วนใหญ่คือค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับเงินเดือน ผลตอบแทนพนักงานขาย โบนัส และสวัสดิการพนักงาน ค่าใช้จ่ายในการขายรายการอื่น อาทิ ค่าลิขสิทธิ์ที่บริษัทต้องจ่ายให้กับเจ้าของลิขสิทธิ์ เพื่อให้รับรองแบบทางวิศวกรรมของเครื่องกำเนิดไอน้ำ (เฉพาะโครงการที่ใช้แบบจากเจ้าของเทคโนโลยี) ค่านายหน้าบุคคลภายนอก ค่าขนส่ง ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับยานพาหนะและค่าเดินทาง ของทีมงานฝ่ายขายและค่าใช้จ่ายด้านกฎหมาย เป็นต้น

บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการบริหาร สำหรับงวดบัญชีปี 2567 ปี 2566 และปี 2565 เท่ากับ 78.91 ล้านบาท 75.07 ล้านบาท และ 73.70 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 6.86 ร้อยละ 6.84 และร้อยละ 6.66 ของรายได้จากการดำเนินงาน ตามลำดับ ค่าใช้จ่ายในการบริหารส่วนใหญ่เกิดจากรายการค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับเงินเดือน โบนัสและสวัสดิการพนักงาน รายการค่าเสื่อมราคายานพาหนะและ อาคารสำนักงาน ค่าตัดจำหน่ายทรัพย์สินไม่มีตัวตน ค่าเช่าทรัพย์สิน และค่าสาธารณูปโภค

ต้นทุนทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยมีต้นทุนทางการเงิน สำหรับงวดบัญชีปี 2567 ปี 2566 และปี 2565 เท่ากับ 2.19 ล้านบาท 1.90 ล้านบาท และ 2.61 ล้านบาท ตามลำดับ ต้นทุนทางการเงินทั้งหมดเป็นดอกเบี้ยจ่ายที่เกิดจากการใช้วงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน ส่วนใหญ่เป็นวงเงินหมุนเวียนเพื่อการทำธุรกิจ เช่น ค่าธรรมเนียม L/C, LG ดอกเบี้ยจากภาระหนี้ตามสัญญาทรัสต์รีซีท ดอกเบี้ยจ่ายจากหนี้สินตามสัญญาเช่า ตามมาตรฐานการรายงานทางเงิน ฉบับที่ 16

กำไร (ขาดทุน) สุทธิและอัตรากำไร (ขาดทุน) สุทธิ

บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไร (ขาดทุน) สุทธิ สำหรับงวดบัญชีปี 2567 ปี 2566 และปี 2565 เท่ากับ 77.73 ล้านบาท 60.36 ล้านบาท และ 44.48 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไร(ขาดทุน)สุทธิร้อยละ 6.76 ร้อยละ 5.50 และร้อยละ 4.02 ของรายได้รวม ตามลำดับ

ในปี 2567 บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิเพิ่มขึ้น จากปี 2566 จำนวน 17.37 ล้านบาท เนื่องจาก มีรายได้งานตามสัญญาเพิ่มขึ้น 41.14 ล้านบาท หรือร้อยละ 4.79 และ มีรายได้งานบริการเพิ่มขึ้น จำนวน 10.39 ล้านบาท หรือเพิ่มร้อยละ 4.34 เมื่อเทียบผลการดำเนินงานปี 2566 รายได้งานบริการที่เพิ่มขึ้นเกิดจาก สัญญางานบริการต่อเนื่องและการให้บริการตรวจสอบประเมินประสิทธิภาพของการทำงานของเครื่องกำเนิดไอน้ำเป็นหลัก และบริษัทสามารถปรับลดต้นทุนงานตามสัญญา จากการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตในส่วนของโรงงานของบริษัททั้งสองแห่ง

กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ในปี 2567 เกิดจากการแปลงค่างบการเงินของการดำเนินงานในต่างประเทศ อันเป็นผลให้กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีเท่ากับ -1.40 ล้านบาท

4.2 ฐานะทางการเงินของบริษัท

สินทรัพย์

สินทรัพย์รวมของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 เท่ากับ 1,150.84 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 1,132.48 ล้านบาท และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เท่ากับ 1,002.88 ล้านบาท โดยรายการสินทรัพย์ที่สำคัญที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์รวมของบริษัท มีดังนี้

สินทรัพย์หมุนเวียน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2567 ปี 2566 ปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีมูลค่าสินทรัพย์หมุนเวียน เท่ากับ 708.10 ล้านบาท 651.68 ล้านบาท และ 595.47 ล้านบาท ตามลำดับ มีรายละเอียดในแต่ละรายการที่สำคัญดังต่อไปนี้

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2567 ปี 2566 ปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเท่ากับ 131.22 ล้านบาท 248.54 ล้านบาท และ 129.58 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนต่อสินทรัพย์รวม เท่ากับ ร้อยละ 11.40 ร้อยละ 21.95 และร้อยละ 12.92 ตามลำดับ โดยรายการดังกล่าว ประกอบด้วย เงินสด เงินสดย่อย และเงินฝากธนาคารทั้งในรูปแบบเงินฝากออมทรัพย์ เงินฝากกระแสรายวัน

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2567 ปี 2566 และปี 2565 เท่ากับ 191.21 ล้านบาท 134.71 ล้านบาท และ 176.97 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนต่อสินทรัพย์รวม เท่ากับร้อยละ 16.61 ร้อยละ 11.89 และร้อยละ 17.65 ตามลำดับ ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

หน่วย: ล้านบาท

รายการลูกหนี้การค้า	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2565
ลูกหนี้การค้า*	153.97	98.49	153.75
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(7.60)	(5.37)	(10.66)
รวมลูกหนี้การค้า-สุทธิ	146.36	93.11	143.09
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น-สุทธิ	44.85	41.60	33.88
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น-สุทธิ	191.21	134.71	176.97

หมายเหตุ : *ลูกหนี้การค้า หมายถึง ลูกหนี้การค้าบริษัทอื่น และลูกหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้อง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2567 ปี 2566 และปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการลูกหนี้การค้าสุทธิเท่ากับ 146.36 ล้านบาท 93.11 ล้านบาท และ 143.09 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 76.54 ร้อยละ 69.12 และร้อยละ 80.85 ของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น โดยรายการลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า เงินจ่ายล่วงหน้าผู้รับเหมาช่วง ลูกหนี้กรมสรรพากร รายได้ค้างรับ และเงินทดรองจ่าย โดยบริษัทและบริษัทย่อย มีระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยในช่วงปี 2567 ปี 2566 และปี 2565 เท่ากับ 39 วัน 40 วัน และ 46 วัน ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2567 ปี 2566 และปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการลูกหนี้การค้าที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระเท่ากับ 116.84 ล้านบาท 71.80 ล้านบาท และ 52.53 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 79.83 ร้อยละ 77.11 และร้อยละ 36.71 ของ ลูกหนี้การค้าทั่วไปก่อนหักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ ตามลำดับ และมีลูกหนี้การค้าที่เกินกำหนดชำระเท่ากับ 37.12 ล้านบาท 26.69 ล้านบาท และ 101.22 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 25.36 ร้อยละ 28.66 และร้อยละ 70.74 บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายให้เครดิตเทอมประมาณ 30-60 วัน ยกเว้นเป็นกรณีโครงการพิเศษที่มีมูลค่าสูง ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยจะพิจารณาให้เครดิตเทอมกับลูกค้าแต่ละรายแตกต่างกัน โดยบริษัทจะพิจารณาจากฐานะทางการเงินของลูกค้า รวมถึงประวัติการชำระเงิน และระยะเวลาในการเป็นคู่ค้า นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยกำหนดนโยบายการพิจารณาตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญร้อยละ 100 จากยอดลูกหนี้การค้าที่มีอายุหนี้คงค้างเกินกำหนดนานกว่า 1 ปี โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2567 ปี 2566 และปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมียอดลูกหนี้แยกตามอายุหนี้ คงค้างดังนี้

หน่วย: ล้านบาท

รายการลูกหนี้การค้า	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2565
ลูกหนี้การค้าทั่วไป			
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	116.84	71.80	52.53
ไม่เกิน 3 เดือน	30.59	18.49	13.36
3 - 6 เดือน	0.17	1.46	80.91
6 - 12 เดือน	0.96	2.57	0.40
เกินกว่า 12 เดือน	5.41	4.17	6.54
รวม	153.97	98.49	153.75
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(7.60)	(5.37)	(10.66)
รวม	146.36	93.11	143.09
ลูกหนี้การค้า-บริษัทที่เกี่ยวข้อง			
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	-	-	-
6-12 เดือน	-	-	-
เกินกว่า 12 เดือน	-	-	-
รวม	-	-	-
รวมลูกหนี้การค้า-สุทธิ	146.36	93.11	143.09
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่นๆ	44.85	41.59	33.88
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	191.21	134.71	176.97

ลูกหนี้บริษัทอื่นที่เกินกำหนดชำระไม่เกิน 3 เดือน จำนวน 30.59 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นหนี้ที่รอการรับชำระตามเงื่อนไขการชำระเงินของลูกหนี้ เช่นรอบการวางใบแจ้งหนี้ รอบการออกเช็คเพื่อจ่าย

ลูกหนี้บริษัทอื่นที่เกินกำหนดชำระ 3-12 เดือน จำนวน 1.12 ล้านบาท ลดลงในปี 2567 เมื่อเทียบกับปี 2566 เนื่องจากลูกค้าส่วนใหญ่เป็นลูกค้าชั้นดี มีการจ่ายชำระเงินตรงตามดิวจ่ายชำระ

ลูกหนี้บริษัทอื่นที่เกินกำหนดชำระเกินกว่า 12 เดือน มูลค่ารวม 5.41 ล้านบาท เป็นลูกหนี้การค้า-ต่างประเทศ และลูกหนี้รายอื่นๆ มีหนี้ค้างมูลค่าไม่สูงนัก ซึ่งกรณีลูกหนี้ค้างชำระเกิน 12 เดือน จะเป็นลูกหนี้ขอเจรจาผ่อนผันการชำระ และหนี้ที่บริษัทดำเนินการทางกฎหมาย รวมถึงบริษัทฯได้ สำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญไว้แล้ว

ลูกหนี้หมุนเวียนอื่นปี 2567 จำนวน 44.85 ล้านบาท ประกอบไปด้วย ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า 8.05 ล้านบาทได้แก่ ค่าลิขสิทธิ์ ค่าต่ออายุ ASME รับรองมาตราฐานการผลิต ค่าเบี้ยประกันจ่ายล่วงหน้า (เบี้ยประกันภัย,ค่าเบี้ยประกันรถ, เบี้ยประกันหมู่) ค่าธรรมเนียมหนังสือค้ำประกัน

เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า 21.34 ล้านบาท เป็นเงินจ่ายล่วงหน้าให้แก่เจ้าหนี้การค้า-ค่าวัสดุ และค่าสินค้าจ่ายล่วงหน้า

เงินจ่ายล่วงหน้าผู้รับเหมาช่วง 7.43 ล้านบาท เป็นเงินที่จ่ายให้ผู้รับเหมาช่วงก่อนการทำงาน ซึ่งเป็นปกติของการทำธุรกิจ

เงินทดรองจ่ายพนักงาน 0.73 ล้านบาท เป็นเงินที่จ่ายให้พนักงานเพื่อสำรองจ่ายค่าใช้จ่ายหน้างาน

ดอกเบี้ยค้างรับ 1.91 ล้านบาท เป็นดอกเบี้ยรับจากเงินฝากประจำ

ลูกหนี้กรมสรรพากร 2.50 ล้านบาท

ลูกหนี้เงินประกันผลงาน 1.84 ล้านบาท เป็นเงินที่ลูกค้าหักเป็นหลักประกันสัญญางาน

อื่น ๆ 1.04 ล้านบาท เป็นสินทรัพย์อนุพันธ์ จากกำไร-ขาดทุนอัตราแลกเปลี่ยน ตามสัญญา Forward Contract

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ปี 2566 ปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาสุทธิเท่ากับ 110.45 ล้านบาท 127.40 ล้านบาท และ 142.59 ล้านบาทตามลำดับ

ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับสัญญางานให้บริการที่เป็นงานที่อยู่ระหว่างทำในส่วนของงานที่เสร็จยังไม่เรียกเก็บที่มีอยู่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	**2566**	**2567**	**2566**
จำนวนเงินต้นทุนที่เกิดขึ้น				
บวกกำไรที่รับรู้จนถึงปัจจุบัน	279,836,650.06	248,344,189.99	274,010,800.84	247,378,176.04
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	49,030,315.87	88,150,924.64	48,501,104.54	88,150,924.64

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา คือมูลค่างานและบริการที่ทำเสร็จแล้ว แต่ยังไม่เรียกเก็บเงิน จะแสดงด้วยมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับตามวิธีอัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จซึ่งคำนวณตามอัตราส่วนต้นทุนของงานให้บริการที่เกิดขึ้นกับต้นทุนทั้งหมดที่ประมาณว่าจะใช้ในการให้บริการตามสัญญา โดยที่บริษัทหรือบริษัทย่อยยังไม่ได้ออกใบแจ้งหนี้เพื่อเรียกเก็บเงิน เนื่องจากยังไม่ถึงกำหนดเรียกเก็บเงิน ตามที่ระบุไว้ในสัญญาของแต่ละโครงการ

เนื่องจากการทำงานตามสัญญาจะมีการกำหนดรายละเอียดของงานที่ทำเป็นระยะพร้อมกำหนดวันที่งานทำเสร็จเพื่อให้มีการทยอยจ่ายค่างานให้กับบริษัท เช่น งานวางท่อ งานระบบ หากงานเสร็จในแต่ละช่วงก่อนกำหนดการจ่ายเงิน บริษัทยังไม่สามารถส่งใบแจ้งหนี้ได้ จึงบันทึกไว้เป็นสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ซึ่งจะมีจำนวนเพิ่มหรือลดลง ขึ้นกับการทำงานเสร็จในแต่ละช่วงและขึ้นกับกำหนดการชำระเงินของแต่ละสัญญา

สินค้าคงเหลือ

รายการสินค้าคงเหลือ ประกอบด้วย วัตถุดิบ อะไหล่ และวัสดุสิ้นเปลือง งานระหว่างทำ และสินค้าระหว่างทาง โดยรายการสินค้าคงเหลือร้อยละ 85 ของรายการสินค้าคงเหลือทั้งหมด เป็นวัตถุดิบ อะไหล่ และวัสดุสิ้นเปลือง ซึ่งได้แก่ วัตถุดิบที่บริษัทสั่งซื้อมาเพื่อใช้ในกระบวนการผลิตสินค้า อาทิ เหล็กและท่อสำหรับทำโครงของเครื่องกำเนิดไอน้ำ ท่อไฟ ท่อน้ำ เป็นต้น รวมถึงอะไหล่ที่ใช้สำหรับการซ่อมแซมบำรุงรักษาตามสัญญางานบริการ

บริษัทฯ ตั้งค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง สำหรับสินค้าที่เสื่อมคุณภาพ เสียหาย ล้าสมัยและค้างนานมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขาย

บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการสินค้าคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2567 ปี 2566และปี 2565 เท่ากับ 139.78 ล้านบาท 135.87 ล้านบาท และ 138.99 ล้านบาท ตามลำดับหรือคิดเป็นสัดส่วนต่อสินทรัพย์รวมเท่ากับร้อยละ 12.15 ร้อยละ 12.00 และร้อยละ 13.86 ตามลำดับ

หน่วย : ล้านบาท

รายการสินค้าคงเหลือ	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2565
วัตถุดิบ อะไหล่ และวัสดุสิ้นเปลือง	139.12	135.22	123.70
งานระหว่างทำ	4.62	4.99	4.95
สินค้าระหว่างทาง	1.24	1.99	16.69
รวม	**144.98**	**142.21**	**145.33**
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง	(5.20)	(6.33)	(6.33)
สินค้าคงเหลือ-สุทธิ	**139.78**	**135.87**	**138.99**

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2567 ปี 2566 และปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีมูลค่าสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน เท่ากับ 442.74 ล้านบาท 480.80 ล้านบาท และ 407.41 ล้านบาท ตามลำดับ มีรายละเอียดในแต่ละรายการที่สำคัญดังต่อไปนี้

เงินฝากธนาคารติดภาระค้ำประกันกับสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2567 ปี 2566 และปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน เป็นจำนวน 30 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนต่อสินทรัพย์รวมเท่ากับร้อยละ 2.61 ร้อยละ 2.67 และร้อยละ 3.03 ตามลำดับ ซึ่งยอดเงินฝากประจำที่ติดภาระค้ำประกันใช้สำหรับค้ำประกันวงเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารพาณิชย์

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2567 ปี 2566 และปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิเท่ากับ 255.38 ล้านบาท 246.48 ล้านบาท และ 216.40 ล้านบาท ตามลำดับ หรือคิดเป็นสัดส่วนต่อสินทรัพย์รวมเท่ากับร้อยละ 22.19 ร้อยละ 21.76 และร้อยละ 21.58 ตามลำดับ

สินทรัพย์สิทธิการใช้

บริษัทใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่องสัญญาเช่า ซึ่งกำหนดหลักการของการรับรู้รายการ การวัดมูลค่า การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลของสัญญาเช่า และกำหนดให้ผู้เช่ารับรู้สินทรัพย์และหนี้สินสำหรับสัญญาเช่าทุกรายการที่มีระยะเวลาในการเช่ามากกว่า 12 เดือน

ในการใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่องสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับสัญญาเช่าที่เคยจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานภายใต้มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17 เป็นสิทธิการใช้ทรัพย์สินโดยมีมูลค่าเท่ากับหนี้สินตามสัญญาเช่า ปรับปรุงด้วยจำนวนเงินที่ต้องจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่จ่ายล่วงหน้าหรือค้างจ่ายซึ่งเกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในงบก่อนวันที่นำมาปฏิบัติใช้ครั้งแรก หนี้สินตามสัญญาเช่าดังกล่าววัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนวันที่ต้องจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มดังกล่าวที่นำมาคำนวณหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 1 มกราคม 2567 อยู่ระหว่างร้อยละ 3.00 ถึงร้อยละ 7.40 *(โปรดศึกษารายละเอียดเพิ่มเติมจากหมายเหตุประกอบงบการเงิน หัวข้อ 3.12)*

กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567 อยู่ 59.78 ล้านบาท เมื่อรวมส่วนเพิ่มขึ้นในระหว่างปี 2.49 ล้านบาท หัก ยกเลิกสัญญาระหว่างปี 35.25 ล้านบาท บวกเปลี่ยนแปลงสัญญาระหว่างปี 0.05 และหักลบค่าเสื่อมราคาสำหรับปี 7.88 ล้านบาท บริษัทจึงมีสินทรัพย์สิทธิการใช้-สุทธิ 19.19 ล้านบาท

สัญญาเช่าส่วนใหญ่เป็นการเช่าอาคารสำนักงานที่ทำการ จำนวน 1 แห่งของบริษัท บนถนนศรีนครินทร์ กรุงเทพมหานคร ซึ่งผู้ให้เช่ามีบริษัทที่เกี่ยวข้องกันและ ผู้ถือหุ้นใหญ่อีกรายของบริษัท และสัญญาเช่าที่ดินโรงงานกับบริษัทย่อยในจังหวัดระยอง (โปรดศึกษารายละเอียดเพิ่มเติมในหัวข้อรายการระหว่างกัน)

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ประกอบด้วย ค่าลิขสิทธิ์ ซอฟแวร์ และค่าสิทธิ ซึ่งจะมีรายการซื้อระหว่างปี และรายการตัดจำหน่ายระหว่างปี ทำให้มีค่าสุทธิของปี 2567 เท่ากับ 7.01 ล้านบาท

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ประกอบด้วย รายการที่มีนัยสำคัญคือ ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น จำนวน 2.46 ล้านบาท ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง 1.04 ล้านบาท สินทรัพย์สิทธิการใช้ -3.72 ล้านบาท ประมาณการหนี้สินจากการรับประกัน 4.35 ล้านบาท และประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน 8.55 ล้านบาท หนี้สินตามสัญญาเช่า 4.01 ล้านบาทและประมาณการหนี้สินค่าปรับงานลาช้า 0.31 ล้านบาท ทำให้มีค่าสุทธิของปี 2567 เท่ากับ 17.01 ล้านบาท

หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2567 ปี 2566 และปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินรวมเท่ากับ 314.20 ล้านบาท 333.77 ล้านบาท และ 302.19 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนต่อสินทรัพย์รวมเท่ากับร้อยละ 27.30 ร้อยละ 29.47 และร้อยละ 30.13 ตามลำดับ ทั้งนี้ รายการหนี้สินที่มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ มีดังนี้

หนี้สินหมุนเวียน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2567 ปี 2566 และปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินหมุนเวียน เท่ากับ 221.30 ล้านบาท 219.79 ล้านบาท และ 205.11 ล้านบาท ตามลำดับ โดยมีรายละเอียดในแต่ละรายการที่สำคัญดังต่อไปนี้

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2567 ปี 2566 และ ปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นเท่ากับ 148.13 ล้านบาท 105.07 ล้านบาท และ 144.38 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนต่อสินทรัพย์รวมเท่ากับ ร้อยละ 12.87 ร้อยละ 9.28 และร้อยละ 14.40 ตามลำดับ โดยแบ่งเป็นเจ้าหนี้การค้าเท่ากับ 87.34 ล้านบาท 61.19 ล้านบาท และ 102.28 ล้านบาท และเจ้าหนี้หมุนเวียนหมุนเวียนอื่นเท่ากับ 60.80 ล้านบาท 43.89ล้านบาท และ 42.05 ล้านบาท ตามลำดับ

เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย 9.85 ล้านบาท ส่วนใหญ่ประกอบไปด้วย ค่านายหน้าพนักงาน ค่าใช้จ่ายนำเข้า-ส่งออก ค่าใช้จ่ายพนักงานที่หน้างาน ค่าไฟฟ้า/โทรศัพท์ ค้างจ่าย เจ้าหนี้กรมสรรพากร 4.60 ล้านบาท

ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง 2.23 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายผลตอบแทนผู้บริหารและพนักงานค้างจ่าย 34.99 ล้านบาท เป็น Incentive และ Bonus ที่จ่ายให้พนักงานและผู้บริหารเพื่อสร้างแรงจูงใจในการทำงานและเพื่อตอบแทนกับผลงานที่เกินเป้าหมาย

ทั้งนี้ เจ้าหนี้การค้าส่วนใหญ่ของบริษัทและบริษัทย่อย คือ เจ้าหนี้การค้าค่าเหล็กและท่อ เป็นต้น โดยหากพิจารณาระยะเวลาการชำระหนี้แก่เจ้าหนี้การค้าจะพบว่า บริษัทและบริษัทย่อย มีระยะเวลาการชำระหนี้แก่เจ้าหนี้การค้าเฉลี่ยในปี 2567 ปี 2566 และปี 2565 เท่ากับ 31 วัน 36 วัน และ 56 วัน ตามลำดับ

ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันผลงาน

ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันงาน 21.74 ล้านบาท บริษัทมีนโยบายตั้งค่าเป็นสัดส่วนจำนวนหนึ่งต่อมูลค่างานทุกงานเผื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการซ่อมแซม (ถ้ามี) ในระยะรับประกันผลงาน

หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

จำนวน 49.03 ล้านบาท เป็นเงินรับล่วงหน้าจากลูกค้าตามสัญญา ซึ่งปกติเมื่อทำสัญญาแล้ว ลูกค้ามักจ่ายล่วงหน้าในอัตรา 10-30% เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานช่วงต้นให้กับบริษัท

หนี้สินไม่หมุนเวียน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2567 ปี 2566 และปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินไม่หมุนเวียน เท่ากับ 92.90 ล้านบาท 113.98 ล้านบาท และ 97.08 ล้านบาท ตามลำดับ โดยมีรายละเอียดในแต่ละรายการที่สำคัญดังต่อไปนี้

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้ตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 1 มกราคม 2567 อยู่ 45.31 ล้านบาท เมื่อรวมส่วนเพิ่มขึ้นในระหว่างปี 2.49 ล้านบาท เปลี่ยนแปลงสัญญาระหว่างปี 0.06 ล้านบาท หัก ยกเลิกสัญญาระหว่างปี 21.69 ล้านบาท และหักลบจ่ายชำระสำหรับปี 5.03 ล้านบาท บริษัทจึงมีหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 21.14 ล้านบาท *(ดูรายละเอียดมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เพิ่มเติมได้ในหัวข้อ สินทรัพย์สิทธิการใช้)*

หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

จำนวน 30. 97 ล้านบาท เป็นภาษีเงินได้รอตัดบัญชีของส่วนเกินราคาทุนจากการตีราคาที่ดิน

ส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2567 ปี 2566 และปี 2565 เท่ากับ 836.64 ล้านบาท 798.71 ล้านบาท และ 700.69 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนต่อสินทรัพย์รวมเท่ากับร้อยละ 72.70 ร้อยละ 70.53 และร้อยละ 69.87 ตามลำดับ ทั้งนี้ รายการส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ มีดังนี้

กำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2567 ปี 2566 และปี 2565 บริษัทมีกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร เท่ากับ 226.83 ล้านบาท 187.50 ล้านบาท และ 146.34 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วนต่อสินทรัพย์รวมเท่ากับร้อยละ 19.71 ร้อยละ 16.56 และร้อยละ 14.59 ตามลำดับ

ในปี 2565 บริษัทงดจ่ายเงินปันผลประจำปี 2564 ตามมติประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565

ในปี 2566 บริษัทมีการจ่ายเงินปันผลประจำปี 2565 จำนวน 19.20 ล้านบาท ตามมติประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566

ในปี 2567 บริษัทมีการจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานปี 2566 ให้แก่ผู้ถือหุ้นตามมติประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ในอัตราหุ้นละ 0.04 บาท คิดเป็นเงินปันผลสำหรับปี 2566 จำนวน 38.40 ล้านบาท

องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น

ในปี 2567 มีมูลค่า 123.05 ล้านบาท เกิดจากมูลค่าส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ที่ดิน 123.90 ล้านบาท บวก ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินของการดำเนินงานในต่างประเทศ 0.84 ล้านบาท

สภาพคล่องและความเพียงพอของทุน

อัตราส่วนสภาพคล่อง Liquidity Ratio	2567	2566	2565
อัตราส่วนสภาพคล่อง	3.20	2.96	2.90
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	2.37	2.16	2.05

ปี 2567 สภาพคล่องอยู่ในเกณฑ์ดี บริษัทมีเงินหมุนเวียนจากการทำธุรกิจในระดับเพียงพออย่างสม่ำเสมอ ที่มาของแหล่งเงินทุนของบริษัทและบริษัทย่อยมาจากเงินรับจากการดำเนินงาน และเงินทุนจากส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 131.22 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปีก่อนหน้า จำนวน 117.32 ล้านบาท เนื่องจากมีการมีจัดประเภทบัญชีเงินฝากประจำ 12 เดือนใหม่ จากรายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เข้าสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น โดยมีรายละเอียด ดังนี้

งบกระแสเงินสดรวม	2567	2566	2565
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป)ในกิจกรรมดำเนินงาน	90.23	147.4	55.7
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) ในกิจกรรมลงทุน	(162.03)	(4.19)	(8.3)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(44.11)	(24.40)	(7.9)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน เพิ่มขึ้น (ลดลง)	(1.40)	0.17	0.13
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(117.32)	118.95	39.69
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือต้นปี	248.54	129.58	89.90
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือปลายปี	131.22	248.54	128.58

การเปลี่ยนแปลงของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 131.22 ล้านบาท นำเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 แยกตามกิจกรรมต่าง ๆ ดังนี้

- เงินสดสุทธิได้มาในกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 90.23 ล้านบาท เกิดจากผลการดำเนินงานของปีปัจจุบัน
- เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน จำนวน (162.03) ล้านบาท เกิดจากการซื้อสินทรัพย์ถาวรเพื่อใช้ในกิจการ
- เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน จำนวน (44.11) ล้านบาท เนื่องจากการจ่ายคืนสถาบันการเงิน และจ่ายชำระคืนหนี้สินตามสัญญาเช่า

อัตราส่วนความเพียงพอของทุน

อัตราส่วนทางการเงิน	2567	2566	2565
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.38	0.42	0.43

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น จัดว่าอยู่ในระดับต่ำ แสดงถึงฐานะทางการเงินที่แข็งแกร่งของบริษัทและบริษัทย่อย

บริษัทและบริษัทย่อยสามารถบริหารสภาพคล่องได้เป็นอย่างดี มีเงินทุนหมุนเวียนจากการดำเนินงานเพียงพอ ทำให้มีการกู้ยืมเงินจากธนาคารน้อยมาก นอกจากนี้ยังมีวงเงินสินเชื่อรวมที่ยังไม่ได้ใช้ จำนวนเงินประมาณ 537.31 ล้านบาท (ปี 2566: 545.67 ล้านบาท) ทำให้บริษัทและบริษัทย่อยมีแหล่งเงินทุนสำรองมากพอสำหรับการดำเนินธุรกิจและรองรับการขยายตัวในอนาคตได้

ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นภายหน้า

ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นภายหน้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากการให้ธนาคารพาณิชย์หลายแห่งออกหนังสือค้ำประกันสัญญาการให้บริการที่มีต่อบริษัทฯ และบริษัทย่อย จำนวนเงินประมาณ 110.79 ล้านบาท 70.00 ล้านรูเปียห์อินโดนีเซีย 0.51 ล้านดอลลาร์สหรัฐ และ 0.24 ล้านยูโร (2566 : 180:84 และ 0. 43 ล้านยูโร)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากการออกเลตเตอร์ออฟเครดิต จำนวนเงิน 0.12 ล้านดอลลาร์สหรัฐ และ 0.23 ล้านยูโร (2566 : 16.20 ล้านวอน 0.11 ล้านดอลลาร์สหรัฐ และ 0.27 ล้านหยวนจีน)

บริษัทฯ มีหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากค่าปรับงานล่าช้า จำนวนเงินประมาณ 1.64 ล้านบาท และ 14.19 ล้านบาท ตามลำดับ เนื่องจากไม่สามารถส่งมอบงานให้แก่คู่สัญญาได้ตามที่กำหนดในสัญญา และจะต้องมีค่าปรับงานล่าช้าตามสัญญาปัจจุบันอยู่ระหว่างเจรจาต่อรอง ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เชื่อว่าผลสุดท้ายบริษัทฯ จะไม่ได้รับผลเสียหายที่มีสาระสำคัญจากค่าปรับงานล่าช้า

5 ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป (รายละเอียดของบุคคลอ้างอิงอื่นๆ)

นายทะเบียนหลักทรัพย์หุ้นสามัญ :	**บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด (TSD)** **อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400** **โทรศัพท์ : (66) 0 2009 9000** **โทรสาร : (66) 0 2009 9991** **TSD Call center: (66) 0 2009 9999**
หน่วยงานกำกับ	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 โทรศัพท์ 0-2009-9000 โทรสาร 0-2009-9991 www.set.or.th SET Contact Center: www.set.or.th/contactcenter Tel: 0-2009-999
ผู้สอบบัญชี :	บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด อาคารว่องวานิชคอมเพล็กซ์ บี 100/72 ชั้น 22 อาคารเลขที่ 100/2 ถนนพระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10320 โทรศัพท์: (66) 0 2645 0109 โทรสาร: (66) 0 2645 0110
ผู้ตรวจสอบภายใน :	บริษัท เอล บิสซิเนส แอดไวซอร์รี่ จำกัด 98/163 ซอยรามคำแหง 39 (เทพลีลา 1) แขวงพลับพลา เขตวังทองหลาง กรุงเทพมหานคร 10310 โทรศัพท์ +66 2184 5979
ที่ปรึกษากฎหมาย	บริษัท ลีเกิ้ล การ์เดี้ยน จำกัด สำนักงานกฎหมาย Infinity Legal international law Office ทนายความโกวิท ศิริโต
ที่ปรึกษาอื่นๆ	-

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

-ไม่มี –

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ในปี 2567 บริษัทไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่มีนัยสำคัญ

5.4 ตลาดรอง

บริษัทไม่มีหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ของประเทศอื่น

5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (เฉพาะกรณีที่บริษัทออกตราสารหนี้)

- ไม่มี -

ส่วนที่ 2
การกำกับดูแลกิจการ

6 การกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดเป็นนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจริยธรรมทางธุรกิจ (จรรยาบรรณทางธุรกิจ) ของกลุ่มบริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน) เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจสำหรับกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องทบทวนนโยบายต่างๆ เพื่อเสนอให้มีการปรับปรุงให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงซึ่งอาจเกิดจากการดำเนินธุรกิจ สภาพแวดล้อม สถานการณ์ รวมทั้งกฎระเบียบและ ข้อบังคับต่างๆที่เปลี่ยนแปลงไปด้วย รวมทั้งมีการติดตามให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมทางธุรกิจ บริษัทฯได้เปิดเผยไว้ในเว็บไซร์ของบริษัทแล้ว

อนึ่งนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจริยธรรมทางธุรกิจ ตลอดจนนโยบาย ข้อปฏิบัติอื่นๆ ในเรื่องดังกล่าว จะใช้เป็นเกณฑ์ในการปฏิบัติสำหรับการดำเนินการของผู้ที่เกี่ยวข้องทุกภาคส่วน ทั้งนี้เพื่อให้มีความโปร่งใสในการดำเนินงานของบริษัททุกระดับชั้นไม่ว่าจะเป็นในส่วนของพนักงานระดับปฏิบัติงาน ผู้บริหาร ตลอดจนคณะกรรมการ และเพื่อประโยชน์ในระยะยาวของผู้ถือหุ้น ลูกค้า นักลงทุน และสาธารณชนทั่วไป และเพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) สำหรับบริษัทจดทะเบียนด้วย

สำหรับการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท มีวัตถุประสงค์ เพื่อเชื่อมโยงความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและผู้ถือหุ้น โดยมีวัตถุประสงค์ที่สำคัญในการสร้างประโยชน์ที่เหมาะสมให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม ซึ่งการจัดโครงสร้างและกลไกการบริหารจัดการดังกล่าวจะต้องสะท้อนถึงหลักการสำคัญดังต่อไปนี้

1.	Accountability	**ความรับผิดชอบต่อการตัดสินใจและการกระทำของตนเองสามารถชี้แจงและอธิบายการตัดสินใจนั้นได้**
2.	Responsibility	ความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติหน้าที่ด้วยขีดความสามารถและประสิทธิภาพที่เพียงพอ
3.	Equitable Treatment	การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน และยุติธรรม
4.	Transparency	ความโปร่งใสในการดำเนินงานที่สามารถตรวจสอบได้ และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสแก่ผู้ที่เกี่ยวข้อง
5.	Vision to Create Long Term Value	การมีวิสัยทัศน์ในการสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับองค์กรในระยะยาว
6.	Ethics	การมีจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

โดยมีสาระสำคัญโดยย่อดังนี้

หมวดที่ 1 : สิทธิของผู้ถือหุ้น (Rights of Shareholders)

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญในสิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้น โดยวางหลักการในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรม และเป็นไปตามกฎหมายโดยตลอด เช่น สิทธิในการซื้อขายและโอนหุ้น สิทธิในการรับเงินปันผล สิทธิในการได้รับข่าวสารข้อมูลของบริษัท สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนในวาระต่างๆ ที่พิจารณาสิทธิในการมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าประชุมแทน สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการและผู้สอบบัญชี สิทธิในการแสดงความคิดเห็นและซักถามกรรมการในที่ประชุมผู้ถือหุ้น และสิทธิในการเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อกรรมการล่วงหน้า เป็นต้น และได้ดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับสิทธิดังกล่าวโดยเคร่งครัด และไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น

1) การจัดประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทได้จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยปฏิบัติตามแนวทางการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นของสำนักงาน ก.ล.ต.

1.1 บริษัทมีการเปิดเผยนโยบายในการสนับสนุน หรือส่งเสริมผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม ให้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

1.2 บริษัทได้ดูแลให้มีการให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม โดยมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบในแต่ละวาระหรือประกอบมติที่ขอตามที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้นหรือในเอกสารแนบวาระการประชุม

1.3 บริษัทได้อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเต็มที่ และละเว้นการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้น เช่น การเข้าประชุมเพื่อออกเสียงลงมติไม่ควรมีวิธีการที่ยุ่งยากหรือมีค่าใช้จ่ายมากเกินไป สถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้นสะดวกต่อการเดินทาง เป็นต้น

1.4 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าให้ชัดเจน และแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบพร้อมกับการนำส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น

1.5 บริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ และเสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น

2) การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทได้จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยปฏิบัติตามแนวทางการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นของสำนักงาน ก.ล.ต.

2.1 บริษัทได้ส่งเสริมมีการนำเทคโนโลยีมาใช้กับการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้รวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ

2.2 กรรมการทุกคนควรเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยผู้ถือหุ้นสามารถซักถามประธานคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้

2.3 ในการประชุมผู้ถือหุ้นให้มีการลงมติเป็นแต่ละรายการ

2.4 คณะกรรมการบริษัทส่งเสริม หรือจัดให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น และเปิดเผยให้ที่ประชุมทราบพร้อมบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

2.5 คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ เช่น การทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ เป็นต้น เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ ในกรณีมีข้อโต้แย้งในภายหลัง

2.6 ประธานในที่ประชุมจัดสรรเวลาให้เหมาะสมและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสในการแสดงความเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทได้

3) การจัดทำรายงานการประชุม และการเปิดเผยมติการประชุมผู้ถือหุ้น

3.1 รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นจะบันทึกการชี้แจงขั้นตอนการลงคะแนน และวิธีการแสดงผลคะแนนให้ที่ประชุมทราบก่อนดำเนินการประชุม รวมทั้งการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นตั้งประเด็นหรือซักถาม นอกจากนี้ จะบันทึกคำถาม คำตอบ และผลการลงคะแนนในแต่ละวาระว่ามีผู้ถือหุ้นเห็นด้วย คัดค้าน และงดออกเสียงเป็นอย่างไร รวมถึงบันทึกรายชื่อกรรมการผู้เข้าร่วมประชุมและกรรมการที่ลาประชุมด้วย

3.2 บริษัทจะเปิดเผยให้สาธารณชนทราบถึงผลการลงคะแนนของแต่ละวาระในการประชุมผู้ถือหุ้นผ่านทาง website ของบริษัท

หมวดที่ 2 : การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment of Shareholders)

การสร้างความมั่นใจให้กับผู้ถือหุ้นว่า คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารจะดูแลให้การใช้เงินของผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างเหมาะสม เป็นปัจจัยสำคัญต่อความมั่นใจในการลงทุนกับบริษัท คณะกรรมการบริษัทจึงมีการกำกับดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับการปฏิบัติ และปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานอย่างเท่าเทียมกัน ดังนี้

ก. สิทธิในการมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนนแทน

ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นรายใดไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองได้ สามารถใช้สิทธิในการมอบฉันทะให้บุคคลอื่นหรือกรรมการอิสระที่บริษัทเสนอชื่อให้เป็นผู้รับมอบฉันทะเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนได้ โดยผู้ถือหุ้นจะต้องส่งหนังสือมอบฉันทะที่ระบุรายละเอียดครบถ้วนพร้อมทั้งสำเนาบัตรประชาชนหรือหนังสือเดินทางหรือเอกสารแสดงตนอื่นๆ ตามที่กำหนดกลับมายังบริษัทก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

ข. สิทธิในการเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติม

บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติมนอกเหนือจากวาระการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี โดยในการเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติมสามารถเสนอได้ตามขั้นตอน ดังนี้

- จัดส่งเรื่องที่จะเสนอให้บรรจุเข้าเป็นวาระการประชุมเพิ่มเติมพร้อมด้วยเหตุผล รายละเอียดข้อเท็จจริงและข้อมูลที่จำเป็นเพื่อเสนอระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น
- บริษัทจะตรวจสอบการเป็นผู้ถือหุ้นของผู้ขอเสนอเพิ่มวาระการประชุมกับทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นซึ่งเกณฑ์การพิจารณาเรื่องที่มีผู้เสนอให้บรรจุเข้าเป็นวาระการประชุมเพิ่มเติมคือต้องเป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินกิจการหรืออาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ หากคณะกรรมการบริษัทมีมติเห็นชอบกับเรื่องที่เสนอเพิ่มเติมแล้ว ก็จะบรรจุเข้าเป็นวาระในการประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งระบุว่าเป็นวาระที่เสนอโดยผู้ถือหุ้น

ค. สิทธิในการเสนอบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทโดยบริษัทขอสงวนสิทธิ์พิจารณาเฉพาะบุคคลที่มีคุณสมบัติตามเกณฑ์ที่กำหนด ดังนี้

- มีคุณสมบัติถูกต้องและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายบริษัทมหาชนจำกัดกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท
- มีวุฒิทางการศึกษา ประสบการณ์ในการทำงาน หรือคุณสมบัติอื่น ทั้งนี้ ตามที่บริษัทกำหนด
- ต้องอุทิศเวลาอย่างเพียงพอ และทุ่มเทความสามารถอย่างเต็มที่เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยถือเป็นหน้าที่และพร้อมที่จะเข้าร่วมการประชุมของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ
- ไม่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 5 บริษัท

คณะกรรมการอิสระจะเป็นผู้พิจารณาคัดสรรผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาลงมติ แต่หากที่ประชุมคณะกรรมการอิสระไม่คัดเลือกที่จะเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ที่ได้รับเสนอชื่อดังกล่าวจะถูกเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณานอกเหนือความเห็นของคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ที่ประชุมลงมติครั้งสุดท้าย ซึ่งเอกสารที่ผู้ถือหุ้นต้องแนบมาด้วยในการเสนอชื่อเสนอบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่ง ได้แก่ (1) แบบฟอร์มเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และ (2) ข้อมูลบุคคลผู้ได้รับการเสนอชื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการโดยแนบใบหุ้นหรือหนังสือยืนยันการถือหุ้นจากบริษัทหลักทรัพย์/ตัวแทน ซึ่งเจ้าของข้อมูลต้องลงนามยินยอมและรับรอง และส่งไปรษณีย์ลงทะเบียนถึงบริษัทภายในระยะเวลาที่บริษัทกำหนด

ง. การป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบายจำกัดการใช้ข้อมูลภายใน ให้อยู่ในวงเฉพาะผู้บริหารตั้งแต่ระดับกลางถึงระดับสูงที่เกี่ยวข้องภายในแผนกหรือบริษัทเท่านั้น สำหรับงบการเงินที่ผ่านการตรวจสอบแล้วจะถูกเก็บไว้ที่ผู้บริหารสูงสุดของฝ่ายการเงินและบัญชี ข้อมูลที่เป็นความลับอื่นจะใช้เพื่อการปรึกษาหารือกับบุคคลในระดับผู้จัดการขึ้นไปเท่านั้น

บริษัทได้กำหนดบทลงโทษสำหรับบุคคลที่เกี่ยวข้อง หากมีการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์สำหรับตนเองหรือผู้อื่นโดยทุจริต หรือในกรณีที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่บริษัท นอกจากนั้นบริษัทยังได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารทุกคนรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด

จ. การกำกับดูแลเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ภายใน

บริษัทมีนโยบายไม่ให้พนักงาน ผู้บริหาร และผู้ทราบข้อมูลภายใน(ผลการดำเนินงานหรือข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้อง) ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ตั้งแต่วันที่ทราบข้อมูลจนกระทั่งข้อมูลได้เปิดเผยข้อมูลสู่สาธารณชนเรียบร้อยแล้ว และห้ามนำข้อมูลภายในที่ไม่ควรเปิดเผยไปเผยแพร่เพื่อเป็นการสร้างราคาให้กับหลักทรัพย์ โดยเฉพาะการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วง 1 เดือนก่อนที่งบการเงินจะออกเผยแพร่ต่อสาธารณชน

นอกจากนี้ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 และรับทราบบทกำหนดลงโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 รวมถึงการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์โดยคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ทั้งนี้กรรมการและผู้บริหารจะต้องจัดส่งสำเนาการรายงานดังกล่าวแก่บริษัทในวันเดียวกับที่รายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

หมวดที่ 3 : บทบาทของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (Roles of Stakeholders)

บริษัทให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม อาทิ ลูกค้า พนักงาน คู่ค้า ผู้ถือหุ้น หรือผู้ลงทุน เจ้าหนี้ และชุมชนที่บริษัทตั้งอยู่ เป็นต้น ผู้มีส่วนได้เสียจะได้รับการดูแลจากบริษัทตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องบริษัทจะไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียตามกฎหมายหรือตามข้อตกลงที่มี บริษัทได้พิจารณาให้มีกระบวนการส่งเสริมให้เกิดการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียตามบทบาทและหน้าที่ที่มีในการสร้างเสริมผลการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปด้วยดี รวมถึงสร้างความมั่นคงอย่างยั่งยืนให้กับกิจการ และสร้างผลประโยชน์ที่เป็นธรรมให้แก่ทุกฝ่าย นอกจากนี้ บริษัทยังจัดให้มีช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถติดต่อสื่อสาร เสนอแนะ ร้องเรียนหรือให้ข้อมูลต่อคณะกรรมการบริษัทผ่านทางกรรมการอิสระหรือกรรมการตรวจสอบของบริษัท

บริษัทได้พิจารณาให้มีกระบวนการส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียในการสร้างความมั่งคั่ง ความมั่นคงทางการเงิน และความยั่งยืนของกิจการ ดังนี้

- ให้ความสำคัญกับพนักงานทุกระดับของบริษัท โดยปฏิบัติกับพนักงานอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมกับความรู้ความสามารถของพนักงานแต่ละคน ควบคู่ไปกับการมุ่งเน้นการพัฒนาศักยภาพและความรู้ความสามารถอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการให้ความสำคัญกับการดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยคำนึงถึงความปลอดภัยในการทำงานและคุณภาพชีวิตของพนักงานเป็นสำคัญ
- การซื้อสินค้าและบริการจากคู่ค้าจะเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า โดยจะปฏิบัติตามสัญญาที่ทำร่วมกันอย่างเคร่งครัด เพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่จะก่อให้เกิดประโยชน์ในระยะยาวกับทั้งสองฝ่าย
- การปฏิบัติตามเงื่อนไข ข้อตกลง ข้อสัญญาต่างๆ ที่(บริษัทเข้าเป็นคู่สัญญา) อย่างเคร่งครัด
- เอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้า มีความรับผิดชอบต่อลูกค้าทั้งด้านคุณภาพสินค้า และการให้บริการที่ดีและได้มาตรฐาน การรักษาความลับของลูกค้า และการให้ความสำคัญกับการกำหนดราคาที่เป็นธรรมและเท่าเทียม ภายใต้นโยบายการกำหนดราคาที่มี
- การปฏิบัติตามกรอบกติกา การแข่งขันที่ดี รวมถึงหลีกเลี่ยงวิธีการที่ไม่สุจริต เพื่อทำลายคู่แข่งทางการค้า
- ให้ความสำคัญและรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมใกล้เคียงเกี่ยวกับสภาพแวดล้อม รวมถึงให้การสนับสนุนกิจกรรมสาธารณประโยชน์ของชุมชน ตลอดจนพัฒนาสภาพแวดล้อมของชุมชนและสังคม เพื่อชีวิตความเป็นอยู่ที่ดีขึ้นโดยพิจารณาตามความเหมาะสม

<u>หมวดที่ 4 : การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)</u>

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูล โดยคณะกรรมการจะดูแลให้บริษัทเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งข้อมูลด้านการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่ด้านการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และโปร่งใส โดยเปิดเผยผ่านช่องทางต่างๆ ที่เข้าถึงข้อมูลได้ง่าย มีความเท่าเทียมกันและน่าเชื่อถือ เป็นไปตามช่องทางที่กฎหมายกำหนด ซึ่งข้อมูลสำคัญที่บริษัทจะเปิดเผย ได้แก่ รายงานทางการเงินและข้อมูลที่มิใช่ข้อมูลทางการเงินต่างๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัทจะดูแลให้คุณภาพของรายงานทางการเงินมีความถูกต้องเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีที่เป็นอิสระซึ่งได้รับการรับรองจากสำนักงาน ก.ล.ต. นอกจากนี้ บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลต่อไปนี้เพื่อแสดงถึงความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจได้แก่ เปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการตรวจสอบ อาทิ จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา เปิดเผยนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการและผู้บริหารระดับสูง รวมถึงรูปแบบและลักษณะของค่าตอบแทน และรายงานนโยบายการกำกับดูแลกิจการและผลการปฏิบัติงานตามนโยบาย ทั้งนี้ ข้อมูลต่างๆ ข้างต้น นอกจากจะเปิดเผยสู่สาธารณะผ่านช่องทางสำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทจะเปิดเผยผ่านทาง website ของบริษัทด้วย

<u>หมวดที่ 5 : ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Board Responsibilities)</u>

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่หลากหลายซึ่งสามารถนำประสบการณ์ที่มีมาพัฒนาและกำหนดแนวนโยบายที่จะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจเพื่อประโยชน์สูงสุดของกิจการและผู้ถือหุ้นโดยรวม และมีหน้าที่สำคัญในการกำหนดนโยบายบริษัท รวมถึงกำกับดูแล ติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร รวมถึงประเมินผลการดำเนินงานของกิจการเทียบกับแผนงานที่วางไว้ ซึ่งบริษัทมีคณะกรรมการจำนวน 7 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการที่มาจากฝ่าย

บริหารจำนวน 4 ท่าน และกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเกินกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งคณะ ถือเป็นการถ่วงดุลของกรรมการที่เป็นผู้บริหารอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน โดยได้กำหนดขอบเขตและอำนาจในการดำเนินการของคณะกรรมการดังกล่าวไว้อย่างชัดเจนในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทมีกระบวนการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารที่ชัดเจนและโปร่งใส โดยมีขั้นตอนการทวนสอบจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (ในกรณีของค่าตอบแทนผู้บริหารและค่าตอบแทนกรรมการ) นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ สำหรับในกรณีของค่าตอบแทนกรรมการบริษัทอยู่ในอำนาจอนุมัติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยผู้ถือหุ้นมีสิทธิพิจารณาหลักเกณฑ์ และนโยบายการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการทุกปี โดยคณะกรรมการบริษัท ต้องนำเสนอค่าตอบแทนกรรมการให้ผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณา โดยกำหนดเป็นวาระการประชุมในการประชุม สามัญประจำปีผู้ถือหุ้น

การพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการหรือผู้บริหาร นั้น บริษัทโดยคณะกรรมสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาจากการเปรียบเทียบกับกลุ่มบริษัท ที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน ผลประกอบการของบริษัท และหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ หรือผู้บริหารแต่ละคน เพื่อให้อยู่ในระดับที่สามารถจูงใจและบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถให้ปฏิบัติหน้าที่กับบริษัทได้

กรรมการของบริษัททุกคนเข้าใจถึงหน้าที่ความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริษัท และพร้อมที่จะแสดงความคิดเห็นของตนอย่างเป็นอิสระและปรับปรุงตัวเองให้ทันสมัยอยู่ตลอดเวลา รวมถึงปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวังและรอบคอบ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทและเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกคน นอกจากนี้ กรรมการบริษัททุกคนยังอุทิศเวลาเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบอย่างเต็มที่และเพียงพอ รวมทั้งถือปฏิบัติในการเข้าประชุมคณะกรรมการ ยกเว้นกรณีที่มีเหตุผลจำเป็น

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย โดยข้อมูลที่เปิดเผยจะต้องมีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ทั่วถึง และทันเวลา ซึ่งรวมถึงรายงานทางการเงิน ผลการดำเนินงานตลอดจนข้อมูลอื่นที่มีหรืออาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องมีข้อมูลอย่างครบถ้วนก่อนที่จะตัดสินใจลงทุน ทั้งนี้การเผยแพร่ข้อมูลและข่าวสารต่างๆ บริษัทได้ดำเนินการผ่านช่องทางที่หลากหลายเพื่อเพิ่มโอกาสในการเข้าถึงข้อมูลให้มากขึ้น เช่น website, สื่อ หรือกิจกรรมต่างๆ ที่จัดโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือสำนักงาน ก.ล.ต. website ของบริษัท เป็นต้น

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังมีหน้าที่ความรับผิดชอบตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี อาทิ

- ส่งเสริมให้จัดทำจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้ยึดถือปฏิบัติ
- กำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยงครอบคลุมทั้งองค์กรเพื่อให้เกิดการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ
- ประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองไม่น้อยกว่าปีละ 1 ครั้ง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานร่วมกัน
- มีนโยบายการพัฒนากรรมการ ส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูงและเลขานุการบริษัทเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการกำกับกิจการที่ดีจากสถาบันภายนอกอย่างต่อเนื่อง และมีการจัดปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่เพื่อให้มีความรู้ความเข้าในธุรกิจของบริษัทและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- กำหนดนโยบายและแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) สำหรับตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง และมีหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกผู้บริหารโดยพิจารณาจากความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์และจริยธรรม
- บริษัทจะจัดให้มีการประชุมของกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร (Non - Executive Director) ได้ประชุมกันเองตามความเหมาะสม เพื่อเปิดโอกาสให้กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารได้อภิปราย หารือปัญหาต่างๆ ที่เกิดขึ้นในบริษัทร่วมกัน และสรุปประเด็นเสนอแนะที่ควรนำไปพัฒนาการดำเนินงานของบริษัทต่อไป

นโยบายต่อต้านการทุจริตคอรัปชัน (Anti-Corruption Policy)

บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย มีความมุ่งมั่นในการป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชันทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม และบริษัทฯ จึงได้จัดทำ นโยบายต่อต้านการทุจริตคอรัปชั่น (Anti-Corruption Policy) เป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น โดยกำหนด กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชั่นอย่างเคร่งครัด

เดิมบริษัทได้จัดทำนโยบายต่อต้านการทุจริตฉบับลงวันที่ 24 กันยายน 2558 โดยครอบคลุมถึงการไม่เสนอให้ค่าตอบแทน จ่ายสินบน เรียกร้อง ตกลงหรือรับสินบนจากบุคคลอื่น หรือหน่วยงานอื่นในรูปแบบ ไม่ว่าจะเป็นการดำเนินการโดยตรงหรือโดยอ้อม เพื่อให้มีการตอบแทนปฏิบัติที่เอื้อประโยชน์ต่อกันหรือหวังผลประโยชน์เกี่ยวกับงานของบริษัท

เมื่อวันที่ 27 มิถุนายน 2565 บริษัทได้ประกาศใช้นโยบายและข้อปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) เพื่อให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงซึ่งอาจเกิดจากการดำเนินธุรกิจ สภาพแวดล้อม สถานการณ์ รวมทั้งกฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ มากยิ่งขึ้น *(ขอให้ศึกษารายละเอียดของนโยบายฯ ที่เอกสารแนบท้ายแบบ 56-1 One Report นี้)*

6.2 จริยธรรมทางธุรกิจ

บริษัทฯ ได้จัดทำจริยธรรมทางธุรกิจเพื่อเป็นแนวทางและข้อพึงปฏิบัติที่ดีเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร ตลอดจนพนักงานยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของบริษัทฯ ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และเที่ยงธรรมทั้งการปฏิบัติต่อบริษัทฯ ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สาธารณชนและสังคมโดยรวมทั่วไป (เอกสารถูกเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทด้วย (https://getabecboiler.com/?lang=th))

บริษัทฯ ได้นำจริยธรรมทางธุรกิจบรรจุลงเป็นส่วนหนึ่งของหลักสูตรการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ ในวัน ปฐมนิเทศพนักงาน และปิดประกาศ ประชาสัมพันธ์บนบอร์ด หรือกระดานข่าวของบริษัท ทั้งในสำนักงานและโรงงาน รวมถึงสาขาบริการต่างๆ ทั้งนี้เพื่อเป็นการส่งเสริมและผลักดันให้พนักงานทุกคน ผู้บริหาร กรรมการและบุคคลผู้มีส่วนได้เสีย ถือปฏิบัติตามหลักการดังกล่าว

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 การทบทวนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท แนวปฏิบัติและข้อปฏิบัติต่างๆ

ในช่วงปีที่ผ่านมาบริษัทได้มีการทบทวนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท แนวปฏิบัติและข้อปฏิบัติต่างๆ โดยพยายามนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนมาปรับใช้มากขึ้น ทั้งนี้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยเฉพาะอย่างยิ่งในเรื่องของการต่อต้านการทุจริตคอรัปชั่น (Anti-Corruption Policy) บริษัทได้มอบหมายให้ส่วนงานที่เกี่ยวข้องดำเนินการทบทวนนโยบายและปรับปรุงนโยบายให้ครอบคลุมถึงกระทำที่เป็นการเกี่ยวข้องกับการทุจริตและคอร์รัปชั่นทุกรูปแบบ เพื่อประโยชน์ทางตรง หรือทางอ้อมต่อตนเอง หรือบุคคลอื่นใด ไม่ว่าจะอยู่ในฐานะเป็นผู้รับ ผู้ให้ หรือผู้เสนอให้สินบน ทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน แก่หน่วยงานของรัฐหรือหน่วยงานเอกชน คู่ค้า ลูกค้า ที่บริษัทได้ดำเนินธุรกิจหรือติดต่อด้วย โดยบริษัทได้ประกาศใช้เมื่อวันที่ 27 มิถุนายน 2565

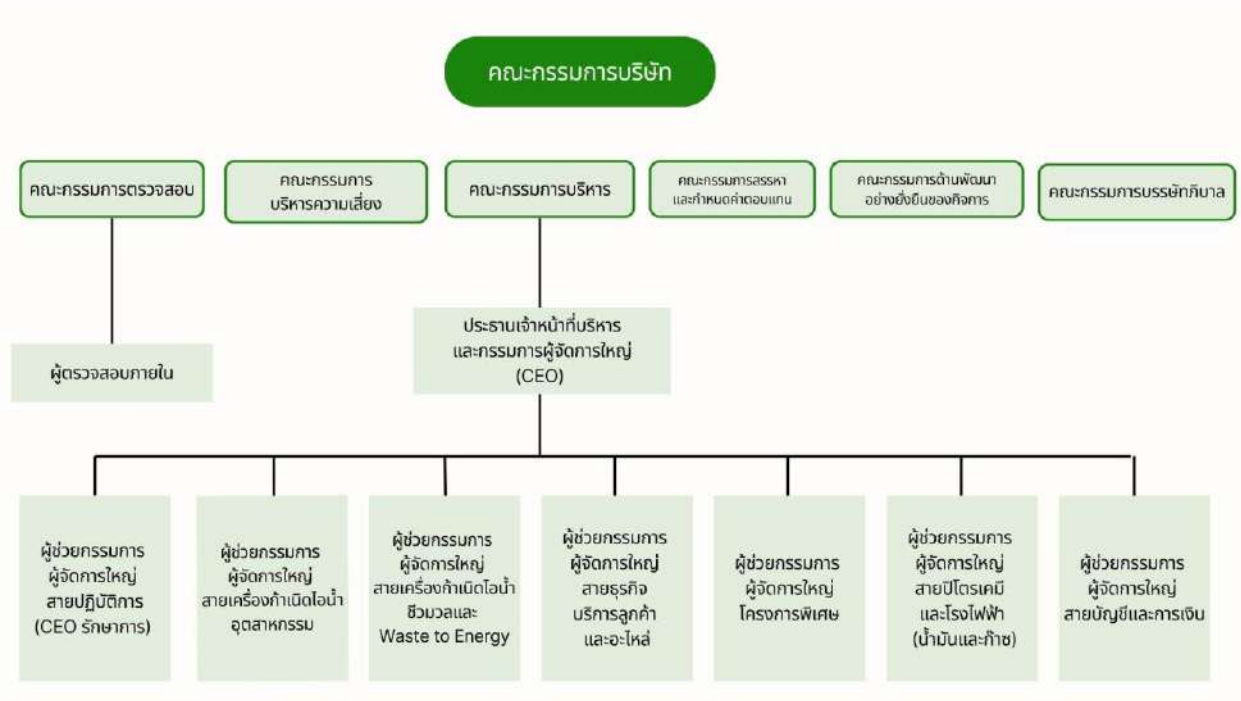
ในปี 2567 บริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการขึ้น โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อผลักดันให้การดำเนินงานตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืนซึ่งมีองค์ประกอบด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) สังคม (Society) และธรรมาภิบาล (Governance) หรือ ESG ของบริษัทสัมฤทธิ์ผลอย่างเป็นรูปธรรมมากขึ้น และได้ปรับปรุงนโยบายการเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกันและรายการระหว่างกันฯ ของบริษัท รวมถึงการอนุมัติหลักการและกรอบการพิจารณาอนุมัติรายการที่เกี่ยวโยงกัน ประเภทรายการธุรกิจปกติ และรายการสนับสนุนธุรกิจปกติซึ่งมีเงื่อนไขการค้าทั่วไปเพื่อฝ่ายปฏิบัติการใช้เป็นเกณฑ์ในการพิจารณารายการดังกล่าว

6.3.2 การปฏิบัติในเรื่องอื่น ๆ

บริษัทได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อรองรับการประเมินโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (Corporate Governance Report (CGR)) และโครงการประเมินคุณภาพการ จัดการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างเคร่งครัด ซึ่งในปีที่ผ่านมา (พ.ศ. 2567) บริษัทมีผลการประเมินของโครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี จาก สมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยที่ 85%

7 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท (Board of Director)

ข้อบังคับของบริษัทกำหนดให้บริษัทมีคณะกรรมการของบริษัทเพื่อดำเนินกิจการของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อยห้า (5) คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และกรรมการของบริษัทจะต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด

ปัจจุบันบริษัทมีคณะกรรมการจำนวน 7 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการที่มาจากฝ่ายบริหารจำนวน 4 ท่าน และกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเกินกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งคณะ ถือเป็นการถ่วงดุลของกรรมการที่เป็นผู้บริหารอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ ประธานกรรมการ มิได้เป็นบุคคลเดียวกันกับผู้ดำรงตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ ทั้งนี้เพื่อให้เกิดความชัดเจน ในการแบ่งแยกหน้าที่และการปฏิบัติงาน

บริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน โดย มี รศ.ดร.เอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์ ซึ่งเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ที่สามารถสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดขอบเขตและอำนาจในการดำเนินการของคณะกรรมการตรวจสอบดังกล่าวไว้อย่างชัดเจนในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการรายบุคคล

