

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/
รายงานประจำปี 2566
56-1 ONE REPORT 2023



บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)
ALLA Public Company Limited

ALLA
บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)
ALLA PUBLIC COMPANY LIMITED

> สารบัญ

ส่วนที่

1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

| | |
|---|----|
| สารจากประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร | 4 |
| โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท | 6 |
| การบริหารจัดการความเสี่ยง | 38 |
| การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน | 45 |
| การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ | 63 |
| ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น | 74 |

ส่วนที่

2

การกำกับดูแลกิจการ

| | |
|---|-----|
| นโยบายการกำกับดูแลกิจการ | 77 |
| โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่น ๆ | 94 |
| รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ | 116 |
| การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน | 129 |

ส่วนที่

3

งบการเงิน

| | |
|---|-----|
| รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน | 137 |
| งบการเงิน | 138 |

ส่วนที่

4

การรับรองความถูกต้อง

| | |
|-------------------------------|-----|
| การรับรองความถูกต้องของข้อมูล | 202 |
|-------------------------------|-----|

ส่วนที่

5

เอกสารแนบ

| | |
|--|-----|
| เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท | 205 |
| เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย | 220 |
| เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน | 221 |
| เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดการประเมิน ราคากฎทรัพย์สิน | 223 |
| เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็ม | 224 |

ส่วนที่

1

การประกอบธุรกิจ
และผลการดำเนินงาน



สารจากประธานกรรมการและ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



นายวินิจ ศิลามงคล

ประธานกรรมการบริษัท

สำหรับปี 2566 ยังคงเป็นปีที่ท้าทายสำหรับกลุ่มบริษัท เนื่องด้วยภาวะเศรษฐกิจไทยและเศรษฐกิจโลกที่ทยอยฟื้นตัว จากผลกระทบของการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 ประกอบกับต้นทุนพลังงานและต้นทุนวัตถุดิบที่ปรับตัวสูงขึ้น ทั้งยังวิกฤติภูมิอากาศที่แปรปรวน ตลอดจนภาวะเงินเฟ้อ ก่อโลกที่ส่งผลต่อการดำเนินธุรกิจ โดยเฉพาะอย่างยิ่งปัญหา การเคลื่อนย้ายแรงงานฝีมืออย่างเสรี ทำให้กลุ่มบริษัทต้อง ปรับเปลี่ยนกลยุทธ์และเป้าหมายของธุรกิจให้สอดคล้องกับ สภาพการณ์ ทั้งในเชิงเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างเป็น รูปธรรม เพื่อการเดินหน้ารุดอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการและคณะผู้บริหารยังคงเห็นแนวโน้มในการ เติบโตของกลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องและช่องโหลดสินค้า เนื่องจากเป็น ผลิตภัณฑ์พื้นฐานของทุกอุตสาหกรรม ในขณะเดียวกันก็เล็งเห็น ถึงโอกาสในการเติบโตของกลุ่มผลิตภัณฑ์ด้านพลังงานสะอาด จากการส่งเสริมของภาครัฐและการตระหนักถึงผลกระทบต่อ สิ่งแวดล้อมของทุกภาคส่วนในระดับสากล โดยในปี 2566 นี้ กลุ่มบริษัทมียอดการสั่งซื้อผลิตภัณฑ์กลุ่มพลังงานแสงอาทิตย์ หรือระบบโซลาร์เซลล์เติบโตขึ้นอย่างต่อเนื่อง และกลุ่มบริษัท ยังมีรายได้จากผลิตภัณฑ์ใหม่ สถานีชาร์จรถไฟฟ้า ซึ่งมุ่งสู่ การขยายสายงานธุรกิจที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมตามวิสัยทัศน์ ของกลุ่มบริษัท นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีผลิตภัณฑ์กลุ่ม ช่องโหลดสินค้าภายใต้ตราสินค้า “ROCKIES” ซึ่งเป็นตราสินค้า ของตนเองจำหน่ายอย่างเป็นทางการ เพื่อเป็นการเสริมสร้าง แบนด์ของตนเองให้แข็งแกร่งและเป็นที่รู้จักมากยิ่งขึ้น

นอกจากนี้ คณะกรรมการและคณะผู้บริหารยังให้ความสำคัญในการขับเคลื่อนองค์กรสู่ความยั่งยืน โดยได้กำหนดกรอบการพัฒนาองค์กร 3 มิติ ทั้งในด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการไว้อย่างชัดเจน และมุ่งเน้นการนำเทคโนโลยีมาใช้ทดแทนเพื่อปรับปรุงกระบวนการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น พร้อมกันนี้คณะกรรมการและคณะผู้บริหารยังดูแลและควบคุมการบริหารจัดการกลุ่มบริษัทให้เป็นไปตามจรรยาบรรณและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดมั่นซึ่งการดำเนินงานที่โปร่งใส มุ่งเน้นการสร้างกลไกการควบคุมภายในที่รัดกุม และบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม ซึ่งในปี 2566 บริษัทฯ ได้รับการประเมินในโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยที่จัดทำโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) อยู่ในระดับ “ดีเลิศ” ติดต่อกันเป็นปีที่สอง

ในนามของคณะกรรมการและคณะผู้บริหาร ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น ชุมชนในพื้นที่ต่าง ๆ ที่กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจ พันธมิตรทางธุรกิจ และลูกค้าทุกท่าน ที่ให้การสนับสนุนและความร่วมมืออย่างดียิ่งต่อกลุ่มบริษัทเสมอมา ตลอดจนพนักงานทุกท่านที่มุ่งมั่นปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้เป็นไปตามพันธกิจ และแผนการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท คณะกรรมการและคณะผู้บริหารจะทุ่มเทอย่างเต็มกำลังความสามารถเพื่อนำพาให้กลุ่มบริษัทก้าวไปข้างหน้าอย่างมั่นคงและยั่งยืน



นายองอาจ ปันยารักษ์
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



2. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

2.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

2.1.1 วิสัยทัศน์ พันธกิจ วัตถุประสงค์และเป้าหมายระยะยาว กลยุทธ์ธุรกิจและความยั่งยืน

➤ วิสัยทัศน์



มุ่งสู่ความเป็นผู้นำในธุรกิจ
ระบบขนถ่ายวัสดุและธุรกิจ
ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
ตามมาตรฐานสากล
แบบครบวงจร



➤ พันธกิจ

พัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการอย่างต่อเนื่อง
เพื่อการเติบโต มีชื่อเสียง และเพิ่มคุณค่า
อย่างยั่งยืน ตลอดห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ



วัตถุประสงค์และเป้าหมายระยะยาว

กลุ่มบริษัทออลล่า มุ่งมั่น กุ่มเท ในการที่จะก้าวเป็น “ผู้นำในธุรกิจระบบขนถ่ายวัสดุและธุรกิจที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมตามมาตรฐานสากลแบบครบวงจร” พร้อมกับความมุ่งมั่นอย่างแน่วแน่ในการขับเคลื่อนองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืน ด้วยเจตนารมณ์ในการบริหารงานอย่างสุจริต ยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาลที่ดี รวมถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสีย โดยมีเป้าหมายระยะยาว ดังต่อไปนี้

1. ด้านการพัฒนา

มุ่งเน้นพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการอย่างต่อเนื่อง และขยายสายธุรกิจที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เพื่อความครบวงจรทั้งในด้านการผลิตภัณฑ์และกระบวนการต้นน้ำ – ปลายน้ำ (One Stop Solution) คำนึงถึงควมมีมาตรฐานสากล สามารถส่งมอบผลิตภัณฑ์และบริการได้บรรลุตามนโยบายคุณภาพ ครอบคลุมลูกค้าทุกกลุ่มอุตสาหกรรม และมุ่งเน้นพัฒนาศักยภาพพนักงานและกระบวนการทำงานอย่างสม่ำเสมอต่อเนื่อง โดยตั้งเป้าหมายขยายกลุ่มผลิตภัณฑ์อื่นเกี่ยวกับพลังงานสะอาดเพิ่มเติมภายในปี 2567

2. ด้านการเติบโต

สร้างรายได้ให้เติบโตอย่างต่อเนื่อง มุ่งเน้นเพิ่มรายได้จากกลุ่มธุรกิจที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมในระยะยาว พร้อมกับการบริหารจัดการต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขัน โดยตั้งเป้าหมายให้กลุ่มบริษัทออลล่ามี ยอดจำหน่ายสินค้าและบริการเกี่ยวกับไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์สะสมไม่ต่ำกว่า 15 เมกะวัตต์ ภายในปี 2569

3. ด้านการมีชื่อเสียง

มุ่งเน้นการสร้างภาพลักษณ์ของแบรนด์ให้เป็นที่รู้จักและจดจำได้ในวงกว้าง (Brand Awareness) เพื่อสร้างความเชื่อมั่น และควมมีชื่อเสียงให้กับกลุ่มบริษัท มีการสร้างรายได้จากโครงการใหญ่ หรือทำธุรกิจกับลูกค้าที่มีชื่อเสียงอย่างต่อเนื่อง โดยตั้งเป้าหมายในการเพิ่มตราสินค้า (Brand) ของตนเองในกลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องและรถไฟฟ้าภายในปี 2567

4. ด้านความยั่งยืน

เพิ่มคุณค่าให้กับองค์กรเพื่อความยั่งยืน โดยมีส่วนร่วมในการพัฒนาสิ่งแวดล้อม คำนึงถึงสังคมและหลักสิทธิมนุษยชน ปฏิบัติตามหลักการด้านธรรมาภิบาล ส่งมอบคุณค่าและดูแลผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียอย่างยั่งยืน โดยตั้งเป้าหมายให้โรงงานและสำนักงานของกลุ่มบริษัทออลล่าเปลี่ยนมาใช้พลังงานสะอาดโดยใช้พลังงานไฟฟ้าจากแสงอาทิตย์ทั้งหมด ภายในปี 2567

กลยุทธ์การประกอบธุรกิจ

เพื่อเป็นแนวทางการดำเนินธุรกิจทั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยมีเป้าหมายเพื่อให้องค์กรมีการเติบโตอย่างมั่นคง ควบคู่กับสังคมที่เข้มแข็งและสิ่งแวดล้อมที่ยั่งยืน บนพื้นฐานหลักธรรมาภิบาลที่ดี กลุ่มบริษัทได้กำหนดกลยุทธ์การประกอบธุรกิจ โดยมีการแบ่งกลุ่มผลิตภัณฑ์ออกเป็น 3 กลุ่ม ดังนี้

1. กลุ่มผลิตภัณฑ์ที่ทำรายได้ให้บริษัทมากที่สุด (Cash Cows) ได้แก่ ผลิตภัณฑ์หลักของกลุ่มบริษัท เช่น เครื่องและรถไฟฟ้า ช่างโหลดสินค้าและอุปกรณ์ เป็นต้น โดยกลุ่มบริษัทมีกลยุทธ์ในการเจาะตลาด มีการวิเคราะห์เพื่อขยายฐานลูกค้ารายใหม่ ๆ ในกลุ่มอุตสาหกรรมที่มีศักยภาพในการเติบโตและต้องการใช้ผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัท นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังให้ความสำคัญอย่างมากต่อการให้บริการหลังขาย เพื่อเสริมสร้างความมั่นใจและความพึงพอใจแก่ลูกค้าในระยะยาว เพื่อการกลับมาซื้อซ้ำในอนาคต
2. กลุ่มผลิตภัณฑ์ที่กำลังเติบโต (Growth) หมายถึง กลุ่มผลิตภัณฑ์ที่กำลังเป็นที่ต้องการของตลาด โดยกลุ่มบริษัทมุ่งเน้นผลิตภัณฑ์กลุ่มพลังงานสะอาด ได้แก่ โซลาร์เซลล์ และสถานีชาร์จรถไฟฟ้า (EV Charger) เนื่องด้วยกระแสการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมที่เพิ่มสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ ยังมีผลิตภัณฑ์อื่น ๆ เช่น ระบบการจัดการคลังสินค้า ซึ่งเป็นการต่อยอดจากฐานลูกค้ากลุ่มช่างโหลดสินค้าเดิมอีกด้วย ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทได้เพิ่มทีมงานเพื่อสนับสนุนการขยายฐานตลาดกลุ่ม

เป้าหมาย โดยเฉพาะกลุ่มอุตสาหกรรมลูกค้าเดิมของกลุ่มบริษัท และกำหนดเป้าหมายให้มียอดขายสินค้านำและบริการเกี่ยวกับไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์สะสมไม่ต่ำกว่า 15 เมกะวัตต์ในปี 2569

3. กลุ่มผลิตภัณฑ์ในอนาคต (Future) หมายถึง กลุ่มผลิตภัณฑ์ที่มีโอกาสเติบโตในอนาคต เพื่อเป็นการบริหารจัดการความเสี่ยงในด้านกลยุทธ์ กลุ่มบริษัทจึงได้มีการจัดสัมมนาเชิงปฏิบัติการประจำปีภายใต้หัวข้อ 2024 Business Planning โดยให้พนักงานระดับบริหารของกลุ่มบริษัทร่วมกันนำเสนอความคิดเพื่อค้นหาผลิตภัณฑ์ใหม่ โดยมีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมทางธุรกิจ และคำนึงถึงทิศทางความต้องการของตลาด เพื่อเป็นแนวทางการต่อยอดทางธุรกิจในอนาคต นอกจากนี้ การสัมมนาดังกล่าว ได้มีคณะกรรมการบริษัทเข้าร่วมเพื่อนำเสนอและแลกเปลี่ยนความคิดร่วมกับพนักงานอีกด้วย

กลยุทธ์การพัฒนารุจิอย่างยั่งยืน

กลุ่มบริษัทได้กำหนดนโยบายการพัฒนางานอย่างยั่งยืน เพื่อเป็นกรอบกลยุทธ์ในการบริหารจัดการองค์กรให้บรรลุเป้าหมายการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน สร้างความสมดุลระหว่างภาคธุรกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม บนพื้นฐานของการดำเนินงานอย่างมีหลักธรรมาภิบาล เพื่อรักษาประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียไว้อย่างเท่าเทียม โดยมุ่งดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบการบริหารจัดการตามแนวทางทั้งสามด้าน ดังนี้

1. บริหารจัดการทรัพยากรและสิ่งแวดล้อมอย่างคุ้มค่า ลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมที่เกิดจากการดำเนินธุรกิจ
2. เป็นผู้นำในธุรกิจอย่างรับผิดชอบ โดยการยกระดับสินค้าที่มีความรับผิดชอบต่อผู้บริโภคและสังคม และส่งเสริมสิทธิมนุษยชนพร้อมกับพัฒนาสังคมให้ยั่งยืน
3. กำกับดูแลการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ส่งเสริมธรรมาภิบาล ต่อต้านการทุจริต การให้สินบน มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

กลุ่มบริษัทมีการทบทวนและคิดกรองประเด็นการพัฒนางานอย่างยั่งยืนที่สำคัญอันสามารถส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่นจากผู้มีส่วนได้เสียในภาคส่วนต่าง ๆ พร้อมทั้งกำหนดเป้าหมายและแผนงานการจัดการเพื่อให้บรรลุเป้าหมายในแต่ละประเด็นการพัฒนางานอย่างยั่งยืน กลุ่มบริษัทยังกำหนดให้เรื่องดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการทำงานและการดำเนินงานตามแผนธุรกิจของกลุ่มบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาวอีกด้วย

นอกจากนี้ จากวัตถุประสงค์และเป้าหมายระยะยาว กลุ่มบริษัทยังตั้งเป้าหมายด้านการพัฒนา โดยมุ่งเน้นการพัฒนาศักยภาพพนักงานและกระบวนการทำงานอย่างสม่ำเสมอต่อเนื่อง ประกอบกับการผลักดันนโยบายองค์กรแห่งความสุข (Happy Workplace) เพื่อส่งเสริมการสร้างความสุขในการทำงาน ซึ่งจะช่วยสร้างความผูกพันและแรงจูงใจในองค์กร โดยจะส่งผลต่อประสิทธิภาพในการทำงานและนำพาองค์กรไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน กลุ่มบริษัทยังให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วมในการพัฒนาสิ่งแวดล้อมและลดการใช้พลังงาน จึงได้กำหนดให้โรงงานและสำนักงานของกลุ่มบริษัทออกล่าเปลี่ยนมาใช้พลังงานสะอาดโดยใช้พลังงานไฟฟ้าจากแสงอาทิตย์ทั้งหมดร้อยละ 100 ภายในปี 2567 ทั้งนี้ ได้มีการดำเนินการเรียบร้อยแล้วในบริษัทย่อย ส่วนของบริษัทฯ จะอยู่ในแผนการลงทุนของปี 2567