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีจำนวน 7 ท่าน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	ช่วงเวลาที่ดำรงตำแหน่ง
1. รศ.ดร.ปริทรรศน์ พันธุบรรยงก์	ประธานกรรมการบริษัท/ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/ กรรมการตรวจสอบ/กรรมการบริหารความเสี่ยง/กรรมการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการ /กรรมการบรรษัทภิบาล /กรรมการอิสระ	พ.ศ.2558 - ปัจจุบัน
2. นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์	รองประธานกรรมการบริษัทคนที่ 1 /กรรมการบริษัท/กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/ กรรมการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่	พ.ศ.2526 - ปัจจุบัน
3. ดร.กมล ตรรกบุตร	รองประธานกรรมการบริษัท คนที่ 2 /ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการตรวจสอบ/กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/ประธานกรรมการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการ /กรรมการบรรษัทภิบาล / กรรมการอิสระ	พ.ศ.2558 - ปัจจุบัน
4. รศ.ดร.เอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์	กรรมการบริษัท/ ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/กรรมการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการ /ประธานกรรมการบรรษัทภิบาล /กรรมการอิสระ	พ.ศ.2558 - ปัจจุบัน
5. นางสาวสุรางค์ มงคลอารีย์พงษ์	กรรมการบริษัท	พ.ศ.2551 - ปัจจุบัน
6. นางหรรษา บดีพัฒน์	กรรมการบริษัท	พ.ศ.2558 - ปัจจุบัน
7.นายฉลาด ณ ระนอง	กรรมการบริษัท	พ.ศ.2560 - ปัจจุบัน

หมายเหตุ : รายละเอียดประวัติกรรมการบริษัทศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมได้จากเอกสารแนบ 1

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ

กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท คือ นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์ ลงลายมือชื่อร่วมกับ นางหรรษา บดีพัฒน์ หรือ นางสาวสุรางค์ มงคลอารีย์พงษ์ หรือ นายฉลาด ณ ระนอง รวมเป็น 2 ท่าน พร้อมประทับตราสำคัญของบริษัท

ข้อจำกัดอำนาจของกรรมการ : -ไม่มี-

โดยมี นายทินกร โชติจิตโภคิน เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท

7.2.3 ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทได้กำหนดขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทไว้ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท วันที่ 14 กันยายน 2558 โดยมีสาระสำคัญดังนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง ความซื่อสัตย์สุจริต ตลอดจนปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท และมติของผู้ถือหุ้น
2. พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดใน พ.ร.บ.บริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องกับตำแหน่งกรรมการ ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากการออกตามวาระ
3. พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร โดยเลือกจากกรรมการของบริษัทหรือฝ่ายบริหารของบริษัท พร้อมทั้งกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการบริหาร
4. พิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบของบริษัทต่อไป
5. พิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการซึ่งมีอำนาจผูกพันบริษัทได้
6. แต่งตั้งบุคคลอื่นใดให้ดำเนินกิจการของบริษัท ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริษัท หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจ และ/หรือภายในเวลาตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้
7. พิจารณาอนุมัติการทำรายการการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท เว้นแต่ในกรณีที่รายการดังกล่าวจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ในการพิจารณาอนุมัติดังกล่าวให้เป็นไปตามประกาศข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ
8. พิจารณาอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน เว้นแต่ในกรณีที่รายการดังกล่าวจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ในการพิจารณาอนุมัติดังกล่าวให้เป็นไปตามประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ
9. พิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น เมื่อเห็นว่าบริษัทมีกำไรพอสมควรที่จะทำเช่นนั้น และรายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวต่อไป

มีหน้าที่กำหนดวิสัยทัศน์ นโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัท กลยุทธ์ธุรกิจ งบประมาณประจำปี และกำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายบริหาร

ดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น และการเติบโตอย่างยั่งยืน

10. ประเมินผลการปฏิบัติงานและกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการ และผู้บริหารระดับสูง
11. รับผิดชอบต่อผลประกอบการและการปฏิบัติหน้าที่ของฝ่ายบริหาร โดยมีความตั้งใจและระมัดระวังในการปฏิบัติงาน
12. กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารมีระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
13. กำกับดูแลให้มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและวัดผลได้ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการกำหนดเป้าหมายในการปฏิบัติงาน โดยพิจารณาถึงความเป็นไปได้และความสมเหตุสมผล
14. รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ ดำเนินงานโดยรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้องครบถ้วน มีมาตรฐานและโปร่งใส
15. พิจารณาตัดสินในเรื่องที่มีสาระสำคัญ เช่น นโยบายและแผนธุรกิจโครงการลงทุนขนาดใหญ่ อำนาจการบริหาร การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และรายการอื่นใดที่กฎหมายกำหนด
16. กำหนดอำนาจและระดับการอนุมัติในการทำธุรกรรมและการดำเนินการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับงานของบริษัทให้คณะหรือบุคคลตามความเหมาะสม และให้เป็นไปตามข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยจัดทำเป็นคู่มืออำนาจดำเนินการ และให้มีการทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
17. จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงินและการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลจัดให้มีกระบวนการในการประเมินความเหมาะสมของการควบคุมภายใน
18. ให้ความเห็นชอบในการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และพิจารณาค่าสอบบัญชีประจำปี เพื่อนำเสนอต่อผู้ถือหุ้นในการพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง
19. รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการในการจัดทำรายงานทางการเงินโดยแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปี และครอบคลุมในเรื่องสำคัญๆ ตามนโยบายข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
20. กำกับดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ให้เป็นไปตามกฎบัตรที่กำหนดไว้
21. คณะกรรมการต้องประเมินผลการปฏิบัติด้วยตนเองและประเมินผลการปฏิบัติงานโดยรวม

สถิติการเข้าประชุมคณะกรรมการ และกรรมการชุดย่อย ปี 2567

รายชื่อคณะกรรมการ	ปี 2567						
	AGM	กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการสรรหาฯ	คณะกรรมการบรรษัทภิบาล	คณะกรรมการ ESG
1. นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์	1/1	7/7	-	-	4/4	-	2/2
2. นางสาวสุรางค์ มงคลอารีย์พงษ์	1/1	6/7	-	-	-	-	-
3. นางหรรษา บดีพัฒน์	-/1	7/7	-	-	-	-	-
4. นายฉลาด ณ ระนอง	1/1	7/7	-	-	-	-	-
5. รศ.ดร.ปริทรรศน์ พันธุบรรยงก์	1/1	7/7	7/7	6/6	4/4	2/2	2/2
6. ดร.กมล ตรรกบุตร	1/1	7/7	7/7	6/6	4/4	2/2	2/2
7. รศ.ดร.เอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์	1/1	7/7	7/7	6/6	4/4	2/2	2/2
8. ผศ.ดร. ก่อเกียรติ บุญชูกุศล	-/1	-	-	6/6	-		2/2

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

โครงสร้างคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (Nomination and Remuneration Committee) และ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) ซึ่งได้ระบุไว้ในโครงสร้างองค์กร (Organization Chart)

(1) คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. รศ.ดร.เอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. รศ.ดร.ปริทรรศน์ พันธุบรรยงก์	กรรมการตรวจสอบ
3. ดร.กมล ตรรกบุตร	กรรมการตรวจสอบ

โดยมี นางสาววรรณา เฮงอรุณประสาร เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ : - กรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน คือ รศ.ดร.เอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์ โดยมีรายละเอียด (ศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมจากเอกสารแนบ 1)

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานรายงานทางการเงินเพื่อให้มั่นใจว่า มีความถูกต้องและเชื่อถือได้ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ให้มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายในตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน และอาจเสนอแนะให้มีการสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นสิ่งสำคัญ พร้อมทั้งนำข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการปรับปรุงแก้ไขระบบการควบคุมภายในที่สำคัญและจำเป็นเสนอคณะกรรมการบริษัท โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอก และหน่วยงานตรวจสอบระบบงานภายใน
3. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ นโยบาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณาคัดเลือก และเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชี รวมถึงพิจารณาเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี ของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. สอบทานแผนงานตรวจสอบภายในของบริษัท ตามวิธีการและมาตรฐานที่ยอมรับโดยทั่วไป
6. พิจารณารายการที่เกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในเรื่องดังกล่าวให้มีความถูกต้องและครบถ้วน ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
7. สอบทานให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
8. รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง

9. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
   (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
   (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
   (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
   (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
   (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
   (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
   (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter)
   (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
10. ร่วมให้ความเห็นในการพิจารณาแต่งตั้ง ถอดถอน ประเมินผลงานของเจ้าหน้าที่ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
11. ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตหน้าที่ ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเชิญให้ฝ่ายจัดการผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น เข้าร่วมประชุมหรือส่งเอกสารที่เห็นว่าเกี่ยวข้องหรือจำเป็น
12. ให้มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษา หรือบุคคลภายนอกตามระเบียบของบริษัทมาให้ความเห็นหรือให้คำปรึกษาในกรณีจำเป็นอย่างยิ่ง
13. คณะกรรมการตรวจสอบต้องประเมินผลการปฏิบัติงานโดยการประเมินตนเอง และรายงานผลการประเมินพร้อมทั้งปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงานที่อาจเป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ในการจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกปี
14. พิจารณาทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
15. ปฏิบัติงานอื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายภายในขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ ในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก โดยกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่านของบริษัทมาจากกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามข้อ 16 ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ.28/2551

(2) คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)

รายชื่อคณะกรรมการบริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีจำนวน 7 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล		ตำแหน่ง
1. นายสุชาติ	มงคลอารีย์พงษ์	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายเสรี	ทองหนูน	กรรมการบริหาร
3. นายสุทธิชัย	สุภัคกุล	กรรมการบริหาร
4. นายประจินต์	คงสาคร	กรรมการบริหาร
5. นายอัศวิน	รจิตธำรง	กรรมการบริหาร
6. นางสาวณอร	โชตธนฐากุล	กรรมการบริหาร
7. นางสาวพรสวรรค์	สดชื่น [1*]	กรรมการบริหาร

โดยมี นางสาวเอกสุดา วิริยะรัมภานนท์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

หมายเหตุ รายละเอียดข้อมูลกรรมการปรากฏตามเอกสารแนบ 1

[1*] พ้นจากตำแหน่ง วันที่ 22 กันยายน 2567

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1. ทำหน้าที่ควบคุมการบริหารงานของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้และรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ในการดำเนินการประชุมของคณะกรรมการบริหารต้องมีคณะกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของกรรมการบริหาร ส่วนการลงมติของคณะกรรมการบริหารต้องได้รับคะแนนเสียงข้างมากจากที่ประชุม และคะแนนเสียงดังกล่าวที่นับได้อย่างน้อยกึ่งหนึ่งจากคะแนนเสียงของคณะกรรมการบริหารทั้งหมด
2. พิจารณาการกำหนดอำนาจและระดับการอนุมัติของแต่ละบุคคล ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม และจัดให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ที่อาจเอื้อให้เกิดการทำทุจริตออกจากกัน รวมถึงการกำหนดขั้นตอน และวิธีการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเหมาะสม เพื่อป้องกันการถ่ายเทผลประโยชน์ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติหลักการ รวมถึงควบคุมให้มีการถือปฏิบัติตามหลักการและข้อกำหนดที่ได้รับอนุมัติแล้ว
3. พิจารณางบประมาณประจำปี และขั้นตอนในการใช้จ่ายงบประมาณ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และควบคุมดูแลการใช้จ่ายตามงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว
4. พิจารณาปรับปรุงแผนการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เหมาะสม เพื่อประโยชน์ของบริษัท
5. พิจารณาอนุมัติการลงทุน และกำหนดงบประมาณในการลงทุน ตามอำนาจในคู่มืออำนาจดำเนินการ
6. พิจารณาการทำสัญญาต่างๆ ที่มีผลผูกพันบริษัท ตามอำนาจในคู่มืออำนาจดำเนินการ
7. รับผิดชอบให้มีข้อมูลที่สำคัญต่างๆ ของบริษัทอย่างเพียงพอเพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้น รวมถึงจัดทำรายงานทางการเงินที่น่าเชื่อถือ เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีและโปร่งใส
8. พิจารณาผลกำไรและขาดทุนของบริษัท และเสนอจ่ายปันผลประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท
9. พิจารณาการดำเนินธุรกิจใหม่ หรือการเลิกธุรกิจ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
10. กำกับดูแลให้มีขั้นตอนให้ผู้ปฏิบัติงานต้องรายงานเหตุการณ์ หรือการกระทำที่ผิดปกติ หรือการกระทำผิดกฎหมาย ต่อคณะกรรมการบริหารอย่างทันท่วงที และในกรณีที่เหตุการณ์ดังกล่าวมีผลกระทบที่มีสาระสำคัญ จะต้องรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ เพื่อพิจารณาแก้ไขภายในระยะเวลาอันสมควร
11. ดำเนินการใดๆ เพื่อสนับสนุนการดำเนินการดังกล่าวข้างต้น หรือตามความเห็นของคณะกรรมการบริษัท หรือตามที่ได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท

12. การนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารในเรื่องใดๆ ที่อยู่ภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร ซึ่งหากเรื่องที่นำเสนอได้รับการลงมติและ/หรือ อนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร และเรื่องดังกล่าวเป็นเรื่องที่มีความสำคัญมีผลกระทบโดยตรงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือมีผลกระทบโดยตรงต่อสาธารณชน จะต้องรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งถัดไป

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารดังกล่าวข้างต้นนั้น จะไม่รวมถึงอำนาจ และ/หรือการมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

สรุปตารางอำนาจอนุมัติทั่วไป

ตำแหน่ง รายละเอียด	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริหาร	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่
1.การจัดทำงบประมาณการลงทุนประจำปี	อนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท	-	-	-
2.การอนุมัติเพิ่มเติมงบประมาณรายจ่ายการลงทุนประจำปีที่อยู่นอกเหนืองบประมาณ	วงเงินเกินกว่าร้อยละ 10 ของงบประมาณรวม	วงเงินรวมไม่เกินกว่าร้อยละ 10 ของงบประมาณ	วงเงินรวมไม่เกินกว่า 0.50 ล้านบาทต่อรายการ หรือไม่เกินร้อยละ 5 ของงบประมาณต่อรายการ อย่างหนึ่ง อย่างใดที่มากกว่า	วงเงินไม่เกินหนึ่งแสนบาทต่อรายการ/โครงการ
3.การซื้อทรัพย์สินที่ไม่ใช่อสังหาริมทรัพย์ หรือการเช่า/เช่าซื้อทรัพย์สิน/[1]	มากกว่า 40,000,000 บาท	ไม่เกิน 40,000,000 บาท	ไม่เกิน 20,000,000 บาท	
4.การขายทรัพย์สินที่ไม่ใช่อสังหาริมทรัพย์/[1]	มากกว่า 40,000,000 บาท	ไม่เกิน 40,000,000 บาท	ไม่เกิน 20,000,000 บาท	
5.การซื้ออสังหาริมทรัพย์/[1]	มากกว่า 20,000,000 บาท	ไม่เกิน 20,000,000 บาท	ไม่เกิน 10,000,000 บาท	-
6.การขายอสังหาริมทรัพย์/[1]	มากกว่า 20,000,000 บาท	ไม่เกิน 20,000,000 บาท	ไม่เกิน 10,000,000 บาท	-
7.การอนุมัติการก่อหนี้หรือการกู้ยืมเงินที่ผูกพันกับบริษัท/[1]	อนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท	-	-	-

หมายเหตุ : - กรณีบริษัทจะเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน อำนาจอนุมัติจะต้องพิจารณาเกณฑ์การทำ “รายการที่เกี่ยวโยงกัน” ตามมาตรา 89/12 ของ พรบ.หลักทรัพย์ฯ และประกาศคณะกรรมการตลาดทุนที่ ทจ.21/2551 และประกาศตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่องรายการที่เกี่ยวโยงกัน พ.ศ.2546 ควบคู่ด้วย

/[1] - กรณีบริษัทจะเข้าทำรายการซื้อหรือขายสินทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทย่อย อำนาจอนุมัติจะต้องพิจารณาเกณฑ์การทำ “รายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์” ตามมาตรา 89/29 ของ พรบ. หลักทรัพย์ฯ และประกาศคณะกรรมการตลาดทนุ ที่ ทจ.20/2551 และประกาศตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ.2547 ควบคู่ด้วย

(3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee)

รายชื่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีจำนวน 4 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. ดร.กมล ตรรกบุตร	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. รศ.ดร.ปริทรรศน์ พันธุบรรยงก์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. รศ.ดร.เอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. ผศ. ดร. ก่อเกียรติ บุญชูกุศล	กรรมการบริหารความเสี่ยง

โดยมี นายตรีชัย เลาหตีรานนท์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. กำหนดนโยบายและโครงสร้างการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร โดยให้สอดคล้องและเป็นไปตามแนวทางการบริหารความเสี่ยงของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
2. กำหนดนโยบายและโครงสร้างการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
3. วางกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้สามารถประเมิน ติดตามและควบคุมความเสี่ยงแต่ละประเภทให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยให้หน่วยงานต่างๆ มีส่วนร่วม ในการบริหารและควบคุมความเสี่ยง
4. ประเมินความเสี่ยงในระดับองค์กร และกำหนดวิธีการบริหารความเสี่ยงนั้นให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงตามวิธีการที่กำหนดไว้
5. ทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงและปรับปรุงให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างเพียงพอ ที่จะควบคุมความเสี่ยง
6. มีอำนาจในการเรียกบุคคลที่เกี่ยวข้องมาชี้แจงหรือแต่งตั้งและกำหนดบทบาทที่ให้ผู้ปฏิบัติงานทุกระดับมีหน้าที่บริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม และให้รายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้การบริหารความเสี่ยงบรรลุวัตถุประสงค์
7. รายงานผลของการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส
8. จัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยง
9. ระบุความเสี่ยงด้านต่างๆ พร้อมทั้ง วิเคราะห์ และประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งแนวโน้มซึ่งมีผลกระทบบริษัท
10. จัดทำแผนงานเพื่อป้องกัน หรือลดความเสี่ยง
11. ประเมินผล และจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
12. จัดวางระบบบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการโดยเชื่อมโยงระบบสารสนเทศ
13. ปฏิบัติงานอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

(4) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (Nomination and Remuneration Committee)

รายชื่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีจำนวน 4 ท่านดังนี้

ชื่อ-นามสกุล		ตำแหน่ง
1. รศ.ดร.ปริทรรศน์	**พันธุบรรยงก์**	ประธานกรรมการ/ กรรมการอิสระ
2. นาย สุชาติ	**มงคลอารีย์พงษ์**	กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. ดร.กมล	**ตรรกบุตร**	กรรมการ / กรรมการอิสระ
4. รศ.ดร.เอกชัย	**นิตยาเกษตรวัฒน์**	กรรมการ / กรรมการอิสระ

โดยมี นางสาวเอกสุดา วิริยะรัมภานนท์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (Nomination and Remuneration Committee) ขึ้นมาทำหน้าที่คัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามที่กำหนดเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย หรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัท

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรสามารถสรุปได้ดังนี้

1. ด้านการสรรหา

- พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหารวมทั้งคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท
- สรรหากรรมการ โดยการสรรหาอาจพิจารณาจากกรรมการเดิมให้ดำรงตำแหน่งต่อ หรือเปิดรับการเสนอชื่อจากผู้ถือหุ้น หรือการใช้บริษัทภายนอกช่วยสรรหาหรือ พิจารณาจากบุคคลจากทำเนียบกรรมการอาชีพ หรือการให้กรรมการแต่ละคนเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสม เป็นต้น
- พิจารณาและตรวจสอบคุณสมบัติบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อมาเป็นกรรมการบริษัท ทำการคัดเลือก ทาบทามและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท ผ่านคณะกรรมการบริษัท
- พิจารณาสรรหาผู้บริหารระดับสูงตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

2. ด้านค่าตอบแทน

- พิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูง ให้มีความเหมาะสมกับผลงาน เทียบเคียงได้กับบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน และมีความเป็นธรรม
- พิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย นำเสนอขออนุมัติค่าตอบแทนต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- พิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปีของผู้บริหารระดับสูง และนำเสนอขออนุมัติค่าตอบแทนที่กำหนดต่อคณะกรรมการบริษัท
- พิจารณากรอบการดำเนินการของโครงสร้างค่าตอบแทน งบประมาณในการขึ้นเงินเดือนประจำปี โบนัสประจำปี ตลอดจนผลตอบแทนพิเศษอื่นใดของพนักงานบริษัท และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ

3. พิจารณาความเหมาะสมและให้ความเห็นชอบ ในกรณีที่มีการเสนอขายหลักทรัพย์ใหม่ให้กรรมการและพนักงาน โดยยึดหลักให้เกิดความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น และสร้างแรงจูงใจให้กรรมการและพนักงานปฏิบัติหน้าที่ เพื่อให้เกิดการสร้างมูลค่าเพิ่มให้ผู้ถือหุ้นในระยะยาว และสามารถรักษาบุคลากรที่มีคุณภาพได้อย่างแท้จริง

4. ภารกิจอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการมอบหมาย

บุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัทจะต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามมาตรา 68 แห่ง พรบ. บริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 28/2551 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ฉบับลงวันที่ 15 ธันวาคม 2551 และต้องไม่เป็นบุคคลที่มีลักษณะต้องห้ามตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ว่าด้วยข้อกำหนดเกี่ยวกับผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารต้องไม่มีประวัติกระทำผิดตามกฎหมายในระยะเวลา 10 ปีย้อนหลังก่อนวันยื่นคำขออนุญาตฯ รวมทั้งไม่มีประวัติถูกพิพากษาถึงที่สุดให้เป็นบุคคลล้มละลาย ไม่เป็นบุคคลที่ฝ่าฝืนข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ คำสั่ง มติคณะกรรมการ หรือข้อตกลงการจดทะเบียนหลักทรัพย์กับตลาดหลักทรัพย์ฯ ตลอดจนหนังสือเวียนของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งข้อพิพาทหรือการถูกฟ้องร้องที่อยู่ระหว่างตัดสิน โดยบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์ว่าด้วยองค์ประกอบและการสรรหาคณะกรรมการชุดต่างๆ และผู้บริหารระดับสูง ดังนี้

(5) คณะกรรมการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการ (Environment, Social and Governance : ESG)

รายชื่อคณะกรรมการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. ดร.กมล ตรรกบุตร	ประธานกรรมการ/ กรรมการอิสระ
2. รศ.ดร.ปริทรรศน์ พันธุบรรยงก์	กรรมการ / กรรมการอิสระ
3. รศ.ดร.เอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์	กรรมการ / กรรมการอิสระ
4. นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์	กรรมการ /ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
5. ผศ. ดร.ก่อเกียรติ บุญชูกุศล	กรรมการและเลขานุการ

โดยมี นางสาวธรรมจารี เสริมทองหลางเป็น ผู้ช่วยเลขานุการ

หน้าที่และความรับผิดชอบของด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการตามที่ระบุไว้ในกฎบัตร สามารถสรุปได้ดังนี้

1. ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทในเรื่องกลยุทธ์หรือแนวทางดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับเรื่องการพัฒนาอย่างยั่งยืนในด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการ (Environment, Social and Governance : ESG)
2. พิจารณาทบทวนนโยบาย เป้าหมาย การปฏิบัติงานและผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับเรื่องสิ่งแวดล้อม สังคมและการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีตามมาตรฐาน ทั้งในระดับประเทศและระดับสากล
3. สอบทานและติดตามการบริหารความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม สังคมและการกำกับดูแลกิจการ
4. สอบทานและติดตามกระบวนการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholder Engagement) และกระบวนการประเมินประเด็นที่สำคัญ (Materiality Assessment) ด้านสิ่งแวดล้อม สังคมและการกำกับดูแลกิจการ (ESG) จาก คณะกรรมการด้านการพัฒนาที่ยั่งยืน ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีกระบวนการที่เชื่อถือได้ และผลลัพธ์จากกระบวนการดังกล่าวมีการจำแนก จัดลำดับความสำคัญและบริหารจัดการอย่างเหมาะสม
5. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการฯอย่างสม่ำเสมออย่างน้อยทุก ๆ 2 ปี และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทในกรณีที่มีการแก้ไขปรับปรุง
6. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

(6) คณะกรรมการบรรษัทภิบาล (Corporate Governance Committee)

รายชื่อคณะกรรมการบรรษัทภิบาล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. รศ.ดร.เอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์	ประธานกรรมการ/ กรรมการอิสระ
2. รศ.ดร.ปริทรรศน์ พันธุบรรยงก์	กรรมการ / กรรมการอิสระ
3. ดร.กมล ตรรกบุตร	กรรมการ / กรรมการอิสระ

โดยมี นายทินกร โชติจิตโภคิน เป็นเลขานุการคณะกรรมการ และนางสาววรรณา เฮงอรุณประสารเป็นผู้ช่วยเลขานุการ

หน้าที่และความรับผิดชองของคณะกรรมการบรรษัทภิบาลตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรสามารถสรุปได้ดังนี้

1. ยกร่าง จัดทำ แก้ไขปรับปรุง นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ให้สอดคล้องกับกฎหมายและนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. ส่งเสริมและสนับสนุนให้การดำเนินกิจการของบริษัทสอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจของและระเบียบอื่นๆที่เกี่ยวข้อง

3. ประเมินและทบทวนเกี่ยวกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สอดคล้องกับ กฎหมายอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และนำเสนอคณะ กรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติการปรับปรุง
4. กำกับดูแลและให้คำแนะนำกระบวนการในการควบคุมดูแลเพื่อป้องกันความเสี่ยงตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ติดตามและรายงานผลการดำเนินงานตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน แก่คณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างสม่ำเสมอ
5. เรื่องอื่นๆ ที่คณะกรรมการมอบหมาย

องค์ประกอบและการสรรหากรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย

องค์ประกอบและการสรรหากรรมการบริษัท (Bord)

1. ให้บริษัทมีคณะกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่า 5 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และต้องมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด ทั้งนี้กรรมการบริษัทจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้
2. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
    2.1 ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้นต่อ 1 เสียง
    2.2 ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม 2.1 เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ กรณีเลือกบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
    2.3 บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
3. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้ที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) และกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่ง อาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้ และกรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับฉลากกัน ส่วนปีหลังๆ ต่อไป ให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง
4. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท โดยจะมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท
5. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
6. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดหรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการท่านนั้นจะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนเข้ามาแทน และมติของคณะกรรมการในการแต่งตั้งบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
7. ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ ในกรณีที่คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควร จะเลือกกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับในกิจการซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย

องค์ประกอบและการสรรหาคณะกรรมการตรวจสอบ

1. กรรมการตรวจสอบของบริษัทจะต้องได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท และเห็นชอบโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. กรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด
3. คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน
4. กรรมการตรวจสอบต้องมีทักษะความชำนาญที่เหมาะสมตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย และกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คนต้องมีความรู้ความเข้าใจด้านการบัญชีและการเงินหรือมีประสบการณ์ด้านบัญชี
5. ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกและแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการตรวจสอบ

คุณสมบัติกรรมการอิสระ

- ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
- ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าว ไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
- ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
- ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้น เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
- ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
- ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
- กรรมการอิสระตามคุณสมบัติข้างต้น อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบองค์คณะ (Collective Decision) ได้

คุณสมบัติกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติเหมือนกันกับคุณสมบัติของคณะกรรมการอิสระ และมีคุณสมบัติเพิ่มเติม ดังนี้

- ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
- มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้
- มีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

องค์ประกอบและการสรรหากรรมการบริหาร

1. คณะกรรมการบริหารจะต้องเป็นกรรมการบริษัท และ/หรือผู้บริหารของบริษัท ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยจะพิจารณาจากผู้บริหารที่ดำรงตำแหน่งในระดับผู้อำนวยการสายงานขึ้นไปเป็นกรรมการบริหารโดยตำแหน่ง โดยมีจำนวนกรรมการบริหารตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร
2. คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร

องค์ประกอบและการสรรหาคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน ทั้งนี้สัดส่วน 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดในคณะกรรมการจะต้องเป็นกรรมการอิสระ และส่วนที่เหลือให้แต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทอาจเชิญบุคคลภายนอกที่มีความเหมาะสมมาเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยง หรือเป็นที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยอาจมาจากหัวหน้าสายงานสนับสนุนธุรกิจ หรือบุคคลที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความเห็นว่าเหมาะสม และมีหน้าที่ความรับผิดชอบที่เกี่ยวข้องกับงานด้านการบริหารความเสี่ยงของบริษัท

องค์ประกอบและการสรรหาคณะกรรมการสรรหาค่าตอบแทน

1. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน และไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งต้องเป็นกรรมการอิสระ
2. ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ต้องเป็นกรรมการอิสระ

คุณสมบัติของคณะกรรมการสรรหาค่าตอบแทน

- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและมี ประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
- สามารถอุทิศเวลาอย่างพอเพียงในการปฏิบัติหน้าที่

องค์ประกอบและและการสรรหาคณะกรรมการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการ

1. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการจำนวนอย่างน้อย 3 คน โดยคัดเลือกจาก กรรมการบริษัทผู้บริหาร หรือผู้มีความรู้เชี่ยวชาญภายนอกได้ ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ท่าน
2. ประธานคณะกรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการจะต้องเป็นกรรมการบริษัท

3. คณะกรรมการอาจแต่งตั้งพนักงานของบริษัทหรือบุคคลภายนอกที่มีความรู้ความชำนาญในเรื่องสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการ เพื่อปฏิบัติหน้าที่เลขานุการของคณะกรรมการได้

คุณสมบัติของคณะกรรมการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการ

- กรรมการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการ ต้องเป็นผู้มีความรู้ในด้านการพัฒนาธุรกิจควบคู่ไปกับการดำเนินงานสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการ
- กรรมการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการ ต้องเป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาแก่การปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเพียงพอ
- กรรมการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการ ต้องเป็นบุคคลที่ไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน จำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้อง

องค์ประกอบและและการสรรหาคณะกรรมการบรรษัทภิบาล

1. คณะกรรมการบรรษัทภิบาล (Corporate Governance Committee) ประกอบด้วยกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 คน โดยจะต้องมีกรรมการอิสระ ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท
2. คณะกรรมการบรรษัทภิบาล มีอำนาจแต่งตั้งบุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคนตามที่เห็นสมควร ให้เป็น เลขานุการคณะกรรมการบรรษัทภิบาล เพื่อทำหน้าที่ด้านเลขานุการของคณะกรรมการบรรษัทภิบาล

คุณสมบัติของคณะกรรมการบรรษัทภิบาล

- เป็นกรรมการบริษัท และต้องมิได้ดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงของบริษัท
- เป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบรรษัทภิบาล
- ต้องเป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาแก่การปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเพียงพอ
- ต้องเป็นบุคคลที่ไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน จำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้อง

วาระการดำรงตำแหน่ง และการพ้นจากตำแหน่ง

1. คณะกรรมการเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการมีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี เมื่อครบวาระแล้วอาจได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่งก็ได้
2. กรณีที่ตำแหน่งคณะกรรมการเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเข้าเป็นกรรมการแทนที่ เพื่อให้มีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ในกฎบัตรนี้ โดยบุคคลที่เข้าดำรงตำแหน่งแทนที่จะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่ากับอายุวาระที่คงเหลือของกรรมการที่ตนเข้าแทนที่เท่านั้น
3. กรรมการเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการ พ้นจากตำแหน่ง ด้วยกรณีดังต่อไปนี้
   (1) ตาย
   (2) ลาออก โดยแจ้งความประสงค์เป็นหนังสือต่อคณะกรรมการบริษัท
   (3) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายและหรือประกาศว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมาย กฎ ข้อบังคับ และ/หรือประกาศอื่นใดที่เกี่ยวข้อง
   (4) คณะกรรมการบริษัทมีมติด้วยเสียงข้างมากให้พ้นจากตำแหน่ง
   (5) ครบวาระ

องค์ประกอบและการสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (ผู้บริหารสูงสุดของบริษัท)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้มาจากการเสนอชื่อของคณะกรรมการบริหารโดยคัดเลือกจากบุคคลที่มีชื่อเป็นคณะกรรมการบริหารอยู่ในขณะที่ทำการคัดเลือก เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติแต่งตั้งบุคคลที่ถูกเสนอชื่อเข้ามาดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ในการพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้งนั้น เมื่อได้รับการเสนอชื่อจากคณะกรรมการบริหารแล้ว กรรมการบริษัทจะมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้กลั่นกรองก่อนชั้นหนึ่ง เมื่อคณะกรรมการสรรหาฯ พิจารณาแล้วเห็นว่าเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน เหมาะสม มีความรู้ความสามารถ ทักษะ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงมีความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี จึงจะพิจารณาให้ความเห็นชอบและนำเสนอต่อกรรมการบริษัทต่อไป

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร (Executive Committee)

ผู้บริหารระดับสูงของบริษัท (ผู้บริหาร 4 ลำดับแรกตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต.) ประกอบด้วย ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่สายงานต่างๆ ซึ่งจะเป็นกรรมการบริหารโดยตำแหน่ง ฉะนั้นการคัดเลือกและหรือแต่งตั้งบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งดังกล่าว บริษัทมีขั้นตอนในการพิจารณาอย่างรอบคอบ ซึ่งเบื้องต้นจะต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ และความชำนาญในด้านต่างๆที่เป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัท ทั้งยังต้องเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามหรือลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตามเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

บริษัทฯ ได้กำหนดอำนาจอนุมัติของผู้บริหารแต่ละระดับและแต่ละสายงานไว้อย่างชัดเจนใน “คู่มืออำนาจดำเนินการ” ของบริษัท และเนื่องจากผู้บริหารแต่ละท่านเป็นกรรมการบริหาร โดยตำแหน่ง จึงมีขอบเขตหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารด้วย

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร (Executive Committee)

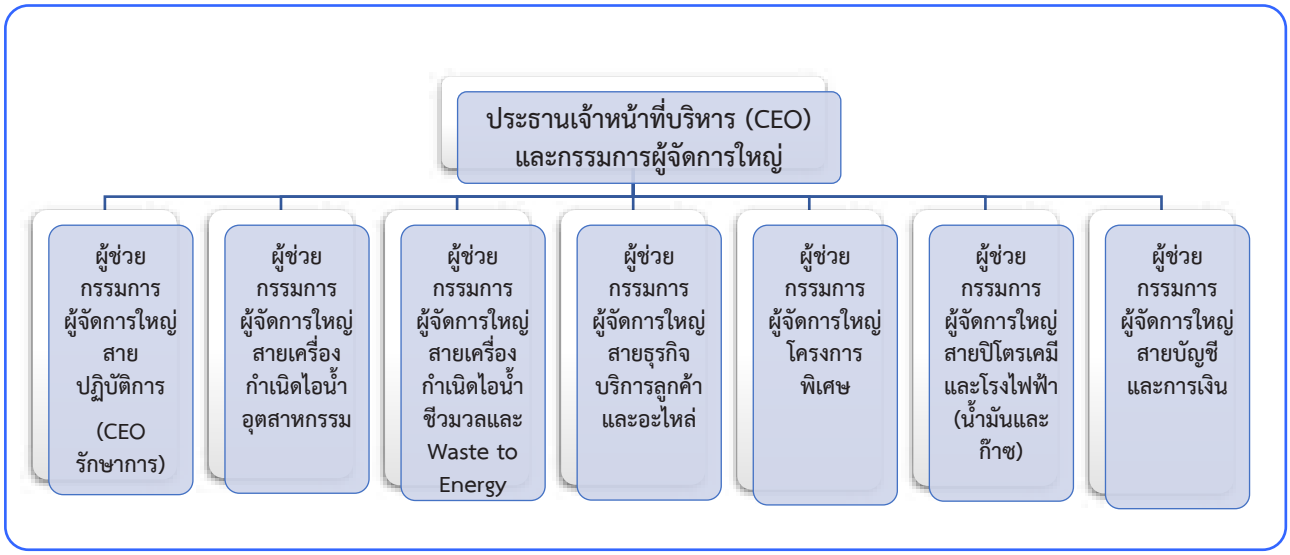
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีผู้บริหารจำนวน 7 ท่าน ดังนี้

รายชื่อ		ตำแหน่ง
1. นายสุชาติ	มงคลอารีย์พงษ์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่
2. นายเสรี	ทองหนูน	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่สายเครื่องกำเนิดไอน้ำชีวมวลและ Waste to Energy
3. นายสุทธิชัย	สุภัคกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่สายปิโตรเคมีและโรงไฟฟ้า (น้ำมันและก๊าซ)
4. นายประจินต์	คงสาคร 1*	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่สายธุรกิจบริการลูกค้าและอะไหล่ รักษาการผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่สายบัญชีและการเงิน
5. นายอัศวิน	รจิตธำรง	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่โครงการพิเศษ
6.นางสาวณอร	โชตธนฐากุล	รักษาการผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่สายงานเครื่องกำเนิดไอน้ำอุตสาหกรรม
7.นางสาวพรสวรรค์ สดชื่น 2*		รักษาการผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่สายบัญชีและการเงิน

หมายเหตุ 1* นายประจินต์ คงสาคร รักษาการในตำแหน่งผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่สายบัญชีและการเงิน เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2567

2* นางสาวพรสวรรค์ สดชื่น พ้นจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 22 กันยายน 2567

แผนผังโครงสร้างผู้บริหาร 4 ลำดับแรกตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ว่าด้วยการกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ฯ



<u>อำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร</u>

1. ควบคุมการดำเนินกิจการวางแผนกลยุทธ์ในการดำเนินงานและบริหารงานประจำวันของบริษัท
2. ตัดสินในเรื่องที่สำคัญของบริษัท กำหนดภารกิจ วัตถุประสงค์ แนวทาง นโยบายของบริษัทรวมถึงการควบคุมการบริหารงานในสายงานต่างๆ
3. เป็นผู้มีอำนาจในการบังคับบัญชา ติดต่อ สั่งการ ตลอดจนเข้าลงนามในนิติกรรมสัญญา เอกสารคำสั่ง หนังสือแจ้งใดๆ ตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ
4. มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย บุคคลตามที่เห็นสมควรตลอดจนกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และผลตอบแทนที่เหมาะสม และให้มีอำนาจปลดออก ให้ออกตามความเหมาะสมของพนักงานระดับต่างๆ ตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ
5. มีอำนาจในการกำหนดเงื่อนไขทางการค้าเพื่อประโยชน์ของบริษัท
6. พิจารณาการลงทุนในธุรกิจใหม่ หรือการเลิกธุรกิจ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และ/หรือกรรมการบริษัท
7. อนุมัติและแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงาน
8. ดำเนินการใดๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร และ/หรือกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารดังกล่าวข้างต้นนั้น ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดและระเบียบวาระต่างๆ ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และจะไม่รวมถึงอำนาจ และ/หรือการมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนและผู้บริหารในระดับที่เหมาะสมโดยคำนึงถึง ประสบการณ์ ความรู้ ความสามารถ หน้าที่ ความรับผิดชอบ ตลอดจนผลการดำเนินงานของผู้บริหารแต่ละท่าน บริษัทใช้ความระมัดระวังอย่างยิ่งในการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารของบริษัทให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม และเป็นอัตราที่แข่งขันได้ในกลุ่มธุรกิจเดียวกันเพื่อที่จะดูแลและรักษาผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้ ในการกำหนดค่าตอบแทนผู้บริหาร บริษัท ฯ ได้ มีหลักเกณฑ์ให้เสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเพื่อพิจารณาสอบทานชั้นหนึ่ง เมื่อคณะกรรมการสรรหาฯ ให้ความเห็นชอบแล้ว บริษัทจึงจะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

7.4.3 ค่าตอบแทนผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อย

ก. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ค่าตอบแทนผู้บริหาร	ปี 2565		ปี2566		ปี2567	
	คน	ล้านบาท	คน	ล้านบาท	คน	ล้านบาท
เงินเดือน	8	13.02	9	15.59	9	15.72
เงินโบนัส	4	5.78	4	4.70	3	6.65
เงินตอบแทนจูงใจ	3	2.94	2	9.16	3	7.58
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	4	2.19	3	0.14	4	0.19
รวม		**23.93**		**29.59**		**30.14**

หมายเหตุ : - ผู้บริหารจะได้ค่าตอบแทนประเภท เงินโบนัส หรือ เงินตอบแทนจูงใจ (incentive) เพียงประเภทใดประเภทหนึ่งเท่านั้น

- สวัสดิการ ได้แก่ รถประจำตำแหน่ง ค่าน้ำมันรถ ค่าโทรศัพท์ และสวัสดิการอื่นๆ

ข. ค่าตอบแทนอื่น

บริษัทมีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ “ทิสโก้มาสเตอร์ร่วมทุน” ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2557 โดยมีเงื่อนไข คือ บริษัทจะส่งเงินสมทบในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือนของผู้บริหารที่สมัครเข้าเป็นสมาชิกของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพโดยเป็นอัตราเดียวกันกับที่สมาชิกส่งเงินสมทบเข้ากองทุน

GTI มีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ “ทิสโก้มาสเตอร์ร่วมทุน” ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2557 โดยมีเงื่อนไข คือ GTI จะส่งเงินสมทบในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือนของผู้บริหารที่สมัครเข้าเป็นสมาชิกของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยเป็นอัตราเดียวกันกับที่สมาชิกส่งเงินสมทบเข้ากองทุน

บริษัทและบริษัทย่อยจัดให้มีสวัสดิการให้แก่ผู้บริหาร อาทิ ประกันภัยหมู่ (ประกันชีวิต ประกันอุบัติเหตุ ประกันทุพพลภาพ) การตรวจสุขภาพประจำปี รถประจำตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

ในปี 2562 ถึง 2567 บริษัทและบริษัทย่อย มีจำนวนพนักงาน ดังนี้

แผนก	จำนวนคน (คน)					
	31 ธ.ค. 62	31 ธ.ค. 63	31 ธ.ค. 64	31 ธ.ค.65	31 ธ.ค.66	31 ธ.ค.67
สายปฏิบัติการ	**252**	**243**	**181**	**164**	**174**	**174**
- พนักงานโรงงานบางพลี	83	78	70	74	79	79
- พนักงานโรงงานระยอง	169	165	111	90	95	95
สายเครื่องกำเนิดไอน้ำชีวมวลและ Waste to Energy	**33**	**29**	**29**	**29**	**30**	**35**
โครงการพิเศษ	**26**	**24**	**27**	**28**	**22**	**25**
สายธุรกิจบริการลูกค้าและอะไหล่	**107**	**99**	**102**	**102**	**109**	**113**
สายเครื่องกำเนิดไอน้ำอุตสาหกรรม	**60**	**53**	**54**	**54**	**60**	**54**
สายปิโตรเคมีและโรงไฟฟ้า (น้ำมันและก๊าซ)	**23**	**27**	**28**	**28**	**28**	**28**
รวม	**501**	**475**	**421**	**405**	**423**	**429**

ที่มา : แผนกบุคคลและธุรการ

ลักษณะผลตอบแทน ผลตอบแทนรวมของพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย

หน่วย : ล้านบาท

ค่าตอบแทนพนักงาน	ปี2561	ปี2562	ปี2563	ปี2564	ปี2565	ปี2566	ปี2567
เงินเดือน/สวัสดิการ/เงินโบนัส/เงินตอบแทนการขาย/เงินตอบแทนจูงใจ	164.26	140.67	176.40	165.91	176.64	193.50	190.63
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	2.84	2.9	3.08	2.97	2.89	3.05	3.10
ค่าตอบแทนอื่นๆ	57.7	59.95	22.88	25.97	23.36	31.78	40.58
รวม	**224.8**	**203.52**	**202.36**	**194.85**	**202.89**	**225.28**	**234.58**

หมายเหตุ :

- พนักงานจะได้ค่าตอบแทนประเภท เงินโบนัส, เงินตอบแทนการขาย (sale commission) หรือ เงินตอบแทนจูงใจ (incentive) เพียงประเภทใดประเภทหนึ่งเท่านั้น
- ค่าตอบแทนอื่นๆ ได้แก่ ค่าเบี้ยขยัน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าครองชีพ ค่าฝีมือช่าง ค่าใบรับรองเฉพาะทาง ค่าความสามารถพิเศษ ค่าพาหนะ ค่าน้ำมันรถ ค่าที่พัก เป็นต้น
- บริษัท และ GTI มีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ “ทิสโก้มาสเตอร์ร่วมทุน” โดยมีเงื่อนไข คือ บริษัทและ GTI จะส่งเงินสมทบในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือนของ ผู้บริหารและพนักงานที่สมัครเข้าเป็นสมาชิกของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
- บริษัทและบริษัทย่อยจัดให้มีสวัสดิการสำหรับพนักงาน อาทิ ประกันภัยหมู่ (ประกันชีวิต ประกันทุพพลภาพ ประกันอุบัติเหตุ) การตรวจสุขภาพประจำปี รถรับส่งพนักงานเฉพาะพนักงานโรงงาน ข้าวสวยฟรีสำหรับพนักงานโรงงานบางพลีและโรงงานระยอง เบี้ยขยัน ชุดพนักงาน เป็นต้น

นโยบายการพัฒนาพนักงาน

บริษัทฯ มีแผนฝึกอบรมสำหรับผู้บริหารและพนักงานเป็นประจำทุกปี นอกเหนือจากหัวข้อการฝึกอบรมตามที่กฎหมายกำหนดไว้ บริษัทฯ ยังมีการฝึกอบรมเพิ่มเติมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและศักยภาพการปฏิบัติงานให้แก่ผู้บริหารและพนักงาน โดยสามารถสรุปการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานปี พ.ศ. 2567 ได้ดังนี้

การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน พ.ศ. 2567

การฝึกอบรมตามที่กฎหมายกำหนด

1. ความปลอดภัยในการทำงานในที่อับอากาศ (4 ผู้)
2. ผู้บังคับปั้นจั่น, ผู้ให้สัญญาณ, ผู้ยึดเกาะ, ผู้ควบคุมปั้นจั่น
3. การป้องกันอันตรายจากเสียงดัง
4. การเชื่อมไฟฟ้า และการตัดโลหะด้วยก๊าซอย่างถูกวิธี
5. การทำงานกับรอก, เชือก, ลวดสลิง, โซ่และอุปกรณ์ช่วยอย่างปลอดภัย
6. การปฐมพยาบาลเบื้องต้น
7. การดับเพลิงขั้นต้นและซ้อมอพยพหนีไฟ

การฝึกอบรมเพิ่มเติม

1. ISO 9001:2015 Requirement, Context and Risks & Opportunities
2. Internal Audit for ISO 9001:2015
3. Growth Mindset for Management
4. พ.ร.บ.คุ้มครองส่วนบุคคล
5. ทบทวนความปลอดภัยในการทำงานในที่อับอากาศ 4 ผู้

แผนการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน พ.ศ. 2568

1. ปฐมนิเทศพนักงานใหม่ และความปลอดภัยเบื้องต้น (Orientation and Basic Safety)
2. ISO 9001:2015 Requirement, Context and Risks & Opportunities (Group 1 = บางนา&บางพลี / Group 2 = ระยอง)
3. Internal Audit for ISO 9001:2015 (Group 1 = บางนา&บางพลี / Group 2 = ระยอง)
4. ISO 14001:2015 Requirements (มาตรฐานการจัดการสิ่งแวดล้อม)
5. Internal Audit For ISO 14001:2015 (การตรวจประเมินภายในระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001:2015)
6. การพัฒนาทักษะภาวะผู้นำของผู้บังคับบัญชา (Leadership for Leader)
7. การนำเสนองานอย่างมืออาชีพ (Professional Presentation Skill)
8. พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานที่หัวหน้างาน และผู้บังคับบัญชาควรรู้
9. ออฟฟิศซินโดรม กับการประเมินความเสี่ยงระหว่างการทำงาน (Office Syndrome and the Risk Assessment During Operation)
10. คาร์บอนฟุตพริ้นขององค์กร Carbon Footprint for Organization (CFO)
11. ความปลอดภัยในการทำงานในที่อับอากาศ (4 ผู้)
12. ความปลอดภัยผู้บังคับปั้นจั่น (4 ผู้)
13. ดับเพลิงขั้นต้น การฝึกซ้อมดับเพลิงและอพยพหนีไฟ (Basic Fire Fighting and Evacuation Fire Drill Training)
14. การบริหารและจัดการกระบวนการผลิต (Production Management)
15. การแก้ไขปัญหา และตัดสินใจ (Problem Solving and Decision Making)
16. การบริหารคุณภาพทั่วทั้งองค์กร (Total Quality Management) TQM
17. กลยุทธ์ทางธุรกิจ (Business Strategy)
18. ความคิดในการเป็นผู้นำ และความฉลาดในการเป็นเจ้าของกิจการ (Mindset & Leadership & Ownership Quotient)
19. กลยุทธ์ทางการตลาด (Marketing Strategy)
20. หลักสูตร 7 เรื่อง การบริหารของผู้จัดการยุคใหม่
21. หลักสูตรฝึกอบรม เทคนิคการสร้างเครื่องมือการโค้ช (Coaching Tools)
22. หลักสูตรฝึกอบรม เทคนิคการสอนแนะและการเป็นพี่เลี้ยง (Coaching & Mentoring Technique)
23. การโค้ชผู้บริหาร (Executive Coaching)
24. การกำกับดูแลกิจการสำหรับผู้บริหาร Corporate Governance for Executives (CGE)
25. พัฒนาทักษะการบริหารความเสี่ยงอย่างมืออาชีพกับหลักสูตร How to Develop a Risk Management Plan (HRP)
26. การโค๊ชกลุ่ม / เทคนิคการสอนแนะ Group Coach & Clinic / Strategic Group Coaching &Consulting

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

7.6.1 เลขานุการบริษัท

ตามข้อกำหนดในมาตรา 89/15 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พ.ศ. 2535 กำหนดให้คณะกรรมการต้องจัดให้มีเลขานุการบริษัทรับผิดชอบในนามของบริษัทหรือคณะกรรมการบริษัท โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2562เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2562 มีมติแต่งตั้งให้ นายทินกร โชติจิตโภคิน ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท โดยมีประวัติดังนี้

นายทินกร โชติจิตโภคิน

อายุ	**34 ปี**
ประวัติการศึกษา	- มหาวิทยาลัยรามคำแหง วุฒิ นิติศาสตรบัณฑิต (เกียรตินิยมอันดับสอง) - สำนักอบรมศึกษากฎหมายแห่งเนติบัณฑิตยสภาวุฒิ เนติบัณฑิตไทย
ประวัติการอบรม	- Company Secretary Program (CSP) รุ่น 90/2018 จากสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors: IOD) - หลักสูตรพื้นฐานเลขานุการบริษัท จากสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย - ประกาศนียบัตรผู้ผ่านการฝึกอบรมวิชาว่าความ สภาทนายความในพระบรมราชูปถัมภ์
ประสบการณ์การทำงาน	**บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)** 2561 – ปัจจุบัน -เลขานุการบริษัท **สำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ** 2559 – 2561 -นิติกรสำนักกฎหมาย **สำนักงานยุติธรรมจังหวัดชลบุรี** 2557 – 2558 -นิติกร **บริษัท สำนักงานกฎหมาย เดอะริช จำกัด** 2555 – 2557 -เสมียนทนายความ/เจ้าหน้าที่บังคับคดี

เลขานุการบริษัท มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

เลขานุการของบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่4) พ.ศ. 2551 ซึ่งมีผลบังคับใช้ในวันที่ 31 สิงหาคม 2551 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ หน้าที่ตามกฎหมายของเลขานุการบริษัทมีดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
   (ก) ทะเบียนกรรมการ
   (ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท
   (ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และส่งสำเนารายงานดังกล่าวให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงาน
3. จัดทำระบบการเก็บรักษาเอกสารและหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการแสดงข้อมูลดังต่อไปนี้ รวมทั้งดูแลให้มีการเก็บรักษาเอกสารหรือหลักฐานดังกล่าวให้ถูกต้องครบถ้วนและสามารถตรวจสอบได้ในระยะเวลาไม่น้อยกว่า 5 ปีนับแต่วันที่มีการจัดทำเอกสารหรือข้อมูลดังกล่าว

   การเก็บรักษาเอกสารและหลักฐานข้างต้นให้หมายความรวมถึงการเก็บรักษาด้วยระบบคอมพิวเตอร์หรือระบบอื่นใดที่สามารถเรียกดูได้โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงข้อความ

   (1) การให้ข้อมูลประกอบการขอมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
   (2) งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท หรือรายงานอื่นใดที่ต้องเปิดเผยตามมาตรา 56 มาตรา 57 มาตรา 58 หรือ มาตรา 199 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
   (3) ความเห็นของบริษัทเมื่อมีผู้ทำคำเสนอซื้อหุ้นของบริษัทจากผู้ถือหุ้นเป็นการทั่วไป
   (4) การให้ข้อมูลหรือรายงานอื่นใดเกี่ยวกับกิจการที่

   บริษัทจัดทำขึ้นเพื่อเผยแพร่ต่อผู้ถือหุ้นหรือประชาชนทั่วไป ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด
4. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนดต่อไป
5. ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และไม่กระทำการใดอันเป็นการขัดหรือแย้งกับประโยชน์ของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ
6. ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบและความระมัดระวังเยี่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้นจะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกัน โดย
   a. การตัดสินใจได้กระทำไปด้วยความเชื่อโดยสุจริตและสมเหตุสมผลว่าเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ
   b. การตัดสินใจได้กระทำบนพื้นฐานข้อมูลที่เชื่อโดยสุจริตว่าเพียงพอ และ
   c. การตัดสินใจได้กระทำไปโดยตนไม่มีส่วนได้เสีย ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในเรื่องที่ตัดสินใจนั้น

   ทั้งนี้ ในกรณีที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่งไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งเลขานุการบริษัทคนใหม่ภายใน 90 วันนับแต่วันที่เลขานุการบริษัทคนเดิมพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้

7.6.2 ข้อมูลผู้ตรวจสอบบัญชี การแต่งตั้งและค่าตรวจสอบบัญชี

ในปี 2567 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและเห็นชอบในการคัดเลือกผู้สอบบัญชีจากบริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีรายเดิมของบริษัท โดยพิจารณาจากความเป็นอิสระ ผลการปฏิบัติงานและความเหมาะสมของค่าตอบแทนในการสอบบัญชี และได้เสนอให้ให้คณะกรรมการบริษัทเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง โดยมีรายชื่อผู้สอบบัญชีดังนี้

นายอธิพงศ์ อธิพงศ์สกุล	ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 3500 หรือ
นายเสถียร วงศ์สนันท์	ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 3495 หรือ
นางสาวกุลธิดา ภาสุรกุล	ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 5946 หรือ
นายยุทธพงษ์ เชื้อเมืองพาน	ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 9445

ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตดังกล่าวข้างต้นไม่สามารถปฏิบัติงานได้ให้ บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด จัดหาผู้สอบบัญชีรับอนุญาตอื่นของสำนักงานที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ทำหน้าที่ตรวจสอบบัญชีและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทแทนผู้สอบบัญชีดังกล่าวได้

วันที่ 29 เมษายน 2567 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นได้มีมติ แต่งตั้งผู้สอบบัญชีตามรายชื่อดังกล่าวเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และกำหนดค่าตอบแทนการสอบบัญชีประจำปี 2567 และค่าสอบทานงบการเงินรายไตรมาส รวมเป็นจำนวนเงิน 2,890,000 บาท ทั้งนี้ หากมีงานนอกเหนือจากการสอบบัญชีประจำปีตามปกติ ให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้มีอำนาจพิจารณากำหนดค่าใช้จ่ายพิเศษโดยเป็นไปตามจริง

ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี (Audit Fee)

บริษัทและบริษัทย่อยได้จ่ายค่าตอบแทนการตรวจสอบ และ/หรือสอบทานงบการเงินสำหรับงวดบัญชีปี 2565– 2567ให้แก่บริษัทผู้สอบบัญชี ดังนี้

	ปี 2565	ปี 2566	ปี 2567
1. ค่าสอบบัญชีประจำปี			
1.1 บริษัท	1,050,000	1,100,000	1,150,000
1.2 บริษัท-งบ BOI	50,000	-	-
1.3 บริษัทย่อย	220,000	200,000	240,000
2. ค่าสอบทานงบการเงินรายไตรมาส			
2.1 บริษัท	1,200,000	1,200,000	1,260,000
2.2 บริษัทย่อย	330,000	300,000	240,000
รวม	**2,850,000**	**2,800,000**	**2,890,000**
รวมเฉพาะบริษัท	**2,300,000**	**2,300,000**	**2,410,000**
รวมเฉพาะบริษัทย่อย	**550,000**	**500,000**	**480,000**

ค่าบริการอื่นๆ (Non Audit Fee)

- ไม่มี –

ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีที่เสนอแต่งตั้งไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียกับบริษัท บริษัทย่อย กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวแต่อย่างใด จึงมีความเป็นอิสระในการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัท

7.6.3 ข้อมูลของผู้ตรวจสอบภายใน

บริษัทใช้บริการหน่วยงานภายนอก (Outsource) บริษัท เอล บิสซิเนส แอดไวซอร์รี่ จำกัด ให้ปฏิบัติงานเป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ซึ่งได้มอบหมายให้ นายสุวิทย์ จันทร์อำพร ในฐานะกรรมการบริหาร เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท โดยมีข้อมูลส่วนตัว ดังนี้

นายสุวิทย์ จันทร์อำพร

อายุ 61 ปี

คุณวุฒิการศึกษา / ประกาศนียบัตร และการฝึกอบรม

- ปริญญาโท บัญชีมหาบัณฑิต สาขา Financial Accounting จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ประกาศนียบัตรบัณฑิต สาขาวิชา การสอบบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาการบัญชี มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
- ปริญญาตรี นิติศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย
- หลักสูตร COSO ERM
- หลักสูตร Risk Management

ฯลฯ

ผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียกับบริษัท บริษัทย่อย กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวแต่อย่างใด จึงมีความเป็นอิสระในการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัท

7.6.4 หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์

หากผู้ถือหุ้นต้องการข้อมูลเพิ่มเติม สามารถติดต่อขอข้อมูลได้ที่ ส่วนงานเลขานุการบริษัท โทร. +66 23660400 ต่อ 793
E- mail: tinnakorn.n@getabecboiler.com

8 รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการบริษัท โดยมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินกิจกรรมต่างด้วยความ โปร่งใส เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้กำหนด นโยบายและกลยุทธ์ ของบริษัท ซึ่งถือเป็นแนวทางที่สำคัญอันจะนำพาบริษัทปสู่การเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน การสร้างวัฒนธรรมและค่านิยมองค์กรรวมถึงการเพิ่มประสิทธิภาพ การกำกับดูแลความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงขององค์กร

ในปี 2567 ที่ผ่านมา คณะกรรมการ มีผลงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่สำคัญดังต่อไปนี้

- พิจารณาสอบทานและอนุมัติการทำรายการที่มีความเกี่ยวโยงของบริษัทและบุคคลที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- พิจารณาแก้ไขนโยบายการเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกันและรายการระหว่างกัน
- พิจารณาหลักการและกรอบการพิจารณาอนุมัติรายการที่เกี่ยวโยงกัน ประเภทรายการธุรกิจปกติ และรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าทั่วไป
- พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการ
- ติดตาม และกำกับ การปฏิบัติตามโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) ของบริษัทของผู้ที่เกี่ยวข้อง
- ทบทวนมาตรการในการควบคุมการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท โดยเฉพาะบุคคลที่ใกล้ชิดกับข้อมูลภายในอันเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์
- พิจารณาอนุมัติความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน
- พิจารณาแนวทางในการแก้ไขประเด็นที่ตรวจสอบพบจากการตรวจสอบของคณะผู้ตรวจสอบภายใน
- ตรวจสอบ และติดตาม การแก้ไขประเด็นต่างๆ ที่เกิดขึ้นจาก Internal Audit Report ของคณะผู้ตรวจสอบ
- ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่กำหนดไว้

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ การแต่งตั้งกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย

ในการแต่งตั้งกรรมการบริษัท คณะกรรมการสรรหาซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ราย จากจำนวนคณะกรรมการสรรหาทั้งหมด 4 ราย มีหน้าที่รับผิดชอบในการพิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามข้อบังคับของบริษัท และ เป็นผู้เสนอชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อให้ได้กรรมการมืออาชีพและมีความหลากหลายโดยพิจารณาจากโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการ และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขอความเห็นชอบจากรรมการ และให้เสนอรายชื่อกรรมการดังกล่าวต่อ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์ต่อไป นอกจากนี้ บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อบุคคลผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อพิจารณาเสนอชื่อเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการด้วย

อนึ่ง องค์ประกอบและการสรรหากรรมการบริษัทจะถูกกำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท ส่วนองค์ประกอบและการสรรหากรรมการชุดย่อยของบริษัท จะมีกำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการชุดนั้น ๆ *(ขอให้ศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมในหัวข้อที่ 7.2 – 7.3 และเอกสารแนบท้าย 4 ซึ่งได้อธิบาย องค์ประกอบและขั้นตอนการสรรหากรรมการแต่ละคณะไว้ คุณสมบัติของกรรมการอิสระและการสรรหาผู้บริหารระดับสูงสุดไว้แล้ว*

การประเมินผลของคณะกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อยและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัทมีนโยบายให้ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย เป็นประจำทุกปี ปีละไม่น้อยกว่าหนึ่งครั้ง ทั้งนี้เพื่อเพื่อช่วยให้คณะกรรมการแต่ละชุด ได้สอบทานผลการปฏิบัติงานของตนเองในปีที่ผ่านมา และเพื่อให้ทราบแนวทางที่จะพัฒนาหรือช่วยปรับปรุงในการทำหน้าที่ของกรรมการให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้นในปีถัดไป

การประเมินกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยจะแบ่งเป็น 2 ลักษณะ คือ ประเมินตนเองของคณะกรรมการแบบรายคณะ และ ประเมินตนเองของคณะกรรมการแบบรายบุคคล โดยมีการประเมินในด้านต่าง ๆ ที่สำคัญต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

1. การประเมินตนเองแบบรายคณะ โดยประเมินในด้านต่างๆ คือ
    - โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
    - บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
    - การกำกับดูแล
    - การกำหนดกลยุทธ์ และแผนงานการดำเนินธุรกิจของบริษัท
    - ความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ
    - การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

2. การประเมินตนเองของคณะกรรมการแบบรายบุคคล โดยประเมินในด้านต่างๆ คือ
    - โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
    - การประชุมของคณะกรรมการ
    - การควบคุมและติดตามการดำเนินการของฝ่ายจัดการ
    - การให้ความสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่
    - การบริหารจัดการไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อพิจารณาว่าการบริหารกิจการเป็นไปตามวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของบริษัทหรือไม่ โดยมีกรรมการบริษัทที่มิได้เป็นฝ่ายบริหารเป็นผู้ร่วมกันประเมิน

ในการประชุมกรรมการอิสระ ครั้งที่ 1 /2568 เมื่อวันที่ 23 มกราคม 2568 กรรมการบริษัทที่มิได้เป็นฝ่ายบริหารได้ร่วมกันประเมินผลการปฏิบัติงานของของประธานเจ้าหน้าที่บริหารประจำปี 2567 โดยมีหัวข้อการประเมินดังนี้

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

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่ เพื่อกรรมการมีความรู้ความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทยังมีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการทุกคน ผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งเลขานุการบริษัทเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการของบริษัทอย่างต่อเนื่องทั้งจากการจัดอบรมภายในและจากสถาบันภายนอกอื่นๆ เช่น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

สถิติการเข้าประชุมคณะกรรมการ และกรรมการชุดย่อย ปี 2567

รายชื่อคณะกรรมการ	ปี 2567						
	AGM	กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการสรรหาฯ	คณะกรรมการบรรษัทภิบาล	คณะกรรมการ ESG
1. นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์	1/1	7/7	-	-	4/4	-	2/2
2. นางสาวสุรางค์ มงคลอารีย์พงษ์	1/1	6/7	-	-	-	-	-
3. นางหรรษา บดีพัฒน์	-/1	7/7	-	-	-	-	-
4. นายฉลาด ณ ระนอง	1/1	7/7	-	-	-	-	-
5. รศ.ดร.ปริทรรศน์ พันธุบรรยงก์	1/1	7/7	7/7	6/6	4/4	2/2	2/2
6. ดร.กมล ตรรกบุตร	1/1	7/7	7/7	6/6	4/4	2/2	2/2
7. รศ.ดร.เอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์	1/1	7/7	7/7	6/6	4/4	2/2	2/2
8. ผศ.ดร. ก่อเกียรติ บุญชูกุศล	-/1	-	-	6/6	-		2/2

สถิติการเข้าประชุมของกรรมการบริหาร ปี 2567

รายชื่อ	การเข้าร่วมประชุมกรรมการบริหาร (ครั้ง)
1. นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์	6/12
2. นายเสรี ทองหนูน	11/12
3. นายสุทธิชัย สุภัคกุล	10/12
4. นายประจินต์ คงสาคร	12/12
5. นายอัศวิน รจิตธำรง	12/12
6.นางสาวณอร โชตธนฐากุล	12/12
7.นางสาวพรสวรรค์ สดชื่น *** ลาออก เมื่อวันที่ 22 กันยายน 2567	8/12

หมายเหตุ

1. ไม่มีการจ่ายเบี้ยประชุมและค่าตอบแทนรายเดือนสำหรับตำแหน่งกรรมการบริหาร
2. นางสาวพรสวรรค์ สดชื่น ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 22 กันยายน 2567 นายประจินต์ คงสาคร ได้รับแต่งตั้งให้รักษาการในตำแหน่งรักษาการผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่สายบัญชีและการเงิน เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2567

ค่าตอบแทนของกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

ก. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ซึ่งประชุมเมื่อวันอังคารที่ 29 เมษายน 2567 ได้อนุมัติค่าตอบแทนรายเดือน ค่าเบี้ยประชุมต่อครั้ง และโบนัส กรรมการไว้ดังนี้

ค่าตอบแทนรายเดือนและ ค่าเบี้ยประชุม

ตำแหน่ง	ปี 2567	
	ค่าตอบแทนรายเดือน (บาท)	ค่าเบี้ยประชุมต่อครั้ง (บาท)
1. คณะกรรมการบริษัท		
ประธานกรรมการบริษัท	30,000	10,000
กรรมการบริษัทที่เป็นประธานกรรมการชุดย่อย	15,000	10,000
กรรมการบริษัทแต่ละคนที่ไม่เป็นผู้บริหาร	10,000	10,000
กรรมการบริษัทแต่ละคนที่เป็นผู้บริหาร	10,000	10,000
2. คณะกรรมการตรวจสอบ		
ประธานกรรมการตรวจสอบ	ไม่มี	10,000
กรรมการตรวจสอบ	ไม่มี	10,000
3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง		
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	ไม่มี	10,000
กรรมการบริหารความเสี่ยง	ไม่มี	10,000
4. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน		
ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	ไม่มี	10,000
กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	ไม่มี	10,000

หมายเหตุ : 1.กรรมการบริษัทที่เป็นประธานกรรมการบริษัท และ/หรือ ประธานกรรมการชุดย่อย จะได้รับค่าตอบแทนรายเดือนที่สูงที่สุดเพียงตำแหน่งเดียว

2.กรรมการบริษัทและกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยชุดใดชุดหนึ่งจะได้รับค่าเบี้ยประชุมของคณะกรรมการแต่ละชุดได้ไม่เกินเดือนละหนึ่งครั้ง

3.กรรมการบริษัทที่เป็นพนักงานของบริษัทจะได้รับค่าตอบแทนรายเดือน

โบนัสกรรมการ

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 อนุมัติโบนัสกรรมการประจำปี 2567 ในวงเงินไม่เกิน 1,000,000 บาท และให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาการจ่ายโบนัสกรรมการ

ตารางสรุปค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยสำหรับปี 2567 ตามที่จ่ายจริง

เบี้ยประชุม

รายชื่อคณะกรรมการ	ปี 2567 (บาท)				
	กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	รวม
1. นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์	-	-	-	-	-
2. นางสาวสุรางค์ มงคลอารีย์พงษ์	60,000	-	-	-	60,000
3. นางหรรษา บดีพัฒน์	60,000	-	-	-	60,000
4. นางฉลาด ณ ระนอง	60,000	-	-	-	60,000
5. รศ.ดร.ปริทรรศน์ พันธุบรรยงก์	60,000	70,000	60,000	40,000	230,000
6. ดร.กมล ตรรกบุตร	60,000	70,000	60,000	40,000	230,000
7. รศ.ดร.เอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์	60,000	70,000	60,000	40,000	230,000
8. ผศ.ดร.ก่อเกียรติ บุญชูกุศล	-	-	60,000	-	60,000
รวม	350,000	210,000	240,000	120,000	930,000

หมายเหตุ

คณะกรรมการบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการไม่มีการจ่ายเบี้ยประชุมในปี 2567

ค่าตอบแทนรายเดือน

รายชื่อคณะกรรมการ	ปี 2567 (บาท)
	กรรมการบริษัท
1. นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์	-
2. นางสาวสุรางค์ มงคลอารีย์พงษ์	120,000 บาท
3. นางหรรษา บดีพัฒน์	120,000 บาท
4. นางฉลาด ณ ระนอง	120,000 บาท
5. รศ.ดร.ปริทรรศน์ พันธุบรรยงก์	360,000 บาท
6. ดร.กมล ตรรกบุตร	180,000 บาท
7. รศ.ดร.เอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์	180,000 บาท
8. ผศ.ดร.ก่อเกียรติ บุญชูกุศล	-
รวม	1,080,000

การจ่ายโบนัสกรรมการ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7 /2567 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2567 มีมติให้จ่ายโบนัสกรรมการ เป็นเงินจำนวนทั้งหมด 999,999 บาท

ข. ค่าตอบแทนอื่น

- ไม่มี –

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทกำหนดกลไกในการกำกับดูแลบริษัทย่อยเพื่อรักษาผลประโยชน์จากเงินลงทุนของบริษัท โดยการส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทเข้าเป็นกรรมการ ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย รวมถึงกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารงานที่ชัดเจน รวมถึงกำหนดกลไกการกำกับดูแลผ่านการเปิดเผยข้อมูลรายงานทางการเงิน รวมถึงการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทย่อยดังกล่าว โดยใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ยังมีการติดตามเพื่อประเมินและตรวจสอบอย่างรัดกุมผ่านระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม เพื่อให้การประกอบธุรกิจของบริษัทย่อยเป็นไปเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 17/2558 เมื่อคราวประชุมวันที่ 14 สิงหาคม 2558 ได้กำหนดให้มีนโยบายการติดตามดูแลให้ปฏิบัติตามนโยบายที่สำคัญของบริษัทซึ่งรวมถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทและจรรยาบรรณธุรกิจ โดยกำหนดไว้ใน “นโยบายที่สำคัญและ การติดตามดูแลให้ให้มีการปฏิบัติ” พร้อมทั้งส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติอย่างแท้จริงเพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทได้มีการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และ การดำเนินการตาม กฎ ระเบียบข้อบังคับอื่นๆ อย่างต่อเนื่อง ทั้งยังมีการสอบทานว่าบริษัทได้ดำเนินการอย่างครบถ้วนหรือไม่ อาทิเช่น ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจะมีการกำหนดให้มีวาระเพื่อทบทวนว่าฝ่ายปฏิบัติการได้ดำเนินการตามที่ผู้ตรวจสอบภายใน (หน่วยงานภายนอก) แนะนำเพื่อแก้ไขประเด็นคงค้างอันเกิดจากผลการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในหรือไม่ การจัดให้มีการประชุมระหว่างกรรมการอิสระโดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารหรือฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมด้วย การจัดให้มีการประชุมระหว่างกรรมการอิสระกับคณะผู้ตรวจสอบภายใน และหรือผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อความสะดวกในการสอบทานการทำงานของฝ่ายบริหาร และเพื่อที่จะหารือถึงประเด็นคงค้างต่างๆ ที่บริษัทยังมิได้ดำเนินการได้อย่างอิสระ อันจะนำมาสู่ข้อสังเกตหรือข้อแนะนำต่อบริษัทเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ได้อย่างครบถ้วนต่อไป

นอกจากนี้ ให้บริษัทติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีอีก 4 ประเด็น ดังนี้

(1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกัน โดยมีสาระสำคัญให้ การเข้าทำรายการต่างๆของบริษัทจะต้องเป็นไปเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท กรณีที่บุคคลใดมีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องในรายการที่บริษัทจะดำเนินการ บุคคลดังกล่าวจะต้องเปิดเผยข้อมูลต่อบริษัท และบุคคลนั้นจะไม่มีอำนาจพิจารณาอนุมัติหรือออกเสียงลงคะแนนในการเข้าทำรายการนั้น ๆ

ในกรณีที่เป็นรายการที่เกี่ยวโยงกัน ตามกฎหมาย ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนด ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การพิจารณาอนุมัติจะต้องดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่บังคับไว้ และคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้สอบทานหารเข้าทำรายการดังกล่าวก่อนชั้นหนึ่ง

ในปี 2567 ที่ผ่านมาคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาสอบทานการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันของบริษัท จำนวน 2 รายการ ดังนี้

1. รายการซื้อที่ดินและอาคารสำนักงาน (อาคารสูง 6 ชั้น จำนวน 1 หลัง เนื้อที่ดิน 67.0 ตารางวา เนื้อที่ใช้สอยรวม 864.00 ตารางเมตร) จากคุณนลิน ไทยธนะศักดิ์ (ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท)
2. รายการจ้าง คุณฉลาด ณ ระนอง (กรรมการบริษัท) เป็นที่ปรึกษาของบริษัท ซึ่งสัญญามีกำหนดระยะเวลา 1 ปี เริ่มตั้งแต่ วันที่ 1 มกราคม 2568 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2568

โดยทั้ง 2 รายการนี้บริษัทได้เสนอเรื่องต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อตรวจสอบและสอบทานอีกครั้งก่อนที่จะเสนอต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณาอนุมัติโดยผู้มีส่วนได้เสียไม่ได้ให้ความเห็นในที่ประชุมและมิได้ลงคะแนนในการอนุมัติรายการดังกล่าว ทั้งนี้บริษัทได้ปฏิบัติครบถ้วนตามขั้นตอนการเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกันและได้เปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว

หมายเหตุ

1. รายการซื้อที่ดินและอาคารสำนักงาน จากคุณนลิน ไทยธนะศักดิ์ บริษัทได้เปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย วันที่ 29 มีนาคม 2567 , วันที่ 14 พฤษภาคม 2567 , วันที่ 13 สิงหาคม 2567, และวันที่ 2 กันยายน 2567
2. รายการจ้าง คุณฉลาด ณ ระนอง บริษัทได้เปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย วันที่ 17 ธันวาคม 2567

(2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทมีนโยบายที่เข้มงวดในการเปิดเผยข้อมูลภายในโดยเฉพาะข้อมูลเกี่ยวกับแผนงานของบริษัท รวมถึงข้อมูลด้านบัญชีและการเงิน ซึ่งบุคลากรของบริษัทไม่สามารถนำข้อมูลภายในไปเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกได้ ยกเว้นได้รับการอนุมัติเป็นลายลักษณ์อักษรจากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารระดับสูงเท่านั้น ข้อมูลด้านบัญชีและการเงินถูกจัดเก็บในระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยผู้ที่สามารถเรียกดูข้อมูลได้จะต้องเป็นผู้มีอำนาจและมีหน้าที่เกี่ยวข้องกับด้านบัญชีหรือการเงินเท่านั้น บริษัทมีการกำหนดรหัสผ่านโดยเฉพาะบุคคลและไม่อนุญาตให้เปิดเผยต่อผู้ใด อีกทั้งผู้มีหน้าที่รับผิดชอบต่อระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมีหน้าที่กำหนดมาตรการในการควบคุมและป้องกันระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้มีความมั่นคง ปลอดภัยจากการเข้าถึงจากภายนอกหรือการโจรกรรม ทั้งนี้สรุปข้อมูลด้านบัญชีจะอยู่ในความรับผิดชอบของผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี การเงิน และธุรการ

บริษัทได้กำหนดนโยบายไม่ให้พนักงาน ผู้บริหาร และผู้ทราบข้อมูลภายใน(ผลการดำเนินงานหรือข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้อง) ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ตั้งแต่วันที่ทราบข้อมูลจนกระทั่งข้อมูลได้เปิดเผยข้อมูลสู่สาธารณชนเรียบร้อยแล้ว และห้ามนำข้อมูลภายในที่ไม่ควรเปิดเผยไปเผยแพร่เพื่อเป็นการสร้างราคาให้กับหลักทรัพย์ โดยเฉพาะการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วง 1 เดือนก่อนที่งบการเงินจะออกเผยแพร่ต่อสาธารณชน

ในกรณีที่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทมีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 และรับทราบบทกำหนดลงโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 รวมถึงการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์โดยคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ทั้งนี้กรรมการและผู้บริหารจะต้องจัดส่งสำเนาการรายงานดังกล่าวแก่บริษัทในวันเดียวกับที่รายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2558 (หลังแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 24 กันยายน 2558 ได้มีมติที่เกี่ยวข้องกับระเบียบข้อบังคับในการนำข้อมูลภายในของบริษัทที่ยังไม่ได้เปิดเผยไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น ดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทต้องปฏิบัติดังนี้

ก) ต้องรักษาความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัท

ข) ต้องไม่นำความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัทไปเปิดเผย หรือแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใดไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

ค) ต้องไม่ทำการซื้อขาย โอน หรือรับโอน หลักทรัพย์ของบริษัท โดยใช้ความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในบริษัท และ/หรือเข้าทำนิติกรรมอื่นใดโดยใช้ความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัทอันอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

2. กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้สอบบัญชีของบริษัท ต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ในบริษัทของตนเองตลอดจนคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 59

3. ทางบริษัทได้ประกาศข้อบังคับดังกล่าวให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างทราบโดยทั่วกัน

ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท ซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในของบริษัท ต้องหลีกเลี่ยงหรืองดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลา 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน โดยข้อกำหนดดังกล่าวให้รวมความถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหาร และลูกจ้างของบริษัทด้วย หากผู้ใดฝ่าฝืนระเบียบข้อบังคับดังกล่าวจะถือว่าได้กระทำผิดร้ายแรง

ในการติดตามและกำกับเพื่อให้มีการปฏิบัติอย่างครบถ้วน คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้บริษัทจัดทำหนังสือเวียน (ผ่านช่องทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์) ไปยัง กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ในหน่วยงานบัญชีการเงิน หน่วยงานตรวจสอบภายใน compliance หรือพนักงานที่มีความเกี่ยวข้องกับงบการเงินหรือที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลต่างๆ อันสำคัญ ที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัท เพื่อแจ้งเตือนให้ทราบถึง ระยะเวลาในการห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ (Blackout Period) ล่วงหน้า ก่อนเข้าสู่ช่วงระยะเวลาดังกล่าว ทั้งนี้ในปีที่ผ่านมาไม่พบว่ากรรมการและผู้บริหารมีการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงที่บริษัทกำหนดให้งดการซื้อขาย

(3) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทเมื่อคราวประชุมวันที่ 14 สิงหาคม 2558 ได้กำหนดนโยบายต่อต้านการทุจริต (จัดทำเป็นนโยบายต่อต้านการทุจริตฉบับลงวันที่ 24 กันยายน 2558) เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติของ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัท โดยนโยบายฉบับดังกล่าวครอบคลุมถึงการไม่เสนอจ่ายค่าตอบแทน จ่ายสินบน เรียกร้อง ตกลงหรือรับสินบนจากบุคคลอื่นหรือหน่วยงานอื่นในทุกรูปแบบไม่ว่าจะเป็นการดำเนินการโดยตรงหรือโดยอ้อม เพื่อให้มีการตอบแทนปฏิบัติที่เอื้อประโยชน์ต่อกันหรือหวังประโยชน์เกี่ยวกับงานของบริษัท

ด้วยความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม โปร่งใส ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย โดยบริษัทถือว่าการคอร์รัปชั่นและการติดสินบนหรือการพยายามกระทำการดังกล่าวในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นการขัดต่อค่านิยมหลักบริษัทและเป็นเรื่องที่ไม่อาจยอมรับหรือยอมให้เกิดขึ้นได้ ตลอดระยะเวลาผ่านมาบริษัทได้มีการกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบ แนวปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ของบริษัทอย่างเหมาะสม เพื่อป้องกันการคอร์รัปชั่นกับทุกกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัท แต่อย่างไรก็ดีเพื่อให้การดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการคอร์รัปชั่นได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบมากยิ่งขึ้น เมื่อวันที่ 27 มิถุนายน 2565 บริษัทจึงได้ประกาศใช้นโยบายและข้อปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน(“นโยบาย”) ฉบับใหม่ เพื่อให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงซึ่งอาจเกิดจากการดำเนินธุรกิจ สภาพแวดล้อม สถานการณ์ รวมทั้งกฎระเบียบและ ข้อบังคับต่างๆ มากยิ่งขึ้น (ขอให้ศึกษารายละเอียดของนโยบายฯ ที่เอกสารแนบท้ายแบบ 56-1 One Report นี้)

บริษัทได้สื่อสาร ประชาสัมพันธ์และติดตามให้บุคลากรของบริษัท ตลอดจน คู่ค้า และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกภาคส่วน ให้ปฏิบัติตามนโยบายฉบับดังกล่าวอย่างเคร่งครัด ซึ่งในปี 2567 ที่ผ่านมานี้บริษัทยังไม่ได้รับเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชั่น หรือมีประเด็นพิพาทเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวทั้งภายในและภายนอกองค์กรแต่อย่างใด

(4) การแจ้งเบาะแส

บริษัทได้เปิดช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน เช่น ผู้ถือหุ้น พนักงาน คู่ค้า หรือ ผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนหรือพบเห็นการกระทำอันมิชอบของบริษัท สามารถแจ้งเบาะแสและร้องเรียนผ่านช่องทางที่บริษัทจัดไว้ หลายช่องทาง เช่น กล่องรับเรื่องร้องเรียน ซึ่งมีอยู่ตามอาคารต่างๆ ของบริษัท ผ่าน E-mail ของบริษัท info@getabecboiler.com หรือ ส่งทางไปรษณีย์ ถึง ประธานกรรมการตรวจสอบ (335/7 ถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพมหานคร 10250) ทั้งนี้เรื่องร้องเรียนดังกล่าวจะถูกเสนอต่อ คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการเป็นผู้พิจารณาเรื่องร้องเรียน และมีหน่วยงานตรวจสอบภายใน (ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน) ทำหน้าที่กลั่นกรองเบาะแสและข้อร้องเรียนดังกล่าว ทั้งนี้ข้อมูลของผู้ร้องเรียนจะถูกปกปิดเป็นความลับเพื่อไม่ให้เกิดผลกระทบต่อผู้ที่ร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแส

ในปี 2567 ที่ผ่านมา มีเบาะแสและข้อร้องเรียนทั้งสิ้นจำนวน 11 เรื่อง ไม่พบว่ามีกรณีที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตหรือละเมิดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

8.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

ในปี 2567 ที่ผ่านมาคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการทั้งหมดจำนวน 3 ท่าน คือ รศ.ดร.เอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์ ประธานกรรมการตรวจสอบ รศ.ดร.ปริทรรศน์ พันธุบรรยงก์ กรรมการตรวจสอบ และดร.กมล ตรรกบุตร กรรมการตรวจสอบ ได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ตามกำหนดนัดอย่างสม่ำเสมอ*(รายละเอียดปรากฏตามสถิติการเข้าประชุมคณะกรรมการ และกรรมการชุดย่อย ปี 2567 หัวข้อ 8.1.2)* และมีการประชุมเพื่อหารือร่วมกับผู้บริหารสูงสุด ผู้ตรวจสอบภายในและผู้ตรวจสอบบัญชีโดยอิสระไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม จำนวน 1 ครั้ง ทั้งนี้ได้พิจารณาในเรื่อง ต่างๆที่สำคัญ ดังนี้

1. การพิจารณาสอบทานการเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ บริษัทย่อย และบริษัทร่วมทุน
2. การพิจารณาสอบทานการเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกันระหว่างบริษัทและบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
3. การพิจารณาประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในประจำปี
4. การพิจารณาประเด็นต่างๆ ที่เกิดจากการรายงานของผู้สอบบัญชี และหรือ คณะผู้ตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งสรุปแนวทางแก้ไขและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
5. การพิจารณาความครบถ้วน ถูกต้อง และเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินทั้ง งบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีของบริษัท
6. การพิจารณาเสนอรายชื่อผู้สอบบัญชี และสอบทานค่าบริการเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้น
7. พิจารณาคัดเลือกคณะผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท
8. พิจารณาสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎระเบียบ ข้อบังคับ ต่างๆ
9. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่กฎหมายกำหนด และตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ขอให้ศึกษาข้อมูลในหัวข้อที่ 7.2.3 และเอกสารแนบ 6 ของรายงานฉบับนี้เพิ่มเติม

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

บริษัทได้เปิดเผยจำนวนครั้งของการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการชุดย่อยรายบุคคล และผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยดังกล่าว ไว้ในหัวข้อที่ 7.2 หัวข้อที่ 7.3 และส่วนต้นของรายงานฉบับนี้ อย่างครบถ้วนแล้ว

9 การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

สรุปความเห็นของกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2567 เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2567 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุม 3 ท่านจากทั้งหมด 3 ท่าน คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินและพิจารณาความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท ตามแบบประเมินความเพียงพอ ของระบบการควบคุมภายใน โดยการสอบถามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร 5 ด้านประกอบไปด้วย

1) การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

2) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

3) การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร (Control Activities)

4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

5) ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าในปี 2567 บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมสำหรับการดำเนินธุรกิจของบริษัทแล้ว รวมทั้งบริษัทมีระบบควบคุมภายในในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยให้ สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวโยงกันอย่างเพียงพอแล้ว ซึ่งกรรมการตรวจสอบไม่มีความเห็นแตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท โดยบริษัทได้ปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการปฏิบัติ ตามมาตรฐาน การบัญชี ข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการมีระบบควบคุมภายในเรื่องการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเหมาะสม และเพียงพอ ทั้งนี้ ที่ผ่านมาการพิจารณาอนุมัติธุรกรรมที่เกี่ยวข้อง ดังกล่าวจะอยู่ภายใต้การพิจารณาถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นหลัก นอกจากนี้ บริษัทยังกำหนดนโยบายเพื่อเพิ่มความระมัดระวังในการทำธุรกรรมดังกล่าว โดยการพิจารณาอนุมัติการทำธุรกรรมในอนาคต จะถูกพิจารณาจากผู้ที่ไม่มีส่วนได้เสียเป็นพิเศษในธุรกรรมดังกล่าวเท่านั้น ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญเรื่องการกำกับให้องค์กรเป็นบริษัทจดทะเบียนที่มีกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) อย่างแท้จริงให้มากขึ้น

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 7/2563 เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2563 ได้แต่งตั้ง บริษัท เอล บิสซิเนส แอดไวซอร์รี่ จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 เป็นต้นมา ซึ่งบริษัท เอล บิสซิเนส แอดไวซอร์รี่ จำกัด ได้มอบหมายให้คุณสุวิทย์ จันทร์อำพร ในฐานะกรรมการบริหาร เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท เอล บิสซิเนส แอดไวซอร์รี่ จำกัด และ คุณสุวิทย์ จันทร์อำพร แล้วเห็นว่า มีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจาก มีความเป็นอิสระ และมีประสบการณ์ในปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน ตั้งแต่ พ.ศ.2530 เคยเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านตรวจสอบหลายหลักสูตร นอกจากนี้บริษัทยังได้จัดให้ฝ่ายตรวจสอบภายในเพื่อทำหน้าที่ประสานงานกับผู้ตรวจสอบที่ว่าจ้างจากภายนอก (outsource) ด้วย

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทจะต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยประวัติส่วนตัวและคุณวุฒิของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในปรากฏในเอกสารแนบ 3

9.2 รายการระหว่างกัน

รายละเอียดรายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวโยงที่เกิดขึ้นในรอบปี 2567 (สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567) ภายใต้งบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ได้แก่ บริษัท เจตาแบค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (“GTI”), บริษัท เยอรมัน-ไทย บอยเลอร์ เอ็นจิเนียริ่ง โคออฟเปอร์เรชั่น จำกัด (“GE”) และ บริษัท เจตาแบค เวียดนาม จำกัด (“GTV”)

9.2.1 บุคคลที่เกี่ยวโยง ซึ่งอาจมีรายการระหว่างกันกับบริษัทและบริษัทย่อยสำหรับงวดบัญชีปี 2567 มีดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท	ตำแหน่งในบริษัทหรือบริษัทย่อย
1. นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์	ผู้ถือหุ้นใหญ่ / กรรมการ / ผู้บริหาร	579,973,800 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนประมาณ ประมาณ 60.414 % ของทุนจดทะเบียน	รองประธานกรรมการบริษัทคนที่1 / ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ / กรรมการบริษัทของ GTI และ GE และGTJ
2.นางนลิน ไทยธนะศักดิ์	ผู้ถือหุ้นใหญ่ อดีตคู่สมรสกับบุคคลตามข้อ 1	141,700,300 หุ้น คิดเป็นสัดส่วน 14.760 % ของทุนจดทะเบียน *ข้อมูล ณ วันที่ 4 มีนาคม 2567	-ไม่มี-
3.นายสุรัตน์ มงคลอารีย์พงษ์	ผู้ถือหุ้น น้องชายของบุคคลตามข้อ 1	40 หุ้น	-ไม่มี-
4.นายฉลาด ณ ระนอง	ผู้ถือหุ้น/กรรมการ	40 หุ้น	กรรมการ ของ บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)
5.นายสุทธิชัย สุภัคกุล	ผู้ถือหุ้น / ผู้บริหาร	40 หุ้น	กรรมการบริหาร / ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่สายปิโตรเคมีและโรงไฟฟ้า (น้ำมันและก๊าซ)
6. นายเสรี ทองหนูน	ผู้ถือหุ้น/ผู้บริหาร	-ไม่มี-	กรรมการบริหาร/ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่สายเครื่องกำเนิดไอน้ำชีวมวลและ Waste to Energy
7.นายประจินต์ คงสาคร	ผู้ถือหุ้น/ผู้บริหาร	1,100,000 หุ้น ข้อมูล ณ วันที่ 1 มีนาคม 2567	กรรมการบริหาร/รักษาการผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่สายบัญชีและการเงิน/ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่สายงานบริการลูกค้าและอะไหล่
8.นายตรีชัย เลาหตีรานนท์	ผู้ถือหุ้น	774,040 หุ้น	ผู้จัดการ QMR / กรรมการบริษัทของ GTI
9.บริษัท เอฟ เซเว่น เร้นท์ จำกัด (F7)	นายสุชาติฯ (บุคคลตามข้อ 1) ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทและเป็นกรรมการบริษัท / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ถือหุ้น F7 ในสัดส่วน 50.00% และเป็นกรรมการบริษัท F7	-ไม่มี-	-ไม่มี-

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท	ตำแหน่งในบริษัทหรือบริษัทย่อย
10.คุณหรรษา บดีพัฒน์	คุณหรรษา บดีพัฒน์ ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัทของบริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน) และเป็นผู้เกี่ยวข้องประเภทญาติสนิทกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท (เป็นน้องสาวของคุณนลิน ไทยธนะศักดิ์ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ลำดับที่ 2 ของบริษัท)	-ไม่มี-	กรรมการ ของ บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)
11.นายนิคม บุญเพ็ญ	เป็นคู่สมรส ของคุณณอร โชตธนฐากุล ซึ่งดำรงตำแหน่งรักษาการผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ (ผู้บริหาร 4 ลำดับแรก)	-ไม่มี-	ผู้ชำนาญการด้านปฏิบัติการ

รายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวโยงในรอบปี 2565 (ณ 31 ธันวาคม 2565) และในรอบปี 2566 (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566) มีดังนี้
หมายเหตุ ผู้ถือหุ้นและ/หรือผู้ลงทุนสามารถดูข้อมูลรายงานประจำปีของบริษัทย้อนหลังเพื่อเปรียบเทียบข้อมูล 3 ปีได้จากเว็บไซต์ของบริษัท

บุคคลที่เกี่ยวโยง	รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ / ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		ปี 2566 / 31 ธ.ค. 66	ปี 2567 / 31 ธ.ค. 67	
1. บริษัท เอฟ เซเว่น เร้นท์ จำกัด (F7)	บริษัท เจตาแบค จำกัด(มหาชน) ทำสัญญาเช่าพื้นที่สำนักงานเลขที่ 335/39 ถ.ศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพมหานคร ในอัตราเดือนละ 200 บาท/ตร.ม. พื้นที่เช่า 661 ตร.ม. รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 132,200 บาท และทำสัญญาบริการ ค่าบริการในอัตรา 40 บาท/ตรม.ต่อเดือนพื้นที่ 661 ตรม. คิดเป็น 26,440 บาท จากบริษัท เอฟ เซเว่น เร้นท์ จำกัด ทำสัญญา คราวละ 3 ปี ครั้งล่าสุดตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค.2566 ถึง 31 ธ.ค.2568 และ คราวละ 3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค.2566 ถึง 31 ธ.ค.2568	1.9	1.9	บริษัททำสัญญาเช่าพื้นที่อาคารสำนักงานเลขที่335/39ถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพมหานคร จำนวนพื้นที่ 661 ตารางเมตร ในอัตราเดือนละ 200 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 132,200 บาท สำหรับใช้เป็นสำนักงานของบริษัทเพื่อให้การดำเนินธุรกิจของเป็นไปโดยต่อเนื่อง ไม่หยุดชะงัก พร้อมทั้งทำ สัญญาบริการ (การให้บริการสิ่งอำนวยความสะดวกและสาธารณูปโภคของอาคารดังกล่าวดังกล่าว อาทิเช่น การให้บริการทำความสะอาดพื้นที่เช่า การบำรุงรักษาลิฟท์ ฯลฯ) โดยมีค่าบริการในอัตรา 40 บาท ต่อตารางเมตรต่อเดือน จำนวนพื้นที่ 661 ตารางเมตร (ค่าบริการต่อเดือนเท่ากับ 26,440 บาท) รวมค่าเช่าและค่าบริการของทั้งสองสัญญาเป็นเงิน 158,640 บาทต่อเดือน

บุคคลที่เกี่ยวโยง	รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ (ล้านบาท) ปี 2566 / 31 ธ.ค. 66	ปี 2567 / 31 ธ.ค. 67	ลักษณะรายการ / ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
				บริษัทฯ ว่าจ้าง บริษัท เอเจนซี ฟอร์ เรียลเอสเตท แอฟแฟร์ส จำกัด ผู้ประเมินอิสระที่ได้รับอนุญาตจาก กลต. เป็นผู้ประเมินราคา (รายงานการประเมินมูลค่าทรัพย์สิน เลขที่ GEN10/065/65 ลงวันที่ 24 ตุลาคม 2565) **ความเห็นกรรมการบริษัท** คณะกรรมการบริษัท ในการประชุมครั้งที่ 7/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2565 ได้พิจารณาการเข้าทำรายการดังกล่าวแล้วเห็นว่ามีเงื่อนไขการกำหนดราคาที่เป็นธรรม เนื่องจากการกำหนดอัตราค่าเช่านั้น พิจารณาอ้างอิงตามราคาที่ผู้ประเมินอิสระที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน กลต.ประเมินไว้ และอัตราค่าบริการในการให้บริการสิ่งอำนวยความสะดวกและสาธารณูปโภคก็มีความเหมาะสมตามราคาตลาดทั่วไป ทั้งไม่มีลักษณะเป็นการก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างผู้ที่เกี่ยวข้อง ประกอบกับได้ผ่านการกลั่นกรองจากคณะกรรมการตรวจสอบมาแล้วชั้นหนึ่ง จึงเชื่อว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวจะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัท ไม่มี **ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ** รายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็นเนื่องจากบริษัทใช้เป็นสำนักงานเพื่อความสะดวกในการติดต่อธุรกิจ และเป็นรายการที่มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปตามนโยบายการคิดอัตราค่าเช่าระหว่างกันกับบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน กล่าวคือ อัตราค่าเช่าจะต้องไม่สูงเกินราคาประเมินซึ่งทุกครั้งที่จะทำสัญญาเช่าหรือต่ออายุสัญญาเช่าบริษัทจะต้องจัดให้มีการทำประเมินราคาค่าเช่าโดยบริษัทประเมินราคาทรัพย์สินอิสระที่ได้รับการเห็นชอบจากสำนักงาน กลต

บุคคลที่เกี่ยวโยง	รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ / ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		ปี 2566 / 31 ธ.ค. 66	ปี 2567 / 31 ธ.ค. 67	
2.บริษัท เจตาแบค เอ็นเนอยี่ จำกัด (ปัจจุบันเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท เยอรมัน-ไทย บอยเลอร์ เอ็นจิเนียริ่ง โค ออฟเปอร์เรชั่น จำกัด)	บริษัท เจตาแบค จำกัด(มหาชน) เช่าที่ดิน โฉนดที่ดินเลขที่ 1048 เลขที่ดิน 4 หน้าสำรวจ 496 ตำบล พนานิคม อำเภอนิคมพัฒนา จังหวัดระยอง คิดเป็นพื้นที่ทั้งสิ้น 9,054 ตารางเมตร ทำสัญญาเช่า 3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค.2565 ถึง 31 ธ.ค.2567	0.62	0.62	บริษัทเช่าที่ดินดังกล่าวเพื่อใช้เป็นโรงงานผลิตเครื่องกำเนิดไอน้ำ คิดค่าเช่าในอัตรา 23 บาทต่อตารางเมตร คิดเป็นราคาค่าเช่าทั้งสิ้น 52,060.50 บาทต่อเดือน ราคานี้ได้ทำการประเมินจาก บริษัท เอเจนซี่ ฟอร์ เรียลเอสเตท แอฟแฟร์ส จำกัด ได้รับรายงานการประเมิน เลขที่ GEN 03/039/64_C01 **ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ** รายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็นเนื่องจากบริษัทใช้เป็นสำนักงานเพื่อความสะดวกในการติดต่อธุรกิจ และเป็นรายการที่มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปตามนโยบายการคิดอัตราค่าเช่าระหว่างกันกับบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน กล่าวคือ อัตราค่าเช่าจะต้องไม่สูงเกินราคาประเมินซึ่งทุกครั้งที่จะทำสัญญาเช่าหรือต่ออายุสัญญาเช่าบริษัทจะต้องจัดให้มีการทำประเมินราคาค่าเช่าโดยบริษัทประเมินราคาทรัพย์สินอิสระที่ได้รับการเห็นชอบจากสำนักงาน กลต.
	บริษัท เจตาแบค จำกัด(มหาชน) เช่าที่ดิน พร้อมสิ่งปลูกสร้างบนโฉนดที่ดินเลขที่ 1048 ตำบลพนานิคม อำเภอนิคมพัฒนา จังหวัดระยอง พื้นที่อาคาร มีต่อสัญญาใหม่ เริ่ม 1 ก.ย.2565 ถึง 31 ธ.ค.2567 (ระยะเวลา 2ปี 4เดือน) พื้นที่อาคาร 7,172.50 ตารางเมตร ในอัตรา 167,600 บาทต่อเดือน	2.01	2.01	บริษัทเช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างดังกล่าวเพื่อใช้เป็นโรงงานผลิตเครื่องกำเนิดไอน้ำ มีการต่อสัญญาใหม่ โดยคิดค่าเช่าในอัตรา 167,600 บาทต่อเดือน ราคานี้ได้มีการประเมินใหม่ โดยบริษัท เอเจนซี่ ฟอร์ เรียลเอสเตท แอฟแฟร์ส จำกัด วันที่ 5 สิงหาคม 2565 ได้รับรายงานการประเมิน เลขที่ AREA.GEN 08/024/65(R) **ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ** รายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็นเนื่องจากบริษัทใช้เป็นสำนักงานเพื่อความสะดวกในการติดต่อธุรกิจ และเป็นรายการที่มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปตามนโยบายการคิดอัตราค่าเช่าระหว่างกันกับบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน กล่าวคือ อัตราค่าเช่าจะต้องไม่สูงเกินราคาประเมินซึ่งทุกครั้งที่จะทำสัญญาเช่าหรือต่ออายุสัญญาเช่าบริษัทจะต้องจัดให้มีการทำประเมินราคาค่าเช่าโดยบริษัทประเมินราคาทรัพย์สินอิสระที่ได้รับการเห็นชอบจากสำนักงาน กลต.

บุคคลที่เกี่ยวโยง	รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ / ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		ปี 2566 / 31 ธ.ค. 66	ปี 2567 / 31 ธ.ค. 67	
3. นางนลิน ไทยธนะศักดิ์ (รับโอนกรรมสิทธิ์ที่ดินมาจากบริษัท เจตาแบค โฮลดิ้ง จำกัด)	**ค่าเช่าอาคารสำนักงาน :** บริษัท เจตาแบค จำกัด(มหาชน) เช่าพื้นที่ สำนักงาน เลขที่ 335/7 ถ.ศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพมหานคร (ชั้น 1-7) เนื้อที่รวมประมาณ 707.75 ตร.ม. กำหนดทำสัญญาเช่า คราวละ 3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค.65 ถึง 31 ธ.ค.67 **หมายเหตุ** เดิมสัญญาเช่าฉบับนี้จะครบกำหนดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 แต่เมื่อบริษัทฯ ได้เข้าซื้ออาคารดังกล่าวและดำเนินการโอนกรรมสิทธิ์แล้วในวันที่ 30 สิงหาคม 2567 สัญญาเช่าจึงเป็นอันยกเลิกไป	1.87	1.87	บริษัทเช่าพื้นที่อาคารดังกล่าวเพื่อใช้เป็นสำนักงาน โดยคิดค่าเช่าอัตรา 220 บาท/ตร.ม. และค่าภาษีโรงเรือน 12.5% ของราคาค่าเช่าอัตรา 27.50บาท/ตร.ม. โดยอ้างอิง บริษัท เอเจนซี ฟอร์ เรียลเอสเตท แอฟแฟร์ส จำกัด (รายงานการประเมินมูลค่าทรัพย์สิน เลขที่ GEN10/027/64(R) ลงวันที่ 14 ตุลาคม 2564) ประเมินราคาค่าเช่าพื้นที่ในอัตรา 250 บาทต่อตารางเมตร ผู้ให้เช่ากำหนดเงื่อนไข ให้ผู้เช่าเป็นผู้รับภาระชำระภาษีโรงเรือนและค่าธรรมเนียมต่างๆ ในการเช่า ด้วย บริษัทฯ จึงได้เจรจาต่อลองค่าเช่าลง และทั้งสองฝ่ายตกลงค่าเช่ากันในอัตรา 220 บาท ต่อตารางเมตรต่อเดือน คำนวนเป็นค่าเช่า 155,705 บาท ต่อเดือน **ความเห็นคณะกรรมการบริษัท** คณะกรรมการบริษัท ในการประชุมครั้งที่ 6 /2564 เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2564 ได้พิจารณาการเช่ารายนี้แล้ว เห็นว่ามีเงื่อนไขที่เป็นธรรมมีการกำหนดราคาที่เหมาะสม เนื่องจากบริษัทได้จัดให้มีการประเมินราคาและอัตราค่าเช่าโดยผู้ประเมินอิสระที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน กลต. ทั้งไม่มีลักษณะเป็นการก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างผู้ที่เกี่ยวข้อง ประกอบกับได้ผ่านการกลั่นกรองจากคณะกรรมการตรวจสอบมาแล้ว จึงเชื่อว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวจะก่อให้เกิดประโยชน์อย่างยิ่งต่อบริษัท **ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ** รายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็นเนื่องจากบริษัทใช้เป็นสำนักงานเพื่อความสะดวกในการติดต่อธุรกิจ และเป็นรายการที่มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปตามนโยบายการคิดอัตราค่าเช่าระหว่างกันกับบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน กล่าวคือ อัตราค่าเช่าจะต้องไม่สูงเกินราคาประเมินซึ่งทุกครั้งที่จะทำสัญญาเช่าหรือต่ออายุสัญญาเช่าบริษัทจะต้องจัดให้มีการทำประเมินราคาค่าเช่าโดยบริษัทประเมินราคาทรัพย์สินอิสระที่ได้รับการเห็นชอบจากสำนักงาน กลต.

บุคคลที่เกี่ยวโยง	รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ / ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		ปี 2566 / 31 ธ.ค. 66	ปี 2567 / 31 ธ.ค. 67	
	<u>ซื้อที่ดินและอาคารสำนักงาน</u> บริษัทตกลงทำสัญญาซื้อขายที่ดินและอาคารดังกล่าวจากคุณนลิน ไทยธนะศักดิ์	-	21.2	บริษัทตกลงทำสัญญาซื้อขายที่ดินและอาคารดังกล่าวจากคุณนลิน ไทยธนะศักดิ์ ในราคา 21,230,000 บาท เพื่อใช้เป็นสำนักงานของบริษัทฯ การชำระราคาจะแบ่งจ่ายเป็นงวด ๆ ให้เสร็จสิ้นภายในเดือนตุลาคม 2567 ทั้งนี้ ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายในการโอนกรรมสิทธิ์ผู้ขายจะเป็นฝ่ายรับผิดชอบ **<u>ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท</u>** คณะกรรมการบริษัท ในการประชุมครั้งที่ 5/2567 เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2567 (ไม่รวมกรรมการที่มีส่วนได้เสีย) พิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวกระทำไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท มีการดำเนินการที่โปร่งใส ปราจจากการครอบงำของผู้ที่มีส่วนได้เสีย การกำหนดราคาซื้อขายอ้างอิงจากการประเมินของผู้ประเมินอิสระ มีเงื่อนไขการค้าที่เป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างผู้มีส่วนได้เสีย จึงมีมตินุมัติรายการ **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** รายการดังกล่าวกระทำไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท มีการดำเนินการที่โปร่งใส ปราศจากการครอบงำของผู้ที่มีส่วนได้เสีย การกำหนดราคาซื้อขายอ้างอิงจากการประเมินของผู้ประเมินอิสระ มีเงื่อนไขการค้าที่เป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างผู้มีส่วนได้เสีย

บุคคลที่เกี่ยวโยง	รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ / ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		ปี 2566 / 31 ธ.ค. 66	ปี 2567 / 31 ธ.ค. 67	
4. นายฉลาด ณ ระนอง	บริษัทฯ ตกลงว่าจ้างคุณฉลาด ณ ระนองเป็นที่ปรึกษาของบริษัท ตั้งแต่ปี 2559 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการได้มีมติให้ต่อสัญญาจ้างโดยมีกำหนดระยะเวลา 1 ปี เริ่มตั้งแต่ วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567 อัตราค่าตอบแทนคงที่ตามสัญญาเดิม	0.624	0.624	บริษัทฯ ว่าจ้างคุณฉลาด ณ ระนอง ในลักษณะสัญญาจ้างบริการเพื่อสนับสนุนงานบริหารธุรกิจ และการให้คำปรึกษาแก่ผู้บริหารและบุคลากรของบริษัท เนื่องจากบริษัทฯจำเป็นต้องมีบุคคลากรที่มีความชำนาญในสายการบริหารงาน และมีความรู้เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทอย่างครบถ้วนในทุกมิติเพื่อช่วยสนับสนุนการบริหารงานของบริษัท **ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท** เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริษัทซึ่ง (ไม่รวมกรรมการที่มีส่วนได้เสีย) พิจารณาเงื่อนไขการจ้างดังกล่าวแล้วเห็นว่าเป็นการจ้างบริการที่มีเงื่อนไขทั่วไป อย่างเช่นที่บริษัทได้เข้าทำรายการกับบุคคลภายนอก ทั้งอัตราค่าจ้างก็เป็นอัตราคงที่ตามสัญญาเดิม เทียบเคียงได้กับอัตราที่บริษัทได้พิจารณาว่าจ้างบุคคลภายนอกซึ่งมีความรู้และประสบการณ์ใกล้เคียงกัน ทั้งได้ผ่านการกลั่นกรองจากคณะกรรมการตรวจสอบมา และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมาแล้ว จึงเชื่อว่าเป็นเงื่อนไขที่เป็นธรรมและมีความเหมาะสม ไม่มีลักษณะเป็นการก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างผู้ที่เกี่ยวข้องแต่อย่างใด **ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบที่แตกต่างจากความเห็นของกรรมการบริษัท** ไม่มี

บุคคลที่เกี่ยวโยง	รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ / ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		ปี 2566 / 31 ธ.ค. 66	ปี 2567 / 31 ธ.ค. 67	
5. คุณหรรษา บดีพัฒน์	บริษัทฯ ตกลงว่าจ้างคุณหรรษา บดีพัฒน์ เป็นที่ปรึกษาของบริษัทตั้งแต่ปี 2562 เรื่อยมาจนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการได้มีมติให้ต่อสัญญาจ้างโดยมีกำหนดระยะเวลา 1 ปี เริ่มตั้งแต่ วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567 อัตราค่าตอบแทนคงที่ตามสัญญาเดิม	0.48	0.48	บริษัทฯ ว่าจ้างคุณหรรษา บดีพัฒน์ ในลักษณะสัญญาจ้างบริการเพื่อให้คำปรึกษาและสนับสนุนงานบริหารของบริษัทในส่วนงานการเงิน เช่น การวิเคราะห์ การวางแผนการดำเนินงานทางการเงินทั้งระยะสั้น และระยะยาวของบริษัท การให้คำปรึกษาด้านการเงินแก่คณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานบริษัท การกำกับดูแลการวางแผนกลยุทธ์ทางการเงิน เนื่องจากบริษัทยังขาดแคลนบุคลากรที่มีความชำนาญในด้านดังกล่าว **ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท** เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริษัท (ซึ่งไม่รวมกรรมการที่มีส่วนได้เสีย) พิจารณาเงื่อนไขการจ้างดังกล่าวแล้วเห็นว่าเป็นการจ้างบริการที่มีเงื่อนไขทั่วไป อย่างเช่นที่บริษัทได้เข้าทำรายการกับบุคคลภายนอก ทั้งอัตราค่าจ้างก็เป็นอัตราคงที่ตามสัญญาเดิม เทียบเคียงได้กับอัตราที่บริษัทได้พิจารณาว่าจ้างบุคคลภายนอกซึ่งมีความรู้และประสบการณ์ใกล้เคียงกัน ทั้งได้ผ่านการกลั่นกรองจากคณะกรรมการตรวจสอบมา และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมาแล้ว จึงเชื่อว่าเป็นเงื่อนไขที่เป็นธรรมและมีความเหมาะสม ไม่มีลักษณะเป็นการก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างผู้ที่เกี่ยวข้องแต่อย่างใด **ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบที่แตกต่างจากความเห็นของกรรมการบริษัท** ไม่มี

บุคคลที่เกี่ยวโยง	รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ / ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		ปี 2566 / 31 ธ.ค. 66	ปี 2567 / 31 ธ.ค. 67	
6.นายนิคม บุญเพ็ญ	บริษัทได้ตกลงว่าจ้างนายนิคม บุญเพ็ญ ในลักษณะสัญญาจ้างแรงงาน ปฏิบัติงานในตำแหน่ง Technical support ตั้งแต่วันที่ 16 พฤษภาคม 2566 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการได้มีมติให้ต่อสัญญาจ้าง(ตำแหน่งผู้ชำนาญการด้านปฏิบัติการ ของบริษัท) โดยมีกำหนดระยะเวลา 6 เดือน เริ่มตั้งแต่ วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567 อัตราค่าตอบแทนคงที่ตามสัญญาเดิม	0.45	0.36	เนื่องจากปริมาณงานของ สายงานเครื่องกำเนิดไอน้ำอุตสาหกรรม มีจำนวนมากและมีงานโครงการขนาดใหญ่หลายโครงการ (งานมีความยากและซับซ้อนมากกว่า Industrial ทั่วไป) ซึ่งบุคลากรของหน่วยงานที่มีอยู่ ขณะนี้ไม่สามารถที่จะปฏิบัติงานได้ทัน และการจะสรรหาผู้ที่มีความเชี่ยวชาญในผลิตภัณฑ์ของบริษัทเพื่อเข้าช่วยดำเนินการก็จำต้องใช้ระยะเวลานานพอสมควร **ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท** เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเงื่อนไขการจ้างดังกล่าวแล้วเห็นว่ามีเงื่อนไขทั่วไป อย่างเช่นที่บริษัทได้เข้าทำรายการกับบุคคลภายนอก ทั้งฝ่ายบริหารยังสามารถชี้แจงให้เห็นได้ว่าอัตราค่าจ้างเทียบเคียงได้กับอัตราที่บริษัทได้พิจารณาว่าจ้างบุคคลภายนอกซึ่งมีความรู้และประสบการณ์ใกล้เคียงกัน พร้อมทั้งได้กำหนดสายการบังคับบัญชาเพื่อป้องกันมิให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างผู้ที่เกี่ยวข้อง ประกอบกับได้ผ่านการกลั่นกรองคณะกรรมการบริหารและ คณะกรรมการตรวจสอบ มา และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมาแล้ว จึงเชื่อการเข้าทำรายการดังกล่าวจะก่อให้เกิดประโยชน์แก่บริษัท **ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบที่แตกต่างจากความเห็นของกรรมการบริษัท** ไม่มี

บุคคลที่เกี่ยวโยง	รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ / ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		ปี 2566 / 31 ธ.ค. 66	ปี 2567 / 31 ธ.ค. 67	
7. บริษัท เยอรมัน-ไทย บอยเลอร์ เอ็นจิเนียริ่ง โค ออฟเปอร์เรชั่น จำกัด	บริษัท เยอรมัน-ไทย บอยเลอร์ เอ็นจิเนียริ่ง โคออฟเปอร์เรชั่น จำกัด ตกลงว่าจ้างบริษัท ในลักษณะสัญญาจ้างบริหาร มีกำหนดเวลา 1 ปี เริ่ม 1 มกราคม 2567 ถึง 31 ธันวาคม 2567อัตราค่าบริการรายเดือน เดือนละ 20,000 บาท (ต่อปี 240,000 บาท)	0.24	0.24	เป็นสัญญาจ้างบริการเพื่อจัดการ และให้คำปรึกษาในการบริหารงานของบริษัท (GE) ทั้งนี้เพื่อให้ธุรกิจของบริษัทย่อย ดำเนินไปโดยต่อเนื่องและไม่หยุดชะงัก **ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท** คณะกรรมการเห็นว่าเป็นรายการที่จำเป็นเพื่อให้ การบริหารงานของบริษัท เยอรมัน-ไทย บอยเลอร์ เอ็นจิเนียริ่ง โคออฟเปอร์เรชั่น จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ดำเนินต่อไปอย่างต่อเนื่อง และเนื่องจากคู่สัญญาเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นอยู่ร้อยละ 99.99 จึงเชื่อว่ารายการดังกล่าวนี้ไม่มีลักษณะที่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยนช์ไปยังบุคคลที่อาจมีความเกี่ยวโยงกัน
8.บริษัท เจตาแบค อินเตอร์เนชั่นแนลจำกัด	บริษัท เจตาแบค อินเตอร์เนชั่นแนลจำกัด ตกลงว่าจ้างบริษัท ในลักษณะสัญญาจ้างบริหาร มีกำหนดเวลา 1 ปี เริ่ม 1 มกราคม 2567 ถึง 31 ธันวาคม 2567อัตราค่าบริการรายเดือน เดือนละ 20,000 บาท (ต่อปี 240,000 บาท)	0.24	0.24	**ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท** คณะกรรมการเห็นว่าเป็นรายการที่จำเป็นเพื่อให้ การบริหารงานของบริษัท เจตาแบค อินเตอร์เนชั่นแนลจำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ดำเนินต่อไปอย่างต่อเนื่อง และเนื่องจากคู่สัญญาเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นอยู่ร้อยละ 99.99 จึงเชื่อว่ารายการดังกล่าวนี้ไม่มีลักษณะที่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยนช์ไปยังบุคคลที่อาจมีความเกี่ยวโยงกัน

9.3 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ในปี 2567 ได้พิจารณารายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคตแล้ว มีความเห็นรายการระหว่างกันที่บริษัทและบริษัทย่อย มีอยู่กับบุคคลที่เกี่ยวโยงกันมีความสมเหตุสมผล และเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าที่เป็นธรรม ไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ไปจากบริษัทและบริษัทย่อย

9.4 นโยบายหรือแนวโน้มการเข้าทำรายการระหว่างกัน รวมทั้งการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทในอนาคต

มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

กรณีที่มีรายการระหว่างกันของบริษัทหรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคตซึ่งเป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง และมีเงื่อนไขการค้าปกติหรือราคาตลาด ภายใต้เงื่อนไขที่สมเหตุสมผล สามารถตรวจสอบได้ และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ ฝ่ายบริหารของบริษัทสามารถดำเนินการได้ตามปกติภายใต้หลักการที่ทางคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติ และจัดทำรายงาน สรุปเพื่อรายงานให้กับทางคณะกรรมการตรวจสอบทราบทุกไตรมาส

สำหรับในกรณีที่มีรายการระหว่างกันไม่เป็นรายการทางการค้าปกติ บริษัทจะจัดให้มีความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบ ไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้านหรือ ผู้ตรวจสอบบัญชี เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบ ใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี เพื่ออนุมัติรายการดังกล่าวก่อนการเข้าทำรายการ

นโยบายหรือแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ในอนาคตหากบริษัทหรือบริษัทย่อยมีความจำเป็นต้องทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน บริษัทจะกำหนดเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติและเป็นราคาตลาดซึ่งสามารถอ้างอิงเปรียบเทียบได้กับเงื่อนไขหรือราคาที่เกิดขึ้นกับธุรกิจประเภทเดียวกันที่บริษัทกระทำกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับราคา อัตราค่าตอบแทน รวมทั้งความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกันดังกล่าว ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบ ไม่มีความชำนาญ ในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้านหรือ ผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น กรรมการของบริษัทหรือบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามระเบียบต่างๆ ที่ได้กำหนดขึ้น และกรรมการจะต้องไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณารายการใดๆ ที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท และจะต้องเปิดเผยรายการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ซึ่งบริษัทจะต้อง ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนด ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกันและตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีโดยเคร่งครัด นอกจากนี้บริษัทหรือบริษัทย่อยจะไม่ทำรายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้องที่ไม่ใช่การดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท

9.5 การอนุมัติในหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัท และบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

ปัจจุบันบริษัทหรือบริษัทย่อยมีรายการระหว่างกันกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งในอนาคตบริษัทหรือบริษัทย่อยอาจมีรายการระหว่างกันกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องเพิ่มเติม ซึ่งบริษัทสามารถทำธุรกรรมดังกล่าวได้ โดยพิจารณาดำเนินการตามนโยบายที่กำหนด ได้แก่ การเปรียบเทียบราคาและเงื่อนไขก่อนการดำเนินการว่าจ้าง และธุรกรรมนั้นมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกันด้วยอำนาจต่อรองทางการค้า ที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

9.6 มาตรการคุ้มครองผู้ลงทุน

เพื่อเป็นการคุ้มครองผู้ลงทุน ในอนาคตถ้ามีรายการระหว่างกันของบริษัทเกิดขึ้นกับบุคคลที่เกี่ยวโยง มีส่วนได้ส่วนเสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทจะจัดให้มีการนำเสนอรายการดังกล่าวผ่านที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ที่มีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุม ทั้งนี้ เพื่อดูแลให้รายการระหว่างกันเป็นไปอย่างยุติธรรมและมีนโยบายการกำหนดราคาที่เหมาะสม โดยคณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไป

ส่วนที่ 3
งบการเงิน

10.1 รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน) เป็นผู้รับผิดชอบต่องบการเงินของ บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน โดยมีการพิจารณานโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และหลักการประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ โปร่งใส รวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอ ทั้งนี้งบการเงินดังกล่าวได้ผ่านการตรวจสอบและให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตบริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด ซึ่งสะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานที่เป็นจริง อันเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป

คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่กำกับดูแลและพัฒนาบรรษัทภิบาล รวมทั้งจัดให้มีและดำรงไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อให้มีความมั่นใจได้ว่ามีการบันทึกข้อมูลทางการบัญชีถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน ตลอดจนป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติอย่างมีสาระสำคัญ โดยคณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระทำหน้าที่กำกับดูแลงบการเงิน ประเมินระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบสำหรับการปฏิบัติหน้าที่ปี 2567 ปรากฏในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้แสดงไว้ในรายงานประจำปี (One Report) นี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อยสามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่า งบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 แสดงฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินได้อย่างถูกต้องในสาระสำคัญแล้ว

(รศ.ดร.ปริทรรศน์ พันธุบรรยงก์)
ประธานคณะกรรมการ
5 มีนาคม 2568

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

งบการเงิน

ก) สรุปรายงานความเห็นโดยผู้สอบบัญชี

งบตรวจสอบ	ผู้สอบบัญชีและความเห็นโดยผู้สอบบัญชี
งบตรวจสอบ	**งบการเงินสำหรับงวดบัญชีปี 2567 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567**
ผู้สอบบัญชีและความเห็นโดยผู้สอบบัญชี	เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้
งบตรวจสอบ	**งบการเงินสำหรับงวดบัญชีปี 2566 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566**
ผู้สอบบัญชีและความเห็นโดยผู้สอบบัญชี	ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 27.4 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากค่าปรับงานล่าช้า จำนวนเงินประมาณ 14.19 ล้านบาท เนื่องจากไม่สามารถส่งมอบงานให้แก่คู่สัญญาได้ตามที่กำหนดในสัญญา และจะต้องมีค่าปรับงานล่าช้าตามสัญญา ปัจจุบันอยู่ระหว่างการเจรจาต่อรอง ฝ่ายบริหารของบริษัทเชื่อว่า ผลสุดท้ายบริษัทจะไม่ได้รับผลเสียหายที่มีสาระสำคัญจากค่าปรับงานล่าช้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้ามิได้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขต่อกรณีนี้แต่อย่างใด
งบตรวจสอบ	**งบการเงินสำหรับงวดบัญชีปี 2565 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565**
ผู้สอบบัญชีและความเห็นโดยผู้สอบบัญชี	1. ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 29.3 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากค่าปรับงานล่าช้า จำนวนเงินประมาณ 22.37 ล้านบาท เนื่องจากไม่สามารถส่งมอบงานให้แก่คู่สัญญาได้ตามที่กำหนด ในสัญญา และจะต้องมีค่าปรับงานล่าช้าตามสัญญา ปัจจุบันอยู่ระหว่างการเจรจาต่อรอง ฝ่ายบริหารของบริษัท เชื่อว่า ผลสุดท้ายบริษัทจะไม่ได้รับผลเสียหายที่มีสาระสำคัญจากค่าปรับงานล่าช้า 2. ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 29.4 ผู้ว่าจ้างแห่งหนึ่งซึ่งเป็นเจ้าของโครงการโรงไฟฟ้าโครงการหนึ่งได้ส่งหนังสือบอกเลิกสัญญามายังบริษัทเมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2564 กรณีบริษัทได้กระทำผิดสัญญาเนื่องจากเหตุปฏิบัติงานตามสัญญาล่าช้าและไม่ปฏิบัติตามคำสั่งวิศวกรที่ปรึกษาและผู้ว่าจ้างได้ส่งหนังสือขอใช้สิทธิเรียกบังคับให้ธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่งชำระเงินตามหนังสือค้ำประกันธนาคารจำนวนเงิน 47.50 ล้านบาท เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2564 โดยบริษัทไม่เห็นพ้องด้วยกับการดำเนินการของผู้ว่าจ้างและเห็นว่าบริษัทมิใช่ฝ่ายผิดสัญญา และบริษัทจึงได้ยื่นคำร้องขอคุ้มครองชั่วคราวหนังสือค้ำประกันธนาคารต่อศาลแพ่งพระโขนงและศาลมีคำสั่งอนุญาตให้คุ้มครองชั่วคราว และห้ามมิให้ผู้ว่าจ้างใช้สิทธิบังคับให้ธนาคารพาณิชย์ดังกล่าวชำระเงินตามหนังสือค้ำประกัน จนกว่าคดีอนุญาโตตุลาการของสภาหอการค้านานาชาติจะมีคำสั่งชี้ขาด ดังนั้น ต่อมาเมื่อ

งบตรวจสอบ	ผู้สอบบัญชีและความเห็นโดยผู้สอบบัญชี
งบตรวจสอบ	งบการเงินสำหรับงวดบัญชีปี 2565 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 (ต่อ)
ผู้สอบบัญชีและความเห็นโดยผู้สอบบัญชี	วันที่ 28 มกราคม 2565 บริษัทยื่นเสนอข้อพิพาทต่อสถาบันอนุญาโตตุลาการของสภาหอการค้านานาชาติเพื่อให้ตัดสินชี้ขาดโดยบริษัทในฐานะผู้เรียกร้องมีข้อเรียกร้องให้ผู้ว่าจ้างชำระค่าจ้างคงค้างตามสัญญา ค่าจ้างงานเพิ่ม ภาษีมูลค่าเพิ่มและดอกเบี้ยผิดนัดตามกฎหมายและหนี้อุปกรณ์อื่นๆ เป็นจำนวนเงินรวม 131.10 ล้านบาท เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2565 ผู้ว่าจ้าง ในฐานะผู้คัดค้านยื่นคำร้องขอให้ศาลแพ่งพระโขนงยกเลิกเพิกถอนคำสั่งคุ้มครองชั่วคราวหนังสือค้ำประกันธนาคาร ต่อมาเมื่อวันที่ 14 กันยายน 2565 ศาลแพ่งพระโขนงได้มีคำสั่งคุ้มครองชั่วคราวหนังสือค้ำประกันธนาคารต่อไป เมื่อวันที่ 11 เมษายน 2565 ผู้ว่าจ้างดังกล่าวได้ยื่นคำคัดค้านข้อเรียกร้องของบริษัทต่อสถาบันอนุญาโตตุลาการของสภาหอการค้านานาชาติ และได้เรียกร้องแย้งมาพร้อมกับคำคัดค้านให้บริษัทชำระค่าปรับและค่าใช้จ่ายที่ผู้คัดค้านต้องเสียไปอันเนื่องมาจากการปฏิบัติงานตามสัญญาล่าช้าและค่าใช้จ่ายอื่นๆ จำนวนเงิน 226.87 ล้านบาท ต่อมาเมื่อ วันที่ 9 ตุลาคม 2565 ผู้ว่าจ้างได้ขอแก้ไขเพิ่มเติมข้อเรียกร้องแย้งเพิ่มขึ้นจากเดิมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 258.96 ล้านบาท ปัจจุบันข้อพิพาทดังกล่าวอยู่ระหว่างกระบวนการทางอนุญาโตตุลาการของสภาหอการค้านานาชาติ ฝ่ายบริหารและฝ่ายกฎหมายของบริษัทเชื่อว่าผลสุดท้ายบริษัทจะไม่ได้รับผลเสียหายเกินกว่าที่ได้บันทึกไว้แล้ว ทั้งนี้ ข้าพเจ้ามิได้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขต่อกรณีดังกล่าวข้างต้นแต่อย่างใด