ALLA Culture “ACTIONS”

| | | | |
|--|--|---|---|
| <p>A</p> <p>Accountability & Commitment</p> <p>Accountability : มีความรับผิดชอบต่อ ผลของการปฏิบัติงานและ การตัดสินใจในทุกกิจกรรม ทั้งจากการกระทำของ ตนเองและผู้อื่น</p> <p>Commitment : การรักษาคำพูด ปฏิบัติ ตามคำมั่นที่ให้ไว้</p> | <p>C</p> <p>Communication</p> <p>การถ่ายทอด หรือแลกเปลี่ยน ความคิด เพื่อให้ เข้าใจถูกต้องตรงกัน และได้ผลลัพธ์ที่ตกลง ร่วมกัน</p> | <p>T</p> <p>Teamwork</p> <p>การร่วมแรง ร่วมใจกันทำงาน แบ่งงาน แต่ไม่แบ่งฝ่าย มีเป้าหมาย เดียวกัน</p> | <p>I</p> <p>Integrity</p> <p>มีความซื่อสัตย์ ในการทำงาน ยึดมั่นในความถูกต้อง ปฏิบัติหน้าที่ อย่างตรงไปตรงมา</p> |
| | <p>O</p> <p>Organizing</p> <p>การบริหาร จัดการตนเอง จัดลำดับความคิด จัดระเบียบ กิจกรรมต่างๆ</p> | <p>N</p> <p>New Innovation</p> <p>การใช้ความรู้ เทคโนโลยี และความคิดสร้างสรรค์ พร้อมรับการเปลี่ยนแปลง</p> | <p>S</p> <p>Service Mind</p> <p>ยิ้มแย้มแจ่มใส สร้างความประทับใจ ทุกการทำงาน อย่างเต็มที่</p> |

2.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ก่อตั้งขึ้นโดยนายองอาจ ปิ่นทุยากร และกลุ่มวิศวกรมืออาชีพ ทีมก่อตั้งเป็นทีมที่มีประสบการณ์ทำงาน มีความรู้ความสามารถ เชี่ยวชาญ และเข้าใจในธุรกิจระบบขนถ่ายวัสดุอุปกรณ์ ได้แก่ เคนและรถโฟล์ไฟฟ้าที่ใช้ในโรงงานอุตสาหกรรมต่าง ๆ เป็นอย่างดี โดยมีประสบการณ์การทำงานกับบริษัทชั้นนำของประเทศ

พัฒนาการที่สำคัญของกลุ่มบริษัทในช่วงที่ผ่านมา สรุปได้ดังนี้

ปี
2535

จดทะเบียนก่อตั้ง บริษัท ออลล่า จำกัด โดยนายองอาจ ปิ่นทุยากร ด้วยทุนจดทะเบียน
เริ่มแรก 1 ล้านบาท

- บริษัทฯ ได้รับการแต่งตั้งจาก STAHL CraneSystems GmbH ประเทศเยอรมัน ให้เป็นตัวแทนจำหน่าย
ชิ้นส่วนประกอบเคนและรถโฟล์ไฟฟ้าตราสินค้า STAHL แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย
- บริษัทฯ ได้ลงทุนซื้อที่ดินจำนวน 4 ไร่ 3 งาน 20 ตารางวา ที่ตำบลเกาะไร่ อำเภอบ้านโพธิ์ จังหวัดฉะเชิงเทรา
เพื่อก่อสร้างโรงงานสำหรับผลิตเคนและรถโฟล์ไฟฟ้า มีขนาดพื้นที่ใช้สอยในระยะแรก 1,500 ตารางเมตร

ปี
2537

ปี
2549

- บริษัท ออนวัลล่า จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่กลุ่มเดียวกับบริษัทฯ ได้รับการแต่งตั้งจาก ABUS Kransysteme GmbH ประเทศเยอรมัน ให้เป็นตัวแทนจำหน่ายชิ้นส่วนประกอบเครนและรถไฟฟ้า ตราสินค้า ABUS แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย ซึ่งในขณะนั้น มีทุนจดทะเบียน 1 ล้านบาท
- บริษัทฯ ได้รับการรับรองสำหรับระบบการจัดการคุณภาพ ISO9001:2008 จาก TUV NORD

บริษัทฯ ได้รับการรับรองสำหรับระบบการจัดการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย TIS18001:2011 และ OHSAS18001:2007 จาก TUV NORD

ปี
2552

ปี
2557

บริษัทฯ ได้มีการปรับโครงสร้างการถือหุ้นในกลุ่มบริษัท โดยบริษัทฯ ได้ซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ออนวัลล่า จำกัด จากผู้ถือหุ้นเดิมในสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว จึงทำให้ บริษัท ออนวัลล่า จำกัด เป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ

- บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียนรวมเป็น 300 ล้านบาท โดยเป็นทุนชำระแล้วจำนวน 225 ล้านบาท และเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นสามัญจากหุ้นละ 100 บาท เป็นหุ้นละ 0.50 บาท
- บริษัทฯ ได้แปรสภาพบริษัทเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 17 กันยายน 2558 และเปลี่ยนชื่อจาก “บริษัท ออลล่า จำกัด” เป็น “บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)” เพื่อนำบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ปี
2558

ปี
2559

- วันที่ 22 กันยายน 2559 บริษัทฯ ได้รับอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชนทั่วไป จำนวน 150,000,000 หุ้น จากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- วันที่ 3 พฤศจิกายน 2559 บริษัทฯ จดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า จาก 225 ล้านบาท เป็น 300 ล้านบาท
- วันที่ 8 พฤศจิกายน 2559 บริษัทฯ เริ่มซื้อขายหลักทรัพย์ “ALLA” ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นครั้งแรก

บริษัทย่อยเพิ่มทุนจดทะเบียน 100 ล้านบาท รวมเป็นทุนจดทะเบียน 250 ล้านบาท เพื่อใช้ในการก่อสร้าง คลังสินค้าแห่งใหม่และเป็นเงินทุนหมุนเวียน

ปี
2560

ปี
2561

- บริษัทฯ ได้รับการรับรองสำหรับระบบการจัดการคุณภาพตาม ISO9001:2015 จาก TUV NORD
- บริษัทย่อยเปิดคลังสินค้าแห่งใหม่ มีพื้นที่ประมาณ 4,230.16 ตารางเมตร
- บริษัทฯ ได้รับการแต่งตั้งอย่างเป็นทางการให้เป็นผู้แทนจำหน่ายรถตราสินค้า “YALE” ภายใต้ STAHL CraneSystems GmbH

- บริษัทฯ จัดงานเปิดตัวผลิตภัณฑ์รถตราสินค้า “YALE” อย่างเป็นทางการ ภายใต้ชื่องาน “Yale Grand Opening”
- บริษัทฯ ได้รับการรับรองสำหรับระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัยตาม ISO45001:2018 จาก TUV NORD
- บริษัทฯ มีผลิตภัณฑ์รถตราสินค้า “AL” ซึ่งเป็นตราสินค้าของตนเองจำหน่ายอย่างเป็นทางการ

ปี
2562

ปี
2563

- บริษัทฯ ได้ลงทุนซื้อที่ดินพื้นที่ 87 ตารางวา บริเวณสำนักงานใหญ่เพิ่มเติม เพื่อย้ายสำนักงาน
- บริษัทฯ ได้รับการคัดเลือกให้เป็น “บริษัทมหาชนรายได้ต่ำกว่าพันล้านที่ดีที่สุดในเอเชีย ประจำปี 2563” จาก นิตยสารฟอร์บส์เอเชีย
- บริษัทฯ ย่อยได้รับการรับรองสำหรับระบบการจัดการคุณภาพตาม ISO9001:2015 และระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัยตาม ISO45001:2018 จาก TUV NORD

- กลุ่มบริษัทเริ่มดำเนินการขยายสายธุรกิจผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยการนำเข้าและจำหน่ายแผงและระบบโซลาร์เซลล์ที่มีคุณภาพมาตรฐาน พร้อมให้บริการติดตั้งโดยทีมช่างที่มีประสบการณ์
- บริษัทฯ เปิดทำการสำนักงานอ่อนนุชสาขา 4

ปี
2564

ปี
2565

- บริษัทฯ ได้รับผลประเมินเป็นบริษัทจดทะเบียนที่มีการกำกับดูแลกิจการระดับ 5 ดาว “ดีเลิศ” จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้รับการรับรองว่าเป็นอุตสาหกรรมสีเขียว ระดับที่ 3 ระบบสีเขียว (Green System) จากกระทรวงอุตสาหกรรม
- บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้รับการรับรองสำหรับระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมตาม ISO14001:2015 จาก TUV NORD

- บริษัทฯ มีผลิตภัณฑ์กลุ่มช่องโหลดสินค้าภายใต้ตราสินค้า “ROCKIES” ซึ่งเป็นตราสินค้าของตนเองจำหน่ายอย่างเป็นทางการ
- บริษัทฯ ได้รับผลประเมินเป็นบริษัทจดทะเบียนที่มีการกำกับดูแลกิจการระดับ 5 ดาว “ดีเลิศ” จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ติดต่อกันเป็นปีที่สอง

ปี
2566

2.1.3 การใช้เงินระดมทุน

ตามที่ บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO) จำนวน 150,000,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 2.88 บาท โดยได้รับเงินจากการเพิ่มทุนทั้งสิ้นจำนวน 417.56 ล้านบาท (ภายหลังหักค่าใช้จ่ายการเสนอขายหลักทรัพย์แล้ว) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ความคืบหน้าการใช้เงินในแต่ละวัตถุประสงค์มีรายละเอียด ดังนี้

| (หน่วย: ล้านบาท) | | | | |
|---|------------------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------|
| วัตถุประสงค์ | จำนวนเงินโดยประมาณตามแผนการใช้เงิน | จำนวนเงินใช้ไปทั้งหมด | จำนวนเงินคงเหลือ | ความคืบหน้า |
| 1. โครงการก่อสร้างคลังสินค้าของ บริษัทย่อย | 84.00 | 84.00 | - | ดำเนินการเสร็จสิ้นตามแผนการใช้เงิน |
| 2. ชำระคืนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน | 63.00 | 63.00 | - | ดำเนินการเสร็จสิ้นตามแผนการใช้เงิน |
| 3. ขยายกิจการ โดยการจัดตั้งสำนักงานผู้แทนที่ประเทศอินโดนีเซีย ^{1/3/} | 1.77 | 1.77 | - | ดำเนินการเสร็จสิ้นตามแผนการใช้เงิน |

(หน่วย: ล้านบาท)

| วัตถุประสงค์ | จำนวนเงินโดยประมาณ ตามแผนการใช้เงิน | จำนวนเงินใช้ ไปทั้งหมด | จำนวนเงินคงเหลือ | ความคืบหน้า |
|--|--|---------------------------|------------------|---|
| 4. โครงการปรับปรุงโรงงานของ บริษัท ^{2/} | 35.00 | 25.79 | 9.21 | อยู่ระหว่างการดำเนินการ ตามแผนการใช้เงิน |
| 5. ใช้เป็นเงินกู้ยืมหมุนเวียนในการ ดำเนินธุรกิจ ^{3/} | 233.79 | 233.79 | - | ดำเนินการเสร็จสิ้น ตามแผนการใช้เงิน |
| รวม | 417.56 | 408.35 | 9.21 | |

หมายเหตุ : ^{1/}แจ้งเปลี่ยนแปลงลักษณะการขยายกิจการ เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2561 จากเดิม โดยการจัดตั้งเป็นบริษัทร่วม เป็น การจัดตั้งสำนักงาน
ผู้แทนที่ประเทศอินเดีย

^{2/}แจ้งเปลี่ยนวัตถุประสงค์การใช้เงินเมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2561 จากเดิมเป็นโครงการก่อสร้างโรงงานของบริษัทจำนวนเงิน 58
ล้านบาท เป็นโครงการปรับปรุงโรงงาน โดยใช้เงินลงทุนจำนวน 35 ล้านบาท

^{3/}แจ้งเปลี่ยนวัตถุประสงค์การใช้เงินเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 จำนวน 8.23 ล้านบาท ของข้อ (3) ขยายกิจการโดยการจัดตั้ง
สำนักงานผู้แทนที่ประเทศอินเดีย เป็นข้อ (5) ใช้เป็นเงินกู้ยืมหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ

2.1.4 ข้อมูลทั่วไปเกี่ยวกับสถานประกอบการ

กลุ่มบริษัทมีสถานประกอบการ ประกอบด้วย สำนักงานใหญ่และสาขา ดังนี้

(1) บริษัทฯ

| | |
|----------------------|--|
| บริษัท | : บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) |
| ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ | : เลขที่ 933 935 937 939 ซอยอ่อนนุช 46 ถนนอ่อนนุช แขวงอ่อนนุช เขตสวนหลวง กรุงเทพฯ 10250 |
| ที่ตั้งสาขา | |
| สาขา 1 (โรงงาน) | : เลขที่ 2/1 หมู่ 4 ถนนวัดพิมพาวาส-คลองเกาะดอน ตำบลเกาะไร่ อำเภอบ้านโพธิ์ จังหวัดฉะเชิงเทรา 24140 |
| สาขา 2 (ศูนย์บริการ) | : เลขที่ 255/22 หมู่ที่ 3 ถนนสาย 331 ตำบลบ่อวิน อำเภอสัตราธิราช จังหวัดชลบุรี 20110 |
| สาขา 3 (สำนักงาน) | : เลขที่ 621 ซอยอ่อนนุช 46 ถนนอ่อนนุช แขวงอ่อนนุช เขตสวนหลวง กรุงเทพฯ 10250 |
| สาขา 4 (สำนักงาน) | : เลขที่ 971 ซอยอ่อนนุช 46 ถนนอ่อนนุช แขวงอ่อนนุช เขตสวนหลวง กรุงเทพฯ 10250 |
| เลขทะเบียนบริษัท | : 0107558000393 |
| โทรศัพท์ | : 0 2322 0777, 0 2721 5699 |
| โทรสาร | : 0 2322 1891-2 |
| เว็บไซต์ | : www.alla.co.th |

(2) บริษัทย่อย

| | |
|---------------------|--|
| บริษัท | : บริษัท ออนวัลล่า จำกัด |
| ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ | : เลขที่ 50 หมู่ 20 ตำบลลำลูกกา อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12150 |
| ที่ตั้งสาขา | |
| สาขา 1 | : เลขที่ 50/1 หมู่ 20 ตำบลลำลูกกา อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12150 |
| เลขทะเบียนบริษัท | : 0105533015476 |
| โทรศัพท์ | : 0 2193 5380-5 |
| โทรสาร | : 0 2193 5386-7 |
| เว็บไซต์ | : www.onvalla.com |

2.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

2.2.1 โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัทสำหรับปี 2564-2566 มีรายละเอียดดังนี้

| รายการ (งบการเงินรวม) | 2566 | | 2565 | | 2564 | |
|--|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|
| | พันบาท | ร้อยละ | พันบาท | ร้อยละ | พันบาท | ร้อยละ |
| รายได้จากการขายและบริการ | | | | | | |
| • เครื่องและรถไฟฟ้า | 299,591 | 35% | 321,800 | 45% | 241,040 | 48% |
| • ช่างโหลดสินค้าและอุปกรณ์ | 178,081 | 21% | 139,327 | 19% | 76,174 | 15% |
| • ระบบโซลาร์เซลล์ | 98,760 | 12% | 50,282 | 7% | 12,790 | 2% |
| • ระบบการจัดการคลังสินค้าและอุปกรณ์ | 5,199 | 1% | 1,395 | 0% | 929 | 0% |
| • สถานีชาร์จรถไฟฟ้า | 14,623 | 2% | - | - | - | - |
| รวมรายได้จากการขายและบริการ | 596,254 | 71% | 512,804 | 71% | 330,933 | 65% |
| รายได้จากการบริการหลังการขาย | | | | | | |
| • เครื่องและรถไฟฟ้า | 190,835 | 23% | 150,214 | 21% | 133,709 | 27% |
| • ช่างโหลดสินค้าและอุปกรณ์ | 55,279 | 6% | 48,457 | 7% | 37,296 | 7% |
| • บริการศูนย์ฝึกอบรม | 879 | 0% | 661 | 0% | 135 | 0% |
| รวมรายได้จากการบริการหลังการขาย | 246,993 | 29% | 199,332 | 28% | 171,140 | 34% |
| รายได้อื่น^{1/} | 3,542 | 0% | 6,787 | 1% | 3,467 | 1% |
| รวมทั้งสิ้น | 846,789 | 100% | 718,923 | 100% | 505,540 | 100% |

หมายเหตุ : ^{1/}รายได้อื่น ได้แก่ กำไรจากการลงทุนในหลักทรัพย์ กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ เป็นต้น