ข) ตารางสรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

สรุปรายการงบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม (งบตรวจสอบ)					
	31 ธ.ค. 67		31 ธ.ค. 66		31 ธ.ค. 65	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	131.22	11.40%	248.54	21.95%	129.58	12.92%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	191.21	16.61%	134.71	11.89%	176.97	17.65%
ลูกหนี้ขายผ่อนชำระที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	4.42	0.38%	4.81	0.42%	2.25	0.22%
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทร่วม	0.00	0.00%	0.00	0.00%	3.64	0.36%
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา – สุทธิ	110.45	9.60%	127.40	11.25%	142.59	14.22%
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	139.78	12.15%	135.87	12.00%	138.99	13.86%
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	131.01	11.38%	0.35	0.03%	1.43	0.14%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	**708.10**	**61.53%**	**651.67**	**57.54%**	**595.47**	**708.10**

สรุปรายการ งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม (งบตรวจสอบ)					
	31 ธ.ค. 67		31 ธ.ค. 66		31 ธ.ค. 65	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
ลูกหนี้ขายผ่อนชำระ – สุทธิ	8.23	0.72%	12.65	1.12%	4.36	0.43%
เงินฝากธนาคารติดภาระค้ำประกันกับสถาบันการเงิน	30.00	2.61%	30.24	2.67%	30.37	3.03%
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	0.00	0.00%	0.00	0.00%	2.09	0.21%
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	255.38	22.19%	246.48	21.76%	216.40	21.58%
ที่ดินเพื่อโครงการในอนาคต	73.92	6.42%	73.92	6.53%	42.00	4.19%
สินทรัพย์สิทธิการใช้	19.19	1.67%	41.59	3.67%	45.71	4.56%
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	7.01	0.61%	9.00	0.79%	11.12	1.11%
ภาษีถูกหัก ณ ที่จ่ายรอขอคืน	29.82	2.59%	29.82	2.63%	15.28	1.52%
เงินประกันผลงาน	0.47	0.04%	15.32	1.35%	7.31	0.73%
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	17.01	1.48%	16.06	1.42%	26.18	2.61%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1.70	0.15%	5.71	0.50%	6.59	0.66%
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	**442.74**	**38.47%**	**480.80**	**42.46%**	**407.41**	**40.62%**
รวมสินทรัพย์	**1150.84**	**100%**	**1,132.48**	**100%**	**1,002.88**	**100.00%**
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	148.13	12.87%	105.07	9.28%	144.34	14.39%
ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันผลงาน	21.74	1.89%	20.96	1.85%	24.20	2.41%
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	0.37	0.03%	0.02	0.00%	0.04	0.00%
หนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	1.98	0.17%	4.99	0.44%	4.33	0.43%
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	49.03	4.26%	88.15	7.78%	32.17	3.21%
หนี้สินสัญญาอนุพันธ์	0.05	0.004%	0.60	0.05%	0.04	0.00%
รวมหนี้สินหมุนเวียน	**221.30**	**19.23%**	**219.79**	**19.41%**	**205.11**	**20.45%**
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	19.17	1.67%	40.32	3.56%	44.24	4.41%
เจ้าหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	30.97	2.69%	30.97	2.74%	16.80	1.68%
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	42.76	3.72%	42.68	3.77%	36.03	3.59%
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	**92.90**	**8.07%**	**113.98**	**10.06%**	**97.08**	**9.68%**
รวมหนี้สิน	**314.20**	**27.30%**	**333.77**	**29.47%**	**302.19**	**30.13%**
ทุนจดทะเบียน	240.00	20.85%	240.00	21.19%	240.00	23.93%
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	240.00	20.85%	240.00	21.19%	240.00	23.93%
ส่วนลดมูลค่าจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ	19.39	1.68%	19.39	1.71%	19.39	1.93%

สรุปรายการ งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม (งบตรวจสอบ)					
	31 ธ.ค. 67		31 ธ.ค. 66		31 ธ.ค. 65	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ – สุทธิ	203.36	17.67%	203.36	17.96%	203.36	20.28%
จัดสรรแล้ว-สำรองตามกฎหมาย	24.00	2.09%	24.00	2.12%	24.00	2.39%
กำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร	226.83	19.71%	187.50	16.56%	146.34	14.59%
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	123.05	10.69%	124.46	10.99%	67.60	6.74%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	836.64	72.70%	798.71	70.53%	700.69	69.87%
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	836.64	72.70%	798.71	70.53%	700.69	69.87%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1150.84	100%	1132.48	100.00%	1,002.88	100.00%

หมายเหตุ :

1) ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 อนุมัติจ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.04 บาท คิดเป็นเงินปันผลสำหรับกำดำเนินงานปี 2566 จำนวน 38.40 ล้านบาท

2) บริษัทนำหุ้นสามัญทั้งสิ้นจำนวน 960 ล้านหุ้น เข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนเพื่อซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ mai เมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2559

สรุปรายการ งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	งบการเงินรวม (งบตรวจสอบ)					
	ปี 2567		ปี 2566		ปี 2565	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
รายได้ตามสัญญา	900.20	78.29%	859.07	78.22%	891.62	80.57%
รายได้จากการให้บริการ	249.57	21.71%	239.18	21.78%	214.99	19.43%
รวมรายได้	**1149.78**	**100%**	**1,098.25**	**100%**	**1,106.61**	**100.0%**
ต้นทุนงานตามสัญญา	(740.53)	(64.41%)	(684.91)	(62.36%)	(766.30)	(69.25%)
ต้นทุนการให้บริการ	(155.58)	(13.53%)	(155.41)	(14.15%)	(136.10)	(12.30%)
รวมต้นทุนขายและบริการ	**(896.11)**	**(77.94%)**	**(840.32)**	**(76.51%)**	**(902.39)**	**(81.55%)**
กำไรขั้นต้น	**253.67**	**22.06%**	**257.94**	**23.49%**	**204.21**	**18.45%**
รายได้อื่น	13.17	1.15%	15.94	1.45%	12.94	1.17%
กำไร(ขาดทุน)จากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	0.00	0.00%	(0.92)	(0.08%)	0.00	0.00%
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	**266.84**	**23.21%**	**272.96**	**24.85%**	**217.15**	**19.62%**
ค่าใช้จ่ายในการขาย(ต้นทุนจัดจำหน่าย)	(89.60)	(7.79%)	(93.07)	(8.47%)	(84.70)	(7.65%)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(76.68)	(6.67%)	(75.07)	(6.84%)	(73.70)	(6.66%)
ค่าความเสียหายที่เกิดขึ้นจากข้อพิพาททางกฎหมาย	0.00	0.00%	(27.32)	(2.49%)	0.00	0.00%
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(2.23)	(0.19%)	0.00	0.00%	(2.89)	(0.26%)
ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	0.00	0.00%	0.74	0.07%	0.81	0.07%

สรุปรายการ งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	งบการเงินรวม (งบตรวจสอบ)					
	ปี 2567		ปี 2566		ปี 2565	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
รวมค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	**(168.51)**	**(14.66%)**	**(194.71)**	**(17.73%)**	**(160.49)**	**(14.50%)**
กำไร(ขาดทุน)ก่อนต้นทุนทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	**98.33**	**8.55%**	**78.25**	**7.13%**	**56.67**	**5.12%**
ต้นทุนทางการเงิน	(2.19)	(0.19%)	(1.90)	(0.17%)	(2.61)	(0.24%)
กำไร(ขาดทุน)ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	**96.14**	**8.36%**	**76.36**	**6.95%**	**54.06**	**4.89%**
(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้	(18.41)	(1.60%)	(16.00)	(1.46%)	(9.57)	(0.87%)
กำไร(ขาดทุน)สุทธิสำหรับปี	**77.73**	**6.76%**	**60.36**	**5.50%**	**44.48**	**4.02%**

หมายเหตุ :

งบการเงินงวดบัญชีปี 2565-2567 ได้ใช้นโยบายการบัญชี ดังนี้

ก. รายได้ตามสัญญา รับรู้ตามวิธีอัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จ (Percentage of Completion)

ข. รายได้จากการให้บริการ รับรู้เมื่อให้บริการแก่ลูกค้าแล้วเสร็จสิ้นแล้ว หรือรับรู้ตามระยะเวลาของสัญญาการให้บริการ

สรุปรายการ งบกระแสเงินสด	งบการเงินรวม (งบตรวจสอบ)		
	ปี 2567	ปี 2566	ปี 2565
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	77.73	60.36	44.48
รายการปรับกำไรสุทธิเป็นเงินสด			
ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้	18.41	16.00	9.57
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	26.18	27.97	31.51
กลับรายการผลขาดทุนจากมูลค่าสินค้าคงเหลือลดลง	(1.13)	-	
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น – สุทธิ	0.93	(9.69)	2.89
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์	(0.10)	(0.12)	0.50
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน	(2.22)	1.64	(1.39)
ประมาณการหนี้สินที่เกิดจากข้อพิพาททางกฎหมาย	-	(1.93)	-
กำไรจากการยกเลิกสัญญาเช่า	(1.64)	-	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	7.33	6.65	7.06
ประมาณการหนี้สินจากค่าปรับงานล่าช้า	1.56	-	-
ประมาณการหนี้สินจากการรับประกัน(กลับรายการ) - สุทธิ	8.95	1.85	3.03
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	(0.74)	(0.81)
(กำไร)ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	0.92	
ดอกเบี้ยรับ	(3.14)	(0.75)	(0.83)

สรุปรายการ งบกระแสเงินสด	งบการเงินรวม (งบตรวจสอบ)		
	ปี 2567	ปี 2566	ปี 2565
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
ต้นทุนทางการเงิน	2.19	1.90	2.61
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	**135.05**	**104.05**	**98.63**
การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง :			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(58.73)	46.70	(14.60)
ลูกหนี้ขายผ่อนชำระ	4.81	(10.85)	2.01
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	18.25	19.60	59.96
สินค้าคงเหลือ	3.69	3.12	(22.53)
เงินประกันผลงาน	14.86	(8.01)	(2.30)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	4.03	0.87	(2.55)
การเปลี่ยนแปลงของหนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง) :			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	43.41	(36.63)	(48.89)
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	(39.12)	55.98	(6.96)
ประมาณการหนี้สินจากการับประกัน	(8.17)	(5.08)	-
เงินสดได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	**118.07**	**169.76**	**62.77**
ดอกเบี้ยจ่าย	(1.44)	(1.89)	(2.00)
เงินสดจ่ายภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	(7.25)	-	-
จ่ายค่าภาษีเงินได้	(19.16)	(20.49)	(12.71)
รับเงินจากการขอเงินคืนภาษีเงินได้	-	-	7.70
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	**90.23**	**147.38**	**55.75**

สรุปรายการ งบกระแสเงินสด	งบการเงินรวม (งบตรวจสอบ)		
	ปี 2567	ปี 2566	ปี 2565
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน :			
เงินฝากสถาบันการเงินที่ติดภาระค้ำประกัน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	0.24	0.13	(0.05
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	(129)	-	-
เงินสดรับสุทธิจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	1.92	-
เงินสดรับจากการให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	3.64	-
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ถาวร	(33.99)	(10.27)	(8.96)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(0.76)	(0.74)	(0.26)
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์	0.19	0.26	0.03
เงินสดรับจากดอกเบี้ย	1.29	0.86	0.98

สรุปรายการ งบกระแสเงินสด	งบการเงินรวม (งบตรวจสอบ)		
	ปี 2567	ปี 2566	ปี 2565
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมการลงทุน	**(162.03)**	**(4.19)**	**(8.26)**
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน :			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินที่เพิ่มขึ้น (ลดลง)	-	-	(5.94)
เงินสดจ่ายเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	3.86
เงินสดจ่ายชำระคืนหนี้สินตามสัญญาเช่า	(5.03)	(5.28)	(5.19)
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	-	-	-
เงินสดจ่ายต้นทุนทางการเงิน	(0.75)	-	(0.66)
จ่ายเงินปันผล	(38.34)	(19.13)	(0.00)
เงินปันผลจ่ายแก่ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) ในกิจกรรมจัดหาเงิน	**(44.11)**	**(24.40)**	**(7.93)**
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(1.40)	0.17	0.13
เงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	**(117.32)**	**118.95**	**39.69**
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือต้นงวด	248.54	129.58	89.90
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือสิ้นงวด	131.22	248.54	129.58

(ค) ตารางสรุปอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนทางการเงิน		งบการเงินรวม (งบตรวจสอบ)		
		ปี 2567	ปี 2566	ปี 2565
		ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratios)				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	3.20	2.96	2.90
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	2.37	2.16	2.05
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	0.59	1.13	0.63
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	9.60	9.30	8.09
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	39	40	46
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า	เท่า	12.07	10.28	6.53
ระยะเวลาชำระหนี้เจ้าหนี้การค้า	วัน	31	36	56
Cash Cycle	วัน	65	64	52

อัตราส่วนทางการเงิน		งบการเงินรวม (งบตรวจสอบ)		
		ปี 2567	ปี 2566	ปี 2565
		ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
อัตรากำไรขั้นต้น	%	22.06	23.49	18.45
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	8.55	7.13	5.12
อัตรากำไรสุทธิ	%	6.76	5.50	4.02
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	9.51	8.05	6.59
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	6.81	5.65	4.41
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	22.50	19.90	18.1
อัตราการหมุนของสินทรัพย์	เท่า	2.49	2.47	2.64
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.38	0.42	0.43
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	44.95	41.28	21.71
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (Cash basis)	เท่า	0.37	3.09	1.62
อัตราการจ่ายเงินปันผล	%	49.32%*	31.69%*	43.16%*

หมายเหตุ : อัตรากำไรสุทธิ คำนวณจากกำไรสุทธิของกิจการหารด้วยรายได้รวมของกิจการในแต่ละปี

- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2568 เมื่อวันที่ 4 มีนาคม 2568 มี มติเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 พิจารณาอนุมัติจ่ายปันผลประจำปี 2567 ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม 960 ล้านหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.05 บาท คิดเป็นเงินปันผลสำหรับปี 2567 จำนวน 48.0 ล้านบาท
- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2567 เมื่อวันที่ 5 มีนาคม 2567 มี มติเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 พิจารณาอนุมัติจ่ายปันผลประจำปี 2566 ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม 960 ล้านหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.04 บาท คิดเป็นเงินปันผลสำหรับปี 2566 จำนวน 38.40 ล้านบาท
- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 2 มีนาคม 2566 มี มติเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 พิจารณาอนุมัติจ่ายปันผลประจำปี 2565 ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม 960 ล้านหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.02 บาท คิดเป็นเงินปันผลสำหรับปี 2565 จำนวน 19.2 ล้านบาท
- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2565 มี มติเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 พิจารณาอนุมัติงดจ่ายปันผลประจำปี 2564 เนื่องจากบริษัทมีผลการดำเนินงานขาดทุน
    - อัตราการจ่ายปันผลปี 2567 คำนวณจากเงินปันผลประจำปี 2567 จำนวน 48.0 ล้านบาท หารด้วยกำไรสุทธิประจำปี 2567 (งบเฉพาะกิจการ) จำนวน 77.95 ล้านบาท
    - อัตราการจ่ายปันผลปี 2566 คำนวณจากเงินปันผลประจำปี 2566 จำนวน 38.40 ล้านบาท หารด้วยกำไรสุทธิประจำปี 2566 (งบเฉพาะกิจการ) จำนวน 60.95 ล้านบาท
    - อัตราการจ่ายปันผลปี 2565 คำนวณจากเงินปันผลประจำปี 2565 จำนวน 19.2 ล้านบาท หารด้วยกำไรสุทธิประจำปี 2565 (งบเฉพาะกิจการ) จำนวน 44.49 ล้านบาท

งบและรายงานของ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

ANS Audit Co., Ltd.
100/72, 22nd Floor,
100/2 Vongvanij Building B, Rama 9 Rd.,
Huaykwang, Bangkok 10310, Thailand

Main +66 2 645 0109
Fax +66 2 645 0110
www.ans.co.th

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ คณะกรรมการและผู้ถือหุ้น บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของ บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ("กลุ่มบริษัท") และของเฉพาะบริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") ตามลำดับ ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงินรวมและงบฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ของบริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของเฉพาะบริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน) ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทและบริษัทตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

การรับรู้รายได้ตามสัญญาก่อสร้าง

ความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทมีรายได้ตามสัญญาก่อสร้างสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 เป็นจำนวนเงิน 900.20 ล้านบาท กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้ตามภาระที่ต้องปฏิบัติเสร็จสิ้นตลอดช่วงเวลาหนึ่งตามวิธีปัจจัยนำเข้า โดยอ้างอิงต้นทุนของปัจจัยนำเข้าที่ใช้ในการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้นที่เกิดขึ้นจนถึงวันสิ้นงวดรายงานเทียบกับต้นทุนของปัจจัยนำเข้าที่คาดว่าจะใช้ทั้งหมดเพื่อปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้น การรับรู้รายได้โดยอ้างอิงปัจจัยนำเข้าดังกล่าวทำให้กำไรหรือขาดทุนจากการทำสัญญาก่อสร้างเป็นความเสี่ยงที่สำคัญในการตรวจสอบเพราะเกี่ยวข้องกับการคาดการณ์การจัดทำงบประมาณต้นทุนของปัจจัยนำเข้าที่เหมาะสม ซึ่งมีผลต่อการรับรู้รายได้ตามสัญญาก่อสร้างสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

วิธีการตอบสนองความเสี่ยงโดยผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าได้ประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในที่กลุ่มบริษัทได้กำหนดให้มีขึ้นเพื่อควบคุมกระบวนการในการทำสัญญา การประมาณการและการปรับเปลี่ยนต้นทุนของปัจจัยนำเข้า การบันทึกรับรู้รายได้ตามวิธีปัจจัยนำเข้า โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและสุ่มเลือกสัญญาก่อสร้างที่มีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่อผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดย

- ตรวจสอบความเหมาะสมของการประมาณการของต้นทุนของปัจจัยนำเข้าทั้งโครงการกับหลักฐานจากภายนอกและหลักฐานจากภายในที่น่าเชื่อถือ
- ตรวจสอบต้นทุนของปัจจัยนำเข้าจริงกับเอกสารประกอบการซื้อ
- ทดสอบการคำนวณการบันทึกรับรู้รายได้ตามวิธีปัจจัยนำเข้า
- เปรียบเทียบผลที่ได้กับการคำนวณจากฝ่ายวิศวกรของกลุ่มบริษัท

นอกจากนี้ข้าพเจ้าเข้าสังเกตการณ์การก่อสร้างโครงการบางโครงการที่สำคัญที่เลือกตรวจสอบ

ประมาณการหนี้สินจากการรับประกัน

ความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทมีประมาณการหนี้สินจากการรับประกันผลงานเกิดจากสัญญาที่กลุ่มบริษัทประกันงานและสินค้าให้กับลูกค้าเป็นจำนวนเงิน 21.74 ล้านบาท กลุ่มบริษัทได้ระบุสถานการณ์ที่จะเกิดภาระจากการประกันผลงานและบันทึกภาระที่จะต้องจ่ายในอนาคตตามประมาณการที่ดีที่สุด การประมาณการดังกล่าวต้องใช้ดุลยพินิจของผู้บริหาร

วิธีการตอบสนองความเสี่ยงโดยผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าได้รับรายงานการตั้งประมาณการหนี้สินจากการรับประกันโดยระบุถึงวันที่เริ่มต้นและวันที่สิ้นสุดการรับประกัน จากวิศวกรของกลุ่มบริษัท และสุ่มตัวอย่างเพื่อตรวจสอบการคำนวณภาระการรับประกัน ตรวจสอบการอนุมัติโดยฝ่ายวิศวกรของกลุ่มบริษัท และเปรียบเทียบจำนวนประมาณการการรับประกันผลงานที่คำนวณตามอัตราที่ได้รับการตรวจสอบกับอัตราสถิติภาระจากการรับประกันที่เกิดขึ้นจริงในปีปัจจุบันและปีก่อน

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ คือ การอ่านข้อมูลอื่นตามที่ระบุข้างต้นเมื่อจัดทำแล้ว และพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลและขอให้ทำการแก้ไข

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือ ความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตามเหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าพบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระ และการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

(นายยุทธพงษ์ เชื้อเมืองพาน)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 9445

บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด
กรุงเทพฯ วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2568

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2567	2566	2567	2566
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	131,222,842.33	248,538,393.88	97,836,699.49	207,390,174.04
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	6	131,011,734.19	348,214.81	102,011,734.19	348,214.81
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	4, 7	191,210,574.19	134,707,893.48	200,778,407.54	126,772,559.27
ลูกหนี้ขายผ่อนชำระที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	8	4,423,704.32	4,806,780.46	4,423,704.32	4,806,780.46
เงินให้ผู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	-	-	-	1,719,380.00
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	9	110,454,224.17	127,401,960.49	102,654,277.98	122,831,444.16
สินค้าคงเหลือ	10	139,781,814.62	135,870,546.13	137,500,180.52	134,086,899.12
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		708,104,893.82	651,673,789.25	645,205,004.04	597,955,451.86
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
ลูกหนี้ขายผ่อนชำระ	8	8,229,779.24	12,653,483.55	8,229,779.24	12,653,483.55
เงินฝากสถาบันการเงินที่ติดภาระค้ำประกัน	11	30,000,000.00	30,242,745.83	30,000,000.00	30,242,745.83
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	12	-	-	63,566,390.00	56,422,790.00
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	13	255,384,112.10	246,476,086.79	205,643,223.07	195,697,046.10
ที่ดินเพื่อโครงการในอนาคต	14	73,920,000.00	73,920,000.00	73,920,000.00	73,920,000.00
สินทรัพย์สิทธิการใช้	4, 15.1	19,190,307.04	41,590,170.53	46,290,982.02	70,431,508.93
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	16	7,005,667.28	8,998,271.33	7,005,667.28	8,998,271.33
ภาษีถูกหัก ณ ที่จ่ายรอขอคืน		29,822,591.79	29,822,591.79	29,822,591.79	29,822,591.79
เงินประกันผลงาน		466,610.00	15,323,808.75	466,610.00	15,323,808.75
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	17	17,013,390.47	16,063,180.34	17,499,336.13	16,063,180.34
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		1,702,791.47	5,714,531.74	1,433,527.01	5,442,327.01
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		442,735,249.39	480,804,870.65	483,878,106.54	515,017,753.63
รวมสินทรัพย์		1,150,840,143.21	1,132,478,659.90	1,129,083,110.58	1,112,973,205.49

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายฉลาด ณ ระนอง)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2567	2566	2567	2566
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	4, 18	148,131,459.14	105,074,470.56	142,906,929.85	101,854,199.08
ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันผลงาน		21,743,735.13	20,961,830.97	21,743,735.13	20,961,830.97
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		369,484.07	19,723.16	342,353.84	-
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	4, 15.2	1,975,093.58	4,985,096.94	3,294,421.76	5,771,277.71
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	8	49,030,315.87	88,150,924.64	48,501,104.54	88,150,924.64
หนี้สินสัญญาอนุพันธ์	24	49,800.00	601,410.55	49,800.00	601,410.55
รวมหนี้สินหมุนเวียน		221,299,887.79	219,793,456.82	216,838,345.12	217,339,642.95
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่า	4, 15.2	19,167,313.48	40,322,442.34	47,406,203.77	70,423,831.74
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	17	30,973,990.80	30,973,990.80	22,977,190.80	22,977,190.80
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	19	42,760,988.00	42,682,180.00	42,760,988.00	42,682,180.00
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		92,902,292.28	113,978,613.14	113,144,382.57	136,083,202.54
รวมหนี้สิน		314,202,180.07	333,772,069.96	329,982,727.69	353,422,845.49
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 960,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท		240,000,000.00	240,000,000.00	240,000,000.00	240,000,000.00
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว					
หุ้นสามัญ 960,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท		240,000,000.00	240,000,000.00	240,000,000.00	240,000,000.00
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		203,361,677.38	203,361,677.38	203,361,677.38	203,361,677.38
ส่วนลดมูลค่าจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	12	19,386,435.03	19,386,435.03	-	-
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว					
สำรองตามกฎหมาย	20	24,000,000.00	24,000,000.00	24,000,000.00	24,000,000.00
ยังไม่ได้จัดสรร		226,834,044.61	187,500,354.99	239,829,942.31	200,279,919.42
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		123,054,820.01	124,457,133.42	91,908,763.20	91,908,763.20
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่		836,636,977.03	798,705,600.82	799,100,382.89	759,550,360.00
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		986.11	989.12	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		836,637,963.14	798,706,589.94	799,100,382.89	759,550,360.00
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,150,840,143.21	1,132,478,659.90	1,129,083,110.58	1,112,973,205.49

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายฉลาด ณ ระนอง)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2567	2566	2567	2566
	3, 23, 26				
รายได้ตามสัญญา	4	900,203,406.88	859,067,951.07	877,045,380.31	846,294,520.44
รายได้จากการให้บริการ		249,572,897.85	239,184,854.08	232,969,223.54	229,401,590.95
ต้นทุนงานตามสัญญา	4	(740,528,394.51)	(684,907,785.48)	(722,293,085.86)	(674,557,047.08)
ต้นทุนการให้บริการ		(155,580,576.48)	(155,408,309.87)	(149,058,273.36)	(154,069,161.74)
กำไรขั้นต้น		253,667,333.74	257,936,709.80	238,663,244.63	247,069,902.57
รายได้อื่น	4	13,168,716.55	15,941,994.53	13,132,899.31	13,367,069.54
กำไร (ขาดทุน) จากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม		-	(915,080.13)	-	1,572,000.00
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย		266,836,050.29	272,963,624.20	251,796,143.94	262,008,972.11
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย		(89,595,558.94)	(93,065,981.83)	(89,595,558.94)	(93,065,981.83)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	4	(78,909,660.66)	(75,072,592.08)	(63,954,708.65)	(61,777,548.31)
ผลเสียหายจากข้อพิพาททางกฎหมาย - สุทธิ		-	(27,315,693.19)	-	(27,315,693.19)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม		-	742,258.69	-	-
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน		98,330,830.69	78,251,615.79	98,245,876.35	79,849,748.78
ต้นทุนทางการเงิน	4	(2,187,330.26)	(1,895,454.03)	(2,586,375.87)	(3,072,588.36)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		96,143,500.43	76,356,161.76	95,659,500.48	76,777,160.42
ภาษีเงินได้	22	(18,410,657.82)	(15,996,730.33)	(17,710,321.59)	(15,825,931.89)
กำไรสำหรับปี		77,732,842.61	60,359,431.43	77,949,178.89	60,951,228.53
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
รายการที่อาจจะถูกจัดประเภทใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน					
ของการดำเนินงานในต่างประเทศ		(1,402,313.41)	167,542.40	-	-
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุน					
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์		-	70,858,500.00	-	56,098,500.00
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่					
เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุน		-	(14,171,700.00)	-	(11,219,700.00)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		(1,402,313.41)	56,854,342.40	-	44,878,800.00
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		76,330,529.20	117,213,773.83	77,949,178.89	105,830,028.53
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		77,732,845.62	60,359,436.19	77,949,178.89	60,951,228.53
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(3.01)	(4.76)	-	-
		77,732,842.61	60,359,431.43	77,949,178.89	60,951,228.53
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		76,330,532.21	117,213,774.69	77,949,178.89	105,830,028.53
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(3.01)	(0.86)	-	-
		76,330,529.20	117,213,773.83	77,949,178.89	105,830,028.53
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท (บาท)		0.0810	0.0629	0.0812	0.0635
หุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		960,000,000	960,000,000	960,000,000	960,000,000

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายฉลาด ฌ ระนอง)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

หน่วย : บาท

		งบการเงินรวม										
					กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น					
							กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น					
	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนต่ำกว่ามูลค่าจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	จัดสรรแล้วสำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์	ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินของการดำเนินงานในต่างประเทศ	รวมองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท	ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567		240,000,000.00	203,361,677.38	19,386,435.03	24,000,000.00	187,500,354.99	123,895,953.20	561,180.22	124,457,133.42	798,705,600.82	989.12	798,706,589.94
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี :												
เงินปันผลจ่าย	21	-	-	-	-	(38,399,156.00)	-	-	-	(38,399,156.00)	-	(38,399,156.00)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	-	77,732,845.62	-	(1,402,313.41)	(1,402,313.41)	76,330,532.21	(3.01)	76,330,529.20
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567		240,000,000.00	203,361,677.38	19,386,435.03	24,000,000.00	226,834,044.61	123,895,953.20	(841,133.19)	123,054,820.01	836,636,977.03	986.11	836,637,963.14
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566		240,000,000.00	203,361,677.38	19,386,435.03	24,000,000.00	146,340,498.80	67,209,157.10	393,637.82	67,602,794.92	700,691,406.13	989.98	700,692,396.11
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี :												
เงินปันผลจ่าย	21	-	-	-	-	(19,199,580.00)	-	-	-	(19,199,580.00)	-	(19,199,580.00)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	-	60,359,436.19	56,686,796.10	167,542.40	56,854,338.50	117,213,774.69	(0.86)	117,213,773.83
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		240,000,000.00	203,361,677.38	19,386,435.03	24,000,000.00	187,500,354.99	123,895,953.20	561,180.22	124,457,133.42	798,705,600.82	989.12	798,706,589.94

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายฉลาด ฉ รรนอง)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

หน่วย : บาท

		งบการเงินเฉพาะกิจการ					
				กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น กำไรเบ็ดเสร็จอื่น	
	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	จัดสรรแล้วสำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567		240,000,000.00	203,361,677.38	24,000,000.00	200,279,919.42	91,908,763.20	759,550,360.00
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี :							
เงินปันผลจ่าย	21	-	-	-	(38,399,156.00)	-	(38,399,156.00)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	77,949,178.89	-	77,949,178.89
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567		240,000,000.00	203,361,677.38	24,000,000.00	239,829,942.31	91,908,763.20	799,100,382.89
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566		240,000,000.00	203,361,677.38	24,000,000.00	158,528,270.89	47,029,963.20	672,919,911.47
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี :							
เงินปันผลจ่าย	21	-	-	-	(19,199,580.00)	-	(19,199,580.00)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	60,951,228.53	44,878,800.00	105,830,028.53
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		240,000,000.00	203,361,677.38	24,000,000.00	200,279,919.42	91,908,763.20	759,550,360.00

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายฉลาด ฉ ระนอง)

Getabec Public Company Limited

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน :				
กำไรสำหรับปี	77,732,842.61	60,359,431.43	77,949,178.89	60,951,228.53
รายการปรับกระทบกำไรสำหรับปีเป็นเงินสดได้มาจาก (ใช้ไปใน)				
กิจกรรมดำเนินงาน :				
ภาษีเงินได้	18,410,657.82	15,996,730.33	17,710,321.59	15,825,931.89
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	26,175,906.17	27,970,435.17	25,629,420.59	27,573,382.04
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (กลับรายการ)	925,946.00	(9,685,429.96)	925,946.00	(9,685,429.96)
กลับรายการผลขาดทุนจากมูลค่าสินค้าคงเหลือลดลง	(1,134,621.34)	-	(1,134,621.34)	-
กำไรจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายทรัพย์สิน	(99,268.29)	(117,333.70)	(99,268.29)	(117,333.70)
(กำไร) ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์				
และหนี้สินตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน	(2,215,129.93)	1,644,634.22	(2,215,129.93)	1,644,634.22
กลับรายการประมาณการหนี้สินที่เกิดขึ้นจากข้อพิพาททางกฎหมาย	-	(1,931,844.35)	-	(1,931,844.35)
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	7,327,839.00	6,647,202.00	7,327,839.00	6,647,202.00
กำไรจากการยกเลิกสัญญาเช่า	(1,641,236.88)	-	(1,641,236.88)	-
ประมาณการหนี้สินจากค่าปรับงานล่าช้า	1,564,000.00	-	1,564,000.00	-
ประมาณการหนี้สินจากการรับประกัน	8,954,328.08	1,845,748.68	8,954,328.08	1,845,748.68
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	(742,258.69)	-	-
(กำไร) ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	915,080.13	-	(1,572,000.00)
ดอกเบี้ยรับ	(3,140,085.28)	(750,229.42)	(2,701,426.99)	(683,517.63)
ต้นทุนทางการเงิน	2,187,330.26	1,895,454.03	2,586,375.87	3,072,588.36
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์				
และหนี้สินในการดำเนินงาน	135,048,508.22	104,047,619.87	134,855,726.59	103,570,590.08
การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง :				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(58,728,702.62)	46,703,234.50	(74,769,671.34)	56,607,247.95
ลูกหนี้ขายผ่อนชำระ	4,806,780.45	(10,848,654.40)	4,806,780.45	(10,848,654.40)
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	18,247,812.23	19,601,428.30	21,477,242.09	22,681,553.87
สินค้าคงเหลือ	3,691,063.57	3,122,216.84	4,189,050.66	4,454,733.04
เงินประกันผลงาน	14,857,198.75	(8,011,728.40)	14,857,198.75	(8,011,728.40)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	4,031,596.87	870,969.82	4,008,800.00	557,562.00
การเปลี่ยนแปลงของหนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง) :				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	43,411,638.59	(36,627,921.40)	39,426,887.09	(39,585,485.18)
ประมาณการหนี้สินจากการรับประกัน	(8,172,423.92)	(5,080,039.47)	(8,172,423.92)	(5,080,039.47)
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	(39,120,608.77)	55,979,254.29	(39,649,820.10)	55,979,254.29
เงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	118,072,863.37	169,756,379.95	101,029,770.27	180,325,033.78
ดอกเบี้ยจ่าย	(1,437,018.53)	(1,892,259.21)	(2,583,625.74)	(3,069,475.25)
เงินสดจ่ายภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	(7,249,031.00)	-	(7,249,031.00)	-
จ่ายค่าภาษีเงินได้	(19,156,545.14)	(20,487,285.03)	(18,804,123.54)	(20,253,268.80)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	90,230,268.70	147,376,835.71	72,392,989.99	157,002,289.73

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายสุชาติ มงคลอารีย์หงษ์)

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายฉลาด ณ ระนอง)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน :				
เงินฝากสถาบันการเงินที่ติดภาระค้ำประกันลดลง	242,745.83	130,546.11	242,745.83	130,546.11
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น	(129,000,000.00)	-	(100,000,000.00)	-
เงินสดจ่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(7,143,600.00)	-
เงินสดรับสุทธิจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	1,918,500.00	-	1,918,500.00
เงินสดรับจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	3,644,940.00	1,719,380.00	1,925,560.00
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ถาวร	(33,987,524.20)	(10,265,923.30)	(33,380,173.63)	(10,265,923.30)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(763,825.00)	(739,476.00)	(763,825.00)	(739,476.00)
เงินสดรับจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	188,103.74	260,074.77	188,103.74	260,074.77
เงินสดรับจากดอกเบี้ย	1,290,533.78	863,918.85	1,239,228.15	790,994.25
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(162,029,965.85)	(4,187,419.57)	(137,898,140.91)	(5,979,724.17)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน :				
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(5,025,916.95)	(5,276,647.56)	(5,708,261.18)	(6,031,869.89)
เงินสดจ่ายต้นทุนทางการเงิน	(750,311.72)	-	(2,750.13)	(3,113.11)
จ่ายเงินปันผล	(38,337,312.32)	(19,125,926.34)	(38,337,312.32)	(19,125,926.34)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(44,113,540.99)	(24,402,573.90)	(44,048,323.63)	(25,160,909.34)
ผลต่างจากการแปลค่างบการเงิน	(1,402,313.41)	167,542.40	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ	(117,315,551.55)	118,954,384.64	(109,553,474.55)	125,861,656.22
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือต้นปี	248,538,393.88	129,584,009.24	207,390,174.04	81,528,517.82
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือสิ้นปี	131,222,842.33	248,538,393.88	97,836,699.49	207,390,174.04
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่มิใช่เงินสด				
โอนอุปกรณ์ออกไปสินค้าคงเหลือ	6,467,710.72	-	6,467,710.72	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าลดลงจากการยกเลิกสัญญา	21,686,730.81	-	21,686,730.81	-
สินทรัพย์สิทธิการใช้ลดลงจากการยกเลิกสัญญา	20,045,493.93	-	20,045,493.93	-
สินทรัพย์เพิ่มขึ้นจากหนี้สินตามสัญญาเช่า	-	735,000.00	-	735,000.00

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายสุชาติ มงคลอรีย์พงษ์)

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายฉลาด ฉ ระนอง)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน) "บริษัทฯ" เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ของประเทศไทย เป็นบริษัทจำกัด เมื่อวันที่ 13 กรกฎาคม 2526 และได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เปลี่ยนชื่อบริษัทฯ เป็น บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน) กับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 18 กันยายน 2558 โดยมีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 335/7 ถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพมหานครและมีจำนวน สาขา 9 แห่งในประเทศไทย

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการขาย บริการติดตั้งและซ่อมแซมเครื่องกำเนิดไอน้ำ

บริษัทฯ มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือกลุ่มตระกูล มงคลอารีย์พงษ์ โดยถือหุ้นประมาณร้อยละ 75 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้วของบริษัทฯ

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินไทย ("มาตรฐานการรายงานทางการเงิน") รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชีฯ ("สภาวิชาชีพบัญชี") และกฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

การแสดงรายการในงบการเงิน ได้ทำขึ้นเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย บริษัทฯ ได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นโดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้การประมาณและข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการกำหนดนโยบายและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวกับ สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย การประมาณและข้อสมมติฐานมาจากประสบการณ์ในอดีต และปัจจัยต่าง ๆ ที่ผู้บริหารมีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลภายใต้สภาวการณ์แวดล้อมนั้นซึ่งไม่อาจอาศัยข้อมูลจากแหล่งอื่นและนำไปสู่การตัดสินใจเกี่ยวกับการกำหนดจำนวนสินทรัพย์และหนี้สินนั้น ๆ ดังนั้นผลที่เกิดขึ้นจริงจากการตั้งข้อสมมติฐานต่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินอาจแตกต่างไปจากที่ประมาณไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกในงวดบัญชีที่การประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวน หากการปรับประมาณการกระทบเฉพาะงวดนั้น ๆ และจะบันทึกในงวดที่ปรับและงวดในอนาคต หากการปรับประมาณการกระทบทั้งงวดปัจจุบันและอนาคต

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายฉลาด ณ ระนอง)

เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ("กลุ่มบริษัท") โดยการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเทศที่ตั้งและสถานที่หลักของธุรกิจ	กิจกรรมหลัก	สัดส่วนการถือหุ้นและสิทธิออกเสียงของกิจการ (ร้อยละ)	
			2567	2566
บริษัท เยอรมัน-ไทย บอยเลอร์ เอ็นจิเนียริ่ง โคออฟเปอร์เรชั่น จำกัด	ไทย	หยุดประกอบธุรกิจหลัก ชั่วคราวและให้เช่าที่ดินและอาคารทั้งหมดกับบริษัทใหญ่	99.99	99.99
บริษัท เจตาแบค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	ไทย	ขาย บริการติดตั้งเครื่องกำเนิดไอน้ำ	99.99	99.99
GETABEC VIETNAM COMPANY LIMITED	เวียดนาม	ขาย บริการติดตั้งเครื่องกำเนิดไอน้ำ	100.00	100.00
GETABEC JAPAN COMPANY LIMITED	ญี่ปุ่น	ขาย บริการติดตั้งเครื่องกำเนิดไอน้ำ	100.00	-

ข) บริษัทฯ จะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯ มีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

ค) บริษัทฯ นำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯ สิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ

จ) สินทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ "ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ" ในงบการเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น

ฉ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

ช) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบฐานะการเงินรวม

บริษัทฯ จัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการเพื่อประโยชน์ต่อสาธารณะ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีราคาทุน

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายฉลาด ณ ระนอง)

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง

ก) มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปีกลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

ข) มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

3. ข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้

รายได้รับรู้เมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมในสินค้าหรือบริการด้วยจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะมีสิทธิได้รับซึ่งไม่รวมจำนวนเงินที่เก็บแทนบุคคลที่สาม ภาษีมูลค่าเพิ่ม หรือภาษีขายอื่น ๆ และแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า และส่วนลดตามปริมาณ

- รายได้ตามสัญญา รับรู้ตามภาระที่ต้องปฏิบัติตลอดช่วงเวลาหนึ่งตามวิธีปัจจัยนำเข้าจะรับรู้รายได้โดยอ้างอิงปัจจัยนำเข้าที่ใช้ในการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้นที่เกิดขึ้นจนถึงปัจจุบัน โดยเทียบกับปัจจัยนำเข้าที่คาดว่าจะใช้ทั้งหมดเพื่อปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้น
- รายได้จากการขายสินค้า รับรู้เมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมในสินค้าซึ่งโดยทั่วไปเกิดขึ้นเมื่อมีการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้า หลังจากหักสินค้ารับคืน
- รายได้จากการให้บริการบำรุงรักษาและติดตั้ง รับรู้เมื่อให้บริการแก่ลูกค้าเสร็จสิ้นแล้ว หรือรับรู้ตามระยะเวลาของสัญญาการให้บริการ
- รายได้อื่นและดอกเบี้ยรับบันทึกในงบกำไรขาดทุนตามเกณฑ์คงค้าง

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายฉลาด ณ ระนอง)

3.2 การรับรู้ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

3.3 รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นเงินบาทตามอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดขึ้นของรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่มีมูลค่าเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ในงบฐานะการเงินแปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น

กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน

3.4 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ได้แก่ เงินสดในมือ เช็คระหว่างทาง และเงินฝากธนาคารทุกประเภท และเงินฝากประจำที่มีวันครบกำหนดไม่เกิน 3 เดือน ยกเว้นเงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน

3.5 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าแสดงถึงจำนวนเงินที่ลูกค้าจะต้องชำระสำหรับการขายสินค้าและการให้บริการตามปกติของธุรกิจ

กลุ่มบริษัทรับรู้ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นเมื่อเริ่มแรกด้วยจำนวนเงินของสิ่งตอบแทนที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับชำระ ในกรณีที่มีส่วนประกอบด้านการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญจะรับรู้ด้วยมูลค่าปัจจุบันของสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified Approach) ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 ในการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งกำหนดให้พิจารณาผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุหนี้และรับรู้ผลขาดทุนตั้งแต่การรับรู้รายการลูกหนี้การค้า

3.6 สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทนตามสัญญา หากกลุ่มบริษัทรับรู้รายได้ก่อนที่จะมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทน จำนวนสิ่งตอบแทนนั้นจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาวัดมูลค่าด้วยมูลค่าสุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งประเมินโดยการวิเคราะห์ประวัติการชำระหนี้ และการคาดการณ์เกี่ยวกับการชำระหนี้ในอนาคตของลูกค้า หนี้สูญจะถูกตัดจำหน่ายเมื่อเกิดขึ้น

3.7 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงมูลค่าตามราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนของวัตถุดิบประกอบด้วยราคาซื้อและค่าใช้จ่ายทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการซื้อวัตถุดิบนั้น

ต้นทุนของสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำประกอบด้วยค่าวัตถุดิบ ค่าแรงทางตรง ค่าใช้จ่ายทางตรงอื่น และค่าโสหุ้ยในการผลิตโดยตรง

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายฉลาด ณ ระนอง)

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบันทึกราคาทุน ดังนี้

ประเภท	วิธีการบันทึกราคาทุน
วัตถุดิบ อะไหล่และวัสดุสิ้นเปลือง	เข้าก่อน - ออกก่อน
สินค้าระหว่างทาง	ราคาเจาะจง
งานระหว่างทำ	ราคาเจาะจง

กลุ่มบริษัทตั้งค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง สำหรับสินค้าที่เสื่อมคุณภาพ เสียหาย ล้าสมัยและค้างนาน

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขาย

3.8 เครื่องมือทางการเงิน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

ในการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กลุ่มบริษัทต้องวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนด้วยมูลค่ายุติธรรม บวกหรือหักด้วยต้นทุนการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาหรือการออกสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินนั้น ต้นทุนการทำรายการของสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนนั้นรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน

การวัดมูลค่าในภายหลังของตราสารหนี้ทำได้ 3 วิธี โดยขึ้นอยู่กับการจัดประเภทตราสารหนี้ของกลุ่มบริษัท

- *ราคาทุนตัดจำหน่าย* - สินทรัพย์ทางการเงินต้องวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายเมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์การถือครองสินทรัพย์ทางการเงินเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้ รายได้ดอกเบี้ยจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการจะรับรู้โดยตรงในกำไรหรือขาดทุนและแสดงรายการในกำไร/(ขาดทุน)อื่น พร้อมกับกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน รายการขาดทุนจากการด้อยค่าแสดงเป็นกำไรหรือขาดทุน
- *มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI)* - สินทรัพย์ทางการเงินต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสด ซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้ การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินรับรู้ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ยกเว้นรายการขาดทุนจากการด้อยค่า รายได้ดอกเบี้ย และกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องจะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กำไรหรือขาดทุนสะสมที่เคยรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะต้องจัดประเภทรายการใหม่เข้ากำไรหรือขาดทุน และแสดงรายการในกำไร/(ขาดทุน)อื่น รายได้ดอกเบี้ยจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง รายการขาดทุนจากการด้อยค่าแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบกำไรขาดทุน

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายฉลาด ณ ระนอง)

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

การวัดมูลค่าในภายหลังของตราสารทุนต้องแสดงตราสารทุนโดยใช้มูลค่ายุติธรรม และบันทึกกำไรขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมเข้ากำไรหรือขาดทุน หรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ขึ้นอยู่กับการจัดประเภทของตราสารทุน

ตราสารอนุพันธ์จัดประเภทและวัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนยกเว้นสัญญาอนุพันธ์ที่ใช้สำหรับการป้องกันความเสี่ยง

เงินปันผลที่ได้รับจากเงินลงทุนจะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนโดยแสดงรายการเป็นรายได้อื่นเมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิที่จะได้รับเงินปันผล

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น แม้ว่าจะไม่มีการโอนหรือไม่ได้คงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น

หนี้สินทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชีก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย หรือสินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ที่เกิดจากภาระผูกพันวงเงินสินเชื่อและสัญญาค้ำประกันทางการเงิน ประเมินโดยไม่จำเป็นต้องรอให้เกิดเหตุการณ์ด้านเครดิตเกิดขึ้นก่อน บริษัทใช้วิธีทั่วไป (General approach) ในการพิจารณาค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า โดยมีข้อยกเว้นสำหรับลูกหนี้การค้า ซึ่งบริษัทใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified approach) ในการพิจารณาค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า

3.9 เงินลงทุนในบริษัทร่วม

บริษัทร่วม หมายถึง บริษัทที่กลุ่มบริษัทถือหุ้นและอยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกลุ่มบริษัท กล่าวคือ มีอำนาจในการเข้าไปมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของกิจการ แต่ไม่ถึงระดับที่จะควบคุมนโยบายดังกล่าว เงินลงทุนในบริษัทร่วมแสดงตามวิธีส่วนได้เสียสำหรับงบการเงินรวม และแสดงตามวิธีราคาทุนหลังหักค่าเผื่อการลดมูลค่าเงินลงทุนสำหรับงบการเงินเฉพาะกิจการ

3.10 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

GETABEC
Getabec Public Company Limited

เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงด้วยวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายฉลาด ณ ระนอง)

3.11 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ที่ดินแสดงด้วยราคาที่ตีใหม่

ที่ดิน ส่วนที่ตีราคาใหม่ จะบันทึกตามมูลค่ายุติธรรม ซึ่งกำหนดจากการประเมินของผู้เชี่ยวชาญอิสระโดยกลุ่มบริษัทให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระประเมินราคาสินทรัพย์ดังกล่าวทุก ๆ 3-5 ปี และในระหว่างนี้หากมีปัจจัยอื่นใดที่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่อมูลค่าสินทรัพย์ กลุ่มบริษัทจะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระประเมินราคาใหม่ในปีนั้น ๆ

กลุ่มบริษัทบันทึกส่วนต่างซึ่งเกิดจากการตีราคาสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

- กลุ่มบริษัทบันทึกราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการตีราคาใหม่ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและรับรู้จำนวนสะสมในบัญชี "ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์" ในส่วนของผู้ถือหุ้น อย่างไรก็ตาม หากสินทรัพย์นั้นเคยมีการตีราคาลดลงและกลุ่มบริษัทได้รับรู้ราคาที่ลดลงในส่วนของกำไรหรือขาดทุนแล้ว ส่วนที่เพิ่มจากการตีราคาใหม่นี้จะถูกรับรู้เป็นรายได้ไม่เกินจำนวนที่เคยลดลง ซึ่งรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายปีก่อนแล้ว
- กลุ่มบริษัทรับรู้ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ที่ลดลงจากการตีราคาใหม่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม หากสินทรัพย์นั้นเคยมีการตีราคาเพิ่มขึ้นและยังมียอดคงค้างของบัญชี "ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์" อยู่ในส่วนของผู้ถือหุ้น ส่วนที่ลดลงจากการตีราคาใหม่จะถูกรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จในจำนวนที่ไม่เกินยอดคงเหลือของบัญชี "ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์"

อาคาร และอุปกรณ์ แสดงมูลค่าตามราคาทุนหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ ดังต่อไปนี้

	จำนวน (ปี)
อาคาร	20
ส่วนปรับปรุงอาคารและอาคารเช่า	20
เครื่องจักร เครื่องมือและอุปกรณ์	5 และ 10
เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	5
ยานพาหนะ	5

วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ และมูลค่าคงเหลือ ถูกทบทวนอย่างน้อยที่สุดทุกสิ้นรอบปีบัญชี และปรับปรุงตามความเหมาะสม

3.12 สัญญาเช่า

สัญญาเช่า - กรณีกลุ่มบริษัทเป็นผู้เช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญา กลุ่มบริษัทประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ถ้าสัญญาเช่านั้นเป็นการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุสำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าโดยใช้ราคาทุน ซึ่งประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรก ปรับปรุงด้วยการจ่ายชำระใด ๆ ตามสัญญาเช่า ณ หรือก่อนวันที่สัญญาเริ่มมีผลหักด้วยวันที่สัญญาเริ่มมีผล ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกใด ๆ ที่เกิดขึ้น และประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นสำหรับการรื้อและการขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิง การบูรณะ

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายฉลาด ณ ระนอง)

สถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิง หรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงให้อยู่ในสภาพตามที่กำหนดไว้ หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับใด ๆ

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ซึ่งคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหากอัตรานั้นสามารถกำหนดได้ทุกเมื่อ แต่หากอัตรานั้นไม่สามารถกำหนดได้ทุกเมื่อ กลุ่มบริษัทต้องใช้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัทต้องวัดมูลค่าสินทรัพย์สิทธิการใช้ด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ กลุ่มบริษัทจะคิดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้โดยใช้วิธีเส้นตรงนับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้ หรือวันสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าแล้วแต่วันใดจะเกิดขึ้นก่อน อย่างไรก็ตาม หากสัญญาเช่าโอนความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงให้แก่กลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่า หรือหากราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้สะท้อนว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิเลือกซื้อ กลุ่มบริษัทต้องคิดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้จากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์อ้างอิง อายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้มีดังนี้

	จำนวน (ปี)
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	3 และ 20
ยานพาหนะ	5

เมื่อหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถูกวัดมูลค่าใหม่เพื่อสะท้อนการเปลี่ยนแปลงของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทต้องรับรู้จำนวนเงินของการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ โดยการปรับปรุงสินทรัพย์สิทธิการใช้ อย่างไรก็ตาม ถ้ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้มีมูลค่าลดลงจนเป็นศูนย์แล้ว และมีการลดลงเพิ่มเติมจากการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทต้องรับรู้จำนวนคงเหลือของการวัดมูลค่าใหม่ในกำไรหรือขาดทุน

สัญญาเช่าระยะสั้น และสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำ

กลุ่มบริษัทอาจเลือกที่จะไม่รับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับสัญญาเช่าระยะสั้น ซึ่งเป็นสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่า หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ กลุ่มบริษัทรับรู้การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

สัญญาเช่า - กรณีกลุ่มบริษัทเป็นผู้ให้เช่า

กลุ่มบริษัทพิจารณาเมื่อเริ่มแรกว่าแต่ละสัญญาเช่าเป็นสัญญาเช่าเงินทุนหรือสัญญาเช่าดำเนินงาน ในการจำแนกประเภทสัญญาเช่าแต่ละครั้ง กลุ่มบริษัทต้องประเมินว่าสัญญานั้นโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์อ้างอิงที่ผู้เป็นเจ้าของพึงได้รับว่าสัญญาเช่ามีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนทั้งหมดหรือไม่ หากเป็นไปตามนั้น สัญญาเช่าดังกล่าวจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าเงินทุน หรือหากไม่เป็นไปตามนั้น สัญญาเช่าดังกล่าวจะจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน

สินทรัพย์ที่ให้เช่าตามสัญญาเช่าเงินทุนบันทึกเป็นลูกหนี้สัญญาเช่าเงินทุนด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่า ผลต่างระหว่างยอดรวมของลูกหนี้ดังกล่าวกับมูลค่าปัจจุบันของลูกหนี้บันทึกเป็นรายได้ทางการเงินค้างรับ รายได้จากสัญญาเช่าจะทยอยรับรู้ตลอดอายุของสัญญาเช่าโดยใช้วิธีเงินลงทุนสุทธิซึ่งสะท้อนอัตราผลตอบแทนคงที่ทุกงวด ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่รวมอยู่ในการวัดมูลค่าลูกหนี้สัญญาเช่าเงินทุนเริ่มแรกและจะทยอยรับรู้โดยลดจากรายได้ตลอดอายุของสัญญาเช่า

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายฉลาด ณ ระนอง)

20

สินทรัพย์ที่ให้เช่าตามสัญญาเช่าดำเนินงานรวมแสดงอยู่ในงบฐานะการเงินในส่วนที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และตัดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ด้วยเกณฑ์เดียวกันกับรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ของกลุ่มกิจการซึ่งมีลักษณะคล้ายคลึงกัน รายได้ค่าเช่า (สุทธิจากสิ่งตอบแทนจูงใจที่ได้จ่ายให้แก่ผู้เช่า) รับรู้ด้วยวิธีเส้นตรงตลอดช่วงเวลาการให้เช่า

3.13 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนและค่าตัดจำหน่าย

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม(ถ้ามี)ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่ากลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่าย และวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน

โปรแกรมคอมพิวเตอร์ ตัดจำหน่ายโดยวิธีเส้นตรงระยะเวลา 5 ปี
ค่าสิทธิในการใช้ข้อมูล ตัดจำหน่ายโดยวิธีเส้นตรงระยะเวลา 10 ปี

3.14 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นแสดงในราคาทุน

3.15 หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

หนี้สินที่เกิดจากสัญญาเป็นภาระผูกพันที่จะต้องโอนสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้า หนี้สินที่เกิดจากสัญญารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้รับชำระหรือมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทนที่เรียกคืนไม่ได้จากลูกค้าก่อนที่กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้ที่เกี่ยวข้อง

3.16 ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้น

กลุ่มบริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

ผลประโยชน์หลังออกจากงาน - โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานส่วนที่เป็นเงินชดเชยตามกฎหมายแรงงานและส่วนที่กลุ่มบริษัท กำหนดเพิ่มเติมบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุการทำงานของพนักงาน โดยการประมาณจำนวนเงินผลประโยชน์ในอนาคตที่พนักงานจะได้รับจากการทำงานให้กับกลุ่มบริษัท ตลอดระยะเวลาทำงานถึงปีที่เกษียณอายุงานในอนาคตตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยผลประโยชน์ดังกล่าวได้ถูกคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน อัตราคิดลดใช้อัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลเป็นอัตราอ้างอิงเริ่มต้น การประมาณการภาระผูกพันดังกล่าวคำนวณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method)

เมื่อข้อสมมติที่ใช้ในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยมีการเปลี่ยนแปลง กลุ่มบริษัทรับรู้ผลกำไร(ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกิดขึ้นในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายฉลาด ณ ระนอง)

3.17 ประมาณการหนี้สิน

การประมาณการหนี้สินจะรับรู้ในงบฐานะการเงินก็ต่อเมื่อกลุ่มบริษัทมีภาระหนี้สินเกิดขึ้นจากข้อพิพาททางกฎหมาย หรือภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์จากอดีต และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระหนี้สินดังกล่าว โดยจำนวนภาระหนี้สินดังกล่าวสามารถประมาณจำนวนเงินได้อย่างน่าเชื่อถือ ถ้าผลกระทบดังกล่าวเป็นนัยสำคัญ

3.18 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีในส่วนที่เกี่ยวกับรายการที่บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นให้รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำงวดที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่ามีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวกับรายการในงวดก่อน ๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีและมูลค่าฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สิน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่ามีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลบได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

3.19 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน คำนวณโดยการหารกำไรสุทธิสำหรับปีด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกในระหว่างปี

3.20 การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่คงค้างและสภาวะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สภาวะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกค้าที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ 22

(นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์) (นายฉลาด ณ ระนอง)

ค่าเผื่อการลดมูลค่าสำหรับสินค้าเก่า และเสื่อมคุณภาพ

กลุ่มบริษัทได้ประมาณการค่าเผื่อลดมูลค่าสำหรับสินค้าเก่า ล้าสมัย และเสื่อมคุณภาพ หรือเมื่อราคาตลาดหรือราคาทดแทนลดลง เพื่อให้สะท้อนถึงการด้อยค่าลงของสินค้าคงเหลือ โดยการประมาณการนั้นจะพิจารณาจากการหมุนเวียนและการเสื่อมสภาพ และราคาตลาดหรือราคาทดแทนของสินค้าคงเหลือประเภทต่าง ๆ

ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทจะมีการประเมินการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย โดยประเมินจากผลการดำเนินงานและแผนงานในอนาคตของบริษัทย่อยนั้น ซึ่งการพิจารณาดังกล่าวต้องใช้ดุลยพินิจของผู้บริหาร

การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัทหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้ มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน โดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึง การประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึง จำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อกับผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในงบกำไรขาดทุน

ที่ดิน อาคาร และ อุปกรณ์

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

สัญญาเช่า

ในการกำหนดอายุสัญญาเช่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่ากลุ่มบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า โดยคำนึงถึงข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ก่อให้เกิดแรงจูงใจในทางเศรษฐกิจสำหรับกลุ่มบริษัทในการใช้สิทธิเลือกนั้น ภายหลังจากวันที่สัญญาเช่ามีผล กลุ่มบริษัทจะประเมินอายุสัญญาเช่าใหม่หากมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่มีนัยสำคัญซึ่งอยู่ภายใต้การควบคุมและส่งผลต่อความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือก

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายฉลาด ณ ระนอง)

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตรามรณะ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ของการเกิดภาระผูกพันในปัจจุบัน ตามกฎหมายหรือจากการอนุมานอันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ภาระผูกพันดังกล่าวคาดว่าจะส่งผลให้สูญเสียทรัพยากรที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจ เพื่อจ่ายชำระภาระผูกพันและจำนวนที่ต้องจ่ายสามารถประมาณการได้อย่างน่าเชื่อถือ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

3.21 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายฉลาด ณ ระนอง)

4. รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้แก่ บุคคลหรือกิจการต่าง ๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัทโดยการเป็นผู้ถือหุ้นหรือมีผู้ถือหุ้นร่วมกันหรือมีกรรมการร่วมกัน รายการธุรกิจที่มีขึ้นกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันและยอดคงเหลือกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ได้แสดงไว้ในงบการเงินตามเงื่อนไขและราคาที่ตกลงร่วมกันระหว่างกลุ่มบริษัท กับกิจการที่เกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัท หรือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีรายละเอียดดังนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
<u>บริษัทย่อย</u>		
บริษัท เยอรมัน-ไทย บอยเลอร์ เอ็นจิเนียริ่ง โคออฟเปอร์เรชั่น จำกัด	หยุดประกอบธุรกิจหลักชั่วคราวและให้เช่าที่ดินและอาคารทั้งหมดกับบริษัทใหญ่	ถือหุ้นร้อยละ 99.99
บริษัท เจตาแบค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	ขาย บริการติดตั้งเครื่องกำเนิดไอน้ำ	ถือหุ้นร้อยละ 99.99
GETABEC VIETNAM COMPANY LIMITED	ขาย บริการติดตั้งเครื่องกำเนิดไอน้ำ	ถือหุ้นร้อยละ 100.00
GETABEC JAPAN COMPANY LIMITED	ขาย บริการติดตั้งเครื่องกำเนิดไอน้ำ	ถือหุ้นร้อยละ 100.00
<u>กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>		
บริษัท เอฟ เซเว่น เร้นท์ จำกัด	ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์	มีผู้ถือหุ้นหลักและกรรมการสำคัญร่วมกัน

กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ที่มีสาระสำคัญดังต่อไปนี้

หน่วย : บาท

	นโยบายการกำหนดราคา	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2567	2566	2567	2566
<u>รายได้</u>					
รายได้ตามสัญญา	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม	-	-	21,813,878.21	1,941,202.60
รายได้จากการให้บริการ	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม	-	-	100,273.90	-
<u>ต้นทุน</u>					
ซื้อสินค้าและต้นทุนบริการ	ราคาที่ตกลงร่วมกัน	-	1,730,152.23	-	1,958,887.27
<u>รายได้อื่น</u>					
รายได้ค่าบริหารและจัดการ	ราคาที่ตกลงร่วมกัน	-	-	480,000.00	480,000.00
รายได้ดอกเบี้ยรับ	ร้อยละ 4 - 7.575 ต่อปี	-	-	-	6,212.81
<u>ค่าใช้จ่าย</u>					
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	ราคาที่ตกลงร่วมกัน	1,981,507.68	2,417,278.18	3,826,285.05	4,262,055.55
ดอกเบี้ยจ่ายจากหนี้สินตามสัญญาเช่า	ราคาที่ตกลงร่วมกัน	1,273,324.17	1,617,121.68	2,447,440.28	2,845,659.90
ค่าตอบแทนผู้บริหาร					
- ผลประโยชน์ระยะสั้น		29,954,925.57	29,862,573.45	29,954,925.57	29,862,573.45
- ผลประโยชน์เมื่อถูกเลิกจ้าง		466,290.00	563,781.00	466,290.00	563,781.00