2.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

(1) ลักษณะของผลิตภัณฑ์และบริการ และการพัฒนานวัตกรรม

กลุ่มบริษัทประกอบธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์และบริการในระบบขนถ่ายวัสดุ รวมไปถึงผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยสามารถแบ่งประเภทได้ ดังนี้

| ผลิตภัณฑ์และบริการ | ออลล่า (บริษัทฯ) | ออนวิลล่า (บริษัทย่อย) |
|------------------------------------|------------------|------------------------|
| 1. เครนและรอกไฟฟ้า | ✓ | ✓ |
| 2. ช่องโหลคสินค้าและอุปกรณ์ | | |
| - สะพานปรับระดับและประตูอุตสาหกรรม | ✓ | ✓ |
| - ม่านรูดพีวีซีและม่านตัดอากาศ | ✓ | ✓ |
| 3. ระบบการจัดการคลังสินค้า | ✓ | ✓ |
| 4. ระบบโซลาร์เซลล์ | - | ✓ |
| 5. สถานีชาร์จรถไฟฟ้า | - | ✓ |
| 6. การบริการหลังการขาย | ✓ | ✓ |

1. เครนและรอกไฟฟ้า (Crane and Hoist)

เครนและรอกไฟฟ้าถือเป็นหัวใจสำคัญในการผลิตสำหรับโรงงานอุตสาหกรรมต่าง ๆ เนื่องจากเครนและรอกไฟฟ้าจะถูกนำไปใช้ขนย้ายเครื่องจักรอุปกรณ์ที่มีน้ำหนักมากและสินค้าที่มีมูลค่าสูง เช่น Turbine ในโรงไฟฟ้า หรือเครื่องจักรภายในโรงงานอุตสาหกรรมต่าง ๆ โดยการออกแบบเครนและรอกไฟฟ้าจะแตกต่างกันไปตามข้อกำหนดของแต่ละพื้นที่และวัตถุประสงค์ในการใช้งาน หากเครนและรอกไฟฟ้าชำรุด จะส่งผลกระทบต่อสายการผลิต ดังนั้น เครนและรอกไฟฟ้าจะต้องอยู่ในสภาพพร้อมใช้งานและได้มาตรฐานอยู่เสมอ และด้วยเหตุนี้ กลุ่มบริษัทจึงให้ความสำคัญในทุกขั้นตอนของการผลิตเพื่อให้ได้เครนและรอกไฟฟ้าที่ตรงกับความต้องการของลูกค้าและมีคุณภาพตามมาตรฐานสากล โดยยึดการปฏิบัติตามนโยบายคุณภาพ อีกทั้ง ยังจัดให้มีทีมวิศวกรที่มีประสบการณ์คอยให้คำแนะนำ และมีทีมงานด้านการผลิตที่มีความชำนาญและผ่านการอบรมตามหลักสูตรของ ALLA-Crane Systems ที่ให้ความสำคัญในทุกขั้นตอน จนกระทั่งติดตั้งและส่งมอบงาน ตลอดจนการให้บริการหลังการขาย

บริษัทฯ ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนจำหน่ายชิ้นส่วนประกอบสำคัญของเครน ได้แก่ รอกไฟฟ้าและคานล้อของตราสินค้า STAHL จากประเทศเยอรมัน เพียงรายเดียวในประเทศไทย และบริษัทย่อยเป็นตัวแทนจำหน่ายเพียงรายเดียวในประเทศไทยของตราสินค้า ABUS จากประเทศเยอรมันเช่นกัน นอกจากนี้ เมื่อวันที่ 27 ตุลาคม 2561 บริษัทฯ ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าของตราสินค้า YALE ซึ่งทั้ง STAHL, ABUS และ YALE เป็นบริษัทผู้ผลิตรอกไฟฟ้า คานล้อ และส่วนประกอบอื่นที่ได้มาตรฐาน โดยเน้นให้ความสำคัญกับการออกแบบให้มีลักษณะการใช้งานและการบำรุงรักษาที่ง่ายและมีความปลอดภัย ทำให้มีชื่อเสียงและได้รับการยอมรับในเรื่องของคุณภาพสินค้าที่เป็นไปตามมาตรฐานมาอย่างยาวนาน อย่างไรก็ตาม ตราสินค้านี้กำลังจะถึงขั้นตัน ล้วนแต่เป็นตราสินค้าที่มีมาตรฐานสูงซึ่งได้รับการรับรองอย่างสากล ลูกค้าส่วนใหญ่จึงเป็นลูกค้าที่มีกำลังซื้อสูง บริษัทฯ จึงคิดค้นผลิตภัณฑ์รอกตราสินค้า “AL” ซึ่งเป็นตราสินค้าของตนเองจำหน่ายอย่างเป็นทางการในปี 2562 เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าที่มีกำลังซื้อระดับปานกลาง นับเป็นอีกหนึ่งกลยุทธ์ในการขยายฐานลูกค้าของกลุ่มบริษัท

ประเภทของเครนและรถไฟฟ้าที่กลุ่มบริษัทจำหน่าย ได้แก่

1.1 เครน (Crane)

- 1.1.1 **เครนเหนือศีรษะ (Overhead Crane)** เครนและรถไฟฟ้าแบบวิ่งเหนือศีรษะ ได้แก่ เครนเหนือศีรษะแบบคานเดี่ยว (Single Girder Overhead Crane) และเครนเหนือศีรษะแบบคานคู่ (Double Girder Overhead Crane) มักใช้กับโรงงานอุตสาหกรรมที่ใช้งานยกวัตถุที่มีน้ำหนักสูง เหมาะสำหรับอุตสาหกรรมทุกประเภท โดยเฉพาะอุตสาหกรรมรถยนต์ อุตสาหกรรมเคมี และโรงไฟฟ้า เป็นต้น
- 1.1.2 **เครนสนามสูง 2 จ้าง (Gantry Crane) และเครนสนามสูงจ้างเดียว (Semi Gantry Crane)** เหมาะสำหรับอุตสาหกรรมผลิตชิ้นส่วนโครงสร้างคอนกรีต โรงงานผลิตเสาเข็ม และโรงงานผลิตพรีคาสท์ เป็นต้น
- 1.1.3 **เครนแขนหมุน (Jib Crane)** ได้แก่ เครนตั้งเสาขึ้นแขนหมุน (Pillar Jib Crane) และเครนติดผนังขึ้นแขนหมุน (Wall Jib Crane) เป็นเครนที่ออกแบบให้มีแขนที่สามารถหมุนแขนไปรอบตัว โดยทำมุมได้ตั้งแต่ 90 ถึง 360 องศา เหมาะกับทุกประเภทอุตสาหกรรม มักใช้งานกับโรงงานที่มีพื้นที่จำกัด
- 1.1.4 **เครนติดผนังขึ้นแขนยก (Wall Travelling Crane)** เหมาะสำหรับงานยกสิ่งของตามความยาวตลอดแนวด้านข้างของผนังตัวอาคารโรงงาน
- 1.1.5 **เครนรางเลื่อนไฟฟ้าแบบรางเดี่ยว (Monorail Crane)** เหมาะสำหรับการใช้งานที่ต้องการให้เครนผ่านแค่บางพื้นที่โดยสามารถหยุดในแต่ละสถานีผลิตได้
- 1.1.6 **เครนเหนือศีรษะแบบไถ่รางวิ่ง (Suspension Crane)** เหมาะสำหรับโรงงานอุตสาหกรรมที่ต้องการใช้งานพื้นที่ด้านล่างกว้างมาก เช่น โรงจอดซ่อมเครื่องบินขนาดใหญ่
- 1.1.7 **เครนกันระเบิด (Explosion-Proof Crane)** มีระบบกันระเบิดซึ่งสามารถนำไปใช้กับอุตสาหกรรมปิโตรเคมี อุตสาหกรรมน้ำมันและก๊าซธรรมชาติ ซึ่ง STAHL เป็นผู้มีความเชี่ยวชาญในงานด้านกันระเบิดเป็นอย่างมาก จนถือได้ว่าเป็นหนึ่งในผู้นำในการผลิตชิ้นส่วนประกอบเครนในระบบกันระเบิด



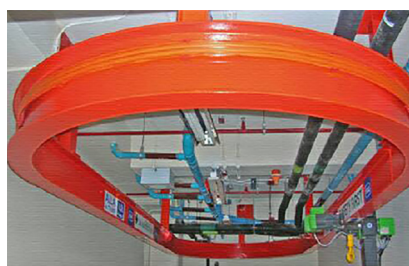
เครนเหนือศีรษะแบบคานคู่



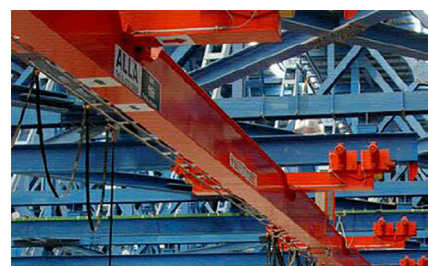
เครนสนามสูง 2 จ้างแบบคานเดี่ยว



เครนตั้งเสาขึ้นแขนหมุน



เครนรางเลื่อนไฟฟ้าแบบรางเดี่ยว

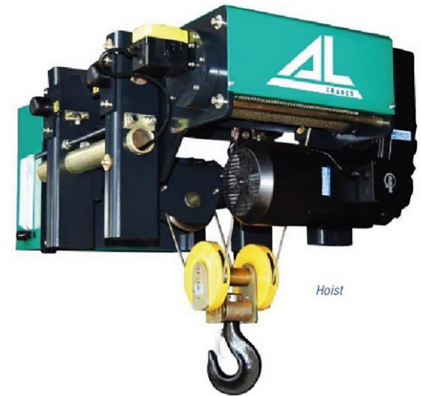


เครนเหนือศีรษะแบบไถ่รางวิ่ง

1.2 รอก (Hoist)

กลุ่มบริษัทเป็นผู้นำเข้าและจำหน่ายชิ้นส่วนประกอบเครนและรอกไฟฟ้าตราสินค้า STAHL ABUS และ YALE โดยแบ่งออกเป็นประเภทต่าง ๆ ตามลักษณะการใช้งาน ดังนี้

- 1.2.1 รอกโซ่ไฟฟ้า (Electric chain hoist) มีขนาดพอเหมาะ สามารถใช้งานได้ทั้งภายในและภายนอกอาคาร สามารถเพิ่มระยะยกโดยการเปลี่ยนความยาวโซ่ได้ตามความต้องการ
- 1.2.2 รอกสลิงไฟฟ้า (Electric wire rope hoist) มีลักษณะเป็นแบบหุ้มมิด เหมาะสำหรับใช้งานกลางแจ้งหรือที่มีฝุ่นจำนวนมาก ไม่สามารถเปลี่ยนระยะยกได้ตามที่ต้องการ มีความแข็งแรงทนทานและรับน้ำหนักได้มาก
- 1.2.3 รอกโซ่มือสาว (Manual chain hoist) เป็นอุปกรณ์ชักรอก ไม่มีชิ้นส่วนที่เป็นอิเล็กทรอนิกส์ จึงไม่ต้องใช้ไฟฟ้า เหมาะสำหรับงานยกแบบครั้งคราว
- 1.2.4 รอกกันระเบิด (Explosion-Proof hoist) มีคุณสมบัติป้องกันการเกิดประกายไฟ โดยชิ้นส่วนแต่ละชิ้น มีคุณสมบัติช่วยลดการเกิดประกายไฟและป้องกันไม่ให้เกิดประกายไฟที่เกิดจากการทำงานเล็ดลอดออกมา เหมาะสำหรับอุตสาหกรรมปิโตรเคมีหรืออุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องกับวัตถุไวไฟ โดยรอกประเภทนี้จะมีทั้งแบบโซ่และแบบสลิง



2. ช่องโหลดสินค้าและอุปกรณ์ (Loading Dock and Equipment)

ช่องโหลดสินค้าเป็นอุปกรณ์ที่ช่วยอำนวยความสะดวกในการขนถ่ายสินค้าและใช้ในการเก็บความเย็น ซึ่งมีความสำคัญต่อระบบโลจิสติกส์ในปัจจุบัน กลุ่มลูกค้าหลักของกลุ่มบริษัท ได้แก่ กลุ่มธุรกิจคลังสินค้าและโลจิสติกส์ กลุ่มธุรกิจห้องเย็น กลุ่มธุรกิจค้าปลีกสมัยใหม่ (Modern Trade) รวมถึงบริษัทในอุตสาหกรรมต่าง ๆ ที่หันมาให้ความสนใจในการจัดการโลจิสติกส์ควบคู่ไปกับการทำการผลิตและการตลาด ทั้งนี้ การเปิดประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน (Asian Economic Community: AEC) ในปลายปี 2558 นับเป็นโอกาสของธุรกิจโลจิสติกส์เนื่องจากประเทศไทยจะกลายเป็นศูนย์กลางโลจิสติกส์ในอนาคต ซึ่งจะก่อให้เกิดความต้องการใช้บริการในธุรกิจโลจิสติกส์มากขึ้น โดยตราสินค้าของผลิตภัณฑ์ประเภทสะพานปรับระดับที่นำเข้ามาจำหน่าย ได้แก่ SERCO, STERTIL, และ INKEMA ส่วนตราสินค้าของผลิตภัณฑ์ประเภทประตูอุตสาหกรรมที่นำเข้ามาจำหน่าย ได้แก่ NOVOFERM, CHASE DOOR, OVERHEAD DOOR และ NASSAU

ในปี 2566 บริษัทฯ มีผลิตภัณฑ์กลุ่มช่องโหลดสินค้าภายใต้ตราสินค้า “ROCKIES” ซึ่งเป็นตราสินค้าของตนเองจำหน่ายอย่างเป็นทางการ เพื่อเป็นการเสริมสร้างแบรนด์ของตนเองให้แข็งแกร่งและเป็นที่รู้จักมากยิ่งขึ้น

2.1 สะพานปรับระดับ (Dock Leveler)

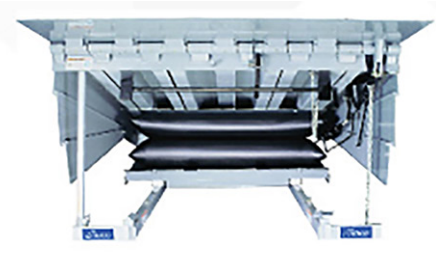
สะพานปรับระดับทำหน้าที่เป็นตัวเชื่อมระหว่างยานพาหนะกับโรงงานหรือคลังสินค้า ซึ่งจะช่วยให้การขนถ่ายสินค้าทำได้สะดวกรวดเร็วและปลอดภัย ประเภทของสะพานปรับระดับ ได้แก่ สะพานปรับระดับแบบแมคคาณิก (Mechanical dock leveler) สะพานปรับระดับแบบถุงลม (Air bag dock leveler) สะพานปรับระดับแบบไฮดรอลิก (Electric-hydraulic dock leveler) ชุมคลุมท้ายรถสำหรับโหลดสินค้าแบบพับได้ (Retractable dock shelter) ชุมคลุมท้ายรถสำหรับโหลดสินค้าแบบถุงลม (Inflatable dock shelter) ชุมคลุมท้ายรถสำหรับโหลดสินค้าแบบกั้นพองน้ำ (Dock Seal)



สะพานปรับระดับแบบไฮดรอลิก



สะพานปรับระดับแบบแมคคาณิก



สะพานปรับระดับแบบกลุ่ลม



ชุดคลุมท้ายรถสำหรับโหลดสินค้า
แบบกลุ่ลม



ชุดคลุมท้ายรถสำหรับโหลดสินค้า
แบบกลุ่ลม



ชุดคลุมท้ายรถสำหรับโหลดสินค้า
แบบผ้าใบ

2.2 ประตูอุตสาหกรรม (Industrial Door)

ประตูอุตสาหกรรมเป็นประตูที่ผลิตขึ้นเพื่อใช้ในโรงงานอุตสาหกรรมโดยเฉพาะ มีความปลอดภัยและสามารถป้องกันสิ่งแปลกปลอมต่าง ๆ ตลอดจนใช้ป้องกันไฟและเก็บความเย็นได้ เช่น ประตูห้องเย็น ประตูกันไฟ เป็นต้น ประเภทประตูอุตสาหกรรม ได้แก่ ประตูม้วนเปิด-ปิดเร็วอัตโนมัติ (High speed roller door) ประตูเลื่อนเหนือศีรษะ (Overhead Sectional door) ประตูบานสวิง (Swing door) ประตูเหล็กกันไฟ (Roller fire door) ประตูห้องเย็น (Cold storage door)



ประตูม้วนเปิด-ปิดเร็ว



ประตูเลื่อนเหนือศีรษะ



ประตูบานสวิง



ประตูห้องเย็น

2.3 ม่านรั้วพีวีซีและม่านตัดอากาศ (PVC Strip Curtain and Air Curtain)