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายฉลาด ณ ระนอง)

กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ที่มีสาระสำคัญ ดังต่อไปนี้

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
สินทรัพย์				
ลูกหนี้การค้า	-	-	22,132,304.20	754,172.70
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	1,719,380.00
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	-	-	1,194,375.59	623,772.56
สินทรัพย์สิทธิการใช้	16,896,523.55	38,923,525.16	44,568,184.65	64,177,908.08
หนี้สิน				
เจ้าหนี้การค้า	-	-	-	13,755.04
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	11,589.81
ค่าใช้จ่ายผลตอบแทนผู้บริหารค้างจ่าย	14,865,980.57	12,241,245.45	14,865,980.57	12,241,245.45
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า				
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	906,503.17	1,908,958.39	2,424,839.57	3,245,277.08
หนี้สินตามสัญญาเช่า	17,403,882.11	39,646,873.53	45,986,935.11	72,593,922.83

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยคือ GETABEC VIETNAM COMPANY LIMITED ("บริษัทย่อย") จำนวนเงิน 1.72 ล้านบาท (USD 50,000) มีกำหนดชำระเงินต้นภายใน 3 เดือน อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 7.575 ต่อปี

วงเงินสินเชื่อที่มีร่วมกับบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 กลุ่มบริษัทมีวงเงินสินเชื่อประเภทต่าง ๆ กับสถาบันการเงินในประเทศที่ใช้ร่วมกับบริษัทย่อยจำนวน 480 ล้านบาท สินเชื่อดังกล่าวค้ำประกันโดยบริษัทฯ และบริษัทย่อย และจำนำเงินฝากประจำของบริษัทฯ จดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักรกรรมสิทธิ์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายฉลาด ณ ระนอง)

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

หน่วย : บาท

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2567	2566	2567	2566
เงินสดในมือ		498,304.49	490,753.53	491,000.00	466,000.00
เงินฝากธนาคาร	- กระแสรายวัน	32,873,171.72	51,431,762.94	1,869,943.39	29,348,745.69
	- ออมทรัพย์	97,851,366.12	196,615,877.41	95,475,756.10	177,575,428.35
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		131,222,842.33	248,538,393.88	97,836,699.49	207,390,174.04
อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		0.40 - 0.75	0.50 - 0.55	0.40 - 0.75	0.50 - 0.55

6. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
เงินฝากประจำ 12 เดือน	129,000,000.00	-	100,000,000.00	-
สัญญาอนุพันธ์	2,011,734.19	348,214.81	2,011,734.19	348,214.81
รวม	131,011,734.19	348,214.81	102,011,734.19	348,214.81

เงินฝากประจำ 12 เดือน มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 2 ต่อปี

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายฉลาด ณ ระนอง)

7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ลูกหนี้การค้า				
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	22,132,304.20	754,172.70
ลูกหนี้การค้า	153,965,398.28	98,486,230.22	144,194,556.68	91,635,770.44
รวมลูกหนี้การค้า	153,965,398.28	98,486,230.22	166,326,860.88	92,389,943.14
หัก ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(7,604,964.15)	(5,373,978.09)	(7,600,000.00)	(5,373,978.09)
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	146,360,434.13	93,112,252.13	158,726,860.88	87,015,965.05
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น				
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	8,053,809.41	3,717,027.45	7,450,524.79	3,643,873.27
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้าและบริการ	21,342,045.90	34,174,935.18	20,584,582.36	32,840,055.02
เงินจ่ายล่วงหน้าผู้รับเหมาช่วง	7,429,350.00	1,035,017.00	7,429,350.00	1,035,017.00
ลูกหนี้กรมสรรพากร	2,503,757.01	1,217,979.93	1,891,996.68	1,152,719.66
ลูกหนี้เงินประกันผลงาน	1,836,808.75	332,249.00	1,836,808.75	332,249.00
ดอกเบี้ยค้างรับ	1,912,204.15	46,532.23	1,514,943.88	52,745.04
เงินทดรองจ่ายพนักงาน	732,349.87	694,309.37	732,349.87	694,309.37
อื่น ๆ	1,039,814.97	377,591.19	610,990.33	5,625.86
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	44,850,140.06	41,595,641.35	42,051,546.66	39,756,594.22
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น-สุทธิ	191,210,574.19	134,707,893.48	200,778,407.54	126,772,559.27

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มียอดลูกหนี้การค้าแยกตามอายุที่ค้างชำระได้ดังนี้

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	-	-	2,100,060.61	60,764.73
เกินกำหนดชำระ ไม่เกิน 3 เดือน	-	-	254,532.24	-
เกินกำหนดชำระ 3 - 6 เดือน	-	-	18,492,186.55	693,407.97
เกินกำหนดชำระ 6 - 12 เดือน	-	-	1,285,524.80	-
รวม	-	-	22,132,304.20	754,172.70

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายฉลาด ณ ระนอง)

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
กิจการอื่น				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	116,842,417.15	71,795,853.06	107,071,575.55	64,969,614.92
เกินกำหนดชำระ ไม่เกิน 3 เดือน	30,592,543.33	18,494,665.40	30,592,543.33	18,470,443.76
เกินกำหนดชำระ 3 - 6 เดือน	167,456.52	1,462,000.00	167,456.52	1,462,000.00
เกินกำหนดชำระ 6 - 12 เดือน	957,150.50	2,568,396.25	957,150.50	2,568,396.25
เกินกว่า 12 เดือน	5,405,830.78	4,165,315.51	5,405,830.78	4,165,315.51
รวม	153,965,398.28	98,486,230.22	144,194,556.68	91,635,770.44
รวมลูกหนี้การค้า	153,965,398.28	98,486,230.22	166,326,860.88	92,389,943.14
หัก ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(7,604,964.15)	(5,373,978.09)	(7,600,000.00)	(5,373,978.09)
สุทธิ	146,360,434.13	93,112,252.13	158,726,860.88	87,015,965.05

กลุ่มบริษัทให้เครดิตเทอมกับลูกหนี้การค้า 30 - 90 วัน โดยไม่มีการคิดดอกเบี้ย

8. ลูกหนี้ขายผ่อนชำระ

ลูกหนี้ขายผ่อนชำระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566
ลูกหนี้ขายผ่อนชำระ		
ภายใน 1 ปี	5,676,000.00	6,636,000.00
เกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	9,639,000.00	15,315,000.00
หัก ดอกเบี้ยรับรอตัดบัญชี	(2,661,516.44)	(4,490,735.99)
มูลค่าปัจจุบันของลูกหนี้ขายผ่อนชำระ	12,653,483.56	17,460,264.01
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(4,423,704.32)	(4,806,780.46)
ลูกหนี้ขายผ่อนชำระ	8,229,779.24	12,653,483.55

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทฯ มีสัญญาขายผ่อนชำระกับบริษัทหลายแห่ง บริษัทฯ ตกลงให้ผ่อนชำระคืนเป็นรายเดือนเป็นจำนวน 53 - 59 งวด งวดละเท่า ๆ กัน จนถึงปี 2568 และ 2571 โดยมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 5.47 - 6.02 ต่อปี

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายฉลาด ณ ระนอง)

9. สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
มูลค่าตามสัญญา	1,569,613,720.03	1,326,600,572.99	1,545,212,634.04	1,316,580,946.11
ต้นทุนที่เกิดขึ้นจนถึงปัจจุบัน	819,862,110.06	719,212,388.24	803,850,993.45	715,348,332.44
ประมาณการกำไรรับรู้ถึงปัจจุบัน	279,836,650.04	248,344,189.99	274,010,800.84	247,378,176.04
ต้นทุนและประมาณการกำไรรับรู้จนถึงปัจจุบัน	1,099,698,760.10	967,556,578.23	1,077,861,794.29	962,726,508.48
หัก เงินงวดเรียกเก็บจากลูกค้าจนถึงปัจจุบัน	(1,033,574,851.80)	(922,305,466.47)	(1,019,008,620.85)	(922,045,913.05)
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	115,154,224.17	133,402,036.40	107,354,277.98	128,831,520.07
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	(49,030,315.87)	(88,150,924.64)	(48,501,104.54)	(88,150,924.64)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มียอดสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาแยกตามอายุที่ค้างชำระได้ดังนี้

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
เกินกำหนดชำระ ไม่เกิน 3 เดือน	-	-	-	623,772.56
เกินกำหนดชำระ 3 - 6 เดือน	-	-	1,194,375.59	-
รวม	-	-	1,194,375.59	623,772.56
กิจการอื่น				
เกินกำหนดชำระ ไม่เกิน 3 เดือน	68,636,782.55	60,013,171.73	59,642,460.77	54,818,882.84
เกินกำหนดชำระ 3 - 6 เดือน	33,646,828.05	14,221,472.08	33,646,828.05	14,221,472.08
เกินกำหนดชำระ 6 - 12 เดือน	11,332,113.87	57,171,956.49	11,332,113.87	57,171,956.49
เกินกว่า 12 เดือน	1,538,499.70	1,995,436.10	1,538,499.70	1,995,436.10
รวม	115,154,224.17	133,402,036.40	106,159,902.39	128,207,747.51
รวมสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	115,154,224.17	133,402,036.40	107,354,277.98	128,831,520.07
หัก ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(4,700,000.00)	(6,000,075.91)	(4,700,000.00)	(6,000,075.91)
สุทธิ	110,454,224.17	127,401,960.49	102,654,277.98	122,831,444.16

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายฉลาด ณ ระนอง)

10. สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
วัตถุดิบ อะไหล่และวัสดุสิ้นเปลือง	139,120,510.11	135,218,719.32	136,838,876.01	133,440,072.31
งานระหว่างทำ	4,616,618.28	4,997,097.84	4,616,618.28	4,992,097.84
สินค้าระหว่างทาง	1,244,686.23	1,989,350.31	1,244,686.23	1,989,350.31
รวม	144,981,814.62	142,205,167.47	142,700,180.52	140,421,520.46
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง	(5,200,000.00)	(6,334,621.34)	(5,200,000.00)	(6,334,621.34)
รวมสินค้าคงเหลือ - สุทธิ	139,781,814.62	135,870,546.13	137,500,180.52	134,086,899.12

11. เงินฝากสถาบันการเงินที่ติดภาระค้ำประกัน

วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 เงินฝากสถาบันการเงินที่ติดภาระค้ำประกันเป็นเงินฝากประจำ 12 เดือน มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 0.90 - 1.15 ต่อปี ใช้เป็นหลักประกันหนังสือค้ำประกันและวงเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน (หมายเหตุ 27.1, 27.2, 27.3)

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายฉลาด ณ ระนอง)

12. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

หน่วย : บาท

ชื่อบริษัทย่อย	ประเทศที่จัดตั้งและสถานที่หลักของธุรกิจ	กิจกรรมหลัก	สัดส่วนการถือหุ้นและสิทธิออกเสียงของกิจการ (ร้อยละ)		ทุนเรียกชำระแล้ว		เงินลงทุนตามราคาทุน	
			2567	2566	2567	2566	2567	2566
1. บริษัท เยอรมัน-ไทยบอยเลอร์ เอ็นจิเนียริ่ง โคออฟเปอร์เรชั่น จำกัด	ไทย	หยุดประกอบธุรกิจหลักชั่วคราวและให้เช่าที่ดินและอาคารทั้งหมดกับบริษัทใหญ่	99.99	99.99	30,000,000	30,000,000	29,999,990.00	29,999,990.00
2. บริษัท เจตาแบค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	ไทย	ขาย บริการ ติดตั้ง เครื่องกำเนิดไอน้ำ	99.99	99.99	15,000,000	15,000,000	14,999,800.00	14,999,800.00
3. GETABEC VIETNAM COMPANY LIMITED	เวียดนาม	ขาย บริการ ติดตั้ง เครื่องกำเนิดไอน้ำ	100.00	100.00	USD 350,000	USD 350,000	11,423,000.00	11,423,000.00
4. GETABEC JAPAN COMPANY LIMITED	ญี่ปุ่น	ขาย บริการ ติดตั้ง เครื่องกำเนิดไอน้ำ	100.00	-	JPY 30,000,000	-	7,143,600.00	-
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย							63,566,390.00	56,422,790.00

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายฉลาด ณ ระนอง)

13. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม							
	ที่ดิน	อาคาร	ส่วนปรับปรุงอาคารและอาคารเช่า	เครื่องตกแต่งติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	เครื่องจักรเครื่องมือและอุปกรณ์	ยานพาหนะ	งานระหว่างก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	39,984,046.00	103,559,241.87	40,697,647.23	33,132,289.74	180,977,595.70	26,958,560.70	5,053,767.11	430,363,148.35
ซื้อระหว่างปี	7,000,000.00	13,660,000.00	688,500.00	4,532,304.61	2,890,859.74	-	5,205,138.49	33,976,802.84
จำหน่าย/ตัดจำหน่ายระหว่างปี	-	-	-	(657,625.60)	(3,098,120.00)	(355,000.00)	-	(4,110,745.60)
(โอนออก)โอนเข้าระหว่างปี	-	-	1,076,000.00	345,000.00	410,694.37	-	(1,831,694.37)	-
โอนออกไปสินค้าคงเหลือ	-	-	-	-	-	-	(6,467,710.72)	(6,467,710.72)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	46,984,046.00	117,219,241.87	42,462,147.23	37,351,968.75	181,181,029.81	26,603,560.70	1,959,500.51	453,761,494.86
ค่าเสื่อมราคาสะสม								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	(49,602,956.06)	(19,579,846.80)	(28,529,747.89)	(152,198,690.95)	(25,425,773.86)	-	(275,337,015.56)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(5,409,360.59)	(2,072,554.96)	(2,027,699.45)	(8,515,599.42)	(487,016.93)	-	(18,512,231.35)
ค่าเสื่อมราคาส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่ายระหว่างปี	-	-	-	644,514.17	3,022,396.98	354,999.00	-	4,021,910.15
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	-	(55,012,316.65)	(21,652,401.76)	(29,912,933.17)	(157,691,893.39)	(25,557,791.79)	-	(289,827,336.76)
ส่วนที่ตีราคาเพิ่ม								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	91,449,954.00	-	-	-	-	-	-	91,449,954.00
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	91,449,954.00	-	-	-	-	-	-	91,449,954.00
ราคาตามบัญชี								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	131,434,000.00	53,956,285.81	21,117,800.43	4,602,541.85	28,778,904.75	1,532,786.84	5,053,767.11	246,476,086.79
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	138,434,000.00	62,206,925.22	20,809,745.47	7,439,035.57	23,489,136.42	1,045,768.91	1,959,500.51	255,384,112.10

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายฉลาด ณ ระนอง)

หน่วย : บาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ที่ดิน	อาคาร	ส่วนปรับปรุงอาคารและอาคารเช่า	เครื่องตกแต่งติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	เครื่องจักรเครื่องมือและอุปกรณ์	ยานพาหนะ	งานระหว่างก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	33,588,046.00	82,955,241.87	32,236,430.01	29,307,012.56	158,210,318.42	24,918,176.89	5,053,767.11	366,268,992.86
ซื้อระหว่างปี	7,000,000.00	13,660,000.00	688,500.00	4,477,741.84	2,413,327.24	-	5,140,604.55	33,380,173.63
จำหน่าย/ตัดจำหน่ายระหว่างปี	-	-	-	(657,625.60)	(3,098,120.00)	(355,000.00)	-	(4,110,745.60)
(โอนออก)โอนเข้าระหว่างปี	-	-	1,076,000.00	345,000.00	410,694.37	-	(1,831,694.37)	-
โอนออกไปสินค้าคงเหลือ	-	-	-	-	-	-	(6,467,710.72)	(6,467,710.72)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	40,588,046.00	96,615,241.87	34,000,930.01	33,472,128.80	157,936,220.03	24,563,176.89	1,894,966.57	389,070,710.17
ค่าเสื่อมราคาสะสม								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	(34,605,761.81)	(12,517,974.49)	(24,569,961.16)	(128,744,819.79)	(23,699,383.51)	-	(224,137,900.76)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(4,379,160.66)	(1,649,496.35)	(2,023,152.52)	(8,492,342.01)	(333,298.95)	-	(16,877,450.49)
ค่าเสื่อมราคาส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่ายระหว่างปี	-	-	-	644,514.17	3,022,396.98	354,999.00	-	4,021,910.15
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	-	(38,984,922.47)	(14,167,470.84)	(25,948,599.51)	(134,214,764.82)	(23,677,683.46)	-	(236,993,441.10)
ส่วนที่ตีราคาเพิ่ม								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	53,565,954.00	-	-	-	-	-	-	53,565,954.00
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	53,565,954.00	-	-	-	-	-	-	53,565,954.00
ราคาตามบัญชี								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	87,154,000.00	48,349,480.06	19,718,455.52	4,737,051.40	29,465,498.63	1,218,793.38	5,053,767.11	195,697,046.10
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	94,154,000.00	57,630,319.40	19,833,459.17	7,523,529.29	23,721,455.21	885,493.43	1,894,966.57	205,643,223.07

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายฉลาด ณ ระนอง)

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ที่แสดงในงบกำไรขาดทุนประกอบด้วย

	หน่วย : บาท	
	2567	2566
งบการเงินรวม	18,512,231.36	19,579,021.04
งบการเงินเฉพาะกิจการ	16,877,450.49	17,980,477.42

มูลค่าต้นทุนของสินทรัพย์ที่ยังใช้งานบางรายการ ซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาเต็มจำนวนแล้ว แต่กลุ่มบริษัทยังสามารถใช้ประโยชน์ในสินทรัพย์เหล่านั้นได้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ มีจำนวนเงินรวมประมาณ 136.10 ล้านบาท และ 128.39 ล้านบาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ยานพาหนะตามสัญญาเช่าของบริษัทฯ มีมูลค่าสุทธิตามบัญชีเท่ากับ 0.89 ล้านบาท และ 1.20 ล้านบาท ตามลำดับ

ที่ดิน อาคารและเครื่องจักรบางส่วนจดจำนองเป็นหลักประกันวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินหลายแห่ง (หมายเหตุ 27.1)

ที่ดินและที่ดินเพื่อโครงการในอนาคต (หมายเหตุ 14) แสดงด้วยราคาที่ตีใหม่โดยใช้ผลงานของผู้ประเมินราคาอิสระในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของที่ดินและที่ดินเพื่อโครงการในอนาคตตามรายงานการประเมิน ลงวันที่ 13 มีนาคม 2566 ซึ่งได้ประเมินราคาโดยวิธีราคาตลาด (Market Approach) การประเมินราคาที่ดินและที่ดินเพื่อโครงการในอนาคตดังกล่าวถือเป็นการจัดลำดับชั้นของการวัดมูลค่ายุติธรรม อยู่ในระดับที่ 2 และได้บันทึกส่วนเกินจากราคาทุนของราคาประเมินไว้ในบัญชี "ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์" ซึ่งได้แสดงไว้เป็นส่วนหนึ่งใน "องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น"

14. ที่ดินเพื่อโครงการในอนาคต

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทฯ ได้บันทึกมูลค่าที่ดินเพื่อโครงการในอนาคตในราคาประเมิน โดยใช้ผลงานของผู้ประเมินอิสระในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของที่ดินเพื่อโครงการในอนาคตเป็นจำนวนเงิน 73.92 ล้านบาท (หมายเหตุ 13) โดยบริษัทฯ ซื้อที่ดินเพื่อโครงการในอนาคตจากบริษัทย่อยแห่งหนึ่งที่เลิกบริษัทแล้วในเดือนมิถุนายน 2555

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายฉลาด ณ ระนอง)

15. สัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทเข้าทำสัญญาเช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง อาคารสำนักงานสาขา และยานพาหนะ เพื่อใช้ในการดำเนินงาน หลายสัญญา

15.1 สินทรัพย์สิทธิการใช้

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้และการเคลื่อนไหว สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 แสดงได้ดังนี้

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		
	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	ยานพาหนะ	รวม
ราคาทุน			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	56,548,539.64	3,228,618.04	59,777,157.68
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	647,007.47	1,842,093.03	2,489,100.50
เปลี่ยนแปลงสัญญาระหว่างปี	58,415.04	-	58,415.04
ยกเลิกสัญญาระหว่างปี	(32,546,237.24)	(2,703,372.56)	(35,249,609.80)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	24,707,724.91	2,367,338.51	27,075,063.42
ค่าเสื่อมราคาสะสม			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	(15,354,819.81)	(2,832,167.34)	(18,186,987.15)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(4,279,369.89)	(622,515.21)	(4,901,885.10)
ยกเลิกสัญญาระหว่างปี	12,500,743.36	2,703,372.51	15,204,115.87
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	(7,133,446.34)	(751,310.04)	(7,884,756.38)
มูลค่าตามบัญชี			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	41,193,719.83	396,450.70	41,590,170.53
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	17,574,278.57	1,616,028.47	19,190,307.04

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายฉลาด ณ ระนอง)

หน่วย : บาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	ยานพาหนะ	รวม
ราคาทุน			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	92,415,964.71	3,228,618.04	95,644,582.75
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	1,842,093.03	1,842,093.03
เปลี่ยนแปลงสัญญาระหว่างปี	58,415.04	-	58,415.04
ยกเลิกสัญญาระหว่างปี	(32,546,237.24)	(2,703,372.56)	(35,249,609.80)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	59,928,142.51	2,367,338.51	62,295,481.02
ค่าเสื่อมราคาสะสม			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	(22,380,906.48)	(2,832,167.34)	(25,213,073.82)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(5,373,025.84)	(622,515.21)	(5,995,541.05)
ยกเลิกสัญญาระหว่างปี	12,500,743.36	2,703,372.51	15,204,115.87
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	(15,253,188.96)	(751,310.04)	(16,004,499.00)
มูลค่าตามบัญชี			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	70,035,058.23	396,450.70	70,431,508.93
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	44,674,953.55	1,616,028.47	46,290,982.02

15.2 หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
หนี้สินตามสัญญาเช่า	27,136,659.91	59,525,892.03	66,111,077.13	101,006,684.05
หัก ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(5,994,252.85)	(14,218,352.75)	(15,410,451.60)	(24,811,574.60)
มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินตามสัญญาเช่า	21,142,407.06	45,307,539.28	50,700,625.53	76,195,109.45
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(1,975,093.58)	(4,985,096.94)	(3,294,421.76)	(5,771,277.71)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	19,167,313.48	40,322,442.34	47,406,203.77	70,423,831.74

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายฉลาด ณ ระนอง)

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันต้นปี	45,307,539.28	48,571,316.96	76,195,109.45	81,541,904.03
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	2,489,100.50	1,915,416.87	1,842,093.03	597,029.93
เปลี่ยนแปลงสัญญาระหว่างปี	58,415.04	88,010.42	58,415.04	88,010.42
ยกเลิกสัญญาระหว่างปี	(21,686,730.81)	-	(21,686,730.81)	-
จ่ายชำระ	(5,025,916.95)	(5,267,204.97)	(5,708,261.18)	(6,031,834.93)
หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันสิ้นปี	21,142,407.06	45,307,539.28	50,700,625.53	76,195,109.45

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 หนี้สินตามสัญญาเช่าของบริษัทฯ มีอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มร้อยละ 3.00 - 7.40 ต่อปี

กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าขั้นต่ำตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	รวม
ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	2,734	7,771	16,619	27,137
ดอกเบี้ยตามสัญญาเช่ารอการตัดบัญชี	(759)	(2,412)	(2,824)	(5,995)
มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินตามสัญญาเช่า	1,975	5,359	13,795	21,142

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	รวม
ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	5,157	17,976	42,978	66,111
ดอกเบี้ยตามสัญญาเช่ารอการตัดบัญชี	(1,863)	(6,264)	(7,283)	(15,410)
มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินตามสัญญาเช่า	3,294	11,712	35,695	50,701

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายฉลาด ณ ระนอง)

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในรายการต่อไปนี้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	4,901,885.10	5,496,309.09	5,995,541.05	6,729,612.80
ดอกเบี้ยจ่ายจากหนี้สินตามสัญญาเช่า	1,427,960.51	1,892,294.17	2,583,625.74	3,069,510.21
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	1,045,750.00	656,100.00	1,045,750.00	656,100.00
รวม	7,375,595.61	8,044,703.26	9,624,916.79	10,455,223.01

16. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ซอฟต์แวร์ - ลิขสิทธิ์	ค่าสิทธิ	รวม
ราคาทุน			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	5,606,918.53	19,485,150.00	25,092,068.53
ซื้อระหว่างปี	763,825.00	-	763,825.00
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	6,370,743.53	19,485,150.00	25,855,893.53
ค่าตัดจำหน่ายสะสม			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	(4,077,517.56)	(12,016,279.64)	(16,093,797.20)
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(807,914.12)	(1,948,514.93)	(2,756,429.05)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	(4,885,431.68)	(13,964,794.57)	(18,850,226.25)
มูลค่าตามบัญชี			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	1,529,400.97	7,468,870.36	8,998,271.33
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	1,485,311.85	5,520,355.43	7,005,667.28

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายฉลาด ณ ระนอง)

17. ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างปี 2567 มีดังนี้

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	กำไร (ขาดทุน)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	กำไร (ขาดทุน)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี						
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	1,076,220.62	1,383,779.38	2,460,000.00	1,076,220.62	1,383,779.38	2,460,000.00
ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง	1,266,924.27	(226,924.27)	1,040,000.00	1,266,924.27	(226,924.27)	1,040,000.00
สินทรัพย์สิทธิการใช้	(8,183,014.10)	4,459,149.92	(3,723,864.18)	(14,086,301.79)	4,828,105.39	(9,258,196.40)
ค่าเสื่อมราคา	18,797.72	(7,144.95)	11,652.77	18,797.72	(7,144.95)	11,652.77
ประมาณการหนี้สินจากการรับประกัน	4,192,366.19	156,380.84	4,348,747.03	4,192,366.19	156,380.84	4,348,747.03
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ ผลประโยชน์พนักงาน	8,536,436.00	15,761.60	8,552,197.60	8,536,436.00	15,761.60	8,552,197.60
หนี้สินตามสัญญาเช่า	9,155,449.64	(5,143,592.39)	4,011,857.25	15,058,737.33	(5,026,602.20)	10,032,135.13
ประมาณการหนี้สินจากค่าปรับงานล่าช้า	-	312,800.00	312,800.00	-	312,800.00	312,800.00
รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	16,063,180.34	950,210.13	17,013,390.47	16,063,180.34	1,436,155.79	17,499,336.13
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี						
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์	(30,973,990.80)	-	(30,973,990.80)	(22,977,190.80)	-	(22,977,190.80)
รวมหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(30,973,990.80)	-	(30,973,990.80)	(22,977,190.80)	-	(22,977,190.80)

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายฉลาด ณ ระนอง)

18. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
เจ้าหนี้การค้า				
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	13,755.04
เจ้าหนี้การค้า	87,335,371.49	61,188,022.27	83,917,387.50	59,976,176.93
รวมเจ้าหนี้การค้า	87,335,371.49	61,188,022.27	83,917,387.50	59,989,931.97
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น				
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	11,589.81
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	9,853,059.59	4,839,641.64	8,720,046.60	3,349,020.85
เจ้าหนี้กรมสรรพากร	4,601,973.33	1,948,881.24	4,077,244.00	1,423,159.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง	2,234,991.16	2,033,964.06	2,234,991.16	2,033,964.06
ค่าใช้จ่ายผลตอบแทนผู้บริหาร และพนักงานค้างจ่าย	34,989,517.44	31,716,173.03	34,840,714.46	31,698,745.07
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน	2,455,865.27	45,100.00	2,455,865.27	45,100.00
ต้นทุนค้างจ่าย	3,318,939.51	1,739,073.65	3,318,939.51	1,739,073.65
ประมาณการหนี้สินจากค่าปรับงานล่าช้า	1,564,000.00	-	1,564,000.00	-
อื่น ๆ	1,777,741.35	1,563,614.67	1,777,741.35	1,563,614.67
รวมเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	60,796,087.65	43,886,448.29	58,989,542.35	41,864,267.11
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	148,131,459.14	105,074,470.56	142,906,929.85	101,854,199.08

กลุ่มบริษัทได้รับเครดิตเทอมจากเจ้าหนี้การค้า 30 - 90 วัน โดยไม่มีการคิดดอกเบี้ย

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายฉลาด ณ ระนอง)

19. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ		
ผลประโยชน์พนักงาน ณ วันต้นปี	42,682,180.00	36,034,978.00
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:		
ต้นทุนบริการ	6,150,127.00	5,631,026.00
ต้นทุนดอกเบี้ย	1,175,780.00	1,016,176.00
ผลประโยชน์พนักงานที่จ่ายในระหว่างปี	(7,247,099.00)	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ		
ผลประโยชน์พนักงาน ณ วันสิ้นปี	42,760,988.00	42,682,180.00

ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ได้แสดงในงบกำไรขาดทุน ดังนี้:

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566
ต้นทุนงานตามสัญญา	2,490,430.00	2,226,696.00
ต้นทุนการให้บริการ	1,581,596.00	1,480,846.00
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	2,315,942.00	2,117,372.00
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	937,939.00	822,288.00
รวมค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	7,325,907.00	6,647,202.00

กลุ่มบริษัทกำหนดโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นไปตามการจ่ายเงินชดเชยตามกฎหมายแรงงานและส่วนที่บริษัทกำหนดเพิ่มเติม ซึ่งให้สิทธิแก่พนักงานที่เกษียณอายุและทำงานครบระยะเวลาที่กำหนด และรางวัลที่ให้แก่พนักงานตามอายุการทำงานที่บริษัทกำหนด

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราคิดลดประมาณการจากอัตราผลตอบแทนถัวเฉลี่ยของพันธบัตรรัฐบาล และสะท้อนประมาณการของจังหวะเวลาของการจ่ายผลประโยชน์

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตรามรณะในการประมาณการความเป็นไปได้ที่จะอยู่จนเกษียณในอนาคตอย่างสมเหตุสมผลประมาณการจากตารางมรณะ

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายฉลาด ณ ระนอง)

ข้อสมมติในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัยที่สำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 (แสดงด้วยค่าเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) มีดังนี้

	(อัตราร้อยละ/ปี)	
	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566
อัตราคิดลด	2.82	2.82
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	5.00	5.00
อัตราการมรณะ	ร้อยละ 100 ของตาราง มรณะไทย พ.ศ.2560	
อัตราหมุนเวียนพนักงาน		
อายุน้อยกว่า 30 ปี	26	26
อายุตั้งแต่ 30 ปี ถึง 39 ปี	19	19
อายุตั้งแต่ 40 ปี ถึง 49 ปี	10	10
อายุตั้งแต่ 50 ปี ถึง 57 ปี	2	2
อายุตั้งแต่ 57 ปีขึ้นไป	0	0

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติหลัก แสดงถึงผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติหลักต่อมูลค่าปัจจุบันของประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีรายละเอียดดังนี้

	หน่วย : บาท	
	การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(3,853,955.35)	4,409,292.68
อัตราการขึ้นเงินเดือน	4,740,154.62	(4,190,917.90)
อัตราการหมุนเวียน	(4,160,403.00)	3,490,358.00

การวิเคราะห์การครบกำหนดจำนวนเงินผลประโยชน์ที่ต้องจ่ายในอนาคตก่อนคิดลด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีรายละเอียดดังนี้

	หน่วย : บาท	
	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566
ภายใน 1 ปี	651,838.00	3,220,912.00
มากกว่า 1 ปีไม่เกิน 5 ปี	21,476,509.00	13,955,111.00
มากกว่า 5 ปีไม่เกิน 10 ปี	29,070,859.00	29,039,026.00

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายฉลาด ณ ระนอง)

20. สำรองตามกฎหมาย

สำรองตามกฎหมายของบริษัทตั้งขึ้นตามบทบัญญัติของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด (พ.ศ. 2535) ซึ่งกำหนดให้จัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย ในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิ จนกว่าสำรองนี้จะมีจำนวนถึงร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนของบริษัท สำรองนี้จะนำไปจ่ายปันผลไม่ได้

21. เงินปันผลจ่าย

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2567 ของบริษัทฯ มีมติจัดสรรเงินปันผลจากผลการดำเนินงานประจำปี 2566 ในอัตรา 0.04 บาทต่อหุ้น จำนวน 960 ล้านหุ้น คิดเป็นจำนวนเงิน 38.40 ล้านบาท โดยจ่ายเงินปันผลในวันที่ 29 พฤษภาคม 2567

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2566 ของบริษัทฯ มีมติจัดสรรเงินปันผลจากผลการดำเนินงานประจำปี 2565 ในอัตรา 0.02 บาทต่อหุ้น จำนวน 960 ล้านหุ้น คิดเป็นจำนวนเงิน 19.20 ล้านบาท โดยจ่ายเงินปันผลในวันที่ 25 พฤษภาคม 2566

22. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน				
สำหรับปีปัจจุบัน	(19,360,867.95)	(5,884,772.97)	(19,146,477.38)	(5,713,974.53)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว	950,210.13	(10,111,957.36)	1,436,155.79	(10,111,957.36)
รวม	(18,410,657.82)	(15,996,730.33)	(17,710,321.59)	(15,825,931.89)

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายฉลาด ณ ระนอง)

การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

	งบการเงินรวม			
	2567		2566	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	หน่วย : บาท	อัตราภาษี (ร้อยละ)	หน่วย : บาท
กำไรก่อนภาษีเงินได้		96,143,500.43		76,356,161.76
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	(19,228,700.09)	20	(15,271,232.35)
ผลขาดทุนสะสมยกมาทางภาษี		85,563.69		84,526.73
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักเพิ่มได้		390,237.68		240,333.28
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี		(581,386.52)		(975,679.46)
ผลขาดทุนในปีปัจจุบันที่ไม่รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		(276,387.77)		(74,678.53)
ผลแตกต่างชั่วคราวที่ไม่ได้บันทึกภาษีเงินได้รอตัดบัญชีในปีก่อน		1,200,015.18		-
ภาษีเงินได้	19	(18,410,657.82)	18	(15,996,730.33)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2567		2566	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	หน่วย : บาท	อัตราภาษี (ร้อยละ)	หน่วย : บาท
กำไรก่อนภาษีเงินได้		95,659,500.48		76,777,160.42
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	(19,131,900.10)	20	(15,355,432.08)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักเพิ่มได้		390,237.69		240,333.28
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี		(168,674.36)		(710,833.09)
ผลแตกต่างชั่วคราวที่ไม่ได้บันทึกภาษีเงินได้รอตัดบัญชีในปีก่อน		1,200,015.18		-
ภาษีเงินได้	19	(17,710,321.59)	21	(15,825,931.89)

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายฉลาด ณ ระนอง)

23. ค่าใช้จ่ายตามธรรมชาติ

ค่าใช้จ่ายตามธรรมชาติที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าคงเหลือ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(2,776,647.15)	3,122,216.84	(2,278,660.06)	4,454,733.04
ซื้อสินค้า	433,416,269.87	400,720,341.89	394,390,968.74	386,860,517.74
ต้นทุนค่าจ้างแรงงาน - บุคคลและบริษัทอื่น	232,964,776.46	226,938,440.22	232,964,776.46	226,938,440.22
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	26,175,906.17	27,970,435.17	25,629,420.59	27,573,382.04
ค่าใช้จ่ายและผลประโยชน์ของพนักงาน	275,796,762.96	269,550,210.48	264,091,516.66	261,606,479.12
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	21,462,576.19	21,137,853.89	21,171,887.31	21,135,453.89
ค่าสิทธิ์ (Royalty fee)	7,116,745.52	3,681,216.83	7,116,745.52	3,681,216.83
ต้นทุนทางการเงิน	2,187,330.26	1,895,454.03	2,586,375.87	3,072,588.36
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (กลับรายการ)	925,946.00	(9,685,429.96)	925,946.00	(9,685,429.96)
ค่าใช้จ่ายในการขนส่ง	16,749,374.59	19,537,020.30	16,749,374.59	19,537,020.30
ค่าใช้จ่ายในการรับประกันผลงาน	8,954,328.08	1,845,748.68	8,954,328.08	1,845,748.68
ค่าเช่าทรัพย์สินอื่น	3,037,688.58	4,389,920.52	3,037,688.58	3,689,120.52
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	2,796,710.72	2,987,874.44	2,782,951.93	2,986,874.44
ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจากข้อพิพาททางกฎหมาย	523,245.00	27,315,693.19	508,045.00	27,315,693.19

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายฉลาด ณ ระนอง)

24. เครื่องมือทางการเงิน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย หมายถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัท ผู้บริหารเชื่อว่ากลุ่มบริษัท มีความเสี่ยงในอัตราดอกเบี้ยน้อย ดังนั้น กลุ่มบริษัทจึงไม่ได้ป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนในสกุลเงินตราต่างประเทศ เนื่องจากมีลูกหนี้ เจ้าหนี้ที่เกิดจากการซื้อ ขายในสกุลเงินตราต่างประเทศ ซึ่งกลุ่มบริษัทจะพิจารณาจัดทำสัญญาประกันความเสี่ยงเป็นการล่วงหน้าในกรณีที่ภาวะเงินบาทมีความผันผวน และเห็นว่าเหมาะสม

ความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามสัญญา

ความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามสัญญาเกิดจากกรณีที่คู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดในสัญญา ซึ่งจะก่อให้เกิดความเสียหายแก่กลุ่มบริษัท

ความเสี่ยงเกี่ยวกับการกระจุกตัวของสินเชื่อ ซึ่งเกิดขึ้นจากลูกหนี้การค้า รายได้ของกลุ่มบริษัทซึ่งเกิดจากการขาย บริการติดตั้งและซ่อมแซมเครื่องกำเนิดไอน้ำ ไม่มีการกระจุกตัวของสินเชื่อ เนื่องจากลูกค้ามีจำนวนมากราย

สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงในงบฐานะการเงิน ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ดังกล่าวได้หักสำรองต่าง ๆ แล้ว เพื่อให้เป็นราคายุติธรรมโดยประมาณ โดยสำรองดังกล่าวถือเป็นมูลค่าสูงสุดของความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่ปฏิบัติตามสัญญา

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ คือความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่กลุ่มบริษัท ตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้เมื่อครบกำหนด กลุ่มบริษัทคาดว่าจะไม่มีคู่สัญญารายใดที่จะไม่สามารถจ่ายชำระภาระหนี้สิน

ความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท และเพื่อทำให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายฉลาด ณ ระนอง)

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัท ใช้วิธีการและข้อสมมติฐานดังต่อไปนี้ ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ลูกหนี้ขายผ่อนชำระ สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น เงินฝากสถาบันการเงินที่ติดภาระค้ำประกัน เงินประกันผลงาน สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น และหนี้สินตามสัญญาเช่า วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายซึ่งแสดงมูลค่าตามบัญชีใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม

สัญญาอนุพันธ์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 กลุ่มบริษัทมีมูลค่ายุติธรรมของรายการสัญญาอนุพันธ์ทางการเงินดังต่อไปนี้

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566
สินทรัพย์หมุนเวียน		
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า - เพื่อค้า	2,011,734.19	348,214.81
หนี้สินหมุนเวียน		
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า - เพื่อค้า	49,800.00	601,410.55

มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคำนวณโดยใช้อัตราที่กำหนดโดยธนาคารคู่สัญญาเหล่านั้น ณ วันที่ในงบฐานะการเงิน ทั้งนี้ มูลค่ายุติธรรมดังกล่าวเป็นข้อมูลระดับ 2 ในลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

25. การบริหารจัดการส่วนทุน

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทมีนโยบายการบริหารจัดการส่วนทุนซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อดำรงฐานเงินทุนให้แข็งแกร่ง โดยการวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินงานเพื่อให้ธุรกิจมีผลประกอบการและการบริหารกระแสเงินสดที่ดีอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังคำนึงถึงการมีฐานะการเงินที่ดี โดยพิจารณาลงทุนในโครงการที่มีอัตราผลตอบแทนอยู่ในเกณฑ์ดี รักษาระดับเงินทุนหมุนเวียนที่เหมาะสม รวมทั้ง สร้างความแข็งแกร่ง ความมั่นคงของการดำรงเงินสด และมีโครงสร้างเงินทุนที่เหมาะสม ทั้งนี้ เพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องในอนาคต และรักษาความเชื่อมั่นต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน เจ้าหนี้ และผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ

26. การนำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

กลุ่มบริษัทประกอบธุรกิจหลักเกี่ยวกับการขาย บริการติดตั้งและซ่อมแซมเครื่องกำเนิดไอน้ำ ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ของกลุ่มบริษัทมีดังนี้

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายฉลาด ณ ระนอง)

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม					
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567			สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566		
	ในประเทศ	ต่างประเทศ	รวม	ในประเทศ	ต่างประเทศ	รวม
รายได้ตามสัญญา	796,286,443.38	103,916,963.50	900,203,406.88	754,957,098.14	104,110,852.93	859,067,951.07
รายได้จากการให้บริการ	220,625,539.83	28,947,358.02	249,572,897.85	218,980,963.86	20,203,890.22	239,184,854.08
ต้นทุนงานตามสัญญา	(659,150,459.72)	(81,377,934.79)	(740,528,394.51)	(600,434,802.13)	(84,472,983.35)	(684,907,785.48)
ต้นทุนการให้บริการ	(144,557,162.40)	(11,023,414.08)	(155,580,576.48)	(151,346,997.68)	(4,061,312.19)	(155,408,309.87)
กำไรขั้นต้น	213,204,361.09	40,462,972.65	253,667,333.74	222,156,262.19	35,780,447.61	257,936,709.80
รายได้อื่น			13,168,716.55			15,941,994.53
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม			-			(915,080.13)
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย			(89,595,558.94)			(93,065,981.83)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร			(78,909,660.66)			(75,072,592.08)
ผลเสียหายจากข้อพิพาททางกฎหมาย			-			(27,315,693.19)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม			-			742,258.69
ต้นทุนทางการเงิน			(2,187,330.26)			(1,895,454.03)
ภาษีเงินได้			(18,410,657.82)			(15,996,730.33)
กำไรสำหรับปี			77,732,842.61			60,359,431.43
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน			(1,402,313.41)			167,542.40
ส่วนเกินจากการตีราคาสินทรัพย์ - สุทธิจากภาษี			-			56,686,800.00
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี			76,330,529.20			117,213,773.83
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566						
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์			255,384,112.10			246,476,086.79
สินทรัพย์รวม			1,150,840,143.21			1,132,478,659.90

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายฉลาด ณ ระนอง)

หน่วย : บาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567			สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566		
	ในประเทศ	ต่างประเทศ	รวม	ในประเทศ	ต่างประเทศ	รวม
รายได้ตามสัญญา	796,120,410.64	80,924,969.67	877,045,380.31	754,957,098.14	91,337,422.30	846,294,520.44
รายได้จากการให้บริการ	220,625,539.83	12,343,683.71	232,969,223.54	218,980,963.86	10,420,627.09	229,401,590.95
ต้นทุนงานตามสัญญา	(659,132,600.94)	(63,160,484.92)	(722,293,085.86)	(600,434,802.13)	(74,122,244.95)	(674,557,047.08)
ต้นทุนการให้บริการ	(144,557,162.40)	(4,501,110.96)	(149,058,273.36)	(151,346,997.68)	(2,722,164.06)	(154,069,161.74)
กำไรขั้นต้น	213,056,187.13	25,607,057.50	238,663,244.63	222,156,262.19	24,913,640.38	247,069,902.57
รายได้อื่น			13,132,899.31			13,367,069.54
กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม			-			1,572,000.00
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย			(89,595,558.94)			(93,065,981.83)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร			(63,954,708.65)			(61,777,548.31)
ผลเสียหายจากข้อพิพาททางกฎหมาย			-			(27,315,693.19)
ต้นทุนทางการเงิน			(2,586,375.87)			(3,072,588.36)
ภาษีเงินได้			(17,710,321.59)			(15,825,931.89)
กำไรสำหรับปี			77,949,178.89			60,951,228.53
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ - สุทธิจากภาษี			-			44,878,800.00
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี			77,949,178.89			105,830,028.53
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566						
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์			205,643,223.07			195,697,046.10
สินทรัพย์รวม			1,129,083,110.58			1,112,973,205.49

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายฉลาด ณ ระนอง)

27. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นภายหน้า

ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นภายหน้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

27.1 กลุ่มบริษัทมีวงเงินสินเชื่อระยะสั้นประเภทต่าง ๆ จากสถาบันการเงินค้ำประกันโดยบริษัทฯ และบริษัทย่อย และจำนำเงินฝากประจำ จดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักรของ บริษัทฯ และบริษัทย่อย (หมายเหตุ 11 และ 13) โดยกลุ่มบริษัทมีวงเงินรวมที่ยังไม่ได้ใช้ จำนวนเงินประมาณ 537.31 ล้านบาท (2566 : 545.67 ล้านบาท)

27.2 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากการให้สถาบันการเงินหลายแห่งออกหนังสือค้ำประกันสัญญาการให้บริการที่มีต่อกลุ่มบริษัท จำนวนเงินประมาณ 110.79 ล้านบาท 70.00 ล้านรูเปียห์อินโดนีเซีย 0.51 ล้านดอลล่าร์สหรัฐ และ 0.24 ล้านยูโร (2566 : 180.84 ล้านบาท และ 0.43 ล้านยูโร)

27.3 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากการออกเลตเตอร์ออฟเครดิต 0.12 ล้านดอลล่าร์สหรัฐ และ 0.23 ล้านยูโร (2566 : 16.20 ล้านวอน 0.11 ล้านดอลล่าร์สหรัฐ และ 0.27 ล้านหยวนจีน)

27.4 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากค่าปรับงานล่าช้า จำนวนเงินประมาณ 1.64 ล้านบาท และ 14.19 ล้านบาท ตามลำดับ เนื่องจากไม่สามารถส่งมอบงานให้แก่คู่สัญญาได้ตามที่กำหนดในสัญญา และจะต้องมีค่าปรับงานล่าช้าตามสัญญาปัจจุบันอยู่ระหว่างการเจรจาต่อรอง ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าผลสุดท้ายกลุ่มบริษัทจะไม่ได้รับผลเสียหายที่มีสาระสำคัญจากค่าปรับงานล่าช้า

28. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2568

GETABEC
Getabec Public Company Limited

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายฉลาด ณ ระนอง)

ส่วนที่ 4

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

Getabec Public Company Limited

การรับรองความถูกต้องของข้อมูลสำหรับการส่งแบบ 56-1 One Report

การรับรองความถูกต้องของข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปีนั้นให้กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ลงลายมือชื่อพร้อมทั้งประทับตราบริษัท (ถ้ามี) ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี พร้อมทั้งมอบอำนาจให้บุคคลใดลงนามกำกับเอกสารในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีแทนได้

บริษัทได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปีฉบับนี้แล้ว ด้วยความระมัดระวัง บริษัทขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทขอรับรองว่า

(1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปีได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว

(2) บริษัทได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

(3) บริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ล่าสุดที่มี ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มิชอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทได้มอบหมายให้ **นายประจินต์ คงสาคร** และ **นายทินกร โชติจิตโภคิน** เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ **นายประจินต์ คงสาคร** และ **นายทินกร โชติจิตโภคิน** กำกับไว้ บริษัทจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1. นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์	กรรมการบริษัท	.....
2. นายฉลาด ณ ระนอง	กรรมการบริษัท	.....

ผู้รับมอบอำนาจ

ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1. นายประจินต์ คงสาคร	รักษาการผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ สายบัญชีและการเงิน	.....
2. นายทินกร โชติจิตโภคิน	เลขานุการบริษัท	.....

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัทและตัวแทนติดต่อประสานงานกรณีเป็นบริษัทต่างประเทศ

1. นายปริทรรศน์ พันธุบรรยงก์

อายุ	**70 ปี**
ตำแหน่ง	**- ประธานกรรมการบริษัท** **- กรรมการอิสระ** **- กรรมการตรวจสอบ** **- กรรมการบริหารความเสี่ยง** **- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน** - กรรมการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการ **- กรรมการบรรษัทภิบาล**
คุณวุฒิการศึกษา	**- ปริญญาเอกกิตติมศักดิ์** Nagaoka University of Technology **- ปริญญาเอก** สาขาวิศวกรรมศาสตร์ (วิศวกรรมโลหการ) มหาวิทยาลัยโตเกียว **- ปริญญาโท** สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - **ปริญญาโท** สาขาวิศวกรรมศาสตร์ (วิศวกรรมอุตสาหการ) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - **ปริญญาตรี** สาขาวิศวกรรมศาสตร์ (วิศวกรรมอุตสาหการ) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
ประวัติการอบรม	**<u>การอบรมจาก IOD</u>** - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 71/2551 - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 105/2551 - หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 36/2554 - หลักสูตร Role of the Compensation Committee (RCC) รุ่นที่ 13/2554 - หลักสูตร Successful Formulation and Execution of Strategy (SFE) รุ่นที่ 17/2556 - หลักสูตร How to Measure the Success of Corporate Strategy (HMS) รุ่นที่ 2/2556 - หลักสูตร Anti-Corruption for Executive Program (ACEP) รุ่นที่ 9/2557 - หลักสูตร Advanced Audit Committee Program (AACP) รุ่นที่ 20/2558 - หลักสูตร Director Certification Program Update (DCPU) รุ่นที่ 3/2558 - หลักสูตร Independent Observer Program (IOP) รุ่นที่ 3/2559 - หลักสูตร Strategic Board Master Class Retreat (SBM) รุ่นที่ 1/ 2560 - หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่นที่ 9/2560 - หลักสูตร Director Leadership Certification Program (DLCP) รุ่นที่ 4/ 2565 - หลักสูตร Refreshment program 13 /2024 **<u>สัมมนาและกิจกรรม IOD</u>** - Annual General Meeting (AGM) และ Dinner Talk 2024: Neurosciences and Leadership Achieving Boardroom Wellness. - National Director Conference 2024 l Sustainable Future: The Board as a Catalyst for Value. - Company Visit 2/2024: Central Pattana - "Culture as a Competitive Advantage: Integrating it into Workforce DNA" - 25th Anniversary of Thai IOD

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง	**บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)**	
	ผลิต ประกอบ ซ่อมสร้างเครื่องกำเนิดไอน้ำและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง	
	2558 – ปัจจุบัน	- ประธานกรรมการบริษัท
		- กรรมการอิสระ
		- กรรมการตรวจสอบ
		- กรรมการบริหารความเสี่ยง
		- ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
	2567 - ปัจจุบัน	**- กรรมการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการ**
		- กรรมการบรรษัทภิบาล
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	**2 บริษัท**	
	บริษัท พรีเมียร์ โพรดักส์ จำกัด (มหาชน)	
	ผลิต และจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์วัสดุก่อสร้าง อาคาร และผลิตภัณฑ์เพื่อสิ่งแวดล้อมวิจัยและพัฒนา	
	2555 – ปัจจุบัน	- กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
	2564 – ปัจจุบัน	- ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการค่าตอบแทน
	บริษัท ยูเอซี โกลบอล จำกัด (มหาชน)	
	นำเข้าและจำหน่ายสินค้า และลงทุนด้านพลังงาน	
	2555 – ปัจจุบัน	- ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
	2553 - ปัจจุบัน	- กรรมการอิสระ
		- กรรมการตรวจสอบ
		- กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น	**สถาบันการจัดการปัญญาภิวัฒน์**	
	สถาบันการศึกษา	
	2556-2566	- ผู้บริหารประจำสำนักงานศึกษาและพัฒนาโครงการพิเศษ รักษาการหัวหน้าสาขาวิศวกรรมกาผลิตยานยนต์/ รักษาการคณบดีคณะการจัดการโลจิสติกส์และการคมนาคมขนส่ง
	2566 -2567	- ที่ปรึกษา สำนักอธิการบดีและบริหารความยั่งยืน
	สำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ	
	องค์กรของรัฐ	
	2551 – 2565	- ที่ปรึกษาผู้อำนวยการ
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชนตอบริษัท	- ไม่มี	
ประวัติการถูกลงโทษเนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา	- ไม่มี	
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ไม่มี	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	- ไม่มี	

2. นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์

อายุ	72 ปี
ตำแหน่ง	**- รองประธานกรรมการบริษัทคนที่ 1** **- ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่** **- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน** **- กรรมการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการ**
คุณวุฒิการศึกษา	**- ปริญญาตรี** คณะวิศวกรรมศาสตร์ สาขาเครื่องกล จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง	**บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)** ผลิต ประกอบ ซ่อมสร้างเครื่องกำเนิดไอน้ำและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง 2526 – ปัจจุบัน - กรรมการบริษัท - รองประธานกรรมการบริษัทคนที่ 1 - กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน - ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ 2567 - ปัจจุบัน - กรรมการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการ
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	- ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น	**บริษัท เจตาแบค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด** รับบริหารการผลิตและติดตั้งเครื่องกำเนิดไอน้ำและออกแบบทางวิศวกรรมพลังงานความร้อนสำหรับงานโครงการขนาดใหญ่ 2547 – ปัจจุบัน - กรรมการบริษัท **บริษัท เยอรมัน-ไทย บอยเลอร์ เอ็นจิเนียริ่ง โคออฟเปอร์เรชั่น จำกัด** ปัจจุบันหยุดดำเนินธุรกิจหลัก (มีรายได้ ให้เช่าที่ดินซึ่งเป็นที่ตั้งโรงงานแห่งที่ 2 ของ GTB ที่จังหวัดระยอง) 2533 - ปัจจุบัน - กรรมการบริษัท **บริษัท เจตาแบค เวียดนาม จำกัด** นำเข้า จำหน่าย บริการหลังการขายและรับเหมาติดตั้งเครื่องกำเนิดไอน้ำและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องในประเทศเวียดนาม 2556 – ปัจจุบัน - กรรมการบริษัท **บริษัท เอฟ เซเว่น เร้นท์ จำกัด** ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ 2546 – ปัจจุบัน - กรรมการบริษัท **บริษัท เจตาแบค เจแปน จำกัด** นำเข้า จัดจำหน่าย บำรุงรักษาเครื่องกำเนิดไอน้ำทุกประเภท พัฒนา ผลิตและจำหน่ายสินค้าที่เกี่ยวกับการประหยัดพลังงาน เป็นต้น 2567 – ปัจจุบัน - กรรมการบริษัท
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชนต่อบริษัท	- ไม่มี
ประวัติการถูกลงโทษเนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา	- ไม่มี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- 60.414 %
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	- พี่น้องกับบุคคลลำดับที่ 5

3. นายเอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์

อายุ	**61 ปี**
ตำแหน่ง	**- กรรมการอิสระ** **- ประธานกรรมการตรวจสอบ** **- กรรมการบริหารความเสี่ยง** **- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน** **- กรรมการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการ** **- ประธานกรรมการบรรษัทภิบาล**
คุณวุฒิการศึกษา	**- ปริญญาเอก** สาขา การเงิน University of Mississippi - **ปริญญาโท** คณะบริหารธุรกิจ สาขาบริหารธุรกิจการเงิน สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์(NIDA) - **ปริญญาตรี** คณะวิทยาศาสตร์ สาขาเคมีวิศวกรรม จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
ประวัติการอบรม	- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 35 ปี 2548 - หลักสูตร Role of the Compensation Committee รุ่นที่ 11 ปี 2554 - หลักสูตร Compensation Survey รุ่นที่ 1 ปี 2554 - หลักสูตร Risk Management Committee Program (RMP) รุ่นที่ 2 ปี 2558 - หลักสูตร Director Certificate Program (DCP) รุ่นที่ 240 ปี 2560 - หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders รุ่นที่ 9 ปี 2560
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง	**บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)** ผลิต ประกอบ ซ่อมสร้างเครื่องกำเนิดไอน้ำและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง 2558 – ปัจจุบัน - กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการตรวจสอบ - กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน - กรรมการบริหารความเสี่ยง 2567 - ปัจจุบัน - กรรมการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการ - ประธานกรรมการบรรษัทภิบาล
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	**3 บริษัท** **บริษัท ยูเอซี โกลบอล จำกัด (มหาชน)** นำเข้า ขาย สารเคมีที่ใช้ในอุตสาหกรรมน้ำมัน โรงกลั่น และปิโตรเคมี 2564 – ปัจจุบัน - รองประธานกรรมการ 2555 – ปัจจุบัน - ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ 2553 – ปัจจุบัน - กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการตรวจสอบ - กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน - กรรมการบริหารความเสี่ยง

	บริษัท สตาร์ส ไมโครอิเลคโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน) ให้บริการ การผลิตชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ (Electronics Manufacturing Services หรือ EMS) 2554 – ปัจจุบัน - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
	บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์พลาสติกประเภทขวดและฝา 2554– เม.ย. 2565 - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น	**บริษัท เอส.พี.เอส. อินเตอร์เทค จำกัด (มหาชน)** การผลิตเฟอร์นิเจอร์ที่ทำจากวัสดุอื่นๆ (ยกเว้น หิน คอนกรีต หรือเซรามิก) 2563 - ปัจจุบัน - ประธานกรรมการบริษัท - ประธานกรรมการตรวจสอบ
	บริษัท จีที เวลธ์ แมเนจเมนท์ จำกัด ตัวแทนซื้อขาย สัญญาซื้อขายล่วงหน้า 2552 – 2562 - กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ
	สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ สถาบันศึกษา ปัจจุบัน - อาจารย์ 2550 – 2553 - คณบดีคณะบริหารธุรกิจ
บริษัทหลักทรัพย์	**บริษัทหลักทรัพย์ ลิเบอเรเตอร์ จำกัด** ธุรกิจหลักทรัพย์ 2565 - ปัจจุบัน - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการอิสระ
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชนตอบริษัท	- ไม่มี
ประวัติการถูกลงโทษเนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา	- ไม่มี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	- ไม่มี

4. นายกมล ตรรกบุตร

ชื่อ-สกุลเดิม นายกมล เหลี่ยมศิริวัฒนา

อายุ	**74 ปี**
ตำแหน่ง	**- กรรมการอิสระ** **- กรรมการตรวจสอบ** **- ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง** **- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน** **- ประธานกรรมการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการ** - กรรมการบรรษัทภิบาล
คุณวุฒิการศึกษา	**- ปริญญาเอก** คณะวิศวกรรมศาสตร์ สาขา Thermodynamiques & Energetique มหาวิทยาลัย Perpignan ประเทศฝรั่งเศส **- ปริญญาโท** คณะวิศวกรรมศาสตร์ สาขานิวเคลียร์เทคโนโลยี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - **ปริญญาตรี** คณะวิศวกรรมศาสตร์ สาขาเครื่องกล สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ
ประวัติการอบรม	- หลักสูตร DCP รุ่น 67/2548 Institute of Director (IOD)
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง	**บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)** ผลิต ประกอบ ซ่อมสร้างเครื่องกำเนิดไอน้ำและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง ปัจจุบัน - รองประธานกรรมการบริษัทคนที่ 2 - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ - ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 2567 -ปัจจุบัน - ประธานกรรมการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการ - กรรมการบรรษัทภิบาล
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	**บริษัท คิวทีซีเอนเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)** ผลิตและจำหน่ายหม้อแปลงไฟฟ้าระบบจำหน่าย 2559 - ปัจจุบัน - กรรมการบริษัท
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น	**สภาวิศวกร** สภาวิชาชีพ 2555 – 2561 - นายกสภาวิศวกร ปัจจุบัน - กรรมการสภาวิศวกรสมัยที่ 8 **บริษัท อิตาเลียนไทย พาวเวอร์ จำกัด** ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า 2553 - 2566 - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชนต่อบริษัท	- ไม่มี
ประวัติการถูกลงโทษเนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา	- ไม่มี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	- ไม่มี

5. นางสาวสุรางค์ มงคลอารีย์พงษ์

อายุ	**63 ปี**
ตำแหน่ง	**- กรรมการบริษัท**
คุณวุฒิการศึกษา	**- ปริญญาตรี** คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - Mini MBA คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
ประวัติการอบรม	- หลักสูตร Directors Accreditation Program
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง	**บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)** ผลิต ประกอบ ซ่อมสร้างเครื่องกำเนิดไอน้ำและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง 2551 - ปัจจุบัน - กรรมการบริษัท
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	**KRUNGTHAI CARD PUBLIC CO., LTD.** ธุรกิจบัตรเครดิต ธุรกิจร้านค้ารับบัตร การให้บริการรับชำระเงินแทน และธุรกิจสินเชื่อบุคคล 2548 – 2566 - ผู้บริหารสูงสุดสายงานช่องทางการจัดจำหน่าย (Head of Distribution Business Unit)
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น	**AMERICAN EXPRESS (THAI) CO., LTD.** ธุรกิจชาร์จการ์ด เครดิตการ์ด และบริการด้านการเดินทาง 2534 – 2546 - Manager of International Consumer Card And Small Business Service Department
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชนตอบริษัท	- ไม่มี
ประวัติการถูกลงโทษเนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา	- ไม่มี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	- พี่น้องกับบุคคลลำดับที่ 2

6. นางหรรษา บดีพัฒน์

ชื่อ-สกุลเดิม นางหรรษา ไทยธนะศักดิ์

อายุ	**69 ปี**
ตำแหน่ง	**- กรรมการบริษัท**
คุณวุฒิการศึกษา	**- ปริญญาโท** MBA Miami University, Oxford, Ohio, USA, 2526 - **ปริญญาตรี** คณะอักษรศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง	**บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)** ผลิต ประกอบ ซ่อมสร้างเครื่องกำเนิดไอน้ำและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง 2558 – ปัจจุบัน - กรรมการบริษัท 2562 - ปัจจุบัน - ที่ปรึกษา
การดำรงตำแหนงในบริษัทจดทะเบียนอื่น	- ไม่มี
การดำรงตำแหนงในบริษัท/กิจการอื่น	**ธนาคารแสตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย)** ประกอบธุรกิจการธนาคารพาณิชย์ 2543 – 2559 - Senior Vice President, Compliance
กิจการอื่นที่อาจทำใหเกิดความขัดแยงทางผลประโยชนตอบริษัท	- ไม่มี
ประวัติการถูกลงโทษเนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา	- ไม่มี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ไม่มี
ความสัมพันธทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	- ไม่มี

7. นายฉลาด ณ ระนอง

อายุ	77 ปี
ตำแหน่ง	**- กรรมการบริษัท**
คุณวุฒิการศึกษา	- **ปริญญาตรี** คณะวิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมเคมี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง	**บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)** ผลิต ประกอบ ซ่อมสร้างเครื่องกำเนิดไอน้ำและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง 2560 – ปัจจุบัน - กรรมการบริษัท 2559 – ปัจจุบัน - ผู้ชำนาญการพิเศษ/ที่ปรึกษา 2534 – 2560 - ผู้อำนวยการฝ่ายบริการ
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	- ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น	- ไม่มี
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชนตอบริษัท	- ไม่มี
ประวัติการถูกลงโทษเนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา	- ไม่มี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- 0.00% (40 หุ้น)
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	- ไม่มี