ม่านรั้วพีวีซีและม่านตัดอากาศเป็นอุปกรณ์ที่นำมาติดตั้งในโรงงานอุตสาหกรรม คลังสินค้าหรือห้องเย็น เพื่อกันทางเข้า-ออก มีหน้าที่ป้องกันฝุ่น แผลง และช่วยรักษาอุณหภูมิภายในห้อง ตลอดจนช่วยในการประหยัดพลังงาน โดยผลิตกันที่นี้ นำเข้าจากประเทศจีน



ม้วนรีดพิวซ์



ม้วนตัดอากาศ

3. ระบบการจัดการคลังสินค้า (Warehouse Systems)

เนื่องจากการสนับสนุนของภาครัฐที่ต้องการให้ประเทศไทยเป็น Logistics Hub ของภูมิภาคอาเซียน และการดำเนินธุรกิจในยุค 4.0 ที่มุ่งเน้นการบริหารจัดการพื้นที่ในคลังสินค้าที่มีอยู่ให้มีประสิทธิภาพสูงสุด ใช้เครื่องจักรและระบบอัตโนมัติเพิ่มขึ้น อันจะเป็นการช่วยลดต้นทุนและสามารถบริหารงานภายในคลังสินค้าเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ทำให้กลุ่มบริษัทเล็งเห็นแนวโน้มนการเติบโตของธุรกิจระบบการจัดการคลังสินค้า จึงกำหนดกลยุทธ์เพิ่มช่องทางในการดำเนินธุรกิจ โดยกลุ่มบริษัทได้ขยายงานขายและบริการเกี่ยวกับระบบการจัดการคลังสินค้าอัตโนมัติให้ครอบคลุมครบวงจรในส่วนงานคลังสินค้าและโลจิสติกส์ โดยสินค้าและบริการของกลุ่มบริษัท มีดังนี้

3.1 อุปกรณ์และระบบจัดการคลังสินค้า (Warehouse Management Systems and Accessories) กลุ่มบริษัทจำหน่ายและติดตั้งอุปกรณ์และระบบคลังสินค้าที่มีคุณภาพได้มาตรฐาน ซึ่งสามารถออกแบบให้เหมาะสมกับการใช้งานของลูกค้า ไม่ว่าจะเป็นระบบการควบคุมจัดเก็บแบบธรรมดา ไปจนถึงระบบอัตโนมัติ AS/RS โดยผู้เชี่ยวชาญที่มีประสบการณ์ และเทคโนโลยีที่ดีที่สุดที่ได้รับการยอมรับจากยุโรปและอเมริกา

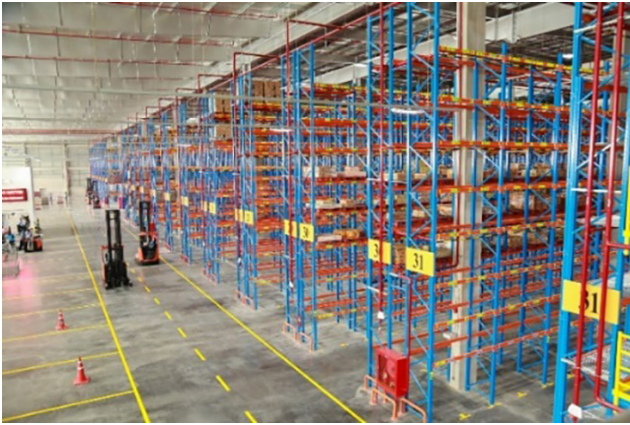
3.2 ระบบคลังสินค้าอัตโนมัติ (Automated Sorting and Retrieving System-AS/RS) สามารถจัดเก็บและหยิบสินค้าได้อย่างถูกต้องแม่นยำ รวดเร็วและปลอดภัย ช่วยลดจำนวนบุคลากรในการทำงาน โดยใช้โปรแกรมในการควบคุมเครื่องจักร โดยสามารถจัดเก็บได้ทั้งรูปแบบพาเลทและแบบกระบอก ตลอดจนการจัดเก็บสินค้าด้วยระบบสายพาน หรือ AGV (Automatic Guide Vehicle) และการใช้รถโฟล์คลิฟท์ไม่มีคนขับ (AGV Truck)

3.3 System Provider เป็นการออกแบบระบบที่มีการทำงานร่วมกันกับอุปกรณ์หลากหลายชนิด เช่น โปรแกรม WMS: Warehouse Management System, WCS: Warehouse Control System, TMS: Transportation Management System สายพานลำเลียง (Conveyor) ระบบเลือกหยิบ (Picking system) ระบบจัดเก็บ (Sorting system) เป็นการออกแบบ Internal Logistics ภายใต้ความร่วมมือระหว่างกลุ่มบริษัทกับบริษัทต่างชาติที่มีความเชี่ยวชาญด้านคลังสินค้าและการกระจายสินค้า

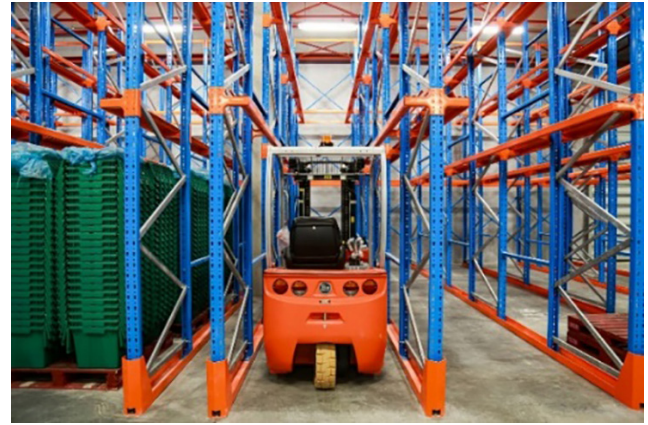
3.4 Simple Racking ชั้นวางสินค้าอเนกประสงค์ที่จะช่วยให้การจัดวางสินค้าในคลังสินค้าเป็นเรื่องง่าย มีทั้งแบบชั้นวางขนาดเล็กไปจนถึงขนาดใหญ่ สามารถปรับระดับได้ตามความต้องการ และสามารถวางโครงสร้างเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพได้อย่างสูงสุด รวมถึงอุปกรณ์ป้องกันชั้นวางสินค้า

3.5 พัดลม HVLS (High Volume Low Speed Fan) พัดลมเปดานคุณภาพสูงที่มีใบพัดขนาดใหญ่ มีการทำงานที่มีรอบหมุนต่ำ แต่สามารถสร้างแรงลมได้สูง จึงเป็นอุปกรณ์สำคัญที่จะช่วยให้เกิดลมเย็นกระจายได้ครอบคลุมทั่วพื้นที่ใช้งาน เหมาะสำหรับพื้นที่กว้างและต้องการการระบายอากาศ เช่น คลังสินค้า หรือโรงงานอุตสาหกรรม เป็นต้น กลุ่มบริษัทได้คัดสรรวัสดุที่ได้มาตรฐาน สามารถใช้งานได้อย่างสะดวก ปลอดภัย ประหยัดพลังงาน โดยสามารถติดตั้งได้ทั้งภายในและภายนอก และเป็นตราสินค้าชั้นนำของตลาดทั่วโลก

3.6 โคมไฟ LED สำหรับคลังสินค้า LED ที่ผลิตจากเนื้อวัสดุที่มีคุณภาพได้มาตรฐานระดับสากล และรองรับการใช้งานในระยะยาว ใช้เทคนิคการควบคุมกระแสไฟฟ้าขั้นสูง ช่วยป้องกันความไม่เสถียรของแสงที่เกิดจากเครื่องจ่ายไฟฟ้า



ชั้นวางสินค้าสำหรับคลังสินค้า



ชั้นวางสินค้าแบบ Drive-in

4. ระบบโซลาร์เซลล์ (Solar cell)

บริษัท ย่อยภายใต้การดูแลของบริษัทฯ เริ่มนำเข้าและจำหน่ายแผงและระบบโซลาร์เซลล์ที่มีคุณภาพมาตรฐาน พร้อมให้บริการติดตั้งโดยทีมช่างที่มีประสบการณ์ตั้งแต่ปี 2564 โซลาร์เซลล์สามารถเปลี่ยนพลังงานธรรมชาติอย่างพลังงานแสงอาทิตย์ให้มาอยู่ในรูปแบบของพลังงานไฟฟ้าได้ โดยที่สามารถนำพลังงานไฟฟ้านั้นมาใช้งานได้ทันทีหรือเก็บสะสมไว้ในรูปแบบแบตเตอรี่เพื่อใช้ภายหลังได้เช่นกัน วัตถุประสงค์เพื่อการประหยัดพลังงานและไม่ก่อให้เกิดมลพิษทางอากาศที่อาจเกิดขึ้นจากการผลิตไฟฟ้า โซลาร์เซลล์เป็นพลังงานสะอาดที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมและเป็นการลงทุนที่คุ้มค่าในระยะยาว

สำหรับผลิตภัณฑ์ในกลุ่มโซลาร์เซลล์ได้รับการสนับสนุนจากภาครัฐเพื่อส่งเสริมให้มีสัดส่วนการใช้พลังงานสะอาดในประเทศมากขึ้น โดยภาครัฐได้ออกมาตรการส่งเสริมให้แก่ผู้ประกอบการที่ลงทุนติดตั้งโซลาร์เซลล์เพื่อลดค่าไฟฟ้าของตนเอง โดยสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ยังให้สิทธิประโยชน์ทางด้านภาษี สำหรับภาษีเงินได้นิติบุคคล ภาษีนำเข้าและภาษีมูลค่าเพิ่มสำหรับการลงทุนทำโซลาร์เซลล์อีกด้วย

4.1 แผงโซลาร์เซลล์ (Retail Sale) เป็นอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ที่มีความสามารถในการแปลงพลังงานแสงอาทิตย์เพื่อเปลี่ยนมาเป็นพลังงานไฟฟ้ากระแสตรง ซึ่งสามารถนำมาใช้งานกับอุปกรณ์ไฟฟ้าได้

4.2 การให้บริการติดตั้งโซลาร์เซลล์แบบเบ็ดเสร็จ (EPC Solar) คือ การให้บริการติดตั้งโซลาร์เซลล์ ตั้งแต่การออกแบบทางวิศวกรรม การติดตั้งโครงสร้างระบบโซลาร์เซลล์ การขออนุญาตโครงการ รวมถึงการให้บริการในการตรวจสอบและบำรุงรักษาระบบโซลาร์เซลล์หลังการติดตั้งอย่างต่อเนื่องเป็นประจำ เพื่อให้แน่ใจว่าระบบโซลาร์เซลล์ที่ได้ทำการติดตั้งไปนั้น จะสามารถทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด

4.3 สัญญาการซื้อขายไฟฟ้า (Power Purchasing Agreement-PPA) คือ การลงทุนติดตั้งระบบผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ ณ สถานที่ต่าง ๆ ตามแต่ตกลงกับผู้ว่าจ้าง และจัดทำข้อตกลงเพื่อซื้อขายไฟฟ้าจากระบบผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์นั้น ๆ



5. สถานีชาร์จรถไฟฟ้า (EV Charging Station)

บริษัท ย่อยภายใต้การดูแลของ บริษัทฯ ได้ดำเนินการเพิ่มสายผลิตภัณฑ์ธุรกิจที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม กล่าวคือ สถานีชาร์จรถไฟฟ้า ซึ่งทำหน้าที่เป็นตัวชาร์จพลังงานไฟฟ้าให้กับแบตเตอรี่รถยนต์ที่ใช้พลังงานไฟฟ้า โดยกระแสความนิยมของรถไฟฟ้านั้นมีเพิ่มสูงขึ้นมาก และมีแนวโน้มที่จะเพิ่มขึ้นเรื่อย ๆ เนื่องจากสามารถช่วยประหยัดค่าใช้จ่ายจากราคาน้ำมันที่แพงขึ้น และรถไฟฟ้ายังช่วยลดการปล่อยมลพิษในอากาศ ลดมลพิษทางเสียง จึงเป็นรถที่มีพลังงานเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม



6. การบริการ (Services)

6.1 การให้บริการหลังการขายและงานซ่อมบำรุงแก่ลูกค้าทั่วไป

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีช่างผู้ชำนาญการและทีมงานที่มีประสบการณ์จำนวน 38 ทีม รวม 80 คน รวมถึงมีการสำรองอะไหล่อย่างเพียงพอที่จะรองรับต่อความต้องการของลูกค้า นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีศูนย์บริการตั้งอยู่ที่จังหวัดชลบุรี จังหวัดฉะเชิงเทรา และจังหวัดปทุมธานี เพื่อความสะดวกรวดเร็วในการให้บริการหลังการขายแก่ลูกค้าตลอด 24 ชั่วโมง งานบริการหลังการขายของกลุ่มบริษัทสามารถแบ่งเป็น 3 ประเภทหลัก ๆ ดังนี้

6.1.1 งานบริการหลังการขายตามใบรับประกันคุณภาพ

กลุ่มบริษัทมีมาตรฐานการรับประกันคุณภาพเป็นระยะเวลา 6 เดือน ถึง 25 ปี โดยมีการวางแผนการดำเนินงานเพื่อตรวจสอบและบำรุงรักษาเชิงป้องกันให้กับลูกค้าในแต่ละรอบ ตามเงื่อนไขที่ตกลงกันไว้ รวมไปถึงงานซ่อมทั่วไปกรณีที่มีการชำรุด ทั้งนี้ งานให้บริการตามใบรับประกันคุณภาพ ได้แก่

- งานบำรุงรักษาเชิงป้องกัน บริการตรวจเช็คเครื่องและรถไฟฟ้า สะพานปรับระดับและประตูอุตสาหกรรม และระบบโซลาร์เซลล์ ในลักษณะเป็นงานบำรุงรักษาเชิงป้องกัน เพื่อให้สินค้าอยู่ในสภาพพร้อมใช้งานอยู่ตลอดเวลา โดยเฉพาะเครื่องและรถไฟฟ้าจะต้องมีการบำรุงรักษาเชิงป้องกันให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด
- งานซ่อมทั่วไปและงานเปลี่ยนอะไหล่ลูกค้าสามารถขอรับบริการได้ทันที โดยการรับประกันจะครอบคลุมถึงการเปลี่ยนอะไหล่ที่เกิดการชำรุดเสียหายจากการใช้งานปกติ

6.1.2 งานสัญญาบริการ

เป็นงานให้บริการต่อเนื่องภายหลังจากที่ระยะเวลาการรับประกันคุณภาพสินค้าสิ้นสุดลงซึ่งเป็นบริการที่เพิ่มเติมจากงานบริการตามใบรับประกันคุณภาพ สำหรับสินค้าประเภทเครื่องและประตู โดยเฉพาะการให้บริการงานทดสอบน้ำหนักเครื่องจะมีการทดสอบตามช่วงเวลาที่กฎหมายกำหนดโดยมีวิศวกร ผู้มีความเชี่ยวชาญคอยให้บริการงานดังกล่าว และหลังจากการทดสอบน้ำหนักได้ตามมาตรฐานสากลตามที่กฎหมายกำหนดไว้เรียบร้อยแล้ว วิศวกรจะออกหนังสือเอกสาร ปจ.1 ซึ่งเป็นเอกสารที่กฎหมายกำหนดให้กับลูกค้า

6.1.3 งานให้บริการเป็นรายครั้ง

ได้แก่ งานบำรุงรักษาเชิงป้องกัน งานทดสอบน้ำหนัก งานซ่อมและเปลี่ยนอะไหล่ ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับความต้องการของลูกค้าในขณะนั้น โดยสามารถให้บริการทั้งลูกค้าที่ใช้สินค้าของกลุ่มบริษัทและลูกค้าทั่วไป

6.2 บริการศูนย์ฝึกอบรม

กลุ่มบริษัทมีศูนย์ฝึกอบรมหลักสูตรการปฏิบัติหน้าที่ผู้บังคับเครื่อง ผู้ให้สัญญาณแก่ผู้บังคับเครื่อง ผู้ยึดเกาะวัสดุ และผู้ควบคุมการใช้เครน รวมถึงการอบรมทบทวนการทำงานเกี่ยวกับเครน ซึ่งตามประกาศกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงานกำหนดให้นายจ้างต้องจัดให้ลูกจ้างซึ่งเป็นผู้บังคับเครื่อง ผู้ให้สัญญาณแก่ผู้บังคับเครื่อง ผู้ยึดเกาะวัสดุ และผู้ควบคุมการใช้เครน ผ่านการอบรมหลักสูตรการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว นอกจากนี้ ต้องจัดให้มีการอบรม ทบทวนการทำงานเกี่ยวกับเครนตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

การวิจัยและพัฒนานวัตกรรม

กลุ่มบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญเกี่ยวกับการส่งเสริมความคิดสร้างสรรค์และการจัดการนวัตกรรม อันจะนำไปสู่แรงขับเคลื่อนสำคัญที่สนับสนุนให้ธุรกิจเติบโตอย่างยั่งยืน มุ่งให้กลุ่มบริษัทเป็นองค์กรแห่งนวัตกรรมที่สร้างนวัตกรรมอันสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์และสร้างความได้เปรียบในการแข่งขัน ควบคู่ไปกับการใส่ใจต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม กลุ่มบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการจัดการนวัตกรรม ดังนี้

1. มุ่งมั่นพัฒนาระบบการจัดการนวัตกรรมองค์กร โดยจัดให้มีกรอบแนวทางการบริหารจัดการนวัตกรรมขององค์กรที่ชัดเจน อันประกอบด้วย นโยบาย เป้าหมาย แผนงานด้านนวัตกรรมระยะสั้นและระยะยาว ที่ส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมในระดับบุคคลและระดับองค์กร โครงสร้าง หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงกระบวนการด้านการจัดการนวัตกรรม
2. พัฒนาโครงสร้างและกระบวนการทำงานให้รองรับการพัฒนาและการสร้างนวัตกรรมในอนาคตที่ถูกนำเข้ามาใช้ในการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง และมุ่งเน้นตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและลูกค้า
3. ผู้บริหารทุกระดับมีบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบในการผลักดันมีส่วนร่วมต่อการสร้างนวัตกรรมและวัฒนธรรมที่ผลักดันนวัตกรรมขององค์กรเพื่อนำองค์กรสู่ความยั่งยืน ด้วยการเปิดกว้างในการสร้างความร่วมมือด้านความคิดสร้างสรรค์ และการจัดการนวัตกรรมร่วมกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย กระตุ้นให้เกิดความร่วมมือกันหรือในระหว่างองค์กร เพื่อนำเทคโนโลยีและนวัตกรรมใหม่มาประยุกต์ใช้ต่อยอดธุรกิจขององค์กร
4. ส่งเสริมการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยี มาสนับสนุนการดำเนินงานในทุกกระบวนการ เพื่อก่อให้เกิดประสิทธิภาพการดำเนินงาน สนับสนุนการดำเนินงาน รวมทั้งเพิ่มโอกาสในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท
5. ส่งเสริมให้บุคลากรมีทัศนคติที่ดีพร้อมรับการเปลี่ยนแปลง ใช้ความคิดริเริ่มในการสร้างสรรค์สิ่งใหม่ ส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพของบุคลากรในองค์กรให้สามารถคิดค้นและประยุกต์ใช้นวัตกรรม ให้เกิดการพัฒนาองค์ความรู้และต่อยอดสู่นวัตกรรม ซึ่งถือเป็นการสร้างวัฒนธรรมนวัตกรรม
6. ให้ความสำคัญกับการจัดการองค์ความรู้และระบบคลังนวัตกรรม เพื่อให้เกิดการแบ่งปันองค์ความรู้ภายในองค์กรให้สามารถนำไปประยุกต์ใช้งานให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ
7. ให้ความสำคัญกับการประเมิน จัดสรร จัดหาทรัพยากร การวางแผนการจัดการและการติดตามผลการจัดการนวัตกรรมในองค์กร ทั้งแบบที่เป็นตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน

กลุ่มบริษัทได้เปิดโอกาสให้ฝ่ายต่าง ๆ ภายในองค์กร นำเสนอแผนปฏิบัติการ (Action Plan) ต่อที่ประชุมของฝ่ายบริหาร วัตถุประสงค์เพื่อการปรับปรุงและพัฒนากระบวนการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น หรือ การคิดค้นนวัตกรรมใหม่ ๆ เพื่อสนับสนุนการต่อยอดทางธุรกิจ

ตั้งแต่ปี 2565 บริษัทฯ อยู่ในช่วงการพัฒนานวัตกรรม โดยมีการจัดทำ Hardware และ Software เพื่อเป็น Prototype ของโครงการ Smart Cranes วัตถุประสงค์เพื่อการเก็บข้อมูลพฤติกรรมการใช้งานเครนของลูกค้า และนำมาวิเคราะห์เพื่อวางแผนการเข้าให้บริการ ซึ่งนวัตกรรมนี้เป็นการเพิ่มมูลค่าทางธุรกิจและเป็นประโยชน์ต่อทั้งกลุ่มบริษัทและลูกค้า โดยกลุ่มบริษัทได้รับประโยชน์ในการลดการทำงานของพนักงานและสามารถวิเคราะห์ปัญหาที่เกิดขึ้นได้ตรงจุด ส่วนลูกค้าได้รับประโยชน์ในการวางแผนการบำรุงรักษา ลดความเสี่ยงการผลิตงานไม่ได้เนื่องจากเครนเสีย และได้รับการแก้ปัญหาเครนเสียได้ตรงจุด

นอกจากนี้ ในปี 2566 บริษัทฯ ยังได้พัฒนาโครงการต่าง ๆ ตามแนวทางการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม อาทิ การนำเศษวัสดุเหลือใช้จากกระบวนการผลิต กล่าวคือ เศษผงโลหะ Shot blast มาจัดทำก้อนโหลดเพื่อใช้ทดสอบน้ำหนักเครน หรือ การนำเศษเหล็กมาทำที่ใส่ขยะรีไซเคิล เพื่อช่วยในการคัดแยกขยะได้อย่างถูกต้อง นอกจากนี้ ยังมีนวัตกรรมในการเริ่มต้นสร้าง Mobile Application เพื่อเป็นช่องทางการสื่อสารการปฏิบัติงานและองค์ความรู้ภายในฝ่าย รวมถึงข่าวสารและนโยบายต่าง ๆ ขององค์กรอีกด้วย

(2) การตลาดและการแข่งขัน

(ก) การทำการตลาดของผลิตภัณฑ์และบริการที่สำคัญ

กลยุทธ์การแข่งขัน

กลุ่มบริษัทได้กำหนดกลยุทธ์การแข่งขันและนโยบายในการดำเนินธุรกิจ เพื่อมุ่งส่งเสริมความสามารถในการแข่งขันระยะยาว การสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้า และพัฒนาความสามารถในการผลิตอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นคุณภาพ การส่งมอบงานตามกำหนด และการให้บริการที่ดีต่อลูกค้า โดยมีกลยุทธ์การแข่งขันและนโยบายในการดำเนินธุรกิจหลัก ดังนี้

1. คุณภาพของสินค้า

กลุ่มบริษัทนำเครื่องจักรและเทคโนโลยีที่ได้มาตรฐานสากลมาใช้ในการผลิตเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพสายการผลิต และได้สินค้าที่มีคุณภาพสูงตามมาตรฐานสากล อีกทั้งมีทีมงานที่มีความรู้ความชำนาญในการควบคุมและตรวจสอบคุณภาพสินค้าที่ผลิตในทุกกระบวนการ เพื่อให้เกิดความปลอดภัยต่อผู้ใช้งาน การมุ่งมั่นในการพัฒนาสายการผลิตอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้กลุ่มบริษัทได้รับการรับรองมาตรฐานสากลต่าง ๆ เช่น ISO9001:2015 สำหรับระบบจัดการคุณภาพ ISO45001:2018 สำหรับระบบจัดการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย และ ISO14001:2015 สำหรับระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม จาก TUV NORD เป็นต้น

2. การบริการหลังการขาย

มุ่งเน้นให้ลูกค้าได้รับความพอใจสูงสุด โดยมีทีมงานให้บริการแก่ลูกค้าได้ตลอด 24 ชั่วโมง และให้คำแนะนำแก่ลูกค้าในการใช้สินค้าอย่างสม่ำเสมอ

3. ความพร้อมของอะไหล่

กลุ่มบริษัทมีนโยบายในการจัดเตรียมอะไหล่สำรองอย่างเหมาะสมเพื่อสามารถจัดส่งอะไหล่แก่ลูกค้าได้ภายในเวลาอันสั้นและตอบสนองตามความต้องการของลูกค้าได้อย่างทันกึ่ง

4. ความปลอดภัย

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญเป็นอย่างยิ่งในเรื่องของความปลอดภัย โดยเฉพาะความปลอดภัยในการใช้งานของลูกค้า โดยได้จัดเตรียมอุปกรณ์และให้คำแนะนำในการใช้ผลิตภัณฑ์ นอกจากนี้ ยังคำนึงถึงความปลอดภัยในการผลิตโดยมีกระบวนการผลิตที่สอดคล้องกับกฎระเบียบด้านความปลอดภัยและป้องกันอุบัติเหตุแก่พนักงาน มีการติดตั้งผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ โดยบุคลากรผู้เชี่ยวชาญ ซึ่งจะช่วยลดอันตรายที่อาจเกิดขึ้นได้

5. เวลาในการส่งมอบ

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญในการส่งมอบผลิตภัณฑ์และบริการให้ได้ตามเวลาที่กำหนดเป็นอย่างยิ่ง มีการทำแผนการผลิตและติดตั้งเพื่อให้มั่นใจว่ากลุ่มบริษัทจะสามารถผลิตและติดตั้งชิ้นงานให้กับลูกค้าได้ทันตามระยะเวลาที่กำหนด

6. ราคาที่แข่งขันได้

กลุ่มบริษัทมีการบริหารจัดการต้นทุนอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สามารถกำหนดราคายได้อย่างเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางการตลาด เช่น การสรรหาแหล่งวัตถุดิบใหม่ ๆ การพัฒนาผลิตภัณฑ์จากต้นน้ำถึงปลายน้ำ การนำเทคโนโลยีมาใช้ รวมถึงการปรับเปลี่ยนขั้นตอนกระบวนการทำงานต่าง ๆ อยู่เสมอ เพื่อลดระยะเวลาและข้อบกพร่องในการปฏิบัติงาน และในขณะเดียวกันก็เป็นการเสริมสร้างผลงานที่ดีให้ดียิ่งขึ้น

7. การพัฒนาความรู้และความสามารถของบุคลากรอย่างสม่ำเสมอ

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ความสามารถของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อพัฒนาประสิทธิภาพในการดำเนินงานให้มีคุณภาพ โดยมีการพัฒนาระบบการทำงานให้ทันสมัยอยู่เสมอ และสนับสนุนการพัฒนาและการอบรมของบุคลากรอย่างเต็มที่ ทำให้อุบลารมีความรู้ความสามารถทำงานอย่างเป็นระบบมากขึ้น

ช่องทางการจำหน่ายและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

กลุ่มบริษัทมีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบในการดูแลสินค้าของเจ้าหน้าที่ฝ่ายขายในแต่ละประเภทสินค้า ซึ่งจะทำหน้าที่ติดต่อ ดูแลความต้องการ ตลอดจนนำเสนอสินค้าและบริการให้กับลูกค้า ทั้งนี้ ช่องทางการจำหน่ายสินค้าของกลุ่มบริษัท สามารถแบ่งได้ดังนี้

1. การจำหน่ายให้กับผู้รับเหมาก่อสร้าง

เนื่องจากผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทเป็นสินค้าที่ใช้ในโรงงานอุตสาหกรรมและคลังสินค้าเป็นหลัก ลูกค้าของกลุ่มบริษัทจึงเป็นผู้รับเหมาก่อสร้างโครงการ ตั้งแต่ขนาดเล็กจนถึงขนาดใหญ่ ซึ่งในการก่อสร้างโรงงานอุตสาหกรรมหรือคลังสินค้า ผู้ประกอบการจะติดต่อหรือเปิดประมูลให้กับผู้รับเหมาก่อสร้าง และผู้รับเหมาก่อสร้างจะต้องเสนอราคาตามแบบและลักษณะเฉพาะตามแบบที่กำหนด โดยงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัท ผู้รับเหมาจะติดต่อให้กลุ่มบริษัทเสนอราคาตามแบบและลักษณะเฉพาะที่กำหนดมา เมื่อผู้ประกอบการเลือกผู้รับเหมาก่อสร้างเหล่านั้นแล้ว ผู้รับเหมาก่อสร้างนั้นจะทำสัญญาซื้อขายกับกลุ่มบริษัทต่อไป

2. การจำหน่ายให้กับผู้ประกอบการ

กลุ่มลูกค้าที่เป็นเจ้าของกิจการในโรงงานอุตสาหกรรมหรือคลังสินค้าที่กลุ่มบริษัทเคยเข้าไปให้บริการผ่านผู้รับเหมาก่อสร้าง และภายหลังการขายดังกล่าวแล้ว กลุ่มบริษัทยังให้บริการหลังการขาย ได้แก่ การดูแลรักษา การซ่อมบำรุง การเปลี่ยนอะไหล่ เป็นต้น ดังนั้น เมื่อผู้ประกอบการเหล่านี้มีโครงการที่จะขยายการลงทุนหรือขยายโรงงานหรือคลังสินค้าเพิ่มเติม จะติดต่อกลุ่มบริษัทให้ไปดำเนินการรับงานส่วนนี้โดยไม่ต้องผ่านผู้รับเหมาก่อสร้าง นอกจากนี้ ลูกค้าบางรายมาจากการแนะนำของผู้ประกอบการอื่น ๆ ที่เคยเป็นลูกค้าของกลุ่มบริษัทมาก่อน และมีความพึงพอใจในคุณภาพและบริการ จึงแนะนำผู้ประกอบการรายอื่นมาใช้สินค้าและบริการของกลุ่มบริษัท

สัดส่วนลูกค้าที่จำหน่ายภายในประเทศของกลุ่มบริษัท แบ่งตามประเภทธุรกิจได้ดังนี้

| ประเภทธุรกิจ | สัดส่วน (ร้อยละ) | | |
|---------------------------------|------------------|---------------|---------------|
| | ปี 2566 | ปี 2565 | ปี 2564 |
| 1. โรงไฟฟ้าและพลังงาน | 12.88 | 17.72 | 9.90 |
| 2. ยานยนต์ | 17.52 | 14.37 | 16.86 |
| 3. เกษตรและอาหาร | 0.31 | 8.45 | 8.02 |
| 4. แผ่นฟิล์มกนอมอาหาร | 0.49 | 7.87 | 1.66 |
| 5. Hypermarket และร้านสะดวกซื้อ | 9.09 | 5.75 | 4.65 |
| 6. เหล็กและอลูมิเนียม | 6.58 | 5.56 | 12.41 |
| 7. รับเหมาก่อสร้าง | 1.30 | 5.41 | 5.29 |
| 8. คลังสินค้าและโลจิสติกส์ | 10.64 | 4.24 | 3.24 |
| 9. อสังหาริมทรัพย์ | 2.49 | 3.68 | 3.80 |
| 10. อื่น ๆ ^{1/} | 38.70 | 26.95 | 34.17 |
| รวม | 100.00 | 100.00 | 100.00 |

หมายเหตุ : ^{1/}ธุรกิจอื่น ๆ ได้แก่ กลุ่มปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ เครื่องจักรอุตสาหกรรม ระบบขนส่งพื้นฐาน และหน่วยงานรัฐ เป็นต้น

นโยบายการกำหนดราคา

กลุ่มบริษัทมีนโยบายการกำหนดราคาสินค้าจากราคาต้นทุนบวกอัตรากำไร และพิจารณาร่วมกับปัจจัยอื่น ๆ เช่น การเปรียบเทียบกับราคาตลาดและราคาของคู่แข่ง ซึ่งการกำหนดราคาสินค้าอาจมีการปรับเปลี่ยนตามความเหมาะสมตามลักษณะของสินค้า กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย และช่องทางการจัดจำหน่ายตามสภาวะการแข่งขันในขณะนั้น เพื่อให้สามารถแข่งขันกับคู่แข่งในตลาดได้ แต่ยังคงรักษาอัตรากำไรให้ได้ต้องการเพื่อให้เพียงพอต่อค่าใช้จ่ายและการดำเนินงานต่าง ๆ