8. ผศ. ดร. ก่อเกียรติ บุญชูกุศล

อายุ	**74 ปี**
ตำแหน่ง	**- กรรมการบริหารความเสี่ยง** **- ที่ปรึกษาคณะทำงานบริหารความเสี่ยง** **- กรรมการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการ**
คุณวุฒิการศึกษา	- **ปริญญาเอก** École Nationale Supèrieure de Mécanique et d'Aèrotechnique สาขา Physique de Solid Université de Poitier - **ปริญญาโท** École Nationale Supèrieure de Mécanique et d'Aèrotechnique สาขา Mécanique de Solid Université de Poitier - **ปริญญาตรี** คณะวิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมเครื่องกล จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง	**บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)** ผลิต ประกอบ ซ่อมสร้างเครื่องกำเนิดไอน้ำและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง 2561 – ปัจจุบัน - ผู้เชี่ยวชาญทรงคุณวุฒิ 2559 – ปัจจุบัน - กรรมการบริหารความเสี่ยง 2567 – ปัจจุบัน - กรรมการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการ
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	- ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น	**บริษัท เจตาแบค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด** รับบริหารการผลิตและติดตั้งเครื่องกำเนิดไอน้ำและระบบไอน้ำสำหรับงานโครงการขนาดใหญ่ รวมถึงออกแบบทางวิศวกรรมพลังงานความร้อน 2559 – 2561 - กรรมการผู้จัดการ
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชนตอบริษัท	- ไม่มี
ประวัติการถูกลงโทษเนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา	- ไม่มี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	- ไม่มี

9. นายเสรี ทองหนูน

อายุ	**64 ปี**
ตำแหน่ง	**- ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่สายเครื่องกำเนิดไอน้ำชีวมวลและ Waste to Energy**
คุณวุฒิการศึกษา	- **ปริญญาตรี** คณะวิศวกรรมศาสตร์ สาขาเครื่องกล มหาวิทยาลัยขอนแก่น
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง	**บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)** ผลิต ประกอบ ซ่อมสร้างเครื่องกำเนิดไอน้ำและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง 2540–ปัจจุบัน - ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่สายเครื่องกำเนิดไอน้ำชีวมวลและ Waste to Energy
การดำรงตำแหนงในบริษัทจดทะเบียนอื่น	- ไม่มี
การดำรงตำแหนงในบริษัท/กิจการอื่น	- ไม่มี
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแยงทางผลประโยชนตอบริษัท	- ไม่มี
ประวัติการถูกลงโทษเนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา	- ไม่มี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	- ไม่มี

10. นายประจินต์ คงสาคร

อายุ	**64 ปี**
ตำแหน่ง	**- ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่สายธุรกิจบริการลูกค้าและอะไหล่** - คุณประจินต์ คือ ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชี และการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี ตั้งแต่วันที่ 12 พ.ย. 2567 ถึงปัจจุบัน
คุณวุฒิการศึกษา	- **ปริญญาโท** คณะบริหารธุรกิจ สาขาบริหารศาสตร์ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA) - **ปริญญาตรี** คณะครุศาสตร์ สาขาครุศาสตร์ – การสอนธุรกิจศึกษา จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
ประวัติการอบรม	- มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย มินิ เอ็มบีเอ (Mini MBA) - Microeconomics of Competitiveness: Firms, Clusters, and Economic Development National Institute of Development Administration (Harvard University) - Corporate Governance for Executives (CGE).,(IOD) - CFO's Orientation for New IPOs (SET) - CFO's Refresher (SET) - ทักษะที่จำเป็นสำหรับนักบัญชี ในด้านการวางแผนงาน การตรวจสอบพร้อมการวิเคราะห์งบการเงิน (ธรรมนิติ) - เทคนิคการวิเคราะห์รายการทางบัญชีที่ต้องระมัดระวังในการปิดงบการเงิน (ธรรมนิติ) - การสอบทานรายการทางบัญชีและความผิดปกติในงบการเงินของฝ่ายบัญชี (ธรรมนิติ)
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง	**บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)** ผลิต ประกอบ ซ่อมสร้างเครื่องกำเนิดไอน้ำและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง 2548 - ปัจจุบัน - ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่สายธุรกิจบริการลูกค้าและอะไหล่
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	- ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น	- ไม่มี
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชนตอบริษัท	- ไม่มี
ประวัติการถูกลงโทษเนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา	- ไม่มี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	- ไม่มี

11. นายสุทธิชัย สุภัคกุล

อายุ	**60 ปี**
ตำแหน่ง	**- ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่สายปิโตรเคมีและโรงไฟฟ้า(น้ำมันและก๊าซ)**
คุณวุฒิการศึกษา	- **ปริญญาโท** คณะบริหารธุรกิจ สาขาบริหารศาสตร์ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA) - **ปริญญาตรี** คณะวิศวกรรมศาสตร์ สาขาเครื่องกล มหาวิทยาลัยเชียงใหม่
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง	**บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)** ผลิต ประกอบ ซ่อมสร้างเครื่องกำเนิดไอน้ำและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง 2559 - 2567 - ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่สายปิโตรเคมีและโรงไฟฟ้า(น้ำมันและก๊าซ)
การดำรงตำแหนงในบริษัทจดทะเบียนอื่น	- ไม่มี
การดำรงตำแหนงในบริษัท/กิจการอื่น	**บริษัท เจตาแบค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด** รับบริหารการผลิตและติดตั้งเครื่องกำเนิดไอน้ำและระบบไอน้ำสำหรับงานโครงการขนาดใหญ่ รวมถึงออกแบบทางวิศวกรรมพลังงานความร้อน 2548 – 2559 - ผู้อำนวยการ
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแยงทางผลประโยชนตอบริษัท	- ไม่มี
ประวัติการถูกลงโทษเนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา	- ไม่มี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- 0.00% (40 หุ้น)
ความสัมพันทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	- ไม่มี

12. นายอัศวิน รจิตธำรง

อายุ	**57 ปี**
ตำแหน่ง	**- ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่โครงการพิเศษ**
คุณวุฒิการศึกษา	- **ปริญญาตรี** คณะวิศวกรรมศาสตร์ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง	**บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)** ผลิต ประกอบ ซ่อมสร้างเครื่องกำเนิดไอน้ำและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง 2543 - ปัจจุบัน - ผู้จัดการใหญ่โครงการพิเศษ
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	- ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น	**บริษัท แอพเทค จำกัด** ผลิต ประกอบ ซ่อมสร้างเครื่องกำเนิดไอน้ำและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง 2534 - 2543 - ผู้จัดการฝ่ายขาย 3
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชนต่อบริษัท	- ไม่มี
ประวัติการถูกลงโทษเนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา	- ไม่มี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	- ไม่มี

13. นางสาวณอร โชตธนฐากุล

อายุ	**47 ปี**
ตำแหน่ง	**- รักษาการผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่สายเครื่องกำเนิดไอน้ำอุตสาหกรรม** (ดำรงตำแหน่ง 10 สิงหาคม 2564)
คุณวุฒิการศึกษา	- **ปริญญาตรี** วิศวกรรมศาสตร์บัณฑิต สาขาวิศวกรรมการอาหาร (Food Engineering) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง	**บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)** ผลิต ประกอบ ซ่อมสร้างเครื่องกำเนิดไอน้ำและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง 2564 – ปัจจุบัน - รักษาการผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่สายเครื่องกำเนิดไอน้ำอุตสาหกรรม 2563 – ปัจจุบัน - Assistant Vice President Sales Manager 2560 - 2563 - Sales Manager
การดำรงตำแหนงในบริษัทจดทะเบียนอื่น	- ไม่มี
การดำรงตำแหนงในบริษัท/กิจการอื่น	- ไม่มี
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแยงทางผลประโยชนตอบริษัท	- ไม่มี
ประวัติการถูกลงโทษเนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา	- ไม่มี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ไม่มี
ความสัมพันทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	- ไม่มี

14. นางสาวพรสวรรค์ สดชื่น

อายุ	**44 ปี**
ตำแหน่ง	- คุณ พรสวรรค์ สดชื่น คือ ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชี และการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี ดำรงตำแหน่งถึงวันที่ 22 กันยายน 2567
คุณวุฒิการศึกษา	- **ปริญญาตรี** บริหารธุรกิจบัณฑิต คณะการบริหารธุรกิจการบัญชี มหาวิทยาลัยราชภัฏราชนครินทร์
ประวัติการอบรม	**<u>การอบรมการพัฒนาความรู้ต่อเนื่องด้านบัญชี – 2566</u>** **<u>ธรรมนิติ หลักสูตร</u>** - รวมประเด็น ภาษีธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง เพื่อการปิดบัญชีอย่างถูกต้อง : จำนวนชั่วโมง CPD กิจกรรมอื่นๆ 6 ชั่วโมง - การตรวจสอบความถูกต้องในการปิดบัญชีและการจัดทำรายงานทางการเงิน: จำนวนชั่วโมง CPD การบัญชี 6 ชั่วโมง - การบันทึกบัญชีลูกหนี้ การบริหารลูกหนี้และหนี้สูญกับการควบคุมภายใน: จำนวนชั่วโมง CPD การบัญชี 6 ชั่วโมง - การเตรียมบัญชีชุดเดียว เพื่อภาษีที่ถูกต้องไม่มีเบี้ยปรับ: จำนวนชั่วโมง CPD การบัญชี 2 ชั่วโมง กิจกรรมอื่น ๆ 2 ชั่วโมง - 29 CASE การตรวจสอบของเจ้าพนักงานประเมิน: จำนวนชั่วโมง CPD กิจกรรมอื่น ๆ 6 ชั่วโมง -TAX REVIEW &TAX AUDITก่อนยื่นแบบภงด 50 อย่างไร เลี่ยงเกณฑ์ความเสี่ยงจากระบบสรรพากร : จำนวนชั่วโมง CPD กิจกรรมอื่น ๆ 6 ชั่วโมง - สัญญาเช่าแนวปฏิบัติการบันทึกบัญชีและเตรียมรับมือร่าง TFRS 16 -Lease : จำนวนชั่วโมง CPD การบัญชี 7 ชั่วโมง - เทคนิคและจุดที่ต้องระมัดระวัง ในการปิดงบการเงินสำหรับนักบัญชี : จำนวนชั่วโมง CPD การบัญชี 6 ชั่วโมง
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง	**บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)** ผลิต ประกอบ ซ่อมสร้างเครื่องกำเนิดไอน้ำและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง 2566 – ก.ย. 2567 - รักษาการผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่สายบัญชีการเงิน
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	- ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น	**บริษัท เอสทีคอนโทรล จำกัด** นำเข้าและจัดจำหน่ายอุปกรณ์ไฟฟ้า ออโตเมชั่นและเครื่องมือวัด - ผู้จัดการฝ่ายบัญชีการเงิน **บริษัท ไอบีซีอินดัสเตรียล จำกัด** **รับเหมาก่อสร้าง โดยให้บริการด้านก่อสร้างโครงการสาธารณูปโภคเกี่ยวกับน้ำมันและก๊าซ** ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายบัญชีการเงิน
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชนตอบริษัท	- ไม่มี
ประวัติการถูกลงโทษเนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา	- ไม่มี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	- ไม่มี

15. นายทินกร โชติจิตโภคิน

ชื่อ-สกุลเดิม ทินกร นากลาง

อายุ	**34 ปี**
ตำแหน่ง	**- เลขานุการบริษัท** (ดำรงตำแหน่ง 13 สิงหาคม 2562) *หน้าที่เลขานุการบริษัทปรากฏตาม หัวข้อ 7.6.1*
คุณวุฒิการศึกษา	- **เนติบัณฑิตไทย** สำนักอบรมศึกษากฎหมายแห่งเนติบัณฑิตยสภา - **ปริญญาตรี** คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
ประวัติการอบรม	- Company Secretary Program (CSP) รุ่น 90/2018 จากสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors: IOD) - หลักสูตรพื้นฐานเลขานุการบริษัท จากสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย - ประกาศนียบัตรผู้ผ่านการฝึกอบรมวิชาว่าความ สภาทนายความในพระบรมราชูปถัมภ์ - หลักสูตรทนายความผู้ทำคำรับรองลายมือชื่อและเอกสาร" รุ่น 50
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง	**บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)** ผลิต ประกอบ ซ่อมสร้างเครื่องกำเนิดไอน้ำและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง 2561 – ปัจจุบัน - ผู้ช่วยเลขานุการบริษัท - เลขานุการบริษัท
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	- ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น	**สำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ** องค์การมหาชน 2559 - 2561 - นิติกร
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชนต่อบริษัท	- ไม่มี
ประวัติการถูกลงโทษเนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา	- ไม่มี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	- ไม่มี

กรรมการที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทย่อย ได้แก่ นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์ โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อบริษัทย่อย / รายชื่อกรรมการ	บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน) (GTB)	บริษัท เยอรมัน-ไทย บอยเลอร์ เอ็นจิเนียริ่ง โคออฟเปอร์เรชั่น จำกัด (GE)	บริษัท เจตาแบค เวียดนาม จำกัด (GTV)	บริษัท เจตาแบค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (GTI)	บริษัท เจตาแบค เจแปน จำกัด (GTJ)
นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์	✓	✓	✓	✓	✓

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

รายชื่อบริษัทย่อย / รายชื่อกรรมการ	บริษัท เจตาแบค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (GTI)	บริษัท เยอรมัน-ไทย บอย เลอร์เอ็นจิเนียริ่ง โคออฟ เปอร์เรชั่น จำกัด (GE)	บริษัท เจตาแบค เวียดนาม จำกัด (GTV)	บริษัท เจตาแบค เจแปน จำกัด(GTJ)
นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์	✓	✓	✓	✓
นายตรีชัย เลาหตีรานนท์	✓	-	-	-
Hirohito Ishige	-	-	-	✓

<u>หมายเหตุ</u>

1. / = กรรมการ

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานมีหน้าที่ความรับผิดชอบ ในการเป็นศูนย์กลางการกำกับดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัท/กลุ่มบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ นโยบาย และข้อกำหนดของหน่วยงานทางการที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต., ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือหน่วยงานทางการอื่นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

บริษัทใช้บริการหน่วยงานภายนอก (Outsource) บริษัท เอล บิสซิเนส แอดไวซอร์รี่ จำกัด ให้ปฏิบัติงานเป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ซึ่งได้มอบหมายให้ นายสุวิทย์ จันทร์อำพร ในฐานะกรรมการบริหาร เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

นายสุวิทย์ จันทร์อำพร

อายุ	**61 ปี**
ตำแหน่ง	**หัวหน้างานตรวจสอบภายใน**
คุณวุฒิการศึกษา	- ปริญญาโท บัญชีมหาบัณฑิต สาขา Financial Accounting จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ประกาศนียบัตรบัณฑิต สาขาวิชา การสอบบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาการบัญชี มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ - ปริญญาตรี นิติศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง
ประวัติการอบรม	- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย - หลักสูตร COSO ERM - หลักสูตร Risk Management - การปฏิบัติงานสอบบัญชีอย่างมีคุณภาพ - การจัดทำกระดาษทำการเพื่อมาตรการต่อต้านคอร์รัปชั่น - Orientation course for Chief Accountants focusing on financial reporting - Quick law: Investor right guideline - กรอบการบริหารเสี่ยงด้าน COSO ESG - Company Laws & Corporate Governance - COSO Bundles & Insights of Implementation in Real Cases
ประสบการณ์การทำงานย้อนหลัง	**บริษัท เอล บิสซิเนส แอดไวซอร์รี่ จำกัด** 2556 – ปัจจุบัน - กรรมการบริหาร **บริษัท ยูแทคไทย จำกัด** 2546 – 2556 ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน **บริษัท ไอบีเอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด ประเทศ สหรัฐอเมริกา** 2543 – 2446 ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน **บริษัท ไอ บี เอ็ม (ประเทศไทย) จำกัด** 2540 - 2543 ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน **บริษัท บางกอกแลนด์ (มหาชน) จำกัด** 2536 - 2539 ผู้จัดการฝ่ายบัญชี **บริษัท ไพร้ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอเอส จำกัด** 2530 – 2535 ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	- ไม่มี

เอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและราย ละเอียดเกี่ยวกับ รายการประเมินราคาทรัพย์สิน

4.1 ลักษณะสำคัญของทรัพย์สินถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีทรัพย์สินถาวรที่ใช้ในการดำเนินธุรกิจ ดังนี้

รายการ	การใช้งาน	กรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2567 (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน	วงเงินจำนำ / จำนอง (ล้านบาท)
1. ที่ดิน					
1) ที่ดินโฉนดเลขที่ 34231 ตำบลบางเสาธง (เสาธง) อำเภอบางพลี (บางพลีใหญ่) จังหวัดสมุทรปราการ เนื้อที่รวม 3-1-29 ไร่	ที่ตั้งโรงงานของบริษัท	บริษัท	74.42	จำนองธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	33.44
2) ที่ดินโฉนดเลขที่ 1048 ตำบลพนานิคม อำเภอนิคมพัฒนา จังหวัดระยอง เนื้อที่รวม 24-2-40 ไร่	ที่ตั้งโรงงานของบริษัท	GE	44.28	จำนองลำดับสองธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	63.05
3) ที่ดินโฉนดเลขที่ 245845 ตำบลหนองบอน เขตประเวศ จังหวัดกรุงเทพมหานคร เนื้อที่รวม 67 ตารางวา	อาคารสำนักงาน	บริษัท	12.73	ไม่มี	ไม่มี
4) ที่ดินโฉนดเลขที่ 245844 ตำบลหนองบอน เขตประเวศ จังหวัดกรุงเทพมหานคร เนื้อที่รวม 67 ตารางวา	อาคารสำนักงาน	บริษัท	7.00	ไม่มี	ไม่มี

	รายการ	การใช้งาน	กรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2567 (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน	วงเงินจำนำ / จำนอง (ล้านบาท)
2.	อาคาร					
1)	**อาคารโรงงาน เลขที่ 379 หมู่ที่ 6 ซอย 8 ถนนนิคมสาย 13 ตำบลพนานิคม อำเภอนิคมพัฒนา จังหวัดระยอง (ตั้งอยู่บนโฉนดเลขที่ 1048 บริษัททำสัญญาแบ่งเช่าที่ดินกับ GE**	โรงงานของบริษัท (Non-BOI)	GE	4.58	จำนองลำดับสอง ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	63.05
2)	**อาคารโรงงาน และคลังสินค้าเลขที่ 379/1 หมู่ที่ 6 ซอย 8 ถนนนิคมสาย 13 ตำบลพนานิคม อำเภอนิคมพัฒนา จังหวัดระยอง (ตั้งอยู่บนโฉนดเลขที่ 1048)**	โรงงานของบริษัท (BOI)	บริษัท	25.63	จำนองธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	24.98
3)	**อาคารโรงงานและสำนักงาน เลขที่ 609 หมู่ที่ 17 ถนนเทพารักษ์ ตำบลบางเสาธง อำเภอบางเสาธง จังหวัดสมุทรปราการ (ตั้งอยู่บนโฉนดเลขที่ 34231)**	อาคารสำนักงานสาขาบางพลีและโรงงานของบริษัท (Non-BOI)	บริษัท	9.85	จำนองธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	33.44
4)	**อาคารสำนักงาน เลขที่ 335/6 ถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ จังหวัดกรุงเทพมหานคร (ตั้งอยู่บนโฉนดเลขที่ 245845)**	อาคารสำนักงานของบริษัท	บริษัท	4.65	ไม่มี	ไม่มี

รายการ	การใช้งาน	กรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2567 (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน	วงเงินจำนำ / จำนอง (ล้านบาท)
5) **อาคารสำนักงาน เลขที่ 335/7 ถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ จังหวัดกรุงเทพมหานคร (ตั้งอยู่บนโฉนด เลขที่ 245844)**	อาคารสำนักงานของบริษัท	บริษัท	13.43	ไม่มี	ไม่มี
3. อาคารชั่วคราว	ใช้ที่โรงงาน	บริษัท	4.06	ไม่มี	ไม่มี
4. ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	ใช้ที่สำนักงานและโรงงาน	บริษัท, GTI และ GE	20.81	ไม่มี	ไม่มี
5. เครื่องตกแต่งติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	ใช้ที่สำนักงานและโรงงาน	บริษัท และ GTI	7.44	ไม่มี	ไม่มี
6. เครื่องจักร เครื่องมือ และอุปกรณ์	ใช้ที่สำนักงานและโรงงาน	บริษัท และ GTI	23.49	จำนองธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	1.00
7. ยานพาหนะ	ใช้ที่สำนักงานและโรงงาน	บริษัท และ GTI	1.05	ไม่มี	ไม่มี
8. งานระหว่างก่อสร้าง	ใช้ที่สำนักงานและโรงงาน	บริษัท	1.96	ไม่มี	ไม่มี
		รวม	**255.38**		

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีที่ดินเพื่อโครงการในอนาคต ดังนี้

รายการ	การใช้งาน	กรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน	วงเงินจำนำ / จำนอง (ล้านบาท)	วัตถุประสงค์การใช้ประโยชน์
ที่ดิน 2 แปลง โฉนดเลขที่ 33542 ตำบลพนานิคม อำเภอนิคมพัฒนา จังหวัดระยอง เนื้อที่รวม 18 ไร่ และโฉนดเลขที่ 33697 หมู่ที่ 2 ถนนสาย 13 ตำบลพนานิคม อำเภอนิคมพัฒนา จังหวัดระยอง เนื้อที่รวม 24 ไร่	ที่ดินเปล่า	บริษัท	73.92	ไม่มี	ไม่มี	บริษัทมีแผนจะลงทุนก่อสร้างโรงงานเพื่อเพิ่มกำลังการผลิต
		รวม	**73.92**			

4.2 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีรายการสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสุทธิ เท่ากับ 7.01 ล้านบาท ประกอบด้วยซอฟต์แวร์ ทั้งนี้ บริษัทได้จดทะเบียนเครื่องหมายการค้ากับกรมทรัพย์สินทางปัญญา กระทรวงพาณิชย์ โดยการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้านี้ มีอายุ 10 ปี นับแต่วันที่จดทะเบียน และสามารถต่ออายุได้ทุกๆ 10 ปี รายละเอียดดังนี้

เครื่องหมายการค้า	กรรมสิทธิ์	ประเภท สินค้า / บริการ	เลขทะเบียน / ประเทศที่จดทะเบียน	ระยะเวลาคุ้มครอง
GETABEC	บริษัท	เครื่องกำเนิดไอน้ำ	ค196317 ประเทศไทย	20 มี.ค. 66 – 28 พ.ค. 76
GETABEC KESSEL	บริษัท	เครื่องกำเนิดไอน้ำ	ค196316 ประเทศไทย	20 มี.ค. 66 – 28 พ.ค. 76
GTB Engineering	บริษัท	เครื่องกำเนิดไอน้ำ	ค378775 ประเทศไทย	4 ส.ค. 66 – 10 มิ.ย. 76
GETABEC Boiler & Burner Specialist German-Thai Boiler Engineering Cooperation	บริษัท	เครื่องกำเนิดไอน้ำ	201124741 ประเทศไทย	10 ก.ค. 61 – 9 ก.ค. 71
GTM German Thai Boiler Manufacturing	บริษัท	เครื่องกำเนิดไอน้ำ	ค388422 ประเทศไทย	4 ส.ค. 66 – 10 มิ.ย. 76
GBS Getabec Boiler Service	บริษัท	เครื่องกำเนิดไอน้ำ	ค388423 ประเทศไทย	4 ส.ค. 66 – 10 มิ.ย. 76

4.3 สัญญาสำคัญที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจ

สัญญาเช่า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีสัญญาเช่าที่ยังคงมีผลบังคับใช้อยู่ ดังนี้

1) สัญญาเช่าที่ดิน

คู่สัญญา : บริษัท เยอรมัน-ไทย บอยเลอร์ เอ็นจิเนียริ่ง โคออฟเปอร์เรชั่น จำกัด

ความสัมพันธ์ของคู่สัญญา	:	บริษัทย่อยของบริษัท
ที่ตั้ง	:	โฉนดที่ดินเลขที่ 1048 ตำบลพนานิคม อำเภอนิคมพัฒนา จังหวัดระยอง
เนื้อที่ดิน	:	เนื้อที่ดินเฉพาะส่วนที่เช่า 9,054 ตารางเมตร จากเนื้อที่ดินทั้งหมด 24-2-40 ไร่
ระยะเวลาการเช่า	:	3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567
อัตราค่าเช่า	:	52,060.50 บาทต่อเดือน
การใช้ประโยชน์	:	เพื่อใช้เป็นโรงงานผลิตเครื่องกำเนิดไอน้ำ

2) สัญญาเช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง

คู่สัญญา : บริษัท เช่าที่ดินจาก บริษัท เจตาแบค เอ็นเนอยี่ จำกัด
(ปัจจุบันเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท เยอรมัน-ไทย บอยเลอร์ เอ็นจิเนียริ่ง โคออฟเปอร์เรชั่น จำกัด)

ความสัมพันธ์ของคู่สัญญา	:	บริษัทย่อยของบริษัท
ที่ตั้ง	:	โฉนดที่ดินเลขที่ 1048 ตำบลพนานิคม อำเภอนิคมพัฒนา จังหวัดระยอง
เนื้อที่ดิน	:	5,040 ตารางเมตร / 7,172.50 ตารางเมตร
ระยะเวลาการเช่า	:	2.4 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2565 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567
อัตราค่าเช่า	:	167,600 บาทต่อเดือน
การใช้ประโยชน์	:	เพื่อใช้เป็นโรงงานผลิตเครื่องกำเนิดไอน้ำ (โรงงานระยอง)

3) สัญญาเช่าอาคาร

3.1 คู่สัญญา: นางนลิน มงคลอารีย์พงษ์

ความสัมพันธ์ของคู่สัญญา	:	ผู้ถือหุ้นรายใหญ่และอดีตคู่สมรสของผู้ถือหุ้นรายใหญ่
ที่ตั้ง	:	เลขที่ 335/7 ถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพมหานคร
เนื้อที่ดิน	:	พื้นที่อาคารเฉพาะส่วนที่เช่า ประมาณ 707.75 ตารางเมตร (ชั้น 1 – 7)
ระยะเวลาการเช่า	:	3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567
อัตราค่าเช่า	:	155,705 บาทต่อเดือน
การใช้ประโยชน์	:	เพื่อใช้เป็นสำนักงานในการประกอบธุรกิจของบริษัท

3.2 คู่สัญญา: บริษัท เช่าอาคารจาก บริษัท เอฟ เซเว่น เร้นท์ จำกัด

ความสัมพันธ์ของคู่สัญญา	:	มีผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกัน 1 ท่าน และมีกรรมการร่วมกัน 1 ท่าน
ที่ตั้ง	:	เลขที่ 335/39 ถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพมหานคร
เนื้อที่ดิน	:	พื้นที่อาคารเฉพาะส่วนที่เช่า ประมาณ 471ตารางเมตร (ชั้น 1 - 6)
ระยะเวลาการเช่า	:	3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2568
อัตราค่าเช่า	:	110,800 บาทต่อเดือน
เนื้อที่ดิน	:	พื้นที่อาคารเฉพาะส่วนที่เช่า ประมาณ 107 ตารางเมตร (ชั้น 7)
ระยะเวลาการเช่า	:	3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2568
อัตราค่าเช่า	:	21,400 บาทต่อเดือน
การใช้ประโยชน์	:	เพื่อใช้เป็นสำนักงานในการประกอบธุรกิจของบริษัทในสายงานเครื่องกำเนิดไอน้ำชีวมวลและ Waste to energy, สายงานปิโตรเคมีและโรงไฟฟ้า(น้ำมันและก๊าซ)

หมายเหตุ : ผู้ให้เช่าและผู้เช่าตกลงเข้าทำสัญญาบริการ ซึ่งถือเป็นส่วนหนึ่งของสัญญาเช่า เพื่อกำหนดถึงการบริการที่ผู้ให้เช่าให้แก่ผู้เช่า ซึ่งได้แก่ การทำความสะอาด ซ่อมแซมไฟฟ้า แสงสว่าง และบริการอื่นในบริเวณสถานที่เช่าที่ผู้เช่าใช้ร่วมกับผู้อื่น อาทิ ทางเดิน ลิฟท์ ห้องน้ำสาธารณะ เป็นต้น โดยค่าตอบแทนที่พึงชำระสำหรับบริการดังกล่าว คิดเป็นเงิน 25,680 บาทต่อเดือน ซึ่งผู้ให้เช่ามีสิทธิ์ปรับค่าบริการเพิ่มขึ้นได้ โดยสัญญาบริการมีกำหนดเวลาเช่นเดียวกับสัญญาเช่า และจะสิ้นสุดลงพร้อมกับสัญญาเช่า

3.3 คู่สัญญา: บริษัท เช่าอาคารจาก นางวนิดา บัวขาว

ความสัมพันธ์ของคู่สัญญา	:	ไม่มี
ที่ตั้ง	:	1/27 หมู่ที่ 5 ตำบลนาดี อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร
เนื้อที่ดิน	:	อาคารพาณิชย์มาตรฐาน 4X15 เมตร 3 ชั้นครึ่ง
ระยะเวลาการเช่า	:	1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567
อัตราค่าเช่า	:	20,000 บาทต่อเดือน
การใช้ประโยชน์	:	เพื่อใช้เป็นที่ตั้งสาขากระทุ่มแบน จังหวัดสมุทรสาคร

3.4 คู่สัญญา: บริษัท เช่าอาคารจาก นายพัฒพงษ์ กุลยานนท์

ความสัมพันธ์ของคู่สัญญา	:	ไม่มี
ที่ตั้ง	:	19 ถนนโชติวิทยะกุล 4 ตำบลหาดใหญ่ อำเภอหาดใหญ่ จังหวัดสงขลา
เนื้อที่ดิน	:	อาคารพาณิชย์ขนาดมาตรฐาน 4.5 X15 เมตร 4 ชั้น
ระยะเวลาการเช่า	:	1 ปี ตั้งแต่วันที่ 15 เมษายน 2566 ถึงวันที่ 14 เมษายน 2567
ระยะเวลาการเช่า	:	5 ปี ตั้งแต่วันที่ 15 เมษายน 2567 ถึงวันที่ 14 เมษายน 2572
อัตราค่าเช่า	:	17,000 บาทต่อเดือน
การใช้ประโยชน์	:	เพื่อใช้เป็นที่ตั้งสาขาหาดใหญ่ จังหวัดสงขลา

3.5 คู่สัญญา: บริษัท เช่าอาคารจาก นายสันติภาพ คงเดิม

ความสัมพันธ์ของคู่สัญญา	:	ไม่มี
ที่ตั้ง	:	47 หมู่ 3 ตำบลดาวเรือง อำเภอเมืองสระบุรี จังหวัดสระบุรี
เนื้อที่ดิน	:	อาคารพาณิชย์ขนาดมาตรฐาน 4.5 X15 เมตร 3 ชั้น
ระยะเวลาการเช่า	:	5 ปี ตั้งแต่วันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2563 ถึงวันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2568
อัตราค่าเช่า	:	12,600 บาทต่อเดือน
การใช้ประโยชน์	:	เพื่อใช้เป็นที่ตั้งสาขาจังหวัดสระบุรี

3.6 คู่สัญญา: บริษัท เช่าอาคารจาก นางสุจินต์ สวนกูล

ความสัมพันธ์ของคู่สัญญา	:	ไม่มี
ที่ตั้ง	:	459/6 หมู่ที่ 7 ถนนมิตรภาพ ตำบลสมอแข อำเภอเมือง จังหวัดพิษณุโลก
เนื้อที่ดิน	:	อาคารพาณิชย์ ขนาดมาตรฐาน 4.5 X15 เมตร 2 ชั้นครึ่ง
ระยะเวลาการเช่า	:	1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567
อัตราค่าเช่า	:	12,000 บาทต่อเดือน
การใช้ประโยชน์	:	เพื่อใช้เป็นที่ตั้งสาขาจังหวัดพิษณุโลก

3.7 คู่สัญญา: บริษัท เช่าอาคารจาก นายวรเมธ เทพกลิ้ง

ความสัมพันธ์ของคู่สัญญา	:	ไม่มี
ที่ตั้ง	:	131/73 หมู่ที่ 2 ตำบลทับมา อำเภอเมืองระยอง จังหวัดระยอง
เนื้อที่ดิน	:	ตึกแถว 3 ชั้น 1 ห้อง
ระยะเวลาการเช่า	:	2 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2565 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2568
อัตราค่าเช่า	:	18,000 บาทต่อเดือน
การใช้ประโยชน์	:	เพื่อใช้เป็นที่ตั้งสาขาจังหวัดระยอง

3.8 คู่สัญญา: บริษัท เช่าอาคารจาก นางสาว ศิริพร ตันติยาสวัสดิกุล

ความสัมพันธ์ของคู่สัญญา	:	ไม่มี
ที่ตั้ง	:	88 ถ. สีหราชเดโชชัย ต.บ้านเป็ด อ. เมือง จ.ขอนแก่น
เนื้อที่ดิน	:	อาคารพาณิชย์ ขนาดมาตรฐาน 4 X 12 เมตร 2 ชั้น และพื้นที่ว่างเปล่าเพื่อใช้สอยด้านหลังขนาด 5x20 เมตร
ระยะเวลาการเช่า	:	3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2566 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2569
อัตราค่าเช่า	:	12,631.58 บาทต่อเดือน
การใช้ประโยชน์	:	เพื่อใช้เป็นที่ตั้งสาขาจังหวัดขอนแก่น

3.9 คู่สัญญา: บริษัท เช่าอาคารจาก นางสุณีรัตน์ แซ่ลิ้ง

ความสัมพันธ์ของคู่สัญญา	:	ไม่มี
ที่ตั้ง	:	150 หมู่ที่4 ต.ท่าโรงช้าง อ.พุนพิน จ.สุราษฎร์ธานี
เนื้อที่ดิน	:	ตึกแถว 2 ชั้น 1 ห้อง
ระยะเวลาการเช่า	:	1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2566 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567
ระยะเวลาการเช่า	:	1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2567 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568
อัตราค่าเช่า	:	10,526.32 บาทต่อเดือน
การใช้ประโยชน์	:	เพื่อใช้เป็นที่ตั้งสาขาจังหวัดสุราษฎร์ธานี

4.4 กรมธรรม์ประกันภัย

คู่สัญญา	บริษัท ทิพยประกันภัย จำกัด (มหาชน)
ผู้เอาประกันภัย	บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)
เลขที่กรมธรรม์	14016-108 -240015114
ประเภทกรมธรรม์	กรมธรรม์ประกันภัยความเสี่ยงภัยทรัพย์สิน
ทรัพย์สินเอาประกัน	1) สิ่งปลูกสร้าง (ไม่รวมรากฐาน) รวมส่วนต่อเติมอาคาร ระบบสาธารณูปโภค 2) เฟอร์นิเจอร์ เครื่องตกแต่งติดตั้งตรึงตรา อุปกรณ์สำนักงาน คอมพิวเตอร์ 3) เครื่องจักรและอุปกรณ์ส่วนควบต่างๆ เครื่องมือ รวมส่วนควบ ระบบต่างๆ 4) สต็อกสินค้า วัตถุดิบ สินค้าระหว่างการผลิต กึ่งสำเร็จรูป สำเร็จรูป
ที่ตั้งทรัพย์สิน	379, 379/1 หมู่ 6 ซอย 8 ถนนนิคมสาย 13 ตำบลพนานิคม อำเภอนิคมพัฒนา จังหวัดระยอง
ระยะเวลา	1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2567 ถึงวันที่ 1 พฤษภาคม 2568
วงเงินคุ้มครอง	273,000,000 บาท
ผู้รับผลประโยชน์	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) ตามภาระผูกพัน (สิ่งปลูกสร้างตัวอาคารและเครื่องจักรบางส่วน)

คู่สัญญา	บริษัท ทิพยประกันภัย จำกัด (มหาชน)
ผู้เอาประกันภัย	บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)
เลขที่กรมธรรม์	14016-108 -240015114
ประเภทกรมธรรม์	กรมธรรม์ประกันภัยความเสี่ยงภัยทรัพย์สิน
ทรัพย์สินเอาประกัน	1) สิ่งปลูกสร้าง (ไม่รวมรากฐาน) รวมส่วนต่อเติมอาคาร ระบบสาธารณูปโภค 2) เฟอร์นิเจอร์ เครื่องตกแต่งติดตั้งตรึงตรา อุปกรณ์สำนักงาน คอมพิวเตอร์ 3) เครื่องจักรและอุปกรณ์ส่วนควบต่างๆ เครื่องมือ รวมส่วนควบ ระบบต่างๆ 4) สต็อกสินค้า วัตถุดิบ สินค้าระหว่างการผลิต กึ่งสำเร็จรูป สำเร็จรูป
ที่ตั้งทรัพย์สิน	หมู่ 17 นิคมอุตสาหกรรมบางพลี ตำบลบางเสาธง อำเภอบางเสาธง จังหวัดสมุทรปราการ
ระยะเวลา	1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2567 ถึงวันที่ 1 พฤษภาคม 2568
วงเงินคุ้มครอง	127,000,000 บาท
ผู้รับผลประโยชน์	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) ตามภาระผูกพัน (ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างตัวอาคาร)

คู่สัญญา	บริษัท ทิพยประกันภัย จำกัด (มหาชน)
ผู้เอาประกันภัย	บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)
เลขที่กรมธรรม์	14016-108 -240015114
ประเภทกรมธรรม์	กรมธรรม์ประกันภัยความเสี่ยงภัยทรัพย์สิน
ทรัพย์สินเอาประกัน	1) สิ่งปลูกสร้าง (ไม่รวมรากฐาน) รวมส่วนต่อเติมอาคาร ระบบสาธารณูปโภค 2) เฟอร์นิเจอร์ เครื่องตกแต่งติดตั้งตรึงตรา อุปกรณ์สำนักงาน คอมพิวเตอร์
ที่ตั้งทรัพย์สิน	335/6 โครงการไพร์มสเตท ถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพมหานคร
ระยะเวลา	1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2567 ถึงวันที่ 1 พฤษภาคม 2568
วงเงินคุ้มครอง	10,000,000 บาท
ผู้รับผลประโยชน์	บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)

คู่สัญญา	บริษัท ทิพยประกันภัย จำกัด (มหาชน)
ผู้เอาประกันภัย	บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)
เลขที่กรมธรรม์	14016-108 -240015114
ประเภทกรมธรรม์	กรมธรรม์ประกันภัยความเสี่ยงภัยทรัพย์สิน
ทรัพย์สินเอาประกัน	เฟอร์นิเจอร์ เครื่องตกแต่งติดตั้งตรึงตรา อุปกรณ์สำนักงาน คอมพิวเตอร์
ที่ตั้งทรัพย์สิน	335/7 โครงการไพร์มสเตท ถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพมหานคร
ระยะเวลา	1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2567 ถึงวันที่ 1 พฤษภาคม 2568
วงเงินคุ้มครอง	30,500,000 บาท
ผู้รับผลประโยชน์	บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)

คู่สัญญา	บริษัท ทิพยประกันภัย จำกัด (มหาชน)
ผู้เอาประกันภัย	บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)
เลขที่กรมธรรม์	14016-108 -240015114
ประเภทกรมธรรม์	กรมธรรม์ประกันภัยความเสี่ยงภัยทรัพย์สิน
ทรัพย์สินเอาประกัน	เฟอร์นิเจอร์ เครื่องตกแต่งติดตั้งตรึงตรา อุปกรณ์สำนักงาน คอมพิวเตอร์
ที่ตั้งทรัพย์สิน	335/39 โครงการไพร์มสเตท ถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพมหานคร
ระยะเวลา	1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2567 ถึงวันที่ 1 พฤษภาคม 2568
วงเงินคุ้มครอง	9,000,000 บาท
ผู้รับผลประโยชน์	บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)

คู่สัญญา	บริษัท ทิพยประกันภัย จำกัด (มหาชน)
ผู้เอาประกันภัย	บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)
เลขที่กรมธรรม์	14013-108 -240009900
ประเภทกรมธรรม์	กรมธรรม์ประกันภัยความรับผิดตามกฎหมายต่อบุคคลภายนอก
ความคุ้มครอง/ความรับผิดชอบ	คุ้มครองความรับผิดตามกฎหมายซึ่งเกิดจากการประกอบธุรกิจและเกิดขึ้นภายในหรือมีสาเหตุจากการใช้สถานที่ประกอบการที่เอาประกันภัย สำหรับการบาดเจ็บทางร่างกายและความเสียหายต่อทรัพย์สิน
ระยะเวลา	1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2567 ถึงวันที่ 1 พฤษภาคม 2568
วงเงินคุ้มครอง	10,000,000 บาท ต่ออุบัติเหตุแต่ละครั้งและตลอดระยะเวลาประกันภัย

คู่สัญญา	บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน)
ผู้เอาประกันภัย	บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)
เลขที่กรมธรรม์	824-01584-59
ประเภทกรมธรรม์	ประกันภัยความรับผิดสำหรับกรรมการและเจ้าหน้าที่บริหาร
ความคุ้มครอง/ความรับผิดชอบ	เมื่อผู้เอาประกันภัยถูกเรียกร้อง/ฟ้องร้องภายในระยะเวลาคุ้มครองและแจ้งเอาประกันภัยภายในระยะเวลาคุ้มครอง
ระยะเวลา	1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2567 ถึงวันที่ 1 สิงหาคม 2568
วงเงินคุ้มครอง	200,000,000 บาท
ผู้รับผลประโยชน์	บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)

4.5 เงินลงทุนในบริษัทย่อย/บริษัทร่วม และนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีมูลค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย โดยวิธีราคาทุนรวมทั้งสิ้น 63.56 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 5.63 ของสินทรัพย์รวมตามงบการเงินเฉพาะของบริษัท โดยมีรายละเอียดดังนี้

บริษัท	ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท)	ทุนชำระแล้ว (ล้านบาท)	สัดส่วนการลงทุน (%)	มูลค่าเงินลงทุน (ล้านบาท)
GE	30.00	30.00	99.99%	29.99
GTI	15.00	15.00	99.99%	14.99
GTV	USD 350,000	USD 350,000	100.00%	11.42
GTJ	JPY 30,000,000	JPY 30,000,000	100.00%	7.14
			รวมมูลค่าเงินลงทุน	**63.56**

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อย

นโยบายการลงทุนของบริษัท คือ พิจารณาขยายธุรกิจเพื่อเพิ่มศักยภาพในการรับงาน โดยลงทุนร่วมกับพันธมิตรทางธุรกิจที่รู้จักกันมานานหรือบริษัทที่มีชื่อเสียง เพื่อจัดตั้งกิจการร่วมค้า (Joint Venture) หรือกิจการค้าร่วม (Consortium) สำหรับการเข้ารับงานหรือเข้าร่วมประมูลงานโครงการที่มีขนาดใหญ่ โดยบริษัทจะคำนึงถึงความพร้อมของบุคลากรและทีมงาน อัตราการทำกำไรต้องเป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้ ควบคู่ไปกับการพิจารณาคัดเลือกพันธมิตรทางธุรกิจที่น่าเชื่อถือ ทั้งในเรื่องคุณภาพของผลิตภัณฑ์ ฐานะทางการเงิน ความน่าเชื่อถือของผู้บริหาร เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการร่วมงานกันในอนาคต

สำหรับนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทจะคำนึงถึงผลตอบแทนจากการลงทุน ความเสี่ยง และสภาพคล่องทางการเงินของบริษัทอย่างรอบคอบ โดยจะพิจารณาลงทุนในบริษัทย่อยที่มีศักยภาพที่จะเกื้อหนุนและเอื้อประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นสำคัญ และโครงการลงทุนแต่ละครั้งจะต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามขอบเขตอำนาจการอนุมัติที่กำหนดไว้ ซึ่งบริษัทมีนโยบายส่งกรรมการ และ/หรือผู้บริหารของบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการส่วนใหญ่ในบริษัทย่อย เพื่อควบคุมทิศทาง และนโยบายการบริหารงานที่สำคัญของบริษัทย่อยดังกล่าวให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัท

4.6 เงินลงทุนในบริษัทร่วม และนโยบายการลงทุนในบริษัทร่วม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีมูลค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วม โดยวิธีราคาทุนรวมทั้งสิ้น 10,000 ยูโร หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 40 ของทุนจดทะเบียน ของบริษัท โดยมีรายละเอียดดังนี้

บริษัท	ทุนจดทะเบียน (EURO)	ทุนชำระแล้ว (EURO)	สัดส่วนการลงทุน (%)	มูลค่าเงินลงทุน (EURO)
SES	25,000	25,000	40%	10,000

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2566 ของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2566 ที่ประชุมมีมติอนุมัติให้บริษัทฯจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม ซึ่งเป็นเงินลงทุนใน บริษัท SCHNEIDER Energy systems GmbH ทั้งจำนวน ให้แก่บริษัทผู้ถือหุ้นเดิมในต่างประเทศ จำนวนเงิน 50,000 ยูโร โดยพิจารณาราคาจากผู้ประเมินอิสระบริษัทฯ ได้ขายเงินลงทุนทั้งหมดเมื่อวันที่ 17 สิงหาคม 2566 และรับรู้ผลขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบกำไรขาดทุนรวม จำนวน 0.92 ล้านบาท และรับรู้ผลกำไรขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการจำนวน 1.57 ล้านบาท

นโยบายการลงทุนในบริษัทร่วม

สำหรับนโยบายการลงทุนในบริษัทร่วม บริษัทคาดว่าจะได้รับการถ่ายทอดเทคโนโลยีจากผู้ที่มีความเชี่ยวชาญในระดับสูง อันจะก่อให้เกิดการพัฒนาผลิตภัณฑ์ การขยายธุรกิจของบริษัท ทำให้สามารถเพิ่มยอดขายและสามารถสร้างผลตอบแทนให้กับบริษัทได้ในอนาคต

4.7 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ – สุทธิ

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

หน่วย : บาท

งบการเงินรวม

	ที่ดิน	อาคาร	ส่วนปรับปรุงอาคารและอาคารเช่า	เครื่องตกแต่งติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	เครื่องจักรเครื่องมือและอุปกรณ์	ยานพาหนะ	งานระหว่างก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	39,984,046.00	103,559,241.87	40,697,647.23	33,132,289.74	180,977,595.70	26,958,560.70	5,053,767.11	430,363,148.35
ซื้อระหว่างปี	7,000,000.00	13,660,000.00	688,500.00	4,532,304.61	2,890,859.74	-	5,205,138.49	33,976,802.84
จำหน่าย/ตัดจำหน่ายระหว่างปี	-	-		(657,625.60)	(3,098,120.00)	(355,000.00)	-	(4,110,745.60)
(โอนออก) โอนเข้าระหว่างปี	-	-	1,076,000.00	345,000.00	410,694.37	-	(1,831,694.37)	-
โอนออกไปสินค้าคงเหลือ	-	-					(6,467,710.72)	(6,467,710.72)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	**46,984,046.00**	**117,219,241.87**	**42,462,147.23**	**37,351,968.75**	**181,181,029.81**	**26,603,560.70**	**1,959,500.51**	**453,761,494.86**
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	(49,602,956.06)	(19,579,846.80)	(28,529,747.89)	(152,198,690.95)	(25,425,773.86)	-	(275,337,015.56)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(5,409,360.59)	(2,072,554.96)	(2,027,699.45)	(8,515,599.42)	(487,016.93)	-	(18,512,231.35)
ค่าเสื่อมราคาส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่ายระหว่างปี	-	-	-	644,514.17	3,022,396.98	354,999.00	-	4,021,910.15
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	**-**	**(5,5012,316.65)**	**(21,652,401.76)**	**(29,912,933.17)**	**(157,691,893.39)**	**(25,557,791.79)**	**-**	**(289,827,336.76)**
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	91,449,954.00	-	-	-	-	-	-	91,449,954.00
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	**91,449,954.00**	-	-	-	-	-	**-**	**91,449,954.00**
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	131,434,000.00	**53,956,285.81**	**21,117,800.43**	**4,602,541.85**	**28,778,904.75**	**1,532,786.84**	**5,053,767.11**	**246,476,086.79**
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	**131,434,000.00**	**62,206,925.22**	**20,809,745.47**	**7,439,035.57**	**23,489,136.42**	**1,045,768.91**	**1,959,500.51**	**255,384,112.10**

รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ในปี 2567 บริษัทได้ว่าจ้างผู้ประเมินอิสระเข้าประเมินราคาทรัพย์สินซึ่งเป็นที่ดิน, ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง ,ที่ดินพร้อมอาคารสำนักงาน เพื่อประกอบการเข้าทำรายการซื้อขาย (รายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน /รายการที่เกี่ยวโยงกัน) และการเช่า (รายการระหว่างกันของบริษัทฯกับบริษัทย่อย)

ลำดับที่	วันที่ประเมิน	รายการประเมิน	บริษัทที่ทำการประเมิน	ผู้ควบคุมการประเมิน	วัตถุประสงค์การประเมิน	วันรายงานการประเมิน
1	4 กรกฎาคม 2567	อาคารสำนักงาน 6 ชั้น จำนวน 1 หลัง เนื้อที่ดิน 67 ตารางวา	บจก.เอเจนซี่ ฟอร์ เรียล เอสเตท แอฟแฟร์ส	นายสุรพงษ์ ตรีสุกล ผู้ประเมินหลักชั้นวุฒิ เลขที่ วฒ. 034	เพื่อทราบมูลค่าตลาด ทรัพย์สิน ณ ปัจจุบัน เพื่อประกอบการซื้อขาย	10 กรกฎาคม 2567
2	29 ตุลาคม 2567	ที่ดินพร้อมอาคารโรงงาน และลานคอนกรีต พื้นที่ใช้สอย 9,054 ตารางเมตร	บจก.เอเจนซี่ ฟอร์ เรียล เอสเตท แอฟแฟร์ส	นายเอกชัย เปลี่ยนโพธิ์ ผู้ประเมินหลักชั้นวุฒิ เลขที่ วฒ. 132	เพื่อทราบมูลค่าตลาด ทรัพย์สิน ณ ปัจจุบัน เพื่อหาราคาค่าเช่าตลาด	7 พฤศจิกายน 2567
3	4 พฤศจิกายน 2567	ที่ดินพร้อมอาคารโรงงาน และสิ่งปลูกสร้างอื่นๆ จำนวน 8 รายการ พื้นที่เช่า 7,182.50 ตารางเมตร	บจก.เอเจนซี่ ฟอร์ เรียล เอสเตท แอฟแฟร์ส	นายเอกชัย เปลี่ยนโพธิ์ ผู้ประเมินหลักชั้นวุฒิ เลขที่ วฒ. 132	เพื่อทราบมูลค่าตลาด ทรัพย์สิน ณ ปัจจุบัน เพื่อหาราคาค่าเช่าตลาด	7 พฤศจิกายน 2567

เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็มและจรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ พร้อมทั้งเอกสารอื่นๆที่เกี่ยวข้อง

นโยบาย
การกำกับดูแลกิจการที่ดี

นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน) โดยคณะกรรมการบริษัท เมื่อคราวประชุมครั้งที่ 17/2558 วันที่ 14 สิงหาคม 2558 ได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินการและกำกับดูแลกิจการของบริษัท

(นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

วันที่ 24 กันยายน 2558

หน้า 1

สารบรรณ

	หน้า
บทนำ	3
หมวดที่ 1: สิทธิของผู้ถือหุ้น	4
1.1 การจัดประชุมผู้ถือหุ้น	4
1.2 การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้น	4
1.3 การจัดทำรายงานการประชุม และการเปิดเผยมติการประชุมผู้ถือหุ้น	5
หมวดที่ 2: การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน	6
2.1 สิทธิในการมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนนแทน	2.16
2.2 สิทธิในการเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติม	6
2.3 สิทธิในการเสนอบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	6
2.4 การป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน	7
2.5 การกำกับดูแลเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ภายใน	7
หมวดที่ 3: บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย	8
หมวดที่ 4: การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส	9
หมวดที่ 5: ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	10
5.1 คณะกรรมการบริษัทฯ	10
5.2 โครงสร้างคณะกรรมการ	11
5.3 คณะกรรมการชุดย่อย	11
5.3.1 องค์ประกอบและการสรรหาคณะกรรมการตรวจสอบ	11
5.3.2 องค์ประกอบและการสรรหาคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	12
5.3.3 องค์ประกอบและการสรรหาคณะกรรมการบริหาร	12
5.4 จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ	12
5.5 นโยบายการบริหารความเสี่ยง	12
5.6 เลขานุการบริษัท	12
5.7 แนวทางการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง	13
5.8 วาระการดำรงตำแหน่ง	14
5.9 การประเมินผลตนเองของคณะกรรมการ	14
5.10 การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร	14
5.11 แผนสืบทอด (Succession Plan)	14
5.12 การปฐมนิเทศคณะกรรมการใหม่	14
5.13 การประชุมกันเองระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	15

บทนำ

การกำกับดูแลกิจการที่ดี หมายถึง การจัดโครงสร้าง และกลไกการบริหารจัดการภายในองค์กร เพื่อเชื่อมโยงความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและผู้ถือหุ้น โดยมีวัตถุประสงค์ที่สำคัญในการสร้างประโยชน์ที่เหมาะสม ให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม ซึ่งการจัดโครงสร้าง และกลไกการบริหารจัดการดังกล่าว จะต้องสะท้อนถึงหลักการสำคัญดังต่อไปนี้

- Accountability ความรับผิดชอบต่อการตัดสินใจและการกระทำของตนเองสามารถชี้แจงและอธิบายการตัดสินใจนั้นได้
- Responsibility ความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติหน้าที่ด้วยขีดความสามารถและประสิทธิภาพที่เพียงพอ
- Equitable Treatment การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน และยุติธรรม
- Transparency ความโปร่งใสในการดำเนินงานที่สามารถตรวจสอบได้ และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสแก่ผู้ที่เกี่ยวข้อง
- Vision to Create Long Term Value การมีวิสัยทัศน์ในการสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับองค์กรในระยะยาว
- Ethics การมีจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

หมวดที่ 1

สิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญในสิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้น โดยวางหลักการในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรม และเป็นไปตามกฎหมายโดยตลอด เช่น สิทธิในการซื้อขายและโอนหุ้น สิทธิในการรับเงินปันผล สิทธิในการได้รับข่าวสารข้อมูลของบริษัท สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนในวาระต่างๆ ที่พิจารณาสิทธิในการมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าประชุมแทน สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการและผู้สอบบัญชี สิทธิในการแสดงความคิดเห็นและซักถามกรรมการในที่ประชุมผู้ถือหุ้น และสิทธิในการเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อกรรมการล่วงหน้า เป็นต้น และได้ดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับสิทธิดังกล่าวโดยเคร่งครัด และไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือริดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น

1.1 การจัดประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทได้จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยปฏิบัติตามแนวทางการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)

(1) บริษัทมีการเปิดเผยนโยบายในการสนับสนุน หรือส่งเสริมผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม ให้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

(2) บริษัทได้ดูแลให้มีการให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม โดยมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบในแต่ละวาระหรือประกอบมติที่ขอตามที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้นหรือในเอกสารแนบวาระการประชุม

(3) บริษัทได้อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเต็มที่ และละเว้นการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้น เช่น การเข้าประชุมเพื่อออกเสียงลงมติไม่ควรมีวิธีการที่ยุ่งยากหรือมีค่าใช้จ่ายมากเกินไป สถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้นสะดวกต่อการเดินทาง เป็นต้น

(4) บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าให้ชัดเจน และแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบพร้อมกับการนำส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น นอกจากนี้บริษัทได้เผยแพร่หลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าผ่านทาง Website ของบริษัท

(5) บริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ และควรเสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น

1.2 การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้น

(1) บริษัทได้ส่งเสริมมีการนำเทคโนโลยีมาใช้กับการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้รวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ

(2) กรรมการทุกคนควรเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยผู้ถือหุ้น สามารถซักถามประธานคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้

(3) ในการประชุมผู้ถือหุ้นให้มีการลงมติเป็นแต่ละรายการ

(4) คณะกรรมการบริษัทควรส่งเสริม หรือจัดให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้น และเปิดเผยให้ที่ประชุมทราบพร้อมบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

(5) คณะกรรมการบริษัทควรสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ เช่น การทำรายการเกี่ยวโยง การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ เป็นต้น เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ ในกรณีมีข้อโต้แย้งในภายหลัง

(6) ประธานในที่ประชุมควรจัดสรรเวลาให้เหมาะสมและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสในการแสดงความเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทได้

1.3 การจัดทำรายงานการประชุม และการเปิดเผยมติการประชุมผู้ถือหุ้น

(1) รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นจะบันทึกการชี้แจงขั้นตอนการลงคะแนน และวิธีการแสดงผลคะแนนให้ที่ประชุมทราบก่อนดำเนินการประชุม รวมทั้งการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นตั้งประเด็น หรือซักถาม นอกจากนี้ ควรบันทึกคำถาม คำตอบ และผลการลงคะแนนในแต่ละวาระว่ามีผู้ถือหุ้นเห็นด้วย คัดค้าน และงดออกเสียงเป็นอย่างไร รวมถึงควรบันทึกรายชื่อกรรมการผู้เข้าร่วมประชุมและกรรมการที่ลาประชุมด้วย

(2) บริษัทจะเปิดเผยให้สาธารณชนทราบถึงผลการลงคะแนนของแต่ละวาระในการประชุมสามัญและวิสามัญ ผู้ถือหุ้นผ่านทาง website ของบริษัท

หมวดที่ 2
การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

การสร้างความมั่นใจให้กับผู้ถือหุ้นว่า คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารจะดูแลให้การใช้เงินของผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างเหมาะสม เป็นปัจจัยสำคัญต่อความมั่นใจในการลงทุนกับบริษัท คณะกรรมการบริษัทจึงควรกำกับดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับการปฏิบัติ และปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานอย่างเท่าเทียมกัน ดังนี้

2.1 สิทธิในการมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนนแทน

ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นรายใดไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองได้ สามารถใช้สิทธิในการมอบฉันทะให้บุคคลอื่นหรือกรรมการอิสระของบริษัท ที่บริษัทเสนอชื่อให้เป็นผู้รับมอบฉันทะเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนได้ โดยผู้ถือหุ้นจะต้องส่งหนังสือมอบฉันทะที่ระบุรายละเอียดครบถ้วนพร้อมทั้งสำเนาบัตรประชาชนหรือหนังสือเดินทางหรือเอกสารแสดงตนอื่นๆ ตามที่กำหนดกลับมายังบริษัทก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

2.2 สิทธิในการเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติม

บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติมนอกเหนือจากวาระการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี โดยในการเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติมสามารถเสนอได้ตามขั้นตอน ดังนี้

- จัดส่งเรื่องที่จะเสนอให้บรรจุเข้าเป็นวาระการประชุมเพิ่มเติมพร้อมด้วยเหตุผล รายละเอียดข้อเท็จจริง และข้อมูลที่จำเป็นลงในแบบเสนอระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น
- บริษัทจะตรวจสอบการเป็นผู้ถือหุ้นของผู้ขอเสนอเพิ่มวาระการประชุมกับทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นซึ่งเกณฑ์การพิจารณาเรื่องที่มีผู้เสนอให้บรรจุเข้าเป็นวาระการประชุมเพิ่มเติมคือต้องเป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินกิจการหรืออาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ หากคณะกรรมการบริษัทมีมติเห็นชอบกับเรื่องที่เสนอเพิ่มเติมแล้ว ก็จะบรรจุเข้าเป็นวาระในการประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งระบุว่าเป็นวาระที่เสนอโดยผู้ถือหุ้น

2.3 สิทธิในการเสนอบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยบริษัทขอสงวนสิทธิ์พิจารณาเฉพาะบุคคลที่มีคุณสมบัติตามเกณฑ์ที่กำหนด ดังนี้

- มีคุณสมบัติถูกต้องและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท
- มีวุฒิทางการศึกษา ประสบการณ์ในการทำงาน หรือคุณสมบัติอื่น ทั้งนี้ ตามที่บริษัทกำหนด
- ต้องอุทิศเวลาอย่างเพียงพอ และทุ่มเทความสามารถอย่างเต็มที่เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยถือเป็นหน้าที่และพร้อมที่จะเข้าร่วมการประชุมของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ
- ไม่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 5 บริษัท

คณะกรรมการอิสระจะเป็นผู้พิจารณาคัดสรรผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาลงมติ แต่หากที่ประชุมคณะกรรมการอิสระไม่คัดเลือกที่จะเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ที่ได้รับเสนอชื่อดังกล่าวจะถูกเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณานอกเหนือความเห็นของคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ที่ประชุมลงมติครั้งสุดท้าย ซึ่งเอกสารที่ผู้ถือหุ้นต้องแนบมาด้วยในการเสนอชื่อเสนอบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่ง ได้แก่

(1) แบบฟอร์มเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และ

(2) ข้อมูลบุคคลผู้ได้รับการเสนอชื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการโดยแนบใบหุ้นหรือหนังสือยืนยันการถือหุ้นจากบริษัทหลักทรัพย์/ตัวแทน ซึ่งเจ้าของข้อมูลต้องลงนามยินยอมและรับรอง และส่งไปรษณีย์ลงทะเบียนถึงบริษัทภายในระยะเวลาที่บริษัทกำหนด

2.4 การป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบายจำกัดการใช้ข้อมูลภายในให้อยู่ในวงเฉพาะผู้บริหารตั้งแต่ระดับกลางถึงระดับสูงที่เกี่ยวข้องภายในแผนกหรือบริษัทเท่านั้น สำหรับงบการเงินที่ผ่านการตรวจสอบแล้วจะถูกเก็บไว้ที่ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน ข้อมูลที่เป็นความลับอื่นจะใช้เพื่อการปรึกษาหารือกับบุคคลในระดับผู้จัดการขึ้นไปเท่านั้น บริษัทมีบทลงโทษกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง หากมีการใช้ข้อมูลภายในที่ทำให้เกิดความเสียหาย นอกจากนั้น บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการ กลต.