ประกาศนียบัตรและมาตรฐานสากล

กลุ่มบริษัทมุ่งเน้นที่จะพัฒนาประสิทธิภาพในการผลิตและการจัดการเพื่อให้เป็นโรงงานที่มีมาตรฐานสากลและเป็นที่ยอมรับของลูกค้า ซึ่งรายละเอียดมาตรฐานที่กลุ่มบริษัทได้รับมีดังนี้

| มาตรฐาน | บริษัท | ระยะเวลาที่ได้รับ การรับรอง | รายละเอียด |
|---|--------------------------------|--------------------------------|---|
| 1. ISO9001:2015 ระบบจัดการ คุณภาพ | บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) | 16 มี.ค. 2564-15 มี.ค. 2567 | เป็นมาตรฐานที่องค์กรระหว่างประเทศว่าด้วยการมาตรฐาน (ISO: International Standardization and Organization) กำหนดขึ้นโดยมุ่งส่งเสริมให้มีการจัดการในการบริหารงานด้านคุณภาพขององค์กร และสร้างความพึงพอใจต่อลูกค้าอย่างเป็นระบบ |
| | บริษัท ออนวัลล่า จำกัด | 18 พ.ค. 2566-17 พ.ค. 2569 | |
| 2. ISO45001:2018 ระบบจัดการ อาชีวอนามัยและ ความปลอดภัย | บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) | 24 มี.ค. 2565-23 มี.ค. 2568 | เป็นมาตรฐานที่องค์กรระหว่างประเทศว่าด้วยการมาตรฐาน (ISO: International Standardization and Organization) กำหนดสำหรับการบริหารจัดการภายในองค์กรเพื่อลดและควบคุมความเสี่ยงที่จะเกิดอันตรายและความปลอดภัยของพนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ISO45001 เป็นมาตรฐานที่มีขึ้นเพื่อทดแทนมาตรฐาน OHSAS18001 ที่องค์กรระหว่างประเทศว่าด้วยการมาตรฐาน (ISO) ประกาศสิ้นสุดการให้การรับรอง |
| | บริษัท ออนวัลล่า จำกัด | 18 พ.ค. 2566-17 พ.ค. 2569 | |
| 3. ISO14001:2015 ระบบการจัดการ สิ่งแวดล้อม | บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) | 7 ก.พ. 2565-6 ก.พ. 2568 | เป็นมาตรฐานที่องค์กรระหว่างประเทศว่าด้วยการมาตรฐาน (ISO: International Standardization and Organization) กำหนดสำหรับระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม โดยมุ่งหวังให้องค์กรตระหนักถึงความสำคัญของการจัดการสิ่งแวดล้อม เพื่อให้เกิดการพัฒนาสิ่งแวดล้อมควบคู่กับการพัฒนาธุรกิจ |
| | บริษัท ออนวัลล่า จำกัด | 22 ก.พ. 2565-21 ก.พ. 2568 | |

(๗) สภาพการแข่งขัน

สภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรม

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดและการกลายพันธุ์ของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ส่งผลให้เกิดการแข่งขันทางด้านราคาอย่างรุนแรงเพื่อความอยู่รอดของทุกธุรกิจ ถึงแม้ว่าผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทจะมีคู่แข่งจำนวนมากภายในตลาด อย่างไรก็ตาม ผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทมีความแตกต่างจากคู่แข่งทั่วไป ด้วยมาตรฐานระดับโลกของรอกจากประเทศเยอรมัน

การคัดเลือกประตูอุตสาหกรรมและช่องโหลดสินค้าจากคู่ค้าที่ได้มาตรฐาน การได้รับการรับรองมาตรฐานคุณภาพระดับโลก (ISO) จึงเสริมสร้างความเชื่อมั่นแก่ลูกค้าในตัวผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัท อีกทั้ง การดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทเป็นการขายสินค้าแบบครบวงจร พร้อมทั้งการให้บริการหลังการขาย ประกอบกับการมีผลิตภัณฑ์หลากหลายประเภท สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้ทุกระดับอย่างครบครัน

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังมีโครงสร้างทางการเงินที่มั่นคง มีอัตราส่วนสภาพคล่องที่ดีและมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นที่ต่ำ อีกทั้ง บริษัทฯ เป็นบริษัทที่จดทะเบียนอยู่ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จึงมีศักยภาพและได้รับความเชื่อมั่นจากลูกค้าอย่างสูงและยังคงได้รับคำสั่งซื้ออย่างต่อเนื่อง

กลุ่มบริษัทยังคงอยู่ในกลุ่มผู้นำของอุตสาหกรรมเครื่องและช่องโหลดสินค้า มุ่งมั่นพัฒนาสินค้าและบริการที่มีมูลค่าเพิ่มเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง การสร้างศักยภาพในการแข่งขันและลดต้นทุนให้กับลูกค้า เพื่อความพึงพอใจในสินค้าและบริการอย่างสูงสุด ตลอดจนการขยายช่องทางการจัดจำหน่ายผ่านช่องทางออนไลน์ เพื่อตอบสนองและครอบคลุมลูกค้าทุกกลุ่มทุกระดับ

แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรม

กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของกลุ่มบริษัทประกอบด้วยหน่วยงานทั้งภาครัฐและภาคเอกชน ทั้งลูกค้าที่เป็นผู้ใช้งาน (End User) ผู้รับเหมาโดยตรง (Main Contractor) และผู้รับเหมาช่วง (Sub-Contractor) ซึ่งกระจายอยู่ในหลากหลายอุตสาหกรรม ผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัท ถือเป็นผลิตภัณฑ์พื้นฐานสำหรับหลายอุตสาหกรรม อีกทั้ง ในปี 2562 และปี 2566 บริษัทฯ ได้มีตราสินค้าของตัวเองจำหน่ายอย่างเป็นทางการ ทั้งกลุ่มผลิตภัณฑ์ท่อไฟฟ้าและช่องโหลดสินค้า เพื่อตอบสนองความต้องการของกลุ่มลูกค้าให้ครอบคลุมและยกระดับแบรนด์ของตนเองให้เป็นที่รู้จัก รวมถึงการต่อยอดในการผลิตและจำหน่ายอุปกรณ์ขนถ่ายวัสดุให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล ได้แก่ อุปกรณ์และระบบจัดการคลังสินค้า โดยการเพิ่มขึ้นของตราสินค้าและหน่วยธุรกิจใหม่นี้ ถือเป็นการเพิ่มเติมให้กลุ่มบริษัทเป็นศูนย์กลางของระบบขนถ่ายสินค้าสำหรับอุตสาหกรรม และเพิ่มคุณค่าให้กับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ ตั้งแต่ปี 2565 กลุ่มบริษัทได้เพิ่มทีมขายสำหรับกลุ่มผลิตภัณฑ์จากพลังงานแสงอาทิตย์หรือโซลาร์เซลล์ และสถานีชาร์จรถไฟฟ้า ซึ่งมียอดการสั่งซื้อที่เติบโตขึ้นเป็นไปในทิศทางเดียวกันกับกลยุทธ์ของกลุ่มบริษัท

การลงทุนพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน

การลงทุนพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน ไม่ว่าจะเป็น ระบบสาธารณูปโภคต่างๆ เช่น ไฟฟ้า น้ำประปา โครงข่ายด้านการสื่อสาร ระบบคมนาคมขนส่งทั้งทางราง ทางบก ทางอากาศ และทางน้ำ รวมถึงการเกิดของนิคมอุตสาหกรรมในพื้นที่ต่าง ๆ เพื่อเสริมสร้างความพร้อมในการลงทุนทั้งจากในและต่างประเทศ ทั้งจากการลงทุนจากภาครัฐเอง และ การลงทุนร่วมกันระหว่างภาครัฐกับเอกชนก็เริ่มมีบทบาทมากขึ้น ซึ่งจะต่อยอดไปยังอุตสาหกรรมอื่น ๆ ให้เติบโตตามมา ส่งผลให้กลุ่มบริษัทมีโอกาสมากขึ้นที่จะเสนอขายสินค้าและบริการให้กับกลุ่มลูกค้าเป้าหมายซึ่งเป็นกิจการที่เกี่ยวข้องกับแผนงานพัฒนาดังกล่าว ทั้งยังมีโอกาสเติบโตจากการลงทุนในโครงการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานด้านคมนาคมขนส่งจากโครงการพัฒนาระเบียงเศรษฐกิจพิเศษภาคตะวันออก (Eastern Economic Corridor - EEC) ซึ่งกำลังจะเกิดขึ้นในอนาคตอันใกล้

การขยายตัวของธุรกิจโลจิสติกส์และคลังสินค้า

ตามยุทธศาสตร์การพัฒนาระบบโลจิสติกส์ของประเทศไทย ฉบับที่ 3 (พ.ศ. 2560-2564) เพื่อยกระดับระบบโลจิสติกส์ของประเทศ สนับสนุนการเป็นศูนย์กลางทางการค้า การบริการ การลงทุนในภูมิภาคอาเซียนและเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน ซึ่งการพัฒนาในธุรกิจโลจิสติกส์นี้เอง ประกอบด้วยผลกระทบจากมาตรการควบคุมที่เข้มงวดสำหรับการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) มีผลให้การซื้อขายออนไลน์ขยายเพิ่มสูงขึ้น ส่งผลให้เกิดการลงทุนภาคเอกชนตามมา มีการเกิดขึ้นของคลังสินค้าและศูนย์กระจายสินค้าจำนวนมาก จึงเป็นโอกาสที่กลุ่มบริษัทจะขยายฐานลูกค้าให้เพิ่มมากขึ้น

การขยายตัวของธุรกิจผลิตไฟฟ้า

ธุรกิจผลิตไฟฟ้าหรือโรงไฟฟ้าถือเป็นธุรกิจที่มีความสำคัญต่อประเทศ เนื่องจากทั้งภาคธุรกิจ ภาคเอกชน และครัวเรือนล้วนใช้ไฟฟ้าในการดำเนินธุรกิจและดำรงชีวิตประจำวัน เมื่อธุรกิจโรงไฟฟ้าเกิดการขยายตัวส่งผลให้ธุรกิจของกลุ่มบริษัทขยายตัวด้วยเช่นกัน เนื่องจากโรงไฟฟ้ามีเครื่องจักรและอุปกรณ์ที่สำคัญที่มีขนาดใหญ่และมีน้ำหนักมาก ซึ่งต้องใช้เครนช่วยทำหน้าที่เคลื่อนย้าย ทั้งในการดำเนินการปกติ และโดยเฉพาะอย่างยิ่งในการซ่อมแซมบำรุงรักษาเครื่องจักรและอุปกรณ์ของโรงไฟฟ้า

จากข้อมูลโรงไฟฟ้าของสำนักงานคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงานพบว่า มีผู้ผลิตไฟฟ้าจำนวนมากที่ต้องการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าให้แก่การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทยและการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค อย่างไรก็ตาม ผู้ประกอบธุรกิจที่ยื่นคำขอให้การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทยและการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค แบ่งเป็นหลายสถานะและหลายประเภทโรงไฟฟ้า สำหรับสถานะและประเภทโรงไฟฟ้าที่จะเป็นโอกาสให้กลุ่มบริษัทได้ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าให้แก่โรงไฟฟ้า คือ สถานะตอบรับซื้อแล้วยังไม่เซ็น PPA และเซ็น PPA แล้วยังไม่ COD

อย่างไรก็ดี สำหรับโรงไฟฟ้าที่ COD แล้ว กลุ่มบริษัทมีโอกาที่จะได้ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าหรือมีโอกาสที่จะให้บริการซ่อมแซมบำรุงรักษากระแสไฟฟ้าเหล่านั้นด้วยเช่นกัน

ตาราง : ข้อมูลโรงไฟฟ้าแยกตามประเภทและสถานะ

| | โรงไฟฟ้า IPP | | โรงไฟฟ้า SPP | | โรงไฟฟ้า VSPP | |
|-------------------------------|--------------|-----------------------|--------------|-----------------------|---------------|-----------------------|
| | โครงการ | กำลังผลิตติดตั้ง (MW) | โครงการ | กำลังผลิตติดตั้ง (MW) | โครงการ | กำลังผลิตติดตั้ง (MW) |
| ตอบรับซื้อแล้ว ยังไม่เซ็น PPA | 1 | 540 | 83 | 4,346 | 135 | 682 |
| เซ็น PPA แล้ว ยังไม่ COD | 1 | 2,500 | 12 | 831 | 29 | 42 |
| COD แล้ว | 16 | 17,404 | 162 | 13,913 | 988 | 5,252 |
| รวม | 18 | 20,444 | 257 | 19,090 | 1,152 | 5,976 |

ที่มา : ข้อมูลโรงไฟฟ้าของสำนักงานคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน (www.erc.or.th)

COD หมายถึง วันที่เริ่มต้นซื้อขายไฟฟ้า PPA หมายถึง สัญญาซื้อขายไฟฟ้า

โครงการพัฒนาระเบียงเศรษฐกิจพิเศษภาคตะวันออก (Eastern Economic Corridor – EEC)

ภาครัฐสนับสนุนโครงสร้างพื้นฐานการคมนาคมและให้สิทธิประโยชน์เพื่อดึงดูดการลงทุน โดยมุ่งเน้นส่งเสริม 10 อุตสาหกรรมเป้าหมาย ประกอบด้วย อุตสาหกรรมเดิม (First S Curve) คือ ยานยนต์สมัยใหม่ อิเล็กทรอนิกส์อัจฉริยะ การท่องเที่ยวเชิงสุขภาพ การเกษตรและเทคโนโลยีชีวภาพ การแปรรูปอาหาร และอุตสาหกรรมแห่งอนาคต (New S Curve) คือ เครื่องจักรอัตโนมัติ และหุ่นยนต์ การบินและโลจิสติกส์ เชื้อเพลิงชีวภาพและเคมีชีวภาพ ดิจิทัล และการแพทย์ครบวงจร ซึ่ง 4 ใน 10 อุตสาหกรรมที่ได้รับการส่งเสริมอยู่ในกลุ่มลูกค้าเป้าหมายของกิจการ อีกทั้งการลงทุนในนิคมอุตสาหกรรมในพื้นที่เป้าหมาย 3 จังหวัด อันประกอบด้วย ระยอง ชลบุรี ฉะเชิงเทรา มีแนวโน้มที่จะขยายตัวเป็นอย่างมาก ดังนั้น จึงเป็นโอกาสของกลุ่มบริษัทในการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ซึ่งเป็นสินค้าอุตสาหกรรม ไม่ว่าจะเป็นกระแสและโรงไฟฟ้า ประตูดอุตสาหกรรม พร้อมทั้งเสนอบริการแก่กลุ่มลูกค้าที่อยู่ในเขตโครงการพัฒนาระเบียงเศรษฐกิจพิเศษภาคตะวันออกดังกล่าว

ความตระหนักต่อผลกระทบที่มีต่อสิ่งแวดล้อม

ปัจจุบัน ทุกระดับของภาคเศรษฐกิจล้วนตระหนักต่อผลกระทบที่มีต่อสิ่งแวดล้อม ดังจะเห็นได้หลายภาคธุรกิจให้ความสำคัญและพัฒนากระบวนการทำงานเพื่อลดผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อม รวมถึงการใช้พลังงานทดแทน และการให้ความสำคัญต่อผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งกลุ่มบริษัทเล็งเห็นโอกาสทางธุรกิจ จึงได้เริ่มศึกษาผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องพลังงาน

สะอาด ตลอดจนสร้างทีมบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเพื่อนำเสนอผลิตภัณฑ์ต่อลูกค้ากลุ่มเป้าหมาย ทั้งนี้ ในปี 2566 กลุ่มบริษัทมียอดขายผลิตภัณฑ์จากพลังงานแสงอาทิตย์หรือโซลาร์เซลล์ที่เติบโตขึ้นอย่างต่อเนื่อง และกำหนดเป้าหมายให้มียอดขายสั่งซื้อสะสมจำนวน 15 เมกะวัตต์ ภายในปี 2569 นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังมีรายได้การขายสถานีชาร์จรถไฟฟ้าเป็นปีแรก มุ่งสู่การขยายธุรกิจที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมตามวิสัยทัศน์ของกลุ่มบริษัทต่อไป

(3) การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

การใช้กำลังการผลิต

ในการผลิตเครื่องบิน กลุ่มบริษัทจะทำการผลิตสินค้าตามคำสั่งซื้อของลูกค้า (Made to order) โดยระยะเวลาตั้งแต่การผลิตไปจนถึงการติดตั้งให้กับลูกค้าจะใช้เวลาประมาณ 4 ถึง 8 เดือน ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับลักษณะของชิ้นงาน ส่วนสะพานปรับระดับ ประตู อุตสาหกรรม ม่านรูดพวีชี และม่านตัดอากาศ เป็นสินค้าที่นำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อจำหน่ายต่อ ซึ่งสามารถนำไปติดตั้งให้กับลูกค้าได้เลยเมื่อได้รับคำสั่งซื้อ ซึ่งจะใช้เวลาประมาณ 4 ถึง 6 เดือน หลังจากที่ลูกค้าได้ยืนยันคำสั่งซื้อ เนื่องจากต้องรอสินค้าจากต่างประเทศ ในกรณีที่ไม่มีคำสั่งซื้อสินค้าดังกล่าว

กลุ่มบริษัทมีโรงงาน 2 แห่ง เพื่อใช้ผลิตเครื่องบิน โดยบริษัทฯ มีโรงงาน 1 แห่ง ตั้งอยู่ที่จังหวัดฉะเชิงเทรา บนเนื้อที่ 4 ไร่ 3 งาน 20 ตารางวา และบริษัทย่อยมีโรงงาน 1 แห่ง ตั้งอยู่ที่จังหวัดปทุมธานี บนเนื้อที่ 10 ไร่ 2 งาน 77 ตารางวา

กลุ่มบริษัทมีกำลังการผลิตสูงสุดและอัตราการใช้กำลังการผลิตของเครื่องบินและรถไฟฟ้า ดังนี้

| ประเภทของเครื่องบิน | กำลังการผลิตสูงสุดต่อปี (จำนวนตัว) ^{1/} | | อัตราใช้กำลังการผลิตปี 2566 (จำนวนตัว) | |
|---|---|------------|---|------------|
| | บริษัทฯ | บริษัทย่อย | บริษัทฯ | บริษัทย่อย |
| เครื่องบินประเภทคานเดี่ยว ความยาวน้อยกว่า 15 เมตร | 102 | 94 | 30 | 9 |
| เครื่องบินประเภทคานเดี่ยว ความยาวมากกว่า 15 เมตร | 76 | 75 | 4 | 16 |
| เครื่องบินประเภทคานคู่ ความยาวน้อยกว่า 15 เมตร | 60 | 43 | 4 | 1 |
| เครื่องบินประเภทคานคู่ ความยาวมากกว่า 15 เมตร | 42 | 36 | 3 | 4 |
| เครื่องบินประเภทที่มีปีกชั้นพิเศษ ความยาวน้อยกว่า 15 เมตร | 32 | - | 9 | 3 |
| เครื่องบินประเภทที่มีปีกชั้นพิเศษ ความยาวมากกว่า 15 เมตร | 25 | - | 9 | 0 |

หมายเหตุ : ^{1/} กำลังการผลิตสูงสุดต่อปี = จำนวนเครื่องบินที่สามารถผลิตได้ในหนึ่งปี โดยมีสมมติฐานว่าผลิตเครื่องบินประเภทนั้นเพียงประเภทเดียว โดยมีชั่วโมงการทำงาน 8 ชั่วโมงต่อวัน

การจัดหาวัตถุดิบและผลิตภัณฑ์

การจัดหาวัตถุดิบ วัสดุสิ้นเปลือง อะไหล่ และชิ้นส่วนสำเร็จรูป เพื่อผลิตและจำหน่าย จัดหาจากผู้ผลิตและจำหน่ายหลายรายทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. วัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิต

วัสดุสิ้นเปลืองและอะไหล่ ได้แก่ เหล็กรูปพรรณต่าง ๆ สีสองพื้นกันสนิม อุปกรณ์ไฟฟ้า เป็นต้น โดยจะสั่งซื้อวัตถุดิบจากผู้ผลิตและจำหน่ายในประเทศทั้งรายใหญ่และรายย่อยหลายรายในสัดส่วนร้อยละ 100 ของมูลค่าการสั่งซื้อวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิต

2. ชิ้นส่วนสำเร็จรูป

- รถไฟฟ้าและส่วนประกอบ เช่น รถไฟฟ้า คานล้อ อะไหล่ จะสั่งนำเข้าจากประเทศเยอรมัน เนื่องจากกลุ่มบริษัทเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าดังกล่าวแต่ผู้เดียวในประเทศไทย โดยบริษัทฯ เป็นตัวแทนจำหน่ายตราสินค้า STAHL และ YALE

และบริษัทย่อยเป็นตัวแทนจำหน่ายตราสินค้า ABUS ในสัดส่วนร้อยละ 100 ของมูลค่าการสั่งซื้อชิ้นส่วนสำเร็จรูป เพื่อใช้ประกอบในการผลิตเครื่องและรถไฟฟ้า ส่วนตราสินค้า AL จะสั่งนำเข้าจากประเทศจีน

- สะพานประดับระดับ ประตูดุตสาหกรรม ม่านรั้วพิวซ์ และอะไหล่ จัดหาสินค้าโดยการนำเข้ามาจากต่างประเทศที่กลุ่มบริษัทเป็นตัวแทนจำหน่าย เช่น ตราสินค้า SERCO STERTIL NOVOFERM และ NASSAU เป็นต้น
- แผงโซลาร์เซลล์ จัดหาสินค้าโดยการนำเข้ามาจากต่างประเทศ เช่น Trina Solar และ JA Solar
- สถานีชาร์จรถไฟฟ้า จัดหาสินค้าโดยผู้ขายในประเทศ ซึ่งต้องมีการทดสอบการใช้งานเพื่อยืนยันคุณลักษณะและคุณภาพของสินค้า

(4) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

4.1 รายละเอียดของทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และวันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ถาวรที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ มีมูลค่าสุทธิตามบัญชีตามที่ปรากฏในงบการเงินรวมสรุปได้ดังนี้

| ประเภททรัพย์สิน | มูลค่าตามบัญชีสุทธิ | | ลักษณะกรรมสิทธิ์ | ภาระผูกพัน |
|---|---------------------|---------------|---|---|
| | 31 ธ.ค. 66 | 31 ธ.ค. 65 | | |
| 1. ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน | 52.76 | 52.76 | เป็นเจ้าของ | จดจำนองที่ดินและสิ่งปลูกสร้างของ บริษัทย่อยโดยมีมูลค่าตามบัญชีสุทธิ 35.29 ล้านบาท |
| 2. อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร | 163.20 | 167.70 | เป็นเจ้าของ | จดจำนองที่ดินและสิ่งปลูกสร้างของ บริษัทย่อยโดยมีมูลค่าตามบัญชีสุทธิ 97.61 ล้านบาท |
| 3. เครื่องจักร เครื่องมือ และอุปกรณ์ | 31.89 | 29.19 | เป็นเจ้าของ | ไม่มี |
| 4. เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และอุปกรณ์สำนักงาน | 7.01 | 5.45 | เป็นเจ้าของ | ไม่มี |
| 5. ยานพาหนะ | 16.27 | 12.05 | เป็นเจ้าของ | ไม่มี |
| 6. สินทรัพย์สิทธิการใช้- ยานพาหนะ | 5.44 | 0.98 | เป็นเจ้าของ / ชำระค่าเช่ารายเดือน อายุของสัญญาเฉลี่ย 5 ปี | ไม่มี |
| 7. สินทรัพย์สิทธิการใช้- อุปกรณ์สำนักงาน | 0.08 | 0.39 | ชำระค่าเช่ารายเดือนอายุของ สัญญาเฉลี่ย 4-5 ปี | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินตามสัญญาเช่า ทางการเงิน จำนวน 4.82 ล้านบาท |
| 8. สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง | 1.87 | 6.76 | เป็นเจ้าของ | ไม่มี |
| รวม | 278.52 | 275.28 | | |

4.2 สัญญาที่สำคัญของกลุ่มบริษัท - สัญญาแต่งตั้งตัวแทนจำหน่าย

4.2.1 สัญญาสิทธิของการเป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของ STAHL

| | |
|------------------------------|---|
| วันที่ทำสัญญา | 17 เมษายน 2552 (STAHL ได้มีการออกจดหมายยืนยันการเป็นตัวแทนจำหน่ายภายหลังที่บริษัทฯ ได้มีการแปรสภาพเป็นมหาชน เมื่อวันที่ 4 มกราคม 2559) |
| คู่สัญญา | ระหว่าง บริษัท ออลล่า จำกัด (“ออลล่า”) (“ตัวแทนจำหน่าย”) และ STAHL CraneSystems GmbH (“STAHL”) |
| สิทธิของการเป็นตัวแทนจำหน่าย | <p><u>ขอบเขตของสิทธิของการเป็นตัวแทนจำหน่าย</u></p> <p>STAHL แต่งตั้งให้บริษัทฯ เป็นตัวแทนจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทยและให้สิทธิในการซื้อและขายผลิตภัณฑ์ให้แก่ลูกค้าภายในประเทศไทย รวมถึงการใช้ผลิตภัณฑ์สำหรับการผลิตเครื่องของ บริษัทฯ ในประเทศไทย</p> <p><u>พื้นที่หลัก</u></p> <p>ตัวแทนจำหน่ายยอมรับและรับทราบ bahwa พื้นที่หลักของความรับผิดชอบสำหรับการส่งเสริมการตลาดของผลิตภัณฑ์คือในประเทศไทย ดังนั้นหากตัวแทนจำหน่ายจะขายผลิตภัณฑ์ให้แก่ลูกค้าที่อยู่นอกประเทศไทย หรือ จะต้องส่งผลิตภัณฑ์ออกไปนอกประเทศไทยจะต้องได้รับความยินยอมเป็นลายลักษณ์อักษรจาก STAHL ก่อน ทั้งนี้ หากมีกรณีดังกล่าว ตัวแทนจำหน่ายจะต้องแจ้งให้ STAHL ทราบโดยไม่มีชักช้า นอกจากนี้ ตัวแทนจำหน่ายจะไม่โฆษณาหรือตั้งสาขาในการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ภายนอกประเทศไทย</p> |
| ภาระหน้าที่ของ STAHL | STAHL จะจัดหาข้อมูล เอกสาร บทความงานวิจัย ตามที่เห็นสมควรโดยพิจารณาจากประสิทธิภาพของตัวแทนจำหน่าย ทั้งนี้ ตัวแทนจำหน่ายจะต้องไม่ใช้ข้อมูลและเอกสารต่าง ๆ ที่ได้รับนอกเหนือไปจากวัตถุประสงค์ตามสัญญาฉบับนี้ และ STAHL สงวนสิทธิ์ที่จะเรียกคืนเอกสารทั้งหมดดังกล่าว รวมทั้งสำเนาจากตัวแทนจำหน่าย |
| ภาระหน้าที่ของตัวแทนจำหน่าย | <p><u>การขายสินค้า</u></p> <p>ตัวแทนจำหน่ายจะใช้ความพยายามอย่างที่สุดที่จะโฆษณา ทำการตลาด ขาย และให้บริการที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ซึ่งจะเป็นผลให้มีการแข่งขันที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลกับคู่แข่งรายอื่นในประเทศไทย</p> <ul style="list-style-type: none">- หากตัวแทนจำหน่ายประสงค์ที่จะเข้าร่วมงานแสดงสินค้าในประเทศไทยและต้องการได้รับเงินสนับสนุนจาก STAHL ตัวแทนจำหน่ายจะต้องกระทำการเข้าร่วมงานดังกล่าวโดยรอบคอบ และแจ้งให้ STAHL ทราบล่วงหน้า 12 เดือน ทั้งนี้ ตัวแทนจำหน่ายจะได้รับเงินสนับสนุนในอัตราร้อยละ 50 ของค่าเข้าร่วมงานแสดงสินค้า เมื่อได้รับการยืนยันเป็นลายลักษณ์อักษรจาก STAHL- ตัวแทนจำหน่ายจะต้องประมาณการขายในแต่ละปีและแจ้งไปยัง STAHL ก่อนวันที่ 1 ตุลาคมของแต่ละปี ทั้งนี้ ประมาณการขายดังกล่าวจะไม่เป็นข้อผูกมัดให้ตัวแทนจำหน่ายต้องซื้อผลิตภัณฑ์ตามที่ประมาณการขายไว้ <p><u>การกำหนดราคาสินค้า</u></p> <p>ตัวแทนจำหน่ายมีสิทธิในการกำหนดราคาสินค้า</p> <p><u>การแต่งตั้งผู้ค้า</u></p> <p>ตัวแทนจำหน่ายจะไม่แต่งตั้งผู้ค้าอิสระเพื่อขายผลิตภัณฑ์ในประเทศไทย เว้นแต่ได้รับความยินยอมเป็นลายลักษณ์อักษรจาก STAHL</p> |

| | |
|--|--|
| | <p><u>สินค้าคงคลัง</u></p> <p>ตัวแทนจำหน่ายจะต้องมีสินค้าคงคลัง ได้แก่ รอก ส่วนประกอบ และอะไหล่ โดยปริมาณขั้นต่ำจะต้องเพียงพอสำหรับการขายและการซ่อมบำรุงผลิตภัณฑ์ในประเทศไทย</p> |
| <p>ระยะเวลาของสัญญา</p> <p>และการยกเลิกสัญญา</p> | <p>สัญญาฉบับนี้จะมีผลบังคับใช้จนกระทั่งฝ่ายหนึ่งฝ่ายใดแจ้งขอเลิกสัญญา ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - กรณีไม่มีเหตุแห่งการเลิกสัญญา สัญญาจะสิ้นสุดลงเมื่อฝ่ายหนึ่งฝ่ายใดแจ้งขอเลิกสัญญาเป็นลายลักษณ์อักษร โดยแจ้งล่วงหน้า 12 เดือน - กรณีมีเหตุแห่งการเลิกสัญญา สัญญาจะสิ้นสุดลงทันทีเมื่อฝ่ายหนึ่งฝ่ายใดแจ้งขอเลิกสัญญาเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งเหตุแห่งการเลิกสัญญาดังกล่าว ได้แก่ การล้มละลาย การชำระบัญชี การละเมิดสิทธิตามเงื่อนไขของสัญญาซึ่งผู้ละเมิดไม่ทำการแก้ไขภายใน 21 วันนับแต่ได้รับการละเมิดสัญญา - กรณีมีเหตุแห่งการเลิกสัญญา สัญญาจะสิ้นสุดลงทันที เมื่อตัวแทนจำหน่ายผิดสัญญา เมื่อเกิดการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญของตัวแทนจำหน่ายซึ่งจะส่งผลกระทบต่อการทำงานผลิตภัณฑ์ รวมถึงเงื่อนไขในสัญญา เช่น ความเป็นเจ้าของ การบริหารจัดการ สถานะทางการเงิน และการผิมนัดชำระเงิน เป็นต้น ทั้งนี้ การเลิกสัญญาขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของ STAHL <p><u>ผลกระทบของการยกเลิกสัญญา</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - ตัวแทนจำหน่ายจะต้องชำระค่าสินค้าคงคลังทั้งหมดทันที ต้องยุติการขาย การทำการตลาด การใช้เครื่องหมายการค้า การโฆษณาที่เกี่ยวข้องกับสินค้า และต้องส่งคืนรายการราคา รายการอะไหล่ คู่มือการขาย และเอกสารอื่นที่เกี่ยวข้องกับสินค้าซึ่งอยู่ภายใต้การควบคุมของตัวแทนจำหน่าย - STAHL จะต้องแจ้งการใช้สิทธิตามสัญญาไปยังตัวแทนจำหน่ายภายใน 1 เดือน หลังจากการยกเลิกสัญญาโดยสิทธิที่ได้รับได้แก่รายงานสินค้าคงเหลือของตัวแทนจำหน่าย การซื้อสินค้าคืนจากตัวแทนจำหน่ายในราคาที่ขายสินค้าดังกล่าวให้ตัวแทนจำหน่ายไป เป็นต้น |
| การไม่แข่งขัน | <p>อลล่าจะต้องไม่นำเครื่องหมายการค้าของ STAHL ไปใช้ในการโฆษณาหรือการขายสินค้าของบุคคลอื่น และจะไม่นำข้อมูลใด ๆ ของ STAHL เช่น ข้อมูลซึ่งเป็นองค์ความรู้ของ STAHL ข้อมูลทางเทคนิค ข้อมูลทางการค้า และข้อมูลทางการเงิน เป็นต้น ไปใช้ในการทำวิจัยหรือพัฒนาให้แก่สินค้าของบุคคลอื่น</p> |