2.5 การกำกับดูแลเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ภายใน

บริษัทมีนโยบายไม่ให้พนักงาน ผู้บริหาร และผู้ทราบข้อมูลภายในของผลการดำเนินงาน ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ตั้งแต่วันที่ทราบข้อมูลจนกระทั่งข้อมูลได้เปิดเผยสู่สาธารณชนเรียบร้อยแล้ว และห้ามนำข้อมูลภายในที่ไม่ควรเปิดเผยไปเผยแพร่เพื่อเป็นการสร้างราคาให้กับหลักทรัพย์ โดยเฉพาะการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วง 1 เดือนก่อนที่ งบการเงินจะออกเผยแพร่ต่อสาธารณชน

นอกจากนี้ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และรับทราบบทกำหนดลงโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 รวมถึงการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์โดยคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ทั้งนี้กรรมการและผู้บริหารจะต้องจัดส่งสำเนาการรายงานดังกล่าวแก่บริษัทในวันเดียวกับที่รายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ซึ่งกำหนดให้แจ้งภายใน 3 วันทำการ

หมวดที่ 3
บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม อาทิ ลูกค้า พนักงาน คู่ค้า ผู้ถือหุ้น หรือผู้ลงทุน เจ้าหนี้ และชุมชนที่บริษัทตั้งอยู่ เป็นต้น ผู้มีส่วนได้เสียจะได้รับการดูแลจากบริษัทตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องบริษัทฯจะไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียตามกฎหมายหรือตามข้อตกลงที่มี บริษัทฯได้พิจารณาให้มีกระบวนการส่งเสริมให้เกิดการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียตามบทบาทและหน้าที่ที่มีในการสร้างเสริมผลการดำเนินงานของบริษัทฯ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯเป็นไปด้วยดี รวมถึงสร้างความมั่นคงอย่างยั่งยืนให้กับกิจการ และสร้างผลประโยชน์ที่เป็นธรรมให้แก่ทุกฝ่าย นอกจากนี้ บริษัทฯยังจัดให้มีช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถติดต่อสื่อสาร เสนอแนะ หรือให้ข้อมูลต่อคณะกรรมการบริษัทฯผ่านทางกรรมการอิสระหรือกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ

บริษัทฯได้พิจารณาให้มีกระบวนการส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทฯกับผู้มีส่วนได้เสียในการสร้างความมั่งคั่ง ความมั่นคงทางการเงิน และความยั่งยืนของกิจการ ดังนี้

- ให้ความสำคัญกับพนักงานทุกระดับของบริษัทฯ โดยปฏิบัติกับพนักงานอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมกับความรู้ความสามารถของพนักงานแต่ละคน ควบคู่ไปกับการมุ่งเน้นการพัฒนาศักยภาพและความรู้ความสามารถอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการให้ความสำคัญกับการดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยคำนึงถึงความปลอดภัยในการทำงานและคุณภาพชีวิตของพนักงานเป็นสำคัญ
- การซื้อสินค้าและบริการจากคู่ค้าจะเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า โดยจะปฏิบัติตามสัญญาที่ทำร่วมกันอย่างเคร่งครัด เพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่จะก่อให้เกิดประโยชน์ในระยะยาวกับทั้งสองฝ่าย
- การปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมตามข้อตกลงที่มี
- เอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้า มีความรับผิดชอบต่อลูกค้าทั้งด้านคุณภาพสินค้า และการให้บริการที่ดีและได้มาตรฐาน การรักษาความลับของลูกค้า และการให้ความสำคัญกับการกำหนดราคาที่เป็นธรรมและเท่าเทียม ภายใต้นโยบายการกำหนดราคาที่มี
- การปฏิบัติตามกรอบกติกา การแข่งขันที่ดี รวมถึงหลีกเลี่ยงวิธีการที่ไม่สุจริต เพื่อทำลายคู่แข่งทางการค้า
- ให้ความสำคัญและรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมใกล้เคียงเกี่ยวกับสภาพแวดล้อม รวมถึงให้การสนับสนุนกิจกรรมสาธารณประโยชน์ของชุมชน ตลอดจนพัฒนาสภาพแวดล้อมของชุมชนและสังคม เพื่อชีวิตความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น โดยพิจารณาตามความเหมาะสม

หมวดที่ 4

การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทฯให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูล โดยคณะกรรมการจะดูแลให้บริษัทเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งข้อมูลด้านการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่ด้านการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และโปร่งใส โดยเปิดเผยผ่านช่องทางต่างๆ ที่เข้าถึงข้อมูลได้ง่าย มีความเท่าเทียมกันและน่าเชื่อถือ เป็นไปตามช่องทางที่กฎหมายกำหนด ซึ่งข้อมูลสำคัญที่บริษัทจะเปิดเผย ได้แก่ รายงานทางการเงินและข้อมูลที่มิใช่ข้อมูลทางการเงินต่าง ๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัทจะดูแลให้คุณภาพของรายงานทางการเงินมีความถูกต้อง เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีที่เป็นอิสระซึ่งได้รับการรับรองจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ นอกจากนี้ บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลต่อไปนี้เพื่อแสดงถึงความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจ ได้แก่ เปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการตรวจสอบ อาทิ จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา เปิดเผยนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการและผู้บริหารระดับสูง รวมถึงรูปแบบและลักษณะของค่าตอบแทน และรายงานนโยบายการกำกับดูแลกิจการและผลการปฏิบัติงานตามนโยบาย ทั้งนี้ ข้อมูลต่าง ๆ ข้างต้น นอกจากจะเปิดเผยสู่สาธารณะผ่านช่องทางสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทจะเปิดเผยผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

หมวดที่ 5

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

5.1 คณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่หลากหลายซึ่งสามารถนำประสบการณ์ที่มีมาพัฒนาและกำหนดแนวนโยบายที่จะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการของบริษัทฯมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจเพื่อประโยชน์สูงสุดของกิจการและผู้ถือหุ้นโดยรวม และมีหน้าที่สำคัญในการกำหนดนโยบายบริษัทฯ รวมถึงกำกับดูแล ติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร รวมถึงประเมินผลการดำเนินงานของกิจการเทียบกับแผนงานที่วางไว้ ซึ่งบริษัทฯมีคณะกรรมการจำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการที่มาจากฝ่ายบริหารจำนวน 6 ท่าน กรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 3 ท่าน โดยมีกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเกินกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งคณะ จึงถือเป็นการถ่วงดุลของกรรมการที่เป็นผู้บริหารอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน และมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยได้กำหนดขอบเขตและอำนาจในการดำเนินการของคณะกรรมการดังกล่าวไว้อย่างชัดเจนในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทฯ มีกระบวนการกำหนดค่าตอบแทนที่ชัดเจนและโปร่งใส โดยนำเสนอเพื่อขอความเห็นชอบจากที่ประชุม ผู้ถือหุ้น ซึ่งจะพิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการตามขอบเขตภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละคน เพื่อให้อยู่ในระดับที่สามารถจูงใจและรักษากรรมการที่มีความรู้ความสามารถให้ปฏิบัติหน้าที่กับบริษัทฯ ได้ รวมทั้งอัตราค่าตอบแทนที่กำหนดสามารถเทียบเคียงได้กับค่าตอบแทนกรรมการในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน

กรรมการของบริษัททุกคนเข้าใจถึงหน้าที่ความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริษัท และพร้อมที่จะแสดงความคิดเห็นของตนอย่างเป็นอิสระและปรับปรุงตัวเองให้ทันสมัยอยู่ตลอดเวลา รวมถึงปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวังและรอบคอบ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทและเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกคน นอกจากนี้ กรรมการบริษัททุกคนยังอุทิศเวลาเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบอย่างเต็มที่และเพียงพอ รวมทั้งถือปฏิบัติในการเข้าประชุมคณะกรรมการ ยกเว้นกรณีที่มีเหตุผลจำเป็น

นอกจากนี้ คณะกรรมการของบริษัทยังให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ข้อมูลที่เปิดเผยจะต้องมีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ทั่วถึง และทันเวลา ซึ่งรวมถึงรายงานทางการเงิน ผลการดำเนินงาน ข้อมูลอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเผยแพร่ข้อมูลและข่าวสารต่าง ๆ เพื่อให้ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องได้ใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุน ผ่านช่องทางต่าง ๆ ทั้งการจัดส่งเอกสารทางไปรษณีย์ สื่อของตลาดหลักทรัพย์และสำนักงาน ก.ล.ต. รวมถึงเว็บไซต์ของบริษัทภายหลังจากการนำหุ้นสามัญเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว

5.2 โครงสร้างคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการ 9 ท่าน เป็นกรรมการอิสระ 3 ท่าน ซึ่งคิดเป็น 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมดเพื่อเป็นการถ่วงดุลคณะกรรมการ โดยคุณสมบัติของกรรมการอิสระเท่ากับเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด คุณสมบัติของกรรมการอิสระ รายชื่อและขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งการสรรหากรรมการได้แสดงอยู่ในหัวข้อ "โครงสร้างการจัดการขององค์กร"

บริษัทได้มีนโยบายในการกำหนดจำนวนบริษัทที่กรรมการแต่ละท่านสามารถดำรงตำแหน่ง โดยให้กรรมการแต่ละท่านสามารถดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกิน 5 บริษัท อย่างไรก็ตามบริษัทยังไม่ได้กำหนดจำนวนวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ แต่ได้ยึดถือความรู้และความสามารถที่จะสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทต่อไป

5.3 คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพิ่มขึ้นอีกสามคณะ คือ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร โดยมีองค์ประกอบการสรรหาดังต่อไปนี้

5.3.1 <u>องค์ประกอบและการสรรหาคณะกรรมการตรวจสอบ</u>

กรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ จะต้องได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯและเห็นชอบโดยผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ และมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ต้องเป็นผู้มีความรู้ด้านการบัญชีและการเงิน วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี นับจากวันที่มีมติแต่งตั้ง และเมื่อครบวาระแล้ว หากคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นยังไม่ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่ ก็ให้คณะกรรมการตรวจสอบชุดเดิมปฏิบัติหน้าที่ต่อไป จนกว่าคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่แทน คณะกรรมการตรวจสอบชุดเดิมที่หมดวาระลง และ/หรือเป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ

5.3.2 องค์ประกอบและการสรรหาคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องเป็นกรรมการบริษัทฯ และ/หรือผู้บริหารของบริษัทฯ ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยมีจำนวนตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นสมควร และโดยที่คณะกรรมการบริษัทฯ จะแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

5.3.3 องค์ประกอบและการสรรหาคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารจะต้องเป็นกรรมการบริษัทฯ และ/หรือผู้บริหารของบริษัทฯ ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยมีจำนวนตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นสมควร และโดยที่คณะกรรมการบริษัทฯ จะแต่งตั้งกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร

5.4 จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทได้ส่งเสริมให้จัดทำจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ สำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ได้ยึดถือและปฏิบัติ โดยถือเป็นภาระและความรับผิดชอบทั่วกัน เพื่อประโยชน์สูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัท ตลอดจนสร้างความน่าเชื่อถือในการดำเนินกิจการอันจะทำให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน

5.5 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายความเสี่ยงครอบคลุมทั้งองค์กร โดยเริ่มจากกระบวนการ การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง การติดตามและควบคุมความเสี่ยง ตลอดจนการสร้างมาตรฐานความเสี่ยงเพื่อป้องกันให้เกิดการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและสม่ำเสมอ

5.6 เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการบริษัท โดยเลขานุการบริษัทมีหน้าที่และความรับผิดชอบดังต่อไปนี้

(1) จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้

(ก) ทะเบียนกรรมการ

(ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท

(ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

(2) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และส่งสำเนารายงานดังกล่าวให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายในเจ็ดวันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงาน

(3) จัดทำระบบการเก็บรักษาเอกสารและหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการแสดงข้อมูลดังต่อไปนี้ รวมทั้งดูแลให้มีการเก็บรักษาเอกสารหรือหลักฐานดังกล่าวให้ถูกต้องครบถ้วนและสามารถตรวจสอบได้ในระยะเวลาไม่น้อยกว่าห้าปีนับแต่วันที่มีการจัดทำเอกสารหรือข้อมูลดังกล่าว

การเก็บรักษาเอกสารและหลักฐานข้างต้น ให้หมายความรวมถึงการเก็บรักษาด้วยระบบคอมพิวเตอร์หรือระบบอื่นใดที่สามารถเรียกดูได้โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงข้อความ

(ก) การให้ข้อมูลประกอบการขอมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

(ข) งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท หรือรายงานอื่นใดที่ต้องเปิดเผยตามมาตรา 56 มาตรา 57 มาตรา 58 หรือ มาตรา 199 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(ค) ความเห็นของบริษัทเมื่อมีผู้ทำคำเสนอซื้อหุ้นของบริษัทจากผู้ถือหุ้นเป็นการทั่วไป

(ง) การให้ข้อมูลหรือรายงานอื่นใดเกี่ยวกับกิจการที่บริษัทจัดทำขึ้นเพื่อเผยแพร่ต่อผู้ถือหุ้นหรือประชาชนทั่วไป ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด

(4) ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนดต่อไป

(5) ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และไม่กระทำการใดอันเป็นการขัดหรือแย้งกับประโยชน์ของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

(6) ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบและความระมัดระวังเยี่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้นจะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกัน โดย

(ก) การตัดสินใจได้กระทำไปด้วยความเชื่อโดยสุจริตและสมเหตุสมผลว่าเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ

(ข) การตัดสินใจได้กระทำบนพื้นฐานข้อมูลที่เชื่อโดยสุจริตว่าเพียงพอ และ

(ค) การตัดสินใจได้กระทำไปโดยตนไม่มีส่วนได้เสีย ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในเรื่องที่ตัดสินใจนั้น

ทั้งนี้ ในกรณีที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่งไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้คณะกรรมการแต่งตั้งเลขานุการบริษัทคนใหม่ภายในเก้าสิบวันนับแต่วันที่เลขานุการบริษัทคนเดิมพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้

5.7 แนวทางการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

การพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง คณะกรรมการบริษัท จะพิจารณาจากภาระหน้าที่และขอบเขตความรับผิดชอบของกรรมการหรือผู้บริหาร รวมทั้งผลการปฏิบัติงานของกรรมการหรือ

ผู้บริหารแต่ละราย และผลการดำเนินงานของบริษัท โดยให้สอดคล้องกับอัตราค่าตอบแทนในตลาดหรืออุตสาหกรรมด้วย ทั้งนี้ ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วย

5.8 วาระการดำรงตำแหน่ง

ในระยะเวลา 3 ปี กรรมการบริษัทจำนวนหนึ่งในสามหรือใกล้เคียงกับจำนวนหนึ่งในสามมากที่สุด ต้องออกจากตำแหน่ง โดยกรรมการซึ่งพ้นตำแหน่งนี้อาจได้รับเลือกตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งใหม่อีกวาระได้ จะมีวาระการดำรงตำแหน่งนับจากวันแต่งตั้งจนถึงวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

5.9 การประเมินผลตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองโดยรวมไม่น้อยกว่าปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหาเพื่อการปรับปรุงแก้ไขและเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานร่วมกันของกรรมการ

5.10 การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่ เพื่อให้กรรมการมีความรู้ความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทยังมีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการทุกคน ผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งเลขานุการบริษัทเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการของบริษัทอย่างต่อเนื่องทั้งจากการจัดอบรมภายในและจากสถาบันภายนอกอื่นๆ เช่น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

5.11 แผนสืบทอด (Succession Plan)

คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกผู้บริหาร และนโยบายสืบทอดตำแหน่งในกรณีฉุกเฉินหรือเกษียณของผู้บริหาร โดยมีกระบวนการที่โปร่งใส ซึ่งจะพิจารณาจากความรู้และความสามารถ รวมทั้งประสบการณ์และจริยธรรม

5.12 การปฐมนิเทศคณะกรรมการใหม่

สำหรับกรรมการและผู้บริหารใหม่ บริษัทได้จัดเตรียมข้อมูลเบื้องต้นเกี่ยวกับบริษัทอันได้แก่โครงสร้างองค์กรและผู้บริหาร ลักษณะการดำเนินงาน สินค้าหลัก ระเบียบข้อบังคับของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัทรวมทั้งข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการ กลต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่เกี่ยวข้องให้แก่กรรมการใหม่ เพื่อให้กรรมการดังกล่าวสามารถเข้าใจการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้งรับทราบบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในการเป็นกรรมการหรือกรรมการอิสระ

5.13 การประชุมกันเองระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

บริษัทได้จัดให้มีการประชุมของกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารได้ประชุมกันเอง ตามความเหมาะสม เพื่อเปิดโอกาสให้กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารได้อภิปรายหารือ ปัญหาต่างๆที่เกิดในบริษัท และประเด็นเสนอแนะที่ควรนำไปพัฒนาการดำเนินการของบริษัท

นโยบาย
ที่สำคัญและการติดตาม ดูแลให้มีการปฏิบัติ

นโยบายที่สำคัญและการติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติ

บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน) โดยคณะกรรมการบริษัท เมื่อคราวประชุมครั้งที่ 17/2558 วันที่ 14 สิงหาคม 2558 ได้กำหนดนโยบายที่สำคัญและการติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติต่อไป

(นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

วันที่ 24 กันยายน 2558

นโยบายที่สำคัญและการติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติ

สารบรรณ

	หน้า
1. นโยบายด้านการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน	3
2. นโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง	3
3. นโยบายด้านการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศ	4
4. นโยบายด้านบัญชีและการเงิน	5
5. นโยบายด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย	5
6. นโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	6
7. การติดตามดูแลให้การปฏิบัติ	6

1. นโยบายด้านการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

บริษัทฯมีนโยบายที่จะจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ และมีประสิทธิผล คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารมีหน้าที่และความรับผิดชอบโดยตรงในการจัดให้มีและรักษาไว้ซึ่งระบบการควบคุมภายในรวมทั้งดำเนินการทบทวนความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอเพื่อปกป้องเงินลงทุนของผู้ถือหุ้นและทรัพย์สินของบริษัท การควบคุมภายในจะครอบคลุมถึง การควบคุมทางการเงิน การดำเนินงาน การกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง และการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายในที่บริษัทจัดไว้ เพื่อช่วยให้บริษัทมีความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล ที่จะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้ในเรื่องของระบบข้อมูลและรายงานทางการเงินมีความถูกต้องเชื่อถือได้ ในเรื่องดังนี้

1. ได้มีการปฏิบัติตามกฎระเบียบ นโยบาย กระบวนการทำงานของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
2. ทรัพย์สินของบริษัทมีอยู่จริง และได้มีการควบคุมดูแล จัดเก็บ รักษา เป็นอย่างดี
3. การดำเนินงานของบริษัท เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการใช้ทรัพยากรอย่างประหยัด
4. วัตถุประสงค์ กลยุทธ์ของบริษัท ได้มีการบรรลุและดำเนินการอย่างมีประสิทธิผล

การตรวจสอบภายใน

บริษัทได้กำหนดให้มีการตรวจสอบภายในอย่างเป็นระบบ โดยการใช้บริการของสำนักงานตรวจสอบภายนอก เพื่อกำกับดูแลการทำงานในด้านต่างๆ และรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีหน้าที่ในการให้คำปรึกษาและตรวจสอบ ประเมินการควบคุมภายในระบบการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้แน่ใจว่าระบบการควบคุมภายในและระบบการบริหารความเสี่ยง และกระบวนการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ได้จัดให้มีขึ้นอย่างเพียงพอ มีประสิทธิภาพตรงตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้

2. นโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรขึ้นอย่างเป็นระบบ โดยจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่ในการจัดทำนโยบาย วางระบบ และประเมินความเสี่ยงต่างๆ ทั้งที่เกิดจากปัจจัยภายนอกและจากการบริหารงาน และการปฏิบัติงานภายในองค์กร รวมทั้งกำหนดแนวทางในการบริหารและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มีการสื่อสาร จัดฝึกอบรมสัมมนาเชิงปฏิบัติการแก่พนักงาน ให้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง กระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท มีดังนี้

(1) <u>การกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การบริหารความเสี่ยง</u>

เป็นการกำหนดนโยบาย วัตถุประสงค์ ขอบเขต ความรับผิดชอบ หลักเกณฑ์และแนวทางบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนและทิศทางการดำเนินธุรกิจ ซึ่งบริษัทจะมีการ

ทบทวนเป็นประจำทุกปี และจะดำเนินการจัดทำพร้อมกันกับแผนธุรกิจเพื่อให้มีความสอดคล้องกัน

(2) การระบุความเสี่ยง

เป็นการระบุความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย โดยพิจารณาจากความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก เช่นจากสภาพแวดล้อม กฎหมาย การเงิน ระบบสารสนเทศ ระบบข้อมูลเพื่อการตัดสินใจ ความพึงพอใจของนักลงทุน การบริหารเงินลงทุน ทรัพยากรบุคคล ชื่อเสียงและภาพลักษณ์ ระบบรักษาความปลอดภัย เป็นต้น ซึ่งบริษัทจะบริหารความเสี่ยงโดยพิจารณาจัดลำดับความเสี่ยงก่อนการพิจารณาระบบการควบคุม ซึ่งถ้าอยู่ในเกณฑ์สูงและสูงมา กบริษัทจะนำความเสี่ยงเหล่านั้นมาวิเคราะห์เพื่อใช้ในการจัดการก่อน

(3) การวิเคราะห์ความเสี่ยง

เป็นการวิเคราะห์เพื่อประเมินระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่หลังจากได้ประเมิน ระบบการควบคุมที่มีอยู่ และการจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง ซึ่งหากความเสี่ยงที่เหลือยังคงอยู่ในระดับสูงหรือสูงมาก จะต้องกำหนดมาตรการการจัดการความเสี่ยงทันที โดยผู้บริหารระดับสูงที่รับผิดชอบ และหากความเสี่ยงที่เหลืออยู่ในระดับปานกลางหรือระดับต่ำ ให้กำหนดมาตรการจัดการในระดับฝ่ายหรือแก้ไขในกระบวนการปฏิบัติงาน

(4) การจัดการความเสี่ยง

เป็นการกำหนดวิธีการจัดทำแผนในการจัดการความเสี่ยงที่มีความสำคัญ ตามที่ได้มีการจัดลำดับไว้ในขั้นตอนของการวิเคราะห์ความเสี่ยง การจัดการความเสี่ยงมีได้หลายวิธี เช่น การควบคุม การโอนความเสี่ยง การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง การใช้ประโยชน์จากความเสี่ยง หรือการยอมรับความเสี่ยง

(5) การติดตามผลและการสอบทาน

เป็นขั้นตอนของการติดตามผลการบริหารความเสี่ยงตามแผนที่กำหนดไว้ รวมทั้งประเมินผลการจัดการความเสี่ยง ซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะติดตามและรายงานให้ผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตรวจสอบ

3. นโยบายด้านการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศ

บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ในการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศ ทั้งที่เป็นสารสนเทศทางการเงิน และสารสนเทศเรื่องอื่นอย่างครบถ้วนและเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา เพื่อให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทได้รับสารสนเทศอย่างเท่าเทียมกัน โดยสารสนเทศของบริษัทจะต้องจัดทำขึ้นอย่างรอบคอบ ชัดเจน กะทัดรัด เข้าใจง่ายและโปร่งใส และต้องเปิดเผยสารสนเทศอย่างสม่ำเสมอทั้งในด้านบวกและด้านลบ ระมัดระวังไม่ให้

เกิดข้อสับสนในข้อเท็จจริง รวมทั้งจัดให้มีหน่วยงานประชาสัมพันธ์ข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

4. นโยบายด้านบัญชีและการเงิน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการทำรายงานทางบัญชีและการเงิน ซึ่งจะต้องถูกต้องสมบูรณ์ตามความเป็นจริง ทันเวลาสมเหตุสมผล เพื่อเสนอต่อผู้บริหาร ผู้ถือหุ้น หน่วยงานของรัฐ และผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ดังนั้นจึงกำหนดให้บุคลากรทุกระดับ จะต้องปฏิบัติตามขั้นตอนกระบวนการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับระบบบัญชี การเงิน และการควบคุมภายใน รวมถึงข้อกำหนดทางบัญชีและการเงินของบริษัทฯ และหลักการบัญชีที่ยอมรับทั่วไป อย่างเคร่งครัด ดังนี้

(1) ความถูกต้องของการบันทึกรายการ

การบันทึกรายการทางธุรกิจทุกอย่างของบริษัทฯ จะต้องถูกต้องครบถ้วน และสามารถตรวจสอบได้ โดยไม่มีข้อจำกัดหรือยกเว้นการบันทึกรายการตามความเป็นจริง ตามมาตรฐานการบัญชีที่เป็นที่ยอมรับ และตามข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง มีเอกสารหลักฐานประกอบการลงรายการทางธุรกิจครบถ้วนและเหมาะสม

(2) รายการทางบัญชีและการเงิน

รายการทางบัญชีและการเงินทุกประเภทของบริษัทฯ จะต้องมีความถูกต้องชัดเจน มีข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญเพียงพอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเหมาะสม ตามมาตรฐานที่ยอมรับทั่วไป และเป็นไปตามระเบียบการเงินและการบัญชีของบริษัท พนักงานทุกคนต้องตระหนักถึงความถูกต้องของรายการบัญชีและการเงินของบริษัทฯ เป็นความรับผิดชอบร่วมกันของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานที่มีหน้าที่รับผิดชอบในรายการทางธุรกิจในขั้นตอนต่างๆ

5. นโยบายด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย

บุคคลากรทุกระดับจะต้องปฏิบัติตามระเบียบ และข้อกำหนดตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งในประเทศ และ/หรือต่างประเทศ และก่อนการปฏิบัติงานใดๆ ที่อาจมีข้อกฎหมายกำหนดไว้ จะต้องมีความระมัดระวัง มีการสอบทานอย่างรอบคอบ และมีการตรวจสอบโดยผู้ที่รับผิดชอบ ว่าได้ถือปฏิบัติตามข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องแล้ว

6. นโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะให้พนักงาน และผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ อันประกอบด้วยวงจรเครือข่ายการสื่อสารข้อมูล ระบบซอฟท์แวร์ ที่ใช้ในการปฏิบัติการและประมวลผลข้อมูล เครื่องคอมพิวเตอร์ พร้อมอุปกรณ์ต่อพ่วง แฟ้มข้อมูล และข้อมูลของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพ ไม่ขัดต่อกฎหมาย หรือพระราชบัญญัติที่เกี่ยวข้อง โดยมีมาตรฐานความปลอดภัยที่เพียงพอ เพื่อประโยชน์และประสิทธิผลทางธุรกิจของบริษัทฯ จึงกำหนดให้ถือปฏิบัติ ดังนี้

(1) นำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเข้ามาใช้ในทุกด้านของงานพร้อมกับพัฒนาบุคลากรของบริษัทฯ ให้มีความรู้ความสามารถที่ทันสมัย

(2) พนักงานจะต้องนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาเพื่อส่งเสริมกิจการของบริษัทฯ ต้องไม่กระทำเพื่อประโยชน์ส่วนบุคคล หรือละเมิดจริยธรรม และศีลธรรมอันดี

(3) ข้อมูลที่ได้บันทึกผ่านและเผยแพร่ผ่านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศถือเป็นความรับผิดชอบของเจ้าของข้อมูลนั้นๆ ที่จะต้องดูแลไม่ให้เกิดความผิดกฎหมาย หรือละเมิดต่อบุคคลที่สาม

(4) ใช้ซอฟท์แวร์ที่ถูกกฎหมาย และเป็นมาตรฐาน

(5) การนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้งาน จะต้องได้รับการอนุมัติและปฏิบัติตามระเบียบที่กำหนดไว้

(6) เจ้าของข้อมูลจะต้องป้องกันระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และข้อมูลที่สำคัญทางธุรกิจของตนเองจากการเข้าถึงจากภายนอกหรือการโจรกรรม และการบ่อนทำลาย เพื่อให้แน่ใจว่าธุรกิจของบริษัทฯ จะดำเนินการอย่างต่อเนื่อง

(7) ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบต่อระบบเทคโนโลยีสารสนเทศโดยรวม ที่ได้รับการมอบหมายจากบริษัทฯ มีหน้าที่ต้องกำหนดมาตรการในการควบคุมและป้องกันระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้มีความมั่งคงและปลอดภัย รวมทั้งต้องติดตามให้บุคลากรทุกคนถือปฏิบัติตามข้อกำหนดโดยเคร่งครัด

7. การติดตามดูแลให้การปฏิบัติ

บริษัทฯ กำหนดให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ที่จะต้องรับทราบ ทำความเข้าใจและถือปฏิบัติตามนโยบายและข้อปฏิบัติที่กำหนดไว้ในคู่มือนี้อย่างเคร่งครัด

ผู้บริหารทุกระดับในองค์กรจะต้องรับผิดชอบดูแล และถือเป็นเรื่องสำคัญที่จะดำเนินการให้พนักงานภายใต้สายบังคับบัญชาของตนทราบ และปฏิบัติตามคู่มือจริยธรรมของบริษัทฯ อย่างจริงจัง หากกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานผู้ใดกระทำผิดหลักการกำกับดูแลกิจการตามที่กำหนดไว้ จะได้รับโทษทั้งทางวินัย และ

หากมีการกระทำที่เชื่อได้ว่าทำผิดกฎหมาย กฎระเบียบและข้อบังคับของรัฐ บริษัทฯ จะส่งเรื่องให้เจ้าหน้าที่ของรัฐดำเนินการต่อไป

หากพนักงานพบเห็นการกระทำ ผิดกฎหมาย และ / หรือ หลักการกำกับดูแลกิจการตามที่กำหนดไว้ในคู่มือนี้ ให้แจ้งข้อร้องเรียนหรือข้อกล่าวหา ไปยังประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือกรรมการบริหารของบริษัทฯ ทั้งนี้บริษัทฯ จะดำเนินการตรวจสอบโดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแส เพื่อคุ้มครองผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นกับผู้แจ้งข้อร้องเรียนดังกล่าว

นโยบาย
การเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกันและรายการระหว่างกัน

นโยบายการเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกันและรายการระหว่างกัน

บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและประกอบกิจการโดยยึดถือการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎ ประกาศ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ ต่าง ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“กลต.”) คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย(“ตลท.”) กำหนดเรื่อยมา ดังนั้นเพื่อให้การเข้าทำรายการระหว่างบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวโยงกันของบริษัท (“รายการที่เกี่ยวโยงกัน" (Related Parties Transaction : RPT)) สอดคล้องและเป็นไปตามกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด บริษัทจึงได้แก้ไขปรับปรุง นโยบาย การเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกันและรายการระหว่างกัน ใหม่ โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. <u>คำนิยามที่เกี่ยวข้อง</u>

"รายการที่เกี่ยวโยงกัน" หมายถึง รายการระหว่างบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวโยงกันของบริษัทจดทะเบียน

“บุคคลที่เกี่ยวโยงกัน” หมายถึง บุคคลที่อาจทำให้กรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียนมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในการตัดสินใจดำเนินงานว่าจะคำนึงถึงประโยชน์ของบุคคลนั้น หรือประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ ได้แก่

(1) ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อย รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องและญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว

(2) นิติบุคคลใดๆที่มีผู้ถือหุ้นใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมเป็นบุคคลดังต่อไปนี้ของบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อย

(ก) ผู้บริหาร

(ข) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่

(ค) ผู้มีอำนาจควบคุม

(ง) บุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุม

(จ) ผู้ที่เกี่ยวข้องและญาติสนิทของบุคคลตาม (ก) ถึง (ง)

(3) บุคคลใดๆ ที่โดยพฤติการณ์บ่งชี้ได้ว่าเป็นผู้ทำการแทนหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลของบุคคลตาม (1) ถึง (2) ต่อการตัดสินใจ การกำหนดนโยบาย การจัดการ หรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ หรือบุคคลอื่นที่ตลาดหลักทรัพย์เห็นว่ามีพฤติการณ์ทำนองเดียวกัน

นโยบายการเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกันและรายการระหว่างกัน

"ผู้บริหาร" หมายถึง ผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหาร 4 รายแรกต่อจากผู้จัดการลงมา และผู้มีตำแหน่งเทียบเท่ารายที่ 4 ทุกราย รวมถึงตำแหน่งในสายงานบัญชี หรือการเงิน ที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า

"ผู้ถือหุ้นรายใหญ่" หมายถึง ผู้ถือหุ้นทั้งทางตรงหรือทางอ้อมในนิติบุคคลใดเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของนิติบุคคลนั้น โดยนับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย

"ผู้ที่เกี่ยวข้อง" หมายความว่า บุคคลหรือห้างหุ้นส่วนตามมาตรา 258 (1) ถึง (7) แห่งพระราชบัญญัติ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 ได้แก่

(1) คู่สมรสของบุคคลดังกล่าว

(2) บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว

(3) ห้างหุ้นส่วนสามัญที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม (1) หรือ (2) เป็นหุ้นส่วน

(4) ห้างหุ้นส่วนจำกัดที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม(1) หรือ (2) เป็นหุ้นส่วนจำพวก ไม่จำกัดความรับผิด หรือเป็นหุ้นส่วนจำพวกจำกัดความรับผิดที่มีหุ้นรวมกันเกินร้อยละสามสิบของหุ้นทั้งหมดของห้างหุ้นส่วนจำกัด

(5) บริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม (1) หรือ (2) หรือห้างหุ้นส่วนตาม (3) หรือ (4) ถือหุ้นรวมกันเกินร้อยละสามสิบของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทนั้น หรือ

(6) บริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม (1) หรือ (2) หรือห้างหุ้นส่วนตาม (3) หรือ (4) หรือบริษัทตาม (5) ถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละสามสิบของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทนั้น

(7) นิติบุคคลที่บุคคลตามมาตรา 246 และมาตรา 247 สามารถมีอำนาจในการจัดการ ในฐานะเป็นผู้แทนของนิติบุคคล

"ญาติสนิท" หมายความว่า บุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ดังนี้ บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร

"เงื่อนไขการค้าทั่วไป" หมายความว่า เงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไขที่เป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ ซึ่งรวมถึงเงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไขดังต่อไปนี้

- ราคาและเงื่อนไขที่บริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยได้รับหรือให้กับบุคคลทั่วไป
- ราคาและเงื่อนไขที่บุคคลที่เกี่ยวโยงกันให้กับบุคคลทั่วไป
- ราคาและเงื่อนไขที่บริษัทจดทะเบียนสามารถแสดงได้ว่าผู้ประกอบธุรกิจในลักษณะทำนองเดียวกันให้กับบุคคลทั่วไป

"ส่วนได้เสีย" หมายความว่าการได้รับประโยชน์หรือเสียประโยชน์ทั้งทางตรงหรือทางอ้อมจากการตกลงเข้าทำรายการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

2.ประเภทของรายการที่เกี่ยวโยงกัน

- **รายการธุรกิจปกติ** เป็นรายการทางการค้าที่บริษัททำเป็นปกติเพื่อประกอบธุรกิจ เช่น ขายสินค้า ซื้อวัตถุดิบ ให้บริการ
- **รายการสนับสนุนธุรกิจปกติ** เป็นรายการทางที่ทำเพื่อสนับสนุนรายการธุรกิจปกติ เช่นการว่าจ้างขนส่งสินค้า การว่าจ้างทำโฆษณา สัญญาว่าจ้างบริหาร การรับความช่วยเหลือทางเทคนิค
- **รายการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ไม่เกิน 3 ปี** เช่น การเช่าอาคารเพื่อเป็นสำนักงาน เช่าอาคาร หรือที่ดิน เพื่อเป็นคลังสินค้า กรณีที่เป็นการเช่าหรือการให้เช่าเกินกว่า 3 ปี ถือเป็นรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ
- **รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ** เป็นรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ สิทธิการให้หรือรับบริการ เช่น ซื้อเครื่องจักร ซื้อเงินลงทุน ขายอาคาร ขายสิทธิการเช่าที่ดิน การได้รับสัมปทาน
- **รายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน** เช่น ให้กู้ยืมเงิน ค้ำประกัน กู้ยืมเงิน การจ่ายค่าธรรมเนียม จากการใช้วงเงินสินเชื่อของบุคคลเกี่ยวโยง การจ่ายค่าธรรมเนียมให้กับบุคคลเกี่ยวโยงที่ค้ำประกันการกู้ยืม
- รายการอื่นนอกจากรายการตาม (1) ถึง (6)

3. หลักเกณฑ์ในการพิจารณาเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกันและรายการระหว่างกัน

การพิจารณาการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน บริษัทฯ จะปฏิบัติต่อบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน เช่นเดียวกับที่บริษัทปฏิบัติต่อบุคคลภายนอกโดยทั่วไป ทั้งนี้จะต้องอยู่ภายใต้หลักการ ดังนี้

1. ต้องโปร่งใส เป็นธรรม/ประโยชน์สูงสุดเสมือนทำกับบุคคลอื่น (arm-length basis)
2. กรณีการทำรายการขนาดใหญ่ ต้องให้ผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณา
3. การทำรายการเป็นไปตามขั้นตอนที่ถูกต้อง
4. กรรมการและผู้บริหารต้องปฏิบัติตามกฎหมายและด้วยความรอบคอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต (fiduciary duties)
5. ผู้มีส่วนได้เสียในรายการที่เกี่ยวโยงกันไม่มีสิทธิในการอนุมัติหรือออกเสียงลงมติในการอนุมัติรายการดังกล่าว

4.ขนาดรายการแต่ละประเภทที่ต้องดำเนินการ

ขนาดรายการ	เลือกใช้ค่าที่สูงกว่าระหว่าง	
เล็ก	X ≤ 1 ล้านบาท	X ≤ 0.03%NTA*
กลาง	1 ล้านบาท < X < 20 ล้านบาท	0.03%NTA* < X < 3%NTA*
ใหญ่	X ≥ 20 ล้านบาท	X ≥ 3%NTA*

หมายเหตุ

* มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (NTA) หมายถึง สินทรัพย์รวม - สินทรัพย์ไม่มีตัวตน –หนี้สินรวม – ส่วนผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุม (ถ้ามี)

(สินทรัพย์ไม่มีตัวตน เช่น ค่าความนิยม ค่าใช้จ่ายรอตัดบัญชี เป็นต้น โดยยกเว้นไม่ต้องหักสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ก่อให้เกิดรายได้หลัก เช่น สัมปทาน ประทานบัตร เป็นต้น)

กรณีบริษัทจัดทำงบการเงินรวม ให้ใช้ NTA ตามงบการเงินรวม

5.อำนาจอนุมัติ

อำนาจในการพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกันให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวโยงกัน พ.ศ. และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนดไว้ ดังนี้

ประเภท	อำนาจดำเนินการ		
	เล็ก	กลาง	ใหญ่
1. รายการธุรกิจปกติ/ 2. รายการสนับสนุนธุรกิจปกติ - เงื่อนไขการค้าทั่วไป	คณะกรรมการบริษัทอนุมัติหลักการโดยกำหนดกรอบให้ฝ่ายจัดการดำเนินการ		
- ไม่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป	ฝ่ายจัดการ	คณะกรรมการบริษัท + เปิดเผยข้อมูลต่อ ตลท.	ผู้ถือหุ้น
3. รายการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ไม่เกิน 3 ปี และไม่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป	ฝ่ายจัดการ	ฝ่ายจัดการ + เปิดเผยข้อมูลต่อ ตลท.	คณะกรรมการบริษัท + เปิดเผยข้อมูลต่อ ตลท.
4. รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ	ฝ่ายจัดการ	คณะกรรมการบริษัท + เปิดเผยข้อมูลต่อ ตลท.	ผู้ถือหุ้น

5. รายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน			
- ให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บุคคลที่เกี่ยวโยงหรือบริษัทที่บุคคลที่เกี่ยวโยงถือหุ้นมากกว่า บจ. ถือ	คณะกรรมการบริษัท (น้อยกว่า 100 ล้านบาท หรือ 3% NTA แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า)	-	ผู้ถือหุ้น (มากกว่า 100 ล้านบาท หรือ 3% NTA แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า)
- ให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทที่บริษัทจดทะเบียนถือหุ้นมากกว่าบุคคลเกี่ยวโยง	ฝ่ายจัดการ	คณะกรรมการบริษัท + เปิดเผยข้อมูลต่อ ตลท.	ผู้ถือหุ้น
- รับความช่วยเหลือทางการเงิน	ฝ่ายจัดการ	คณะกรรมการบริษัท + เปิดเผยข้อมูลต่อ ตลท.	ผู้ถือหุ้น

การขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องได้รับอนุมัติด้วยคะแนนเสียง 3 ใน 4 ของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียง โดยไม่นับรวมผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ในการขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นจะต้องแต่งตั้งที่ปรึกษาการเงินอิสระ (IFA) ให้ความเห็นต่อการทำรายการดังกล่าว โดย IFA จะต้องแสดงความเห็นในเรื่องต่างๆ เช่น ความสมเหตุสมผลและประโยชน์ของรายการต่อบริษัท ความเป็นธรรมของราคาและเงื่อนไขรายการ และความเสี่ยง เป็นต้น

6. รายการที่ได้รับยกเว้นไม่ต้องปฏิบัติตามเกณฑ์รายการที่เกี่ยวโยงกัน

- การให้กู้ยืมเงินตามระเบียบสงเคราะห์พนักงานลูกจ้าง
- ธุรกรรมที่คู่สัญญาอีกฝ่ายหนึ่งของบริษัทหรือคู่สัญญาทั้งสองฝ่ายมีฐานะเป็น
  (ก) บริษัทย่อยที่บริษัทจดทะเบียนถือหุ้นไม่น้อยกว่า 90%
  (ข) บริษัทย่อยที่กรรมการ ผู้บริหารหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องถือหุ้นหรือมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมไม่เกินอัตราหรือมีลักษณะตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด
- บริษัทจดทะเบียนทำรายการกับบริษัทย่อยที่มีบุคคลเกี่ยวโยงกันถือหุ้นไม่เกินกว่า 10% และไม่ได้เป็นผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย
- รายการอื่นๆ ที่ได้รับยกเว้นตามกฎหมาย กฎ ข้อบังคับ ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

7.รายการระหว่างกันที่ทำขึ้นระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อยหรือระหว่างบริษัทย่อยด้วยกันเองซึ่งไม่มีลักษณะเป็นรายการที่เกี่ยวโยงกันให้บริษัทเสนอเรื่องต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณา และคณะกรรมการอาจอนุมัติหลักการให้ฝ่ายปฏิบัติการสามารถพิจารณาดำเนินการเองได้

ทั้งนี้ให้มีผล ตั้งแต่วันที่ 13 สิงหาคม 2567

ลงชื่อ ..... ประธานกรรมการบริษัท

(รศ.ดร.ปริทรรศน์ พันธุบรรยงก์)

GETABEC
Boiler & Burner Specialist
German-Thai Boiler Engineering Cooperation

นโยบาย
และข้อปฏิบัติการต่อต้าน ทุจริตคอร์รัปชัน
(ANTI-CORRUOTION POLICY)

นโยบายและข้อปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy)

หลักการทั่วไป

บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)(“บริษัท”) มุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม โปร่งใส โดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย ดังนั้นการคอร์รัปชันและการติดสินบนหรือการพยายามกระทำการดังกล่าวในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ถือเป็นการขัดต่อค่านิยมหลักบริษัทและเป็นเรื่องที่ไม่อาจยอมรับหรือยอมให้เกิดขึ้นได้ ตลอดระยะเวลาผ่านมาบริษัทได้มีการกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบ แนวปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ของบริษัทอย่างเหมาะสม เพื่อป้องกันการคอร์รัปชันกับทุกกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัท อย่างไรก็ดีเพื่อให้การดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบมากยิ่งขึ้น บริษัทจึงกำหนดนโยบายและข้อปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน(“นโยบาย”) ฉบับใหม่ ขึ้น เพื่อใช้เป็นเกณฑ์สำหรับการปฏิบัติในเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท ทั้งนี้นโยบายดังกล่าวจะได้มีการปรับปรุงแก้ไขให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทั้งข้อกำหนดกฎหมายและแบบแผนการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

คำนิยาม

การทุจริตและคอร์รัปชัน (Corruption) หมายถึง การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ หรือใช้อำนาจหน้าที่โดยมิชอบ เพื่อแสวงหาประโยชน์อันมิควรในรูปแบบต่างๆ เช่น การติดสินบน การให้ เสนอให้ ตกลงให้ เรียกรับ หรือรับ มิว่าเพื่อตนเองหรือบุคคลอื่น และไม่ว่าจะเป็นเงิน สิ่งของ หรือ สิทธิประโยชน์อื่น ตลอดจนการมีผลประโยชน์ทับซ้อน หรือมีประโยชน์อื่นใดซึ่งขัดต่อศีลธรรม และจรรยาบรรณที่ดีของหน่วยงานของรัฐที่เกี่ยวข้อง หน่วยงานของเอกชน หรือบุคคลผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้หน่วยงานหรือ บุคคลนั้น ละเว้นจากการปฏิบัติหน้าที่ที่ถูกต้องตามหลักปฏิบัติที่ได้กำหนดไว้

กรรมการ หมายถึง บุคคลซึ่งมีคุณสมบัติของกรรมการ ตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 ได้รับการเลือกตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นกรรมการ

ผู้บริหาร หมายถึง กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารสี่รายแรกนับต่อจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย และให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า

นโยบายและข้อปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy)

พนักงาน หมายถึง พนักงานประจำ พนักงานชั่วคราว พนักงานภายใต้สัญญาพิเศษและ ผู้ร่วมสัญญาที่จะได้รับการว่าจ้างจากบริษัทฯ บริษัทฯ ถือว่าการทำงานที่มีประสิทธิภาพมิใช่เกิดจากความรู้ ความสามารถของพนักงานเท่านั้น ความประพฤติ และวิธีการปฏิบัติงานของพนักงาน ย่อมมีผลกระทบต่อตัวพนักงาน ต่อเพื่อนร่วมงาน และต่อบริษัทฯ ด้วย

ผู้มีส่วนได้เสีย หมายถึง บุคคล กลุ่มบุคคล นิติบุคคล ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง หรือได้รับผลกระทบโดยตรงจากการดำเนินงานของบริษัทฯ

ลูกค้า หมายถึง คู่ค้าที่มีอุปการะคุณต่อบริษัทฯ ลูกค้าพึงได้รับการบริการที่ดี เพื่อเป็นการจูงใจให้ลูกค้าใช้บริการของบริษัทฯ ต่อไป

คู่ค้า หมายถึง บุคคล กลุ่มบุคคล นิติบุคคล ที่ทำธุรกิจร่วมกับบริษัทฯ

นโยบายทั่วไป

- การดำเนินกิจกรรมต่างๆ ของบริษัทจะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส โดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย
- บริษัทไม่ยอมรับการคอร์รัปชัน โดยครอบคลุมถึงธุรกิจและรายการทั้งหมดทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามข้อปฏิบัติในการต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด
- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทไม่ยอมรับการคอร์รัปชันไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ต่อตนเอง ครอบครัว เพื่อนหรือคนรู้จัก ในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม
- บริษัทจะสอบทานขั้นตอนการปฏิบัติตามนโยบายนี้อย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวทางการปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการต่าง ๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และบทบัญญัติของกฎหมาย
- บริษัทจะสร้างและรักษาวัฒนธรรมองค์กร ที่ยึดมั่นว่าการคอร์รัปชันเป็นสิ่งที่ยอมรับไม่ได้ทั้งการทำธุรกรรมกับภาครัฐหรือภาคเอกชน
- พนักงานไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำหรือพฤติกรรมที่เข้าข่ายการทุจริตและคอร์รัปชันหรือส่อไปในทางทุจริตและคอร์รัปชันที่มีผลเกี่ยวข้องกับบริษัท โดยทั้งทางตรงหรือทางอ้อม พนักงานต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ หากมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามให้ปรึกษาผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตามการปฏิบัติตามจรรยาบรรณผ่านช่องทางต่างๆ ที่กำหนดไว้

นโยบายและข้อปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy)

- บริษัทจะให้ความเป็นธรรมและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธหรือพนักงานที่แจ้งเรื่องทุจริตและคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการแจ้งและรายงานการทุจริตและคอร์รัปชัน ตามที่บริษัท กำหนดไว้ในมาตรการคุ้มครองและรักษาความลับ
- ผู้ที่กระทำทุจริตและคอร์รัปชัน ถือเป็นการกระทำผิดจรรยาบรรณของบริษัท ซึ่งบริษัทจะพิจารณาลงโทษ ตามระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้
- นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันนี้ ให้ครอบคลุมไปถึงกระบวนการบริหารงานบุคคลตั้งแต่การสรรหาหรือการคัดเลือกบุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงานพนักงาน และการให้ผลตอบแทน โดยกำหนดให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับสื่อสารและทำความเข้าใจ กับพนักงานเพื่อใช้ในกิจกรรมทางธุรกิจที่อยู่ในความรับผิดชอบและควบคุมดูแลการปฏิบัติให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

ข้อปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท จะต้องไม่กระทำการอันใดที่เป็นการเกี่ยวข้องกับการทุจริตและคอร์รัปชันทุกรูปแบบ มิว่าจะเป็นเพื่อประโยชน์ทางตรง หรือทางอ้อมต่อตนเองหรือบุคคลอื่นใด ไม่ว่าจะอยู่ในฐานะเป็นผู้รับ ผู้ให้ หรือผู้เสนอให้สินบน ทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน แก่หน่วยงานของรัฐหรือหน่วยงานเอกชน คู่ค้า ลูกค้า ที่บริษัทได้ดำเนินธุรกิจหรือติดต่อด้วย โดยจะต้องปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด ดังต่อไปนี้

1. ไม่ทำพฤติกรรมใด ที่แสดงให้เห็นว่าเป็นการรับสินบน หรือติดสินบน แก่ผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องที่ตนทำหน้าที่รับผิดชอบทั้งโดยตรงหรือโดยอ้อม เพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ในทางมิชอบ

2. ไม่รับ หรือ ให้ของขวัญ ของที่ระลึก ที่เป็นเงินสด เช็ค พันธบัตร หุ้น ทองคำ อัญมณี อสังหาริมทรัพย์ หรือ สิ่งของในทำนองเดียวกัน กับ ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องที่ตนได้เข้าไปติดต่อประสานงาน หรือบุคคลอื่นใดเพื่อจูงใจในการตัดสินใจ หรือมีผลทำให้ผู้รับ ไม่ปฏิบัติตามวิธีปฏิบัติทางการค้าเช่นเดียวกันกับคู่ค้ารายอื่น เว้นแต่ เป็นสิ่งของที่ให้กันตามธรรมเนียมประเพณีหรือวันสำคัญต่างๆ ทั้งนี้สิ่งของดังกล่าวต้องมีมูลค่าไม่มากจนเกินปกติวิสัย

3. ไม่เป็นตัวกลางในการเสนอ เงิน ทรัพย์สิน สิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใดกับผู้ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ หน่วยงานราชการ หรือองค์กรใดๆ เพื่อแลกกับสิทธิพิเศษที่ไม่ควรได้ หรือทำให้เจ้าหน้าที่ของรัฐละเว้นการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบข้อบังคับ และข้อปฏิบัติทางกฎหมายตามที่กำหนดไว้

4. ในการจัดซื้อ จัดจ้าง ต้องดำเนินการผ่านขั้นตอนตามระเบียบของบริษัท มีความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้

5. การใช้จ่ายสำหรับการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ และการใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามสัญญาทางธุรกิจสามารถกระทำได้ แต่ต้องใช้จ่ายอย่างสมเหตุสมผล สามารถตรวจสอบได้

6. การใช้เงิน หรือ ทรัพย์สินของบริษัท เพื่อบริจาคการกุศล ต้องกระทำในนามบริษัทเท่านั้น โดยการบริจาคเพื่อการกุศล ต้องเป็น มูลนิธิ องค์กรสาธารณะกุศล วัด โรงพยาบาล สถานพยาบาลหรือองค์กรเพื่อประโยชน์ต่อสังคม ที่มีใบรับรอง หรือเชื่อถือได้ สามารถตรวจสอบได้

7. การใช้เงิน หรือ ทรัพย์สินของบริษัท เพื่อสนับสนุนโครงการ ต้องระบุชื่อในนามบริษัท เท่านั้นโดยเงินสนับสนุนที่จ่ายไป ต้องมีวัตถุประสงค์เพื่อธุรกิจ ภาพลักษณ์ที่ดี และชื่อเสียงของบริษัท ทั้งนี้การเบิกจ่ายต้องระบุวัตถุประสงค์ที่ชัดเจน และมีหลักฐานที่ตรวจสอบได้ และดำเนินการผ่านขั้นตอนตามระเบียบของบริษัท

แนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์

1. ปฏิบัติหน้าที่โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทฯ ภายใต้ความถูกต้องตามกฎหมายและจริยธรรม มีความเป็นธรรม โปร่งใส

2. หลีกเลี่ยงการเข้าไปเกี่ยวข้องกับกิจกรรมที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯ ไม่ประกอบกิจการที่เป็นการแข่งขัน หรือมีลักษณะเดียวกันกับบริษัทฯ

3. ไม่แสวงหาผลประโยชน์จากข้อมูล หรือสิ่งใดๆ ที่ตนรู้เนื่องมาจากตำแหน่งหน้าที่และความรับผิดชอบ

4, หลีกเลี่ยงการทำงานอื่นนอกเหนือจากการทำงานของบริษัทฯ ที่มีผลกระทบหรืออาจขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัท

5. กรรมการ ผู้บริหาร ต้องรายงานให้บริษัทฯ ทราบถึงการมีส่วนได้เสียของตน และ/หรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง อันเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการของบริษัทฯ รวมทั้งต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัทฯ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

6. คณะกรรมการและผู้บริหารต้องพิจารณาความขัดแย้งทางผลประโยชน์เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวโยงกันระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อย/บริษัทร่วมอย่างรอบคอบ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต อย่างมีเหตุผลและเป็นอิสระ ภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดี โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลในเรื่องดังกล่าวอย่างถูกต้องครบถ้วน

ในการปฏิบัติตามนโยบายและข้อปฏิบัติให้บุคคลหรือคณะบุคคลต่างๆ มีหน้าที่ดังนี้

(1) . <u>คณะกรรมการบริหาร</u> มีหน้าที่และรับผิดชอบในการ พิจารณา ทบทวนนโยบายและกำกับดูแล ให้บริษัทมีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เหมาะสมกับรูปแบบธุรกิจ สภาพแวดล้อมของบริษัท วัฒนธรรมขององค์กร เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทได้ตระหนักและให้ความ สำคัญกับการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน และปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมขององค์กร และเพื่อให้ทุกคนในบริษัท ได้เข้าใจและตระหนักถึงความสำคัญของปัญหาที่เกิดขึ้นจากการทุจริตและคอร์รัปชัน

นโยบายและข้อปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy)

(2.) ให้แผนกบุคคลและธุรการ เป็นหน่วย รับเรื่องแจ้งเบาะแสการกระทำอันทุจริตและคอร์รัปชัน ที่คนในองค์กรมีส่วนเกี่ยวข้อง และตรวจสอบข้อเท็จจริงตามที่ได้รับแจ้ง และเสนอเรื่องให้ผู้มีอำนาจตามระเบียบของบริษัทฯ เพื่อพิจารณาลงโทษ หรือแก้ไขปัญหาดังกล่าว

(3.) ให้หน่วยงานตรวจสอบภายใน ปฏิบัติหน้าที่ในการตรวจสอบและดำเนินการดังนี้

ก. ตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบภายในที่กำหนดไว้ว่าเป็นไปอย่างถูกต้อง ตรงตามนโยบาย แนวปฏิบัติ อำนาจดำเนินการ ระเบียบปฏิบัติ ข้อกำหนดและกฎหมาย เพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบควบคุมที่มีความเหมาะสมและเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านทุจริตและคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

ข. ปฏิบัติงานตามที่คณะกรรมการได้มอบหมาย ในเรื่องการตรวจสอบการทุจริตและคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับองค์กร นอกเหนือจากแผนการตรวจสอบภายในที่ได้กำหนดไว้

ประกาศ ณ วันที่ 27 มิถุนายน 2565

รศ.ดร.ปริทรรศน์ พันธุบรรยงก์
ประธานคณะกรรมการบริษัท

จริยธรรม
ทางธุรกิจ

บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน) โดยคณะกรรมการบริษัท เมื่อคราวประชุมครั้งที่ 17/2558 วันที่ 14 สิงหาคม 2558 ได้กำหนดให้บริษัทปฏิบัติและดูแลให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจโดยถือปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจดังต่อไปนี้

1. ประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และดำเนินงานธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม ทั้งทางกฎหมาย จรรยาบรรณ และมุ่งมั่นทำความดีต่อบุคคล กลุ่มชน สังคมและสิ่งแวดล้อม
2. ปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรมในเรื่องของสินค้าและบริการ โดยไม่เลือกปฏิบัติ
3. ประกอบธุรกิจโดยมีระบบการดำเนินงานที่มีมาตรฐานและมีการควบคุมที่ดี โดยใช้ความรู้ความสามารถอย่างเต็มที่ด้วยความระมัดระวัง ด้วยข้อมูลที่เพียงพอและมีหลักฐานสามารถอ้างอิงได้ รวมทั้งถือปฏิบัติตามข้อกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
4. ไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าที่ตนได้ล่วงรู้มาเนื่องจากการดำเนินธุรกิจ อันเป็นข้อมูลที่ตามปกติวิสัยจะพึงสงวนไว้ไม่เปิดเผย เว้นแต่เป็นการเปิดเผย ตามหน้าที่ตามกฎหมาย
5. เปิดให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนได้เกี่ยวกับความไม่สมบูรณ์ของสินค้าและบริการ
6. เปิดเผยข่าวสารข้อมูลของสินค้าและบริการอย่างถูกต้องครบถ้วน
7. ปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ กับลูกค้าอย่างเป็นธรรม หากปฏิบัติตามข้อตกลงหรือเงื่อนไขไม่ได้ ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบ เพื่อหาทางออกร่วมกัน

(นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
วันที่ 24 กันยายน 2558

กฎบัตร
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. วัตถุประสงค์

เพื่อให้การจัดการด้านความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Governance) คณะกรรมการบริษัทฯ จึงเห็นควรให้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อติดตามประเด็นความเสี่ยง และกำจัดหรือควบคุมความเสี่ยงอย่างเหมาะสม ทันต่อเหตุการณ์

2. องค์ประกอบคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

2.1 คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีจำนวนกรรมการไม่น้อยกว่า 3 คน โดย 2 ใน 3 เป็นกรรมการอิสระของบริษัทฯ อีก 1 ท่านคัดเลือกจากกรรมการบริษัทฯ โดย คณะกรรมการบริษัทฯ อาจเชิญบุคคลภายนอกที่มีความสามารถมาเป็นกรรมการ หรือเป็นที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะทำการผู้คัดเลือกกรรมการ 1 คน ให้ทำหน้าที่ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

2.2 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยอาจมาจากหัวหน้าสายงานสนับสนุนธุรกิจ หรือบุคคลที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเห็นสมควร ที่มีหน้าที่และความรับผิดชอบเกี่ยวข้องกับงานด้านการบริหารความเสี่ยงของบริษัท

3. วาระในการดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และตามวาระการดำรงตำแหน่งของการเป็นกรรมการบริษัทฯ กรณีกรรมการที่เป็นกรรมการบริษัท เมื่อพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ จะพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการบริหารความเสี่ยงที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งกลับมาทำหน้าที่อีกได้

4. ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

4.1 พิจารณานโยบายการบริหารความเสี่ยงธุรกรรมของบริษัทให้ครอบคลุมความเสี่ยงด้านเครดิต (CREDIT RISK) ความเสี่ยงด้านตลาด (MARKET RISK) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ (OPERATION RISK) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (STRATEGIC RISK) ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง (LIQUIDITY RISK) และความเสี่ยงด้านอื่นๆ อาทิเช่น ความเสี่ยงในด้านกฎหมายและกฎระเบียบ (REGULATORY RISK) เป็นต้น

4.2 พิจารณาและทบทวนแนวทางและเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ และเหมาะสมกับลักษณะและขนาดความเสี่ยงแต่ละด้านของธุรกรรมที่บริษัทดำเนินการ

4.3 พิจารณาและทบทวนการกำหนดเพดานความเสี่ยง (RISK LIMITS) และมาตรการในการดำเนินการกรณีที่ไม่เป็นไปตามเพดานความเสี่ยงที่กำหนด (CORRECTIVE MEASURES)

4.4 ติดตามผลการประเมินความเสี่ยงทั้งในภาวะปกติและภาวะวิกฤติ (STRESS TESTING)

4.5 ประเมินความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นจากผลิตภัณฑ์ใหม่ หรือความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นสำหรับธุรกรรมที่จะจัดตั้งขึ้นใหม่ รวมถึงกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นกับธุรกรรม

4.6 สนับสนุนและพัฒนาการบริหารความเสี่ยงให้เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องทั่วทั้งองค์กร และสอดคล้องกับมาตรฐานสากล

4.7 รายงานผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงให้แก่คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบรายไตรมาส

4.8 ปฏิบัติงานอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

5. การประชุม

5.1 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ต้องมีการประชุมอย่างน้อยไตรมาสละครั้ง และมีการประชุมพิเศษตามความเหมาะสมโดยมีการกำหนดวาระการประชุมและแจ้งให้กรรมการทราบล่วงหน้าและให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องอย่างเพียงพอ

5.2 ในการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องมีกรรมการเข้าร่วมในการประชุมแต่ละครั้งไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งหมด จึงจะครบเป็นองค์ประชุม

5.3 ในกรณีที่ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการที่เหลือเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

5.4 มติที่ประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะถือตามเสียงข้างมากของกรรมการที่มาประชุมครบองค์ประชุม

5.5 กรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งเป็นผู้ที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใด จะไม่เข้าร่วมในการพิจารณาหรือลงมติในเรื่องนั้น ๆ

5.6 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ที่เห็นสมควรเข้าร่วมประชุม หรือให้ชี้แจงในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้

5.7 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง หรือหน้าที่อื่นใดที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายต่อคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อยไตรมาส ละครั้ง

ประกาศ ณ วันที่ 14 สิงหาคม 2558

(นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)
ประธานกรรมการบริษัท

กฎบัตร
คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee หรือ AC) เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบมีความเข้าใจเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และบทบาทความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบฉบับนี้เป็นไปตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับแต่งตั้งโดยมติที่ประชุมของคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อเป็นกลไกสำคัญในการสนับสนุนให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี และช่วยแบ่งเบาภารกิจของคณะกรรมการบริษัทฯ ในการปฏิบัติหน้าที่กำกับดูแล ดังนี้

1.1. สอบทานความถูกต้องของรายงานการเงินของบริษัทฯ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงินที่เสนอแก่ผู้ถือหุ้นและผู้เกี่ยวข้อง

1.2. สอบทานและประเมินระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยงและระบบการตรวจสอบภายใน

1.3. สอบทานให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีจริยธรรมธุรกิจและเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

2. องค์ประกอบ

2.1. คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้งกรรมการในคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน โดยคณะกรรมการตรวจสอบทุกท่านต้องเป็นกรรมการอิสระ และคณะกรรมการตรวจสอบทำการเลือกกรรมการ 1 คนให้ปฏิบัติหน้าที่ประธานกรรมการตรวจสอบ

2.2. กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่าน จะต้องมีความรู้ความเข้าใจและประสบการณ์ด้านบัญชีหรือการเงิน สามารถสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัทฯ ได้

3. คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ

3.1. กรรมการตรวจสอบแต่ละคน จะต้องไม่ถือหุ้นบริษัทฯ เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นบริษัทฯ ที่ผู้เกี่ยวข้องและ/หรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกับกรรมการตรวจสอบคนนั้นๆ ด้วย

3.2. ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานในบริษัทฯ บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ

3.3. ไม่เป็นลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัท หรือบริษัทที่เกี่ยวข้องหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ

3.4. ไม่เป็นผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือญาติสนิทของผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

3.5. ไม่มีผลประโยชน์ หรือส่วนได้เสียส่วนตน ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมในด้านการเงิน และการบริหารงานของบริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ รวมถึงไม่มีผลประโยชน์ หรือส่วนได้เสียในลักษณะธุรกรรมใดๆของบริษัทในเวลา 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาอย่าง

รอบคอบแล้วเห็นว่าการเคยมีผลประโยชน์ หรือส่วนได้ส่วนเสียนั้นจะไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ

3.6. ไม่เป็นผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทน เพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ

3.7. สามารถปฏิบัติหน้าที่แสดงความเห็น หรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ รวมทั้งผู้เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว

3.8. เป็นผู้ที่มีความรู้และประสบการณ์ และสามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการตรวจสอบ

4. วาระการดำรงตำแหน่งและพ้นจากการดำรงตำแหน่ง

4.1. กรรมการตรวจสอบมีวาระการปฏิบัติงานตามวาระของการเป็นกรรมการของคณะกรรมการบริษัทฯ

4.2. การพ้นจากการดำรงตำแหน่งเมื่อขาดคุณสมบัติของการเป็นกรรมการตรวจสอบ หรือลาออก หรือถูกถอดถอน

5. อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ

5.1. สอบทานให้บริษัทฯ มีรายงานทางการเงินที่ถูกต้องตามมาตรฐานการบัญชี และตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

5.2. พิจารณาเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ ในกรณีที่เกิดรายการเกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีการขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องครบถ้วน

5.3. สอบทานและให้คำแนะนำ เพื่อให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล เป็นไปตามมาตรฐานสากล โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน

5.4. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

5.5. พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมถึงพิจารณาความเหมาะสมของค่าตอบแทน โดยพิจารณาจากความเป็นอิสระ ผลการปฏิบัติงานและประสบการณ์ของผู้สอบบัญชี เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ นำเสนออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

5.6. จัดทำรายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ และลงนามรับรองโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ รายงานดังกล่าวจะเผยแพร่ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ

5.7. กำกับดูแลการจัดทำรายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ และลงนามรับรองโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ รายงานดังกล่าวจะเผยแพร่ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ

5.8. ให้บริษัทมีกระบวนการและการจัดการรับเรื่องร้องเรียนจากพนักงานและบุคคลภายนอก ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบตามความจำเป็นและเหมาะสม

5.9. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯ มอบหมาย

6. การประชุม

6.1. คณะกรรมการตรวจสอบต้องประชุมร่วมกันอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง แล้วแต่สถานการณ์ และความจำเป็น และมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

6.2. การแจ้งการประชุม กำหนดให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้จัดทำหนังสือเชิญประชุมเพื่อแจ้งวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม แก่คณะกรรมการตรวจสอบเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้มีเวลาพิจารณาเรื่องต่างๆ หรือขอข้อมูลประกอบการพิจารณาเพิ่มเติม

6.3. การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของกรรมการตรวจสอบทั้งหมด จึงจะครบองค์ประชุม โดยประธานกรรมการตรวจสอบเป็นประธานในที่ประชุม หากกรณีที่ประธานกรรมการไม่อาจร่วมประชุมในครั้งใด ให้กรรมการตรวจสอบเลือกกรรมการท่านหนึ่งปฏิบัติหน้าที่ประธานที่ประชุม

6.4. การลงคะแนนเสียงใช้ระบบคะแนนเสียงส่วนใหญ่ เป็นมติที่ประชุม

6.5. เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ

7. การรายงาน

7.1. การรายงานต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป

- คณะกรรมการตรวจสอบต้องจัดทำรายงานกิจกรรมที่ทำระหว่างปี ตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบและเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท

7.2. การรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

- รายงานกิจกรรมต่างๆที่ปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ได้แก่ รายงานการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ ความเห็นต่อรายงานทางการเงิน การตรวจสอบภายใน หรือรายงานอื่นใดที่เห็นว่าคณะกรรมการบริษัทฯ ควรรับทราบ
- รายงานสิ่งที่ตรวจพบทันที เพื่อคณะกรรมการบริษัทฯ จะได้หาแนวทางแก้ไขได้ทันเวลา ได้แก่ รายการขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือข้อสงสัยว่าอาจมีการทุจริต หรือมีความบกพร่องสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หรือข้อสงสัยว่ามีการฝ่าฝืนกฎหมายหรือข้อกำหนดว่าด้วยตลาดหลักทรัพย์

7.3. การรายงานต่อทางการ

- หากคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ถึงสิ่งที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน และได้มีการหารือร่วมกันกับคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหาร เพื่อให้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไข เมื่อครบกำหนดเวลาที่กำหนดไว้ร่วมกัน หากพบว่ามีการเพิกเฉยต่อการดำเนินการแก้ไข โดยไม่มีเหตุผลอันควร คณะกรรมการตรวจสอบหรือกรรมการตรวจสอบท่านใดท่านหนึ่งอาจรายงานสิ่งที่พบดังกล่าวต่อคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้

8. การรักษาคุณภาพ

8.1 คณะกรรมการตรวจสอบต้องประเมินผลการปฏิบัติงาน โดยการประเมินตนเองและรายงานผลการประเมินพร้อมทั้งปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงานที่เป็นสาเหตุให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกปี

8.2 คณะกรรมการตรวจสอบควรได้รับการอบรมและเสริมสร้างความรู้อย่างสม่ำเสมอในเรื่องที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

ประกาศ ณ วันที่ 14 สิงหาคม 2558

(นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)
ประธานกรรมการบริษัท

GETABEC
Boiler & Burner Specialist
German-Thai Boiler Engineering Cooperation

กฎบัตร
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นควรให้จัดตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นกรรมการชุดย่อย เพื่อทำการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อยและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท อย่างเป็นธรรม โปร่งใสและเหมาะสม เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Governance) และคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Code of Conduct) คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นสมควรให้กำหนดกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ดังนี้

1. องค์ประกอบ

1.1 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน และไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งต้องเป็นกรรมการอิสระ

1.2 ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ต้องเป็นกรรมการอิสระ

2. คุณสมบัติ

2.1 กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ

2.2 สามารถอุทิศเวลาอย่างพอเพียงในการปฏิบัติหน้าที่

3. หน้าที่และความรับผิดชอบ

3.1 <u>ด้านการสรรหา:</u>

(1) พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหารวมทั้งคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

(2) สรรหากรรมการ โดยการสรรหาอาจพิจารณาจากกรรมการเดิมให้ดำรงตำแหน่งต่อ หรือเปิดรับการเสนอชื่อจากผู้ถือหุ้น หรือการใช้บริษัทภายนอกช่วยสรรหา หรือพิจารณาจากบุคคลจากทำเนียบกรรมการอาชีพ หรือการให้กรรมการแต่ละคนเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสม เป็นต้น

(3) พิจารณาและตรวจสอบคุณสมบัติบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อมาเป็นกรรมการบริษัท ทำการคัดเลือก ทาบทามและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท ผ่านคณะกรรมการบริษัท

(4) พิจารณาสรรหาผู้บริหารระดับสูงตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

3.2 <u>ด้านค่าตอบแทน:</u>

(1) พิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูง ให้มีความเหมาะสมกับผลงาน เทียบเคียงได้กับบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน และมีความเป็นธรรม

(2) พิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย นำเสนอขออนุมัติค่าตอบแทนต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

(3) พิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปีของผู้บริหารระดับสูง และนำเสนอขออนุมัติค่าตอบแทนที่กำหนดต่อคณะกรรมการบริษัท

(4) พิจารณากรอบการดำเนินการของโครงสร้างค่าตอบแทน งบประมาณในการขึ้นเงินเดือนประจำปี โบนัสประจำปี ตลอดจนผลตอบแทนพิเศษอื่นๆ ใดของพนักงานบริษัท และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ

3.3 พิจารณาความเหมาะสมและให้ความเห็นชอบ ในกรณีที่มีการเสนอขายหลักทรัพย์ใหม่ให้กรรมการและพนักงาน โดยยึดหลักให้เกิดความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น และสร้างแรงจูงใจให้กรรมการและพนักงานปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้เกิดการสร้างมูลค่าเพิ่มให้ผู้ถือหุ้นในระยะยาวและสามารถรักษาบุคลากรที่มีคุณภาพได้อย่างแท้จริง

3.4 ภารกิจอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

4. วาระการดำรงตำแหน่งและการแต่งตั้งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

4.1 คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยพิจารณาคัดเลือกจากกรรมการบริษัท ที่มีคุณสมบัติตามข้อ 3 และทำให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีองค์ประกอบตามข้อ 2

4.2 กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระการเป็นกรรมการบริษัทของตน

4.3 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- ครบวาระโดยไม่ได้รับเลือกให้กลับเข้ามาเป็นกรรมการบริษัท
- ตาย
- ลาออก
- ขาดคุณสมบัติและมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้ออก

4.4 กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร การลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท

4.5 ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนว่างลงและทำให้องค์ประกอบไม่เป็นไปตามข้อ2 ให้คณะกรรมการบริษัท ทำการคัดเลือกกรรมการบริษัทท่านอื่น ที่มีคุณสมบัติตามข้อ 3 และต้องทำให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีองค์ประกอบเป็นไปตามข้อ 2 เข้าเป็นกรรมการแทน โดยจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการสรรหา

5. การประชุม

5.1 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยอาจเชิญฝ่ายจัดการ หรือผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ที่เห็นสมควรมาร่วมประชุม ให้ความเห็นหรือส่งเอกสารข้อมูลตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องหรือจำเป็น

5.2 ในการประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทุกครั้ง องค์ประชุมต้องประกอบด้วยกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นจำนวนไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทั้งหมดที่มีอยู่ในตำแหน่งขณะนั้น จึงจะถือว่าครบองค์ประชุม

5.3 กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ที่มีส่วนได้ส่วนเสียในเรื่องที่พิจารณาเรื่องใด มิให้ออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ๆ ยกเว้นกรณีการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัททั้งคณะ

5.4 ในการออกเสียง กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนลงมติโดยมีสิทธิออกเสียง คนละ 1 เสียง และใช้คะแนนเสียงข้างมากเป็นเกณฑ์

6. การรายงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะต้องรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัท และรายงานการทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมาต่อผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปี โดยเปิดเผยรายละเอียดดังนี้

6.1 จำนวนครั้งในการประชุม

6.2 จำนวนครั้งที่กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน แต่ละคนเข้าร่วมประชุม

6.3 ผลการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรที่กำหนดไว้

ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2560

.....

(รศ.ดร.ปริทรรศน์ พันธุบรรยงก์)
ประธานกรรมการบริษัท

กฎบัตร
คณะกรรมการบริหาร

เพื่อให้คณะกรรมการบริหารของบริษัท เจตาแบค จำกัด สามารถปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัท เจตาแบค จำกัด ได้มอบหมายเป็นไปอย่างมีประสิทธิผล เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ และเป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทฯ จึงเห็นควรกำหนดกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารไว้ ดังนี้

1. อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริหารมีอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบดังต่อไปนี้

1.1 ให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับทิศทางกลยุทธ์ โครงสร้างการบริหารงาน แผนธุรกิจและงบประมาณประจำปีของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ

1.2 บริหารธุรกิจของบริษัทให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ได้วางไว้

1.3 กำกับและติดตามผลการดำเนินงานและฐานะการเงินของบริษัทและบริษัทในกลุ่ม และรายงานผลการดำเนินงานและฐานะการเงินให้แก่คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบอย่างน้อยไตรมาสละครั้ง

1.4 แสวงหาและประเมินโอกาสในการลงทุนในธุรกิจใหม่

1.5 พิจารณาและให้ความเห็นแก่คณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

1.6 พิจารณาสอบทานและอนุมัติรายการเกี่ยวกับการลงทุนและจำหน่ายทรัพย์สิน การบริหารทรัพยากรบุคคล การเงินและการบริหารเงิน การบริหารงานทั่วไป และรายการอื่นใด ที่เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท ภายในขอบเขตอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

1.7 กำกับดูแลและบริหารเงินลงทุนของบริษัท รวมถึงพิจารณาให้แนวทางในเรื่องที่สำคัญของบริษัทในกลุ่ม

1.8 พิจารณาและให้ความเห็นต่อเรื่องที่ต้องนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ ยกเว้นในกิจกรรมใดๆ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มอบหมายให้คณะกรรมการชุดย่อยอื่นเป็นผู้ดำเนินการไว้แล้ว

1.9 คณะกรรมการบริหารอาจมอบอำนาจช่วงให้ผู้บริหาร คณะบุคคลหรือบุคคลใดบุคคลหนึ่ง มีอำนาจในการดำเนินการในเรื่องใดเรื่องหนึ่งหรือหลายเรื่อง ตามที่คณะกรรมการบริหารพิจารณาเห็นสมควรได้ การอนุมัติรายการของคณะกรรมการบริหาร และการมอบอำนาจช่วงต้องไม่เป็นการอนุมัติรายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือรายการที่กรรมการในคณะกรรมการบริหารมีส่วนได้เสียตามที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัทและประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน การอนุมัติรายการใด ๆ ต้องเป็นไปตามนโยบายและขั้นตอนตามที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริษัทฯ และหน่วยงานกำกับดูแล

1.10 ว่าจ้างที่ปรึกษาหรือบุคคลที่มีความเป็นอิสระ เพื่อให้ความเห็นหรือคำแนะนำตามความจำเป็น

1.11 มีอำนาจเชิญฝ่ายบริหารหรือบุคคลใดที่เกี่ยวข้องของบริษัทมาให้ความเห็น เข้าร่วมประชุมหรือให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้อง

1.12 รายงานผลการปฏิบัติงานที่สำคัญให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบเป็นประจำ รวมทั้งประเด็นสำคัญต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทฯ ควรได้รับทราบ

1.13 พิจารณาทบทวนและประเมินความเพียงพอของกฎบัตรคณะกรรมการบริหารและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติเปลี่ยนแปลง

1.14 ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

2. องค์ประกอบของคณะกรรมการบริหาร

2.1 คณะกรรมการบริหารได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาจากผู้บริหารที่ดำรงตำแหน่งในระดับผู้อำนวยการสายงาน ขึ้นไปเป็นกรรมการบริหารโดยตำแหน่ง ในส่วนบริษัทย่อยให้ผู้ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการบริษัท เจตาแบค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เป็นกรรมการบริหาร โดยตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการบริหารจะต้องไม่เป็นกรรมการอิสระ

2.2 ตำแหน่งประธานคณะกรรมการบริหารต้องได้รับการแต่งตั้ง โดยคณะกรรมการบริษัทฯ

3. วาระการดำรงตำแหน่งและพ้นจากการดำรงตำแหน่ง

กรรมการบริหารพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

3.1 ตาย

3.2 ลาออก (ยกเว้นกรรมการบริหารที่ได้รับการแต่งตั้งโดยตำแหน่ง ไม่สามารถลาออก)

3.3 คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

3.4 กรรมการที่ได้รับแต่งตั้งโดยตำแหน่ง จะพ้นตำแหน่งเมื่อเปลี่ยนตำแหน่งงาน

กรรมการบริหารคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อประธานคณะกรรมการบริษัทฯ ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริหารที่ไม่ได้เป็นโดยตำแหน่งว่างลง คณะกรรมการบริษัทฯ จะแต่งตั้งกรรมการบริหารทดแทนหรือไม่ก็ได้

4. การประชุม

คณะกรรมการบริหารมีการประชุมอย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง การเรียกประชุมคณะกรรมการบริหาร ให้ประธานคณะกรรมการบริหารหรือเลขานุการโดยคำสั่งของประธานคณะกรรมการบริหาร ส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการบริหารไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนประธานคณะกรรมการบริหารอาจเรียกประชุมโดยไม่ต้องมีหนังสือนัดประชุมเพื่อพิจารณาเรื่องเร่งด่วนดังกล่าว

5. องค์ประชุม

ในการประชุมคณะกรรมการบริหาร ต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริหารในขณะนั้นจึงจะครบองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการบริหารไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริหารซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการบริหารหนึ่งคนมีหนึ่งเสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

ประกาศ ณ วันที่ 14 สิงหาคม 2558

(นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์)
ประธานกรรมการบริษัทฯ

GETABEC
Boiler & Burner Specialist
German-Thai Boiler Engineering Cooperation

คำสั่งแต่งตั้ง และกฎบัตร
คณะกรรมการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน

คำสั่งแต่งตั้งและกฎบัตรคณะกรรมการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน

คำสั่งคณะกรรมการบริษัท

เรื่อง การแต่งตั้งคณะกรรมการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการ

ด้วยบริษัทฯ เล็งเห็นว่าเรื่องสิ่งแวดล้อม สังคมและการกำกับดูแลกิจการ (ESG : Environment Social Governance) มีความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจในปัจจุบันเป็นอย่างยิ่ง ดังนั้นเพื่อกำหนดกลยุทธ์ ทิศทาง นโยบายและข้อบังคับของการดำเนินงานด้านดังกล่าว และเพื่อเป็นที่ยอมรับจากผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องทุกภาคส่วนตลอดจนเป็นการสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับธุรกิจของบริษัท บริษัทฯ จึงขอเสนอให้จัดตั้งคณะกรรมการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการขึ้น มีสถานะเป็นคณะกรรมการชุดย่อยภายใต้คณะกรรมการบริษัท โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อที่เสนอแต่งตั้ง

1) ดร.กมล	ตรรกบุตร	ประธานคณะกรรมการ
2) รศ.ดร.ปริทรรศน์	พันธุบรรยงก์	กรรมการ
3) รศ.ดร.เอกชัย	นิตยาเกษตรวัฒน์	กรรมการ
4) นายสุชาติ	มงคลอารีย์พงษ์	กรรมการ
5) ผส. ดร.ก่อเกียรติ	บุญชูกุศล	กรรมการและเลขานุการ
6) นางสาวธรรมจารี	เสริมทองหลาง	ผู้ช่วยเลขานุการ

2. องค์ประกอบ อำนาจหน้าที่ และรายละเอียดของคณะกรรมการ

ปรากฏตามกฎบัตรที่แนบท้ายคำสั่งฉบับนี้

ทั้งนี้ให้มีผลตั้งแต่วันที่ 14 พฤษภาคม 2567 เป็นต้นไป

ลงชื่อ .....ประธานคณะกรรมการบริษัท

(รศ.ดร.ปริทรรศน์ พันธุบรรยงก์)

กฎบัตรคณะกรรมการเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการ

บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)

วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัท บริษัท เจาตาแบค จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") เล็งเห็นว่าเรื่องสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการ (ESG : Environment Social Governance) มีความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจในปัจจุบันเป็นอย่างยิ่ง ดังนั้นเพื่อกำหนดกลยุทธ์ ทิศทาง นโยบายและข้อบังคับของการดำเนินงานด้านดังกล่าว และเพื่อเป็นที่ยอมรับจากผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องทุกภาคส่วนตลอดจนเป็นการสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับธุรกิจของบริษัท คณะกรรมการบริษัท จึงได้จัดตั้งคณะกรรมการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการขึ้นโดยมีรายละเอียดดังนี้

องค์ประกอบของคณะกรรมการ

1. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการ จำนวนอย่างน้อย 3 คน โดยคัดเลือกจาก กรรมการบริษัทผู้บริหาร หรือผู้มีความรู้เชี่ยวชาญภายนอกได้ ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ท่าน
2. ประธานคณะกรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการจะต้องเป็นกรรมการบริษัท
3. คณะกรรมการอาจแต่งตั้งพนักงานของบริษัทหรือบุคคลภายนอกที่มีความรู้ความชำนาญในเรื่องสิ่งแวดล้อม สังคมและการกำกับดูแลกิจการ เพื่อปฏิบัติหน้าที่เลขานุการของคณะกรรมการได้

คุณสมบัติของคณะกรรมการ

1. กรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการ ต้องเป็นผู้มีความรู้ในด้านการพัฒนาธุรกิจควบคู่ไปกับการดำเนินงานสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการ
2. กรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการ ต้องเป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาแก่การปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเพียงพอ
3. กรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการ ต้องเป็นบุคคลที่ไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน จำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้อง

วาระการดำรงตำแหน่ง และการพ้นจากตำแหน่ง

1.คณะกรรมการเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการมีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี เมื่อครบวาระแล้วอาจได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่งก็ได้

2. กรณีที่ตำแหน่งคณะกรรมการเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเข้าเป็นกรรมการแทนที่ เพื่อให้มีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ในกฎบัตรนี้ โดยบุคคลที่เข้าดำรงตำแหน่งแทนที่จะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่ากับอายุวาระที่คงเหลือของกรรมการที่ตนเข้าแทนที่เท่านั้น

3. กรรมการเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการ พ้นจากตำแหน่ง ด้วยกรณีดังต่อไปนี้

(1) ตาย

(2) ลาออก โดยแจ้งความประสงค์เป็นหนังสือต่อคณะกรรมการบริษัท

(3) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายและหรือประกาศว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมาย กฎ ข้อบังคับ และ/หรือประกาศอื่นใดที่เกี่ยวข้อง

(4) คณะกรรมการบริษัทมีมติด้วยเสียงข้างมากให้พ้นจากตำแหน่ง

(5) ครบวาระ

หน้าที่และความรับผิดชองของคณะกรรมการ

1.ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทในเรื่องกลยุทธ์ หรือแนวทางดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับเรื่อง การพัฒนาอย่างยั่งยืนในด้านสิ่งแวดล้อม สังคมและ การกำกับดูแลกิจการ (ESG: Environment Social Governance)

2.พิจารณาทบทวนนโยบาย เป้าหมาย การปฏิบัติงานและผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับเรื่องสิ่งแวดล้อม สังคมและการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีตามมาตรฐาน ทั้งในระดับประเทศและระดับสากล

3.สอบทานและติดตามการบริหารความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม สังคมและการกำกับ

4.สอบทานและติดตามกระบวนการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholder Engagement) และกระบวนการประเมินประเด็นที่สำคัญ (Materiality Assessment) ด้านสิ่งแวดล้อม สังคมและการกำกับดูแลกิจการ (ESG) จาก คณะกรรมการการพัฒนาที่ยั่งยืน ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีกระบวนการที่ เชื่อถือได้ และผลลัพธ์จากกระบวนการดังกล่าวมีการจำแนก จัดลำดับความสำคัญและบริหารจัดการอย่างเหมาะสม

5. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการฯอย่างสม่ำเสมออย่างน้อยทุก ๆ 2 ปี และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทในกรณีที่มีการแก้ไขปรับปรุง

6. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

องค์ประชุม

1. คณะกรรมการเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการ จะต้องจัดให้มีหรือ เรียกประชุมตามที่เห็นสมควรอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง และมีอำนาจในการเรียกประชุมเพิ่มเติมได้ตามความจำเป็น โดยองค์ประชุมประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดขณะนั้น
2. หนังสือเชิญประชุม วาระการประชุมและเอกสารประกอบการประชุมจะต้องจัดทำขึ้นและนำเสนอล่วงหน้า ก่อนวันประชุม และให้เลขานุการคณะกรรมการ เป็นผู้ส่งหนังสือเชิญประชุมและบันทึกรายงานการประชุมทุกครั้ง

การรายงาน

คณะกรรมการเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการจะต้องรายงานผลการปฏิบัติงานและผลจากการประชุมให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ทั้งนี้ให้มีผลตั้งแต่วันที่ 14 พฤษภาคม 2567 เป็นต้นไป

ลงชื่อ .....ประธานคณะกรรมการบริษัท

(รศ.ดร.ปรีทรรศน์ พันธุบรรยงก์)

คำสั่งแต่งตั้ง และกฎบัตร

คณะกรรมการบรรษัทภิบาล

คำสั่งคณะกรรมการ

เรื่องการแต่งตั้งคณะกรรมการบรรษัทภิบาล

เพื่อให้บริษัทมีการพัฒนาด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีหรือบรรษัทภิบาลอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีมาตรฐานการบริหารจัดการที่ดี ดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบ โปร่งใส มีกลไกของการถ่วงดุลและตรวจสอบ และมีจริยธรรม ทั้งต่อองค์กร บุคคลภายนอกและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย บริษัท จึงได้เสนอให้จัดตั้งคณะกรรมการบรรษัทภิบาลขึ้นโดยมีรายละเอียดดังนี้

1.รายชื่อคณะกรรมการ

1) รศ.ดร.เอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์	ประธานคณะกรรมการ
2) รศ.ดร. ปริทรรศน์ พันธุบรรยงก์	กรรมการ
3) ดร. กมล ตรรกบุตร	กรรมการ
4) นายทินกร นากลาง	เลขานุการ
5) นางสาววรรณา เฮงอรุณประสาน	ผู้ช่วยเลขานุการ

2. องค์ประกอบ อำนาจหน้าที่ และรายละเอียดของคณะกรรมการ

ปรากฏตามกฎบัตรที่แนบท้ายคำสั่ง

ทั้งนี้ให้มีผลตั้งแต่วันที่ 14 พฤษภาคม 2567 เป็นต้นไป

ลงชื่อ .....ประธานคณะกรรมการบริษัท

(รศ.ดร.ปริทรรศน์ พันธุบรรยงก์)

กฎบัตรคณะกรรมการบรรษัทภิบาล

บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)

วัตถุประสงค์

เพื่อให้บริษัทมีการพัฒนาด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีหรือบรรษัทภิบาลอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีมาตรฐานการบริหารจัดการที่ดี ดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบ โปร่งใส มีกลไกของการถ่วงดุลและตรวจสอบ และมีจริยธรรม ทั้งต่อองค์กร บุคคลภายนอกและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย คณะกรรมการบริษัท จึงได้จัดตั้งคณะกรรมการบรรษัทภิบาลขึ้นโดยมีรายละเอียดดังนี้

องค์ประกอบของคณะกรรมการ

1. คณะกรรมการบรรษัทภิบาล (Corporate Governance Committee) ประกอบด้วยกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 คน โดยจะต้องมีกรรมการอิสระ ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท
2. คณะกรรมการบรรษัทภิบาล มีอำนาจแต่งตั้งบุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคนตามที่เห็นสมควร ให้เป็น เลขานุการคณะกรรมการบรรษัทภิบาล เพื่อทำหน้าที่ด้านเลขานุการของคณะกรรมการบรรษัทภิบาล

คุณสมบัติของคณะกรรมการ

1. เป็นกรรมการบริษัท และต้องมิได้ดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงของบริษัท
2. เป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ในฐานะกรรมการบรรษัทภิบาล
3. ต้องเป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาแก่การปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเพียงพอ
4. ต้องเป็นบุคคลที่ไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน จำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้อง

วาระการดำรงตำแหน่ง และการพ้นจากตำแหน่ง

1. กรรมการบรรษัทภิบาล มีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี เมื่อครบวาระแล้วอาจได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่งก็ได้

2. กรณีที่ตำแหน่งคณะกรรมการบรรษัทภิบาล ว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเข้าเป็นกรรมการแทนที่ เพื่อให้มีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ในกฎบัตรนี้ โดยบุคคลที่เข้าดำรงตำแหน่งแทนที่จะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่ากับอายุวาระที่คงเหลือของกรรมการที่ตนเข้าแทนที่เท่านั้น

3. กรรมการบรรษัทภิบาล พ้นจากตำแหน่ง ด้วยกรณีดังต่อไปนี้

(1) ตาย

(2) ลาออก โดยแจ้งความประสงค์เป็นหนังสือต่อคณะกรรมการบริษัท

(3) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายและหรือประกาศว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมาย กฎ ข้อบังคับ และ/หรือประกาศอื่นใดที่เกี่ยวข้อง

(4) คณะกรรมการบริษัทมีมติด้วยเสียงข้างมากให้พ้นจากตำแหน่ง

(5) ครบวาระ

หน้าที่และความรับผิดชองของคณะกรรมการ

1. ยกร่าง จัดทำ แก้ไขปรับปรุง นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ให้สอดคล้องกับกฎหมายและนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. ส่งเสริมและสนับสนุนให้การดำเนินกิจการของบริษัทสอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจของและระเบียบอื่นๆที่เกี่ยวข้อง
3. ประเมินและทบทวนเกี่ยวกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน นโยบายการ และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สอดคล้องกับ กฎหมายอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และนำเสนอคณะ กรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติการปรับปรุง
4. กำกับดูแลและให้คำแนะนำกระบวนการในการควบคุมดูแล เพื่อป้องกันความเสี่ยงตามนโยบายต่อ ต้านการคอร์รัปชัน ติดตามและรายงานผลการดำเนินงานตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน แก่คณะ กรรมการบริษัทรับทราบอย่างสม่ำเสมอ
5. เรื่องอื่นๆ ที่คณะกรรมการมอบหมาย

องค์ประชุม

1. กฎบัตรคณะกรรมการบรรษัทภิบาลจะต้องจัดให้มีหรือ เรียกประชุมตามที่เห็นสมควรอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง และมีอำนาจในการเรียกประชุมเพิ่มเติมได้ตามความจำเป็น โดยองค์ประชุมประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดขณะนั้น
2. หนังสือเชิญประชุม วาระการประชุมและเอกสารประกอบการประชุมจะต้องจัดทำขึ้นและนำเสนอล่วงหน้า ก่อนวันประชุม และให้เลขานุการคณะกรรมการ เป็นผู้ส่งหนังสือเชิญประชุมและบันทึกรายงานการประชุมทุกครั้ง

การรายงาน

กฎบัตรคณะกรรมการบรรษัทภิบาลจะต้องรายงานผลการปฏิบัติงานและผลจากการประชุมให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ทั้งนี้ให้มีผลตั้งแต่วันที่ 14 พฤษภาคม 2567 เป็นต้นไป

ลงชื่อ .....ประธานคณะกรรมการบริษัท

(รศ.ดร.ปริทรรศน์ พันธุบรรยงก์)

เอกสารแนบ 6

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท เจตาแบค จำกัด(มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำกับดูแลและสอบทานข้อมูลต่างๆ ของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการรายงานและการเปิดเผยข้อมูลทางการเงิน ระบบการควบคุมภายใน การปฏิบัติตามกฎระเบียบของหน่วยงานควบคุมดูแลที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการกำกับดูแลกิจการที่เหมาะสมตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี ตลอดจนให้คำแนะนำต่างๆ เพื่อให้การตรวจสอบภายในมีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น

ในปี 2567 มีการประชุมทั้งสิ้น 7 ครั้ง โดยเป็นการประชุมร่วมกับผู้บริหารสูงสุด ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้ตรวจสอบบัญชีโดยอิสระไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม 1 ครั้ง กรรมการตรวจสอบทุกท่านเข้าประชุมครบทุกครั้ง

สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบได้ดังนี้

1. **สอบทานรายงานการเงิน**
   สอบทานข้อมูลที่สำคัญของงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2567 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ที่ผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีแล้ว โดยมีผู้สอบบัญชีและผู้บริหารในสายงานบัญชีและการเงิน เป็นผู้ชี้แจงและตอบข้อซักถามในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน การปรับปรุงรายการ ความเพียงพอของข้อมูลที่เปิดเผยในงบการเงิน รายการผิดปกติหรือข้อมูลที่น่าสงสัย รวมทั้งพิจารณาข้อเสนอแนะจากการสอบทานงบการเงินของผู้สอบบัญชีเพื่อการปรับปรุงที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท โดยสรุปผู้สอบบัญชีไม่ได้มีข้อสังเกตที่เป็นพิเศษและไม่พบข้อบ่งชี้เหตุอันควรสงสัยเกี่ยวกับการทุจริต

2. **สอบทานรายการที่เกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์**
   คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผล ประโยชน์ โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด มีผู้ประเมินอิสระที่บริษัทว่าจ้างเพื่อความสมเหตุสมผลของการทำรายการ โดยคำนึงถึงประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม

3. **สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายและการกำกับดูแลกิจการที่ดี**
   คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและกำกับดูแลกระบวนการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแนวทางที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตลอดจนกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องได้กำหนดไว้

ในปี 2567 กรรมการตรวจสอบไม่พบข้อบ่งชี้ที่ทำให้เชื่อว่ามีข้อบกพร่อง หรือการปฏิบัติที่ขัดแย้งกับข้อกำหนด

4. **สอบทานการกำกับดูแลงานตรวจสอบภายในและระบบการควบคุมภายใน**

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและกำกับดูแลให้หน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ จึงใช้บริการหน่วยงานภายนอก มีการพิจารณาคัดเลือกผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในโดยประเมินจากผลการปฏิบัติงานเป็นผู้ไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัท รวมถึงความเหมาะสมของค่าตอบแทนแล้ว จึงเสนอแต่งตั้ง บริษัท เอล บิสซิเนส แอดไวซอร์รี่ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัท มีการพิจารณาประเด็นที่ตรวจพบจากการตรวจสอบระบบควบคุมภายในรวมทั้งข้อเสนอแนะจากผู้ตรวจสอบภายในเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของการตรวจสอบภายใน ตลอดจนติดตามเร่งรัดการแก้ไขประเด็นที่ตรวจพบ มีการพิจารณาผลการประเมินระบบควบคุมภายในของฝ่ายจัดการ จัดให้มีกลไกการตรวจสอบถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพสำหรับควบคุมป้องกันการทุจริตคอร์รัปชั่น รวมถึงติดตามเรื่องต่างๆ ที่ได้รับผ่านช่องทางการร้องเรียน

5. **พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2567**

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และพิจารณาความเหมาะสมของค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีประจำปี 2567 โดยประเมินจากผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา ความรู้ความสามารถ มีความเป็นอิสระ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจาก บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2567 ต่อไปอีกวาระหนึ่ง

โดยสรุปภาพรวมการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปี 2567 คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีการบริหารจัดการภายในองค์กรอย่างโปร่งใส มีระบบการกำกับดูแลกิจการ และการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพเพียงพอในการควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจ มีการรายงานข้อมูลทางการเงินและการดำเนินงานอย่างถูกต้องมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมทั้งมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้อง สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(รศ.ดร.เอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์)
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

เอกสารแนบ 7

แบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน

เอกสารแนบ 7 แบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน

แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

แนวคิดและวัตถุประสงค์

การมีระบบการควบคุมภายในที่ดีมีความสำคัญอย่างยิ่งสำหรับบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทที่มีประชาชนเป็นผู้ถือหุ้น โดยระบบที่ดีจะสามารถช่วยป้องกัน บริหาร จัดการความเสี่ยงหรือความเสียหายต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทและผู้ที่มีส่วนได้เสียได้เป็นอย่างดี ดังนั้น จึงเป็นหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทที่จะต้องดำเนินการให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม และเพียงพอในการดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมาย ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถป้องกันทรัพย์สิน จากการทุจริต เสียหาย รวมทั้งมีการจัดทำบัญชี รายงานที่ถูกต้องน่าเชื่อถือ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ได้รับความร่วมมือเป็นอย่างดีจากไพร้ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส ประเทศไทย (PwC Thailand) ในการพัฒนาแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน (“แบบประเมิน”) ฉบับนี้ขึ้น เพื่อเป็นเครื่องมือช่วยให้บริษัทใช้เป็นแนวทางในการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทด้วยตนเอง

แบบประเมินนี้ ได้จัดทำตามแนวคิดของ COSO[1] (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) ที่ได้ปรับปรุง framework ใหม่ เมื่อเดือนพฤษภาคม 2556 และนำมาปรับให้เข้าใจง่ายขึ้น รวมทั้งเหมาะสมกับบริษัทจดทะเบียนไทย ซึ่งคำถามหลักยังแบ่งออกเป็น 5 ส่วนเช่นเดียวกับแนวทางของ COSO เดิม แต่ได้ขยายความแต่ละส่วนออกเป็นหลักการย่อยรวม 17 หลักการ เพื่อให้เข้าใจและเห็นภาพของแต่ละส่วนได้ชัดเจนยิ่งขึ้น

การนำไปใช้

บริษัทควรใช้แบบประเมินนี้เป็นแนวทางในการประเมินหรือทบทวนความเพียงพอของระบบควบคุมภายในอย่างน้อยทุกปี และอาจมีการทบทวนเพิ่มเติมหากเกิดเหตุการณ์ที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ การประเมินดังกล่าวควรผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทด้วย เพื่อให้เกิดการแลกเปลี่ยนความเห็นมีความเข้าใจตรงกัน และสามารถกำหนดแนวทางปฏิบัติที่เหมาะสมกับบริษัทได้

การตอบแบบประเมินในแต่ละข้อ ควรอยู่บนพื้นฐานของการปฏิบัติจริง หากประเมินแล้วพบว่า บริษัทยังขาดการควบคุมภายในที่เพียงพอในข้อใด (ไม่ว่าจะเป็นการไม่มีระบบในเรื่องนั้นหรือมีแล้วแต่ยังไม่เหมาะสม) บริษัทควรอธิบายเหตุผลและแนวทางแก้ไขประกอบไว้ด้วย

---

[1] เป็นคณะกรรมการร่วมของสถาบันวิชาชีพ 5 แห่ง ได้แก่ สถาบันผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งสหรัฐอเมริกา (AICPA) สถาบันผู้ตรวจสอบภายในสากล (Institute of Internal Auditors หรือ IIA) สถาบันผู้บริหารการเงิน (Financial Executives Institute หรือ FEI) สมาคมนักบัญชีแห่งสหรัฐอเมริกา (American Accounting Association หรือ AAA) และสถาบันนักบัญชีเพื่อการบริหาร (Institute of Management Accountants หรือ IMA)

การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

1. องค์กรแสดงถึงความยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง (integrity) และจริยธรรม

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
1.1 คณะกรรมการและผู้บริหารกำหนดแนวทาง และมีการปฏิบัติที่อยู่บนหลักความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณในการดำเนินงาน ที่ครอบคลุมถึง		
1.1.1 การปฏิบัติหน้าที่ประจำวัน และการตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ	✓	
1.1.2 การปฏิบัติต่อคู่ค้า ลูกค้า และบุคคลภายนอก	✓	
<u>คำอธิบายเพิ่มเติม</u> บริษัทมีการจัดทำ คู่มืออำนาจดำเนินการ ข้อกำหนดเรื่องจรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติสำหรับผู้บริหารและพนักงาน โดยได้ประกาศใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน ซึ่งคู่มืออำนาจข้อกำหนดนี้ได้ครอบคลุมในเรื่องดังกล่าวอยู่แล้ว		
1.2 มีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณ ที่ครอบคลุมถึง		
1.2.1 มีข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม (code of conduct) สำหรับผู้บริหารและพนักงาน ที่เหมาะสม	✓	
1.2.2 มีข้อกำหนดห้ามผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกิจการ ซึ่งรวมถึงการห้ามคอร์รัปชันอันทำให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร[2]	✓	
1.2.3 มีบทลงโทษที่เหมาะสมหากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดข้างต้น	✓	
1.2.4 มีการสื่อสารข้อกำหนดและบทลงโทษข้างต้นให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบ เช่น รวมอยู่ในการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ ให้พนักงานลงนามรับทราบข้อกำหนดและบทลงโทษเป็นประจำทุกปี รวมทั้งมีการเผยแพร่ code of conduct ให้แก่พนักงานและบุคคลภายนอกได้รับทราบ	✓	
<u>คำอธิบายเพิ่มเติม</u> บริษัทมีการได้ประกาศใช้ ข้อกำหนดเรื่องจรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติสำหรับผู้บริหารและพนักงาน นโยบายต่อต้านการทุจริต จริยธรรมทางธุรกิจ ซึ่งครอบคลุมถึงเรื่องดังกล่าวข้างต้น		

[2] บริษัทควรกำหนดการควบคุมภายในตามมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันให้เหมาะสมกับความเสี่ยงของบริษัท

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
1.3 มีกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตาม Code of Conduct 1.3.1 การติดตามและประเมินผลโดยหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติ (compliance unit) 1.3.2 การประเมินตนเองโดยผู้บริหารและพนักงาน 1.3.3 การประเมินโดยผู้เชี่ยวชาญที่เป็นอิสระจากภายนอกองค์กร <u>คำอธิบายเพิ่มเติม</u> บริษัทมีการติดตามและประเมินผลโดยว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในที่เป็นอิสระจากภายนอกองค์กรให้ดำเนินการตรวจสอบระบบควบคุมภายในไตรมาสละ 1 ครั้งและรายงานตรงต่อคณะกรรมกรรมการตรวจสอบ	✓ ✓ ✓	
1.4 มีการจัดการอย่างทันเวลา หากพบการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณ 1.4.1 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถตรวจพบการฝ่าฝืนได้ภายในเวลาที่เหมาะสม 1.4.2 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถลงโทษหรือจัดการกับการฝ่าฝืนได้อย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร 1.4.3 มีการแก้ไขการกระทำที่ขัดต่อหลักความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณอย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร <u>คำอธิบายเพิ่มเติม</u> บริษัทได้จัดให้มีช่องทางร้องเรียน ซึ่งข้อร้องเรียนดังกล่าวฝ่ายตรวจสอบภายในได้รายงานตรงต่อกรรมการตรวจสอบเพื่อ สรุปเรื่องเสนอต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อสั่งการแก้ไข	✓ ✓ ✓	

2. คณะกรรมการมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และทำหน้าที่กำกับดูแล (Oversight) และพัฒนาการดำเนินการด้านการควบคุมภายใน

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
2.1 มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการแยกจากฝ่ายบริหาร โดยได้สงวนสิทธิ์อำนาจเฉพาะของคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจน <u>คำอธิบายเพิ่มเติม</u> บริษัทได้จัดทำคู่มืออำนาจดำเนินการซึ่งกำหนดเรื่องดังกล่าวไว้อย่างครอบคลุม	✓	
2.2 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและวัดผลได้ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงาน	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
2.3 คณะกรรมการกำกับดูแลให้บริษัทกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและผู้บริหารให้ถูกต้องตามกฎหมาย กฎบัตร ซึ่งครอบคลุมบทบาทที่สำคัญของคณะกรรมการตรวจสอบ ผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงิน	✓	
2.4 คณะกรรมการเป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท และมีความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท หรือสามารถขอคำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญในเรื่องนั้นๆ ได้	✓	
2.5 คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีความรู้ ความสามารถน่าเชื่อถือ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ไม่มีความสัมพันธ์อื่นใด อันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจและปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ในจำนวนที่เหมาะสมเพียงพอ	✓	
2.6 คณะกรรมการกำกับดูแลการพัฒนาและปฏิบัติเรื่องการควบคุมภายในในองค์กร ซึ่งครอบคลุมทั้งการสร้างสภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม ข้อมูลและการสื่อสาร และการติดตาม	✓	

3. ฝ่ายบริหารได้จัดให้มีโครงสร้างสายการรายงาน การกำหนดอำนาจในการสั่งการและความรับผิดชอบที่เหมาะสมเพื่อให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ ภายใต้การกำกับดูแล (oversight) ของคณะกรรมการ

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
3.1 ผู้บริหารระดับสูงกำหนดโครงสร้างองค์กรที่สนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมทั้งทางธุรกิจและกฎหมาย รวมถึงการจัดให้มีการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ เช่น แบ่งแยกหน้าที่ในส่วนงานที่สำคัญ ซึ่งทำให้เกิดการตรวจสอบถ่วงดุลระหว่างกัน มีงานตรวจสอบภายในที่ขึ้นตรงกับกรรมการตรวจสอบ และมีสายการรายงานที่ชัดเจน เป็นต้น	✓	
3.2 ผู้บริหารระดับสูงกำหนดสายการรายงานในบริษัท โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ และการสื่อสารข้อมูล	✓	
3.3 มีการกำหนด มอบหมาย และจำกัดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างเหมาะสมระหว่างคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง ผู้บริหาร และพนักงาน	✓	

4. องค์กรแสดงถึงความมุ่งมั่นในการจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
4.1 บริษัทมีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจัดหา พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้และความสามารถที่เหมาะสม และมีกระบวนการสอบทานนโยบายและวิธีการปฏิบัตินั้นอย่างสม่ำเสมอ	✓	
4.2 บริษัทมีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงาน การให้แรงจูงใจหรือรางวัลต่อบุคลากรที่มีผลการปฏิบัติงานดี และการจัดการต่อบุคลากรที่มีผลงานไม่บรรลุเป้าหมาย รวมถึง การสื่อสารกระบวนการเหล่านี้ให้ผู้บริหารและพนักงานทราบ	✓	
4.3 บริษัทมีกระบวนการแก้ไขปัญหาหรือเตรียมพร้อมสำหรับการขาดบุคลากรที่มีความรู้และความสามารถที่เหมาะสมอย่างทันเวลา คำอธิบายเพิ่มเติม บริษัทมีการจัดทำแผนอัตรากำลังพลประจำปีพร้อมทั้งมีการจัดทำ succession plan และมีกระบวนการพัฒนาบุคลากรเพื่อเตรียมพร้อมในการสืบทอดตำแหน่งงาน(สำคัญ) ที่ว่าง	✓	
4.4 บริษัทมีกระบวนการสรรหา พัฒนา และรักษาผู้บริหารและพนักงานทุกคน เช่น การจัดระบบที่ปรึกษา (mentoring) และการฝึกอบรม	✓	
4.5 บริษัทมีแผนและกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่ง (succession plan) ที่สำคัญ	✓	

5. องค์กรกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
5.1 คณะกรรมการและผู้บริหารมีกระบวนการและการสื่อสารเชิงบังคับให้บุคลากรทุกคนมีความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน และจัดให้มีการปรับปรุงแก้ไขกระบวนการปฏิบัติ ในกรณีที่จำเป็น	✓	
5.2 คณะกรรมการและผู้บริหารกำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจและการให้รางวัล ที่เหมาะสม โดยพิจารณาทั้งเรื่องการปฏิบัติตาม Code of Conduct และวัตถุประสงค์ในระยะสั้นและระยะยาวของบริษัท	✓	
5.3 คณะกรรมการและผู้บริหารประเมินแรงจูงใจและการให้รางวัลอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นให้สามารถเชื่อมโยงกับความสำเร็จของหน้าที่ในการปฏิบัติตามการควบคุมภายในด้วย	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
5.4 คณะกรรมการและผู้บริหารได้พิจารณาไม่ให้มีการสร้างแรงกดดันที่มากเกินไปในการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรแต่ละคน	✓	

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

6. องค์กรกำหนดวัตถุประสงค์ไว้อย่างชัดเจนเพียงพอ เพื่อให้สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
6.1 บริษัทสามารถปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และเหมาะสมกับธุรกิจในขณะนั้น โดยแสดงได้ว่ารายการในรายงานทางการเงินมีตัวตนจริง ครบถ้วน แสดงถึงสิทธิหรือภาระผูกพันของบริษัทได้ถูกต้อง มีมูลค่าเหมาะสม และเปิดเผยข้อมูลครบถ้วน ถูกต้อง	✓	
6.2 บริษัทกำหนดสาระสำคัญของรายการทางการเงิน โดยพิจารณาถึงปัจจัยที่สำคัญ เช่น ผู้ใช้รายงานทางการเงิน ขนาดของรายการ แนวโน้มของธุรกิจ <u>คำอธิบายเพิ่มเติม</u> บริษัทมีการกำหนดสาระสำคัญของรายการทางการเงินไว้โดยพิจารณาถึงปัจจัยที่สำคัญ และข้อกำหนดต่างๆ ที่เกี่ยวข้องด้วย	✓	
6.3 รายงานทางการเงินของบริษัทสะท้อนถึงกิจกรรมการดำเนินงานของบริษัทอย่างแท้จริง	✓	
6.4 คณะกรรมการหรือคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง อนุมัติและสื่อสารนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบและถือปฏิบัติ จนเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมขององค์กร	✓	

7. องค์กรระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ไว้อย่างครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
7.1 บริษัทระบุความเสี่ยงทุกประเภทซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจทั้งระดับองค์กร หน่วยธุรกิจ ฝ่ายงาน และหน้าที่งานต่าง ๆ	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
7.2 บริษัทวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจเกิดจากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การรายงาน การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	✓	
7.3 ผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยง	✓	
7.4 บริษัทได้ประเมินความสำคัญของความเสี่ยง โดยพิจารณาทั้งโอกาสเกิดเหตุการณ์และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	✓	
7.5 บริษัทมีมาตรการและแผนปฏิบัติงานเพื่อจัดการความเสี่ยง โดยอาจเป็นการยอมรับความเสี่ยงนั้น (acceptance) การลดความเสี่ยง (reduction) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (avoidance) หรือการร่วมรับความเสี่ยง (sharing)	✓	

8. องค์กรได้พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริต ในการประเมินความเสี่ยงที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
8.1 บริษัทประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริตขึ้น โดยครอบคลุมการทุจริตแบบต่างๆ เช่น การจัดทำรายงานทางการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียทรัพย์สิน การคอร์รัปชัน การที่ผู้บริหารสามารถฝ่าฝืนระบบควบคุมภายใน (management override of internal controls) การเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้อง เป็นต้น <u>คำอธิบายเพิ่มเติม</u> บริษัทมีการประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริต โดยใช้ผลการตรวจสอบ ของผู้ตรวจภายในประกอบการพิจารณา	✓	
8.2 บริษัทได้ทบทวนเป้าหมายการปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ โดยพิจารณาความเป็นไปได้ของเป้าหมายที่กำหนดแล้ว รวมทั้งได้พิจารณาความสมเหตุสมผลของการให้สิ่งจูงใจหรือผลตอบแทนแก่พนักงานแล้วด้วยว่า ไม่มีลักษณะส่งเสริมให้พนักงานกระทำไม่เหมาะสม เช่น ไม่ตั้งเป้าหมายยอดขายของบริษัทไว้สูงเกินความเป็นจริงจนทำให้เกิดแรงจูงใจในการตกแต่งตัวเลขยอดขาย เป็นต้น	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
8.3 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและสอบถามผู้บริหารเกี่ยวกับโอกาสในการเกิดทุจริต และมาตรการที่บริษัทดำเนินการเพื่อป้องกันหรือแก้ไขการทุจริต	✓	
8.4 บริษัทได้สื่อสารให้พนักงานทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้ <u>คำอธิบายเพิ่มเติม</u> บริษัทได้ปิดประกาศนโยบายและแนวปฏิบัติต่างๆ ไว้ที่สำนักงานบริษัท และแจ้งผ่าน E mail ไปยังหัวหน้าหน่วยงานต่างๆเพื่อให้มีการสื่อสารไปยังพนักงานในทุกระดับ	✓	

9. องค์กรสามารถระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
9.1 บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงปัจจัยภายนอกองค์กร ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว	✓	
9.2 บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการทำธุรกิจ ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว	✓	
9.3 บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำองค์กร ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว	✓	

การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

10. องค์กรมีมาตรการควบคุมที่ช่วยลดความเสี่ยงที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
10.1 มาตรการควบคุมของบริษัทมีความเหมาะสมกับความเสี่ยง และลักษณะเฉพาะ	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
ขององค์กร เช่น สภาพแวดล้อม ความซับซ้อนของงาน ลักษณะงาน ขอบเขตการดำเนินงาน รวมถึงลักษณะเฉพาะอื่น ๆ		
10.2 บริษัทมีมาตรการควบคุมภายในที่กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และครอบคลุมกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม เช่น มีนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับธุรกรรมด้านการเงิน การจัดซื้อ และการบริหารทั่วไป ตลอดจนกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และลำดับชั้นการอนุมัติของผู้บริหารในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน รัดกุม เพื่อให้สามารถป้องกันการทุจริตได้ เช่น มีการกำหนดขนาดวงเงินและอำนาจอนุมัติของผู้บริหารแต่ละระดับ ขั้นตอนในการอนุมัติโครงการลงทุน ขั้นตอนการจัดซื้อและวิธีการคัดเลือกผู้ขาย การบันทึกข้อมูลรายละเอียดการตัดสินใจจัดซื้อ ขั้นตอนการเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ หรือ การเบิกใช้เครื่องมือต่างๆ เป็นต้น โดยได้จัดให้มีกระบวนการสำหรับกรณีต่าง ๆ ดังนี้ 10.2.1 การเก็บรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว รวมทั้งบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน เพื่อประโยชน์ในการติดตามและสอบทานการทำรายการระหว่างกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันเสมอ 10.2.2 กรณีที่บริษัทอนุมัติธุรกรรมหรือทำสัญญากับผู้ที่เกี่ยวข้องในลักษณะที่มีผลผูกพันบริษัทในระยะยาวไปแล้ว เช่น การทำสัญญาซื้อขายสินค้า การให้กู้ยืม การค้ำประกัน บริษัทได้ติดตามให้มั่นใจแล้วว่า มีการปฏิบัติเป็นไปตามเงื่อนไขที่ตกลงกันไว้ตลอดระยะเวลาที่มีผลผูกพันบริษัท เช่น ติดตามการชำระคืนหนี้ตามกำหนด หรือมีการทบทวนความเหมาะสมของสัญญา เป็นต้น	✓ ✓ ✓	
10.3 บริษัทกำหนดให้การควบคุมภายในมีความหลากหลายอย่างเหมาะสม เช่น การควบคุมแบบ manual และ automated หรือการควบคุมแบบป้องกันและติดตาม	✓	
10.4 บริษัทกำหนดให้มีการควบคุมภายในในทุกระดับขององค์กร เช่น ทั้งระดับกลุ่มบริษัท หน่วยธุรกิจ สายงาน ฝ่ายงาน แผนก หรือกระบวนการ	✓	
10.5 บริษัทมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน 3 ด้านต่อไปนี้ ออกจากกันโดยเด็ดขาด เพื่อเป็นการตรวจสอบซึ่งกันและกัน กล่าวคือ (1) หน้าที่อนุมัติ (2) หน้าที่บันทึกรายการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ และ (3) หน้าที่ในการดูแลจัดเก็บทรัพย์สิน	✓	

11. องค์กรเลือกและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้วยระบบเทคโนโลยี เพื่อช่วยสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
11.1 บริษัทควรกำหนดความเกี่ยวข้องกันระหว่างการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในกระบวนการปฏิบัติงานและการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศ	✓	
11.2 บริษัทควรกำหนดการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานของระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	✓	
11.3 บริษัทควรกำหนดการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	✓	
11.4 บริษัทควรกำหนดการควบคุมกระบวนการได้มา การพัฒนา และการบำรุงรักษาระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	✓	

12. องค์กรจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมผ่านทางนโยบาย ซึ่งได้กำหนดสิ่งที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติ เพื่อให้นโยบายที่กำหนดไว้นั้นสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
12.1 บริษัทมีนโยบายที่รัดกุมเพื่อติดตามให้การทำธุรกรรมของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ต้องผ่านขั้นตอนการอนุมัติที่กำหนด เช่น ข้อบังคับของบริษัท เกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกณฑ์ของสำนักงาน ฯลฯ เพื่อป้องกันการหาโอกาสหรือนำผลประโยชน์ของบริษัทไปใช้ส่วนตัว	✓	
12.2 บริษัทมีนโยบายเพื่อให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมกระทำโดยผู้ที่ไม่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมนั้น	✓	
12.3 บริษัทมีนโยบายเพื่อให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ และพิจารณาโดยถือเสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก (at arms' length basis)	✓	
12.4 บริษัทมีกระบวนการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม รวมทั้งกำหนดแนวทางให้บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งให้เป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยหรือร่วมนั้น ถือปฏิบัติ **(หากบริษัทไม่มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมไม่ต้องตอบข้อนี้)**	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
12.5 บริษัทกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบในการนำนโยบายและกระบวนการไปปฏิบัติโดยผู้บริหารและพนักงาน	✓	
12.6 นโยบายและกระบวนการปฏิบัติของบริษัทได้รับการนำไปใช้ในเวลาที่เหมาะสม โดยบุคลากรที่มีความสามารถ รวมถึงการครอบคลุมกระบวนการแก้ไขข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน	✓	
12.7 บริษัททบทวนนโยบายและกระบวนการปฏิบัติให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ	✓	

ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

13. องค์กรข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนดไว้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
13.1 บริษัทกำหนดข้อมูลที่ต้องการใช้ในการดำเนินงาน ทั้งข้อมูลจากภายในและภายนอกองค์กร ที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องต่องาน	✓	
13.2 บริษัทพิจารณาทั้งต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับ รวมถึงปริมาณและความถูกต้องของข้อมูล	✓	
13.3 บริษัทดำเนินการเพื่อให้คณะกรรมการมีข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอสำหรับใช้ประกอบการตัดสินใจ ตัวอย่างข้อมูลที่สำคัญ เช่น รายละเอียดของเรื่องที่เสนอให้พิจารณา เหตุผล ผลกระทบต่อบริษัท ทางเลือกต่าง ๆ	✓	
13.4 บริษัทดำเนินการเพื่อให้กรรมการบริษัทได้รับหนังสือนัดประชุมหรือเอกสารประกอบการประชุมที่ระบุข้อมูลที่จำเป็นและเพียงพอต่อการพิจารณาก่อนการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อยภายในระยะเวลาขั้นต่ำตามที่กฎหมายกำหนด	✓	
13.5 บริษัทดำเนินการเพื่อให้รายงานการประชุมคณะกรรมการมีรายละเอียดตามควรเพื่อให้สามารถตรวจสอบย้อนหลังเกี่ยวกับความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการแต่ละราย เช่น การบันทึกข้อซักถามของกรรมการ ความเห็นหรือข้อสังเกตของกรรมการในเรื่องที่พิจารณา ความเห็นของกรรมการรายที่ไม่เห็นด้วยกับเรื่องที่เสนอพร้อมเหตุผล เป็นต้น	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
13.6 บริษัทมีการดำเนินการดังต่อไปนี้ 13.6.1 มีการจัดเก็บเอกสารสำคัญ ไว้อย่างครบถ้วนเป็นหมวดหมู่ 13.6.2 กรณีที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีหรือผู้ตรวจสอบภายในว่ามีข้อบกพร่องในการควบคุมภายใน บริษัทได้แก้ไขข้อบกพร่องนั้นอย่างครบถ้วนแล้ว	 ✓ ✓	

14. องค์กรสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ซึ่งรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายในที่จำเป็นต่อการสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่วางไว้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
14.1 บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน	✓	
14.2 บริษัทมีการรายงานข้อมูลที่สำคัญถึงคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ และคณะกรรมการบริษัทสามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน หรือสอบทานรายการต่าง ๆ ตามที่ต้องการ เช่น การกำหนดบุคคลที่เป็นศูนย์ติดต่อเพื่อให้สามารถติดต่อขอข้อมูลอื่นนอกจากที่ได้รับจากผู้บริหาร รวมทั้งการติดต่อสอบถามข้อมูลจากผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน การจัดประชุมระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหารตามที่คณะกรรมการร้องขอ การจัดกิจกรรมพบปะหารือระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหารนอกเหนือจากการประชุมคณะกรรมการ เป็นต้น	✓	
14.3 บริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารพิเศษหรือช่องทางลับเพื่อให้บุคคลต่าง ๆ ภายในบริษัทสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตภายในบริษัท (whistle-blower hotline) ได้อย่างปลอดภัย	✓	

15. องค์กรได้สื่อสารกับหน่วยงานภายนอก เกี่ยวกับประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อการควบคุมภายใน

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
15.1 บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน เช่น จัดให้มีเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ศูนย์รับเรื่องร้องเรียน เป็นต้น	✓	

<u>คำอธิบายเพิ่มเติม</u> บริษัทได้จัดให้มีช่องทางรับเรื่องร้องเรียนต่างๆ เช่น กล่องรับเรื่องร้องเรียน และช่องทางการรายงานผ่านหน้าเว็ปไซด์บริษัท		

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
15.2 บริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารพิเศษหรือช่องทางลับเพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริต (whistle-blower hotline) แก่บริษัทได้อย่างปลอดภัย <u>คำอธิบายเพิ่มเติม</u> บริษัทได้จัดให้มีช่องทางรับเรื่องร้องเรียนต่างๆ เช่น กล่องรับเรื่องร้องเรียน และช่องทางการรายงานผ่านหน้าเว็ปไซด์บริษัท	✓	

ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

16. องค์กรติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วน เหมาะสม

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
16.1 บริษัทจัดให้มีกระบวนการติดตามการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจและข้อกำหนดห้ามฝ่ายบริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เช่น กำหนดให้แต่ละส่วนงานติดตามการปฏิบัติ และรายงานผู้บังคับบัญชา หรือมอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในติดตามการปฏิบัติ และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นต้น	✓	
16.2 บริษัทจัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่วางไว้โดยการประเมินตนเอง และ/หรือการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน	✓	
16.3 ความถี่ในการติดตามและประเมินผลมีความเหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของบริษัท	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
16.4 ดำเนินการติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน โดยผู้ที่มีความรู้และความสามารถ	✓	
16.5 บริษัทกำหนดแนวทางการรายงานผลการตรวจสอบภายในให้ขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ	✓	
16.6 บริษัทส่งเสริมให้ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติหน้าที่ตามมาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน (International Standards for the Professional Practice of Internal Auditing, IIA)	✓	

17. องค์กรประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อบุคคลที่รับผิดชอบ ซึ่งรวมถึงผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตามความเหมาะสม

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
17.1 บริษัทประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน และดำเนินการเพื่อติดตามแก้ไขอย่างทันท่วงที หากผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นแตกต่างจากเป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างมีนัยสำคัญ	✓	
17.2 บริษัทมีนโยบายการรายงาน ดังนี้		
17.2.1 ฝ่ายบริหารต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยพลัน ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์หรือสงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริตอย่างร้ายแรง มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือมีการกระทำที่ผิดปกติอื่น ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ	✓	
17.2.2 รายงานข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ พร้อมแนวทางการแก้ไขปัญหา (แม้ว่าจะได้เริ่มดำเนินการจัดการแล้ว) ต่อคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาภายในระยะเวลาอันควร	✓	
17.2.3 รายงานความคืบหน้าในการปรับปรุงข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญต่อคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบ	✓	

GETABEC

Boiler & Burner Specialist

German-Thai Boiler Engineering Cooperation

บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)

335/7 ถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขต
ประเวศ กรุงเทพมหานคร 10250

โทรศัพท์: 02 366 0400-7

www.getabecboiler.com