4.2.2 สัญญาการเป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของ ABUS

| | |
|---------------------------|--|
| วันที่ทำสัญญา | 1 เมษายน 2550 |
| คู่สัญญา | ระหว่าง บริษัท ออนวิลล่า จำกัด (“ออนวิลล่า”) (“ตัวแทนจำหน่าย”) และ ABUS Kransysteme GmbH (“ABUS”) |
| สิทธิพิเศษตามสัญญา | <ul style="list-style-type: none"> - ABUS ให้สิทธิการเป็นตัวแทนจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทยแก่ออนวิลล่า อย่างไรก็ตาม ABUS ยังคงมีสิทธิที่จะประกอบธุรกิจโดยตรงในประเทศไทย โดยออนวิลล่าไม่มีสิทธิเรียกร้องค่านายหน้าใด ๆ หรือค่าชดเชยใด ๆ จาก ABUS - สัญญาจะสิ้นสุดลงทันทีหากออนวิลล่าละเมิดสัญญา หรือเข้าเงื่อนไขข้อหนึ่งข้อใดในการยกเลิกสัญญา - ในกรณีสัญญาจะสิ้นสุดลงให้ออนวิลล่าแจ้งลูกค้าและบุคคลที่สามทั้งในและนอกประเทศไทยก่อนสัญญาจะสิ้นสุดลงล่วงหน้า 3 เดือน |

| | |
|---------------------------------|--|
| | <ul style="list-style-type: none"> - สิทธิพิเศษที่ให้ก่อนวิลล่าตามสัญญาไม่สามารถโอนให้แก่บุคคลที่สามได้และไม่สามารถให้บุคคลที่สามใช้สิทธิแทนได้ - ABUS มีสิทธิที่จะให้บริการโดยตรงแก่ผู้ซื้อเมื่อใดก็ได้ หากผู้ซื้อและ ABUS ยังคงติดต่อกัน - ออนวิลล่าจะซื้อสินค้าตามจำนวนขั้นต่ำตามสัญญาในแต่ละปี โดย ABUS และ ออนวิลล่าจะทำการตกลงจำนวนซื้อสินค้าขั้นต่ำดังกล่าวภายในวันที่ 15 ธันวาคม ของปีปฏิทิน เพื่อใช้สำหรับปีปฏิทินถัดไป ทั้งนี้ หากปีใดไม่ได้ทำการตกลงดังกล่าวให้นำจำนวนซื้อสินค้าขั้นต่ำที่ใช้ในปีก่อนมาใช้ต่อไป - ออนวิลล่าจะหยุดการชำระเงินทั้งหมดกับ ABUS และจะไม่ให้ความช่วยเหลือในการชำระเงินอื่นใด โดยเฉพาะอย่างยิ่งออนวิลล่าจะไม่กระทำการดังต่อไปนี้ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ได้แก่ จะไม่ทำการค้า หรือจะไม่ก่อให้เกิดการค้า หรือจะไม่ผลิต หรือจะไม่ก่อให้เกิดการผลิตสินค้ากับผู้ผลิตหรือผู้แทนจำหน่ายรายอื่น ซึ่งอาจจะเหมาะสมกับการใช้งานของผู้ใช้หรือผู้ค้าส่งในประเทศไทยแทนการใช้สินค้าของ ABUS - ออนวิลล่าจะไม่ขายสินค้าของ ABUS ให้แก่ผู้ซื้อซึ่งอยู่นอกประเทศไทย โดยเฉพาะอย่างยิ่ง ออนวิลล่าจะไม่ขายสินค้าให้แก่ผู้ซื้อซึ่งมีสถานประกอบการธุรกิจอยู่ในประเทศสหรัฐอเมริกา หรือประเทศแคนาดา และออนวิลล่าจะต้องแน่ใจว่าสินค้านี้จะไม่ถูกนำเข้าไปในประเทศสหรัฐอเมริกาหรือประเทศแคนาดาไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม หากออนวิลล่าฝ่าฝืนเงื่อนไขดังกล่าว ออนวิลล่าจะต้องชดเชยค่าเสียหายโดยไม่มีขีดจำกัด รวมถึงค่าใช้จ่ายอื่นที่อาจเกิดขึ้นจากการนี้ดังกล่าวด้วย ทั้งนี้ ABUS สามารถเรียกร้องค่าเสียหายดังกล่าวได้โดยมีระยะเวลาไม่น้อยกว่า 2 ปี นับจากการหยุดใช้สินค้าดังกล่าว - ออนวิลล่าจะไม่ตั้งสาขา หรือบริษัทย่อย หรือมีคลังสินค้านอกประเทศไทย และจะส่งคำสั่งซื้อหรือจะส่งการติดต่อซื้อขายจากลูกค้าทั้งหมดที่ต้องการครบนอกประเทศไทยให้แก่ ABUS โดยที่จะไม่เรียกร้องค่านายหน้าและค่าชดเชยอื่นใดจาก ABUS |
| ภาระหน้าที่ของ ABUS | <ul style="list-style-type: none"> - ABUS จะให้การสนับสนุนเกี่ยวกับข้อมูล เอกสาร และคำแนะนำ เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ตามสัญญา ทั้งนี้ ข้อมูลและเอกสารข้างต้นยังคงถือเป็นทรัพย์สินของ ABUS - ABUS จะส่งข้อมูลที่มีความสำคัญที่เกี่ยวข้องกับความเป็นไปได้เชิงพาณิชย์ในประเทศไทยซึ่งเกี่ยวข้องตามสัญญาฉบับนี้ให้แก่ก่อนวิลล่า |
| ภาระหน้าที่ของ ออนวิลล่า | <ul style="list-style-type: none"> - ออนวิลล่าจะพยายามอย่างที่สุดที่จะมีปริมาณการซื้อขายผลิตภัณฑ์ ตามสัญญามากที่สุดในประเทศไทย - ออนวิลล่าจะจัดทำประมาณการปริมาณซื้อขายและรายละเอียดสำหรับงวดถัดไปและแจ้งให้ ABUS ทราบอย่างน้อยปีละครั้ง - ออนวิลล่าจะต้องมีบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถทางด้านเทคนิคและการค้า และจะต้องจัดให้มีการฝึกอบรมให้แก่บุคลากรดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่าจะสามารถจัดการกับข้อร้องเรียนจากลูกค้าได้อย่างน่าพอใจภายใน 24 ชั่วโมง - ออนวิลล่าจะต้องจัดให้มีอะไหล่ในปริมาณที่เพียงพอสำหรับการดำเนินการ - ออนวิลล่าจะต้องสนับสนุนการซ่อมบำรุงและบริการหลังการขายสำหรับผลิตภัณฑ์ภายใต้สัญญา ซึ่งรวมถึงการให้บริการการติดตั้งผลิตภัณฑ์ ตามสัญญาทั้งหมดในประเทศไทย แม้ว่าผลิตภัณฑ์ดังกล่าวจะไม่ได้ขายให้กับลูกค้าโดยออนวิลล่า - ออนวิลล่าจะใช้คู่มือของ ABUS และใช้อะไหล่และอุปกรณ์ซึ่ง ABUS ขายและให้การแนะนำในการดำเนินการภายใต้การรับประกันและการให้บริการให้เสร็จสิ้น |

| | |
|--|--|
| | <ul style="list-style-type: none"> - ออเนลล่าจะต้องแจ้งผลการขายให้ ABUS ทราบทุกไตรมาส โดยข้อมูลดังกล่าวไม่ต้องระบุชื่อและที่อยู่ของลูกค้าของออเนลล่า - ออเนลล่าจะต้องรักษาความลับทางการค้าและความรู้ความชำนาญของ ABUS ซึ่งได้เปิดเผยให้ออเนลล่าได้รู้ และออเนลล่าจะไม่นำข้อมูลดังกล่าวไปเพื่อหาผลกำไร |
| ข้อตกลงที่เกี่ยวกับการจัดส่งและการขายย่อย | ออเนลล่าสามารถกำหนดราคายาและกำหนดระยะเวลาของการขายผลิตภัณฑ์ ตามสัญญาในประเทศไทยได้โดยอิสระ แต่ราคาจะต้องไม่สูงเกินสมควร และจะต้องไม่ปฏิเสธที่จะส่งมอบสินค้าโดยไม่มีเหตุอันควร |
| ระยะเวลาของสัญญาและการยกเลิกสัญญา | <ul style="list-style-type: none"> - สัญญาจะมีผลบังคับใช้ทั้งนี้มีการแจ้งยกเลิกสัญญาเป็นลายลักษณ์อักษร และสัญญาจะสิ้นสุดลงภายในสิ้นเดือนที่ 6 เมื่อมีการแจ้งยกเลิกสัญญา - อาจมีการยกเลิกสัญญาโดยไม่มีการแจ้งและไม่มีการเตือนล่วงหน้าหากเข้าเงื่อนไขดังต่อไปนี้ เช่น เมื่อออเนลล่ามีหนี้สินล้มละลาย หรือล้มละลาย หรือทรัพย์สินของออเนลล่าอยู่ในกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการล้มละลาย เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงความเป็นเจ้าของ การบริหารจัดการ รูปแบบองค์กร เมื่อส่วนของผู้ถือหุ้นในออเนลล่าลดลงอย่างมาก เมื่อผิดสัญญา เมื่อปริมาณการซื้อขายต่ำกว่าระดับขั้นต่ำ ผลิตซ้ำหรือ เป็นต้น <p><u>ข้อกำหนดเมื่อสัญญาสิ้นสุดลง</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - ออเนลล่าไม่มีสิทธิที่จะขายผลิตภัณฑ์ตามสัญญา จะต้องยุติการกระทำที่อ้างถึง ABUS กับบุคคลที่สาม รวมถึงจะต้องไม่ใช้เอกสาร นามบัตร สื่ออิเล็กทรอนิกส์ การโฆษณา ที่อ้างถึง ABUS หรือผลิตภัณฑ์ตามสัญญา - ในกรณีที่สัญญาสิ้นสุดลงด้วยเหตุที่ออเนลล่าผิดสัญญา ภายใน 2 ปีหลังจากที่มีการยกเลิกสัญญา หากออเนลล่าทำการขายผลิตภัณฑ์ใด ๆ ที่สามารถใช้แทนผลิตภัณฑ์ หรือใช้แทนอุปกรณ์และอะไหล่ตามสัญญาที่ยกเลิกไป ออเนลล่าจะต้องยืนยันและพิสูจน์ได้ว่าไม่ได้นำความลับทางการค้าและความรู้ความชำนาญของ ABUS มาใช้ในการดำเนินธุรกิจดังกล่าว |

4.2.3 สัญญาการเป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของ YALE

| | |
|-------------------------------------|---|
| วันที่ทำสัญญา | 27 ตุลาคม 2561 |
| คู่สัญญา | ระหว่าง บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) (“ออลล่า”) (“ตัวแทนจำหน่าย”) และ STAHL CraneSystems GmbH (“STAHL”) |
| สิทธิของการเป็นตัวแทนจำหน่าย | <p><u>ขอบเขตของสิทธิของการเป็นตัวแทนจำหน่าย</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - STAHL แต่งตั้งให้บริษัทฯ เป็นตัวแทนจำหน่ายในประเทศไทย ให้สิทธิในการซื้อและขายผลิตภัณฑ์ให้แก่ลูกค้าภายในประเทศไทย รวมถึงการใช้ผลิตภัณฑ์สำหรับการผลิตเครื่องของ บริษัทในประเทศไทย และในอนาคต บริษัทฯ สามารถเป็นตัวแทนจำหน่ายในประเทศแถบเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ได้กล่าวกับพูชา เวียดนาม พม่า ฟิลิปปินส์ เมื่อมีการเจรจาตกลงร่วมกัน - ตัวแทนจำหน่ายจะสั่งซื้อสินค้าตามจำนวนขั้นต่ำตามที่ STAHL กำหนดไว้ |
| ภาระหน้าที่ของตัวแทนจำหน่าย | <p><u>การขายสินค้า</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - ตัวแทนจำหน่ายจะพยายามอย่างที่สุดที่จะโฆษณา ทำการตลาด ขาย และให้บริการที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ซึ่งจะเป็นผลให้มีการแข่งขันที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลกับคู่แข่งรายอื่นในประเทศไทย |

| | |
|--|--|
| | <ul style="list-style-type: none"> - STAHL จะสนับสนุนกิจกรรมการตลาดตามแผนการตลาดของบริษัทฯ เป็นกรณีไป <p><u>การกำหนดราคาสินค้า</u></p> <p>ตัวแทนจำหน่ายมีสิทธิในการกำหนดราคาสินค้า</p> <p><u>การแยกขายสินค้า</u></p> <p>ตัวแทนจำหน่ายจะแยกการขายสินค้า STAHL และ Yale โดยจัดตั้งบริษัทหรือใช้บริษัทอื่นในการขายสินค้า Yale ภายใน 2 ปี นับแต่วันลงนามในสัญญา และมีพนักงานขายสินค้าของ Yale โดยเฉพาะ</p> |
| <p>ระยะเวลาของสัญญา</p> <p>และการยกเลิกสัญญา</p> | <p>18 เดือน นับตั้งแต่วันที่มีการลงนามในสัญญา และสามารถต่อสัญญาโดยอัตโนมัติจนกว่าจะมีการแจ้งหากต้องการจะยกเลิกสัญญา ต้องมีหนังสือแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรล่วงหน้า 3 เดือน สัญญานับนี้จะมีผลบังคับใช้จนกระทั่ง STAHL แจ้งขอเลิกสัญญา ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - เมื่อเกิดการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญของตัวแทนจำหน่าย ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อการขายผลิตภัณฑ์รวมถึงเงื่อนไขในสัญญา เช่น ความเป็นเจ้าของ การบริหารจัดการ สถานะทางการเงิน เป็นต้น ทั้งนี้ การเลิกสัญญานับอยู่กับดุลยพินิจของ STAHL - เมื่อตัวแทนจำหน่ายไม่กระทำตามเงื่อนไขในสัญญาเป็นระยะเวลายาวนานกว่า 120 วัน นับจากวันที่ STAHL แจ้งแก่ตัวแทนจำหน่ายถึงการไม่กระทำตามเงื่อนไขในสัญญาดังกล่าว - เมื่อจำหน่ายสินค้าไม่ถึงเป้าหมายตามที่ STAHL กำหนด หรือ STAHL เห็นว่ามาตรการส่งเสริมการขายหรือยอดจำหน่ายของตัวแทนจำหน่ายยังไม่เพียงพอ |

4.3 รายละเอียดเกี่ยวกับการประเมินราคาทรัพย์สิน

- ไม่มี -

4.4 นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ มีนโยบายลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่มีวัตถุประสงค์ในการประกอบกิจการที่เป็นส่วนสนับสนุนกิจการของบริษัทฯ อันจะทำให้บริษัทฯ มีผลประกอบการหรือผลกำไรเพิ่มขึ้น หรือธุรกิจที่เอื้อประโยชน์ (Synergy) ให้กับบริษัทฯ โดยสามารถสนับสนุนการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทฯ ให้มีความครบวงจรมากยิ่งขึ้น

ทั้งนี้ การลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมจะได้รับการสอบทานเรื่องหลักการ และความเหมาะสมโดยคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และในการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม บริษัทฯ จะส่งกรรมการบริษัทหรือคัดเลือกผู้บริหารที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจเพื่อเป็นตัวแทนในการบริหารงาน เพื่อกำหนดนโยบายที่สำคัญและควบคุมการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าว

ปัจจุบันบริษัทฯ มีการลงทุนในบริษัทย่อยจำนวน 1 บริษัท คือ บริษัท ออลล่า จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว โดยบริษัทฯ มีการแต่งตั้งตัวแทนจากบริษัทฯ เพื่อเป็นกรรมการในบริษัทย่อยจำนวน 3 ท่าน ได้แก่ นายองอาจ ปันทุยากร นางวัลลยา ปันทุยากร และนางสาวชลัมพร ปันทุยากร ทั้งนี้ เพื่อให้มีการติดตามการดำเนินงานของบริษัทย่อยอย่างใกล้ชิด และเป็นไปตามเป้าหมายที่บริษัทฯ ได้กำหนดไว้

คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม (ถ้ามี) เพื่อใช้เป็นแนวทางในการควบคุมดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อยได้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัทฯ และ/หรือ สามารถตรวจสอบดูแลการดำเนินกิจการของบริษัทร่วม (ถ้ามี) ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ดังนี้

- 1) บริษัทฯ จะส่งตัวแทนของบริษัทฯ เข้าเป็นกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้นในแต่ละบริษัท และ/หรือข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าว ซึ่งการส่งตัวแทนดังกล่าวจะต้อง

ได้รับการพิจารณาและเห็นชอบโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยคำนึงถึงความเหมาะสมของแต่ละบริษัท โดยบุคคลดังกล่าวจะต้องมีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมในการดำเนินงานของบริษัทนั้น ๆ

อนึ่ง กรรมการและผู้บริหารงานต้นที่ได้รับการแต่งตั้งหรือเสนอชื่อต้องเป็นบุคคลที่มีรายชื่ออยู่ในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ (White List) และมีคุณสมบัติ บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบ ตลอดจนไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท

2) บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม มีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น ๆ โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญต่อบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น ๆ ดังนี้

2.1 ปฏิบัติหน้าที่กำกับดูแลบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับ ตลอดจนมติคณะกรรมการของบริษัทฯ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ความระมัดระวัง มีความรับผิดชอบ และมีจริยธรรม รวมทั้งปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ

2.2 ในกรณีที่มิใช่การดำเนินการตามมติคณะกรรมการของบริษัทฯ หรือ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น การลงมติหรือใช้สิทธิออกเสียงในเรื่องสำคัญระดับที่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น จะต้องได้รับอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ด้วย

2.3 ให้แนวทางในการกำหนดทิศทางของกลยุทธ์ นโยบาย และแผนธุรกิจของบริษัทย่อยให้สอดคล้องกับทิศทางของบริษัทฯ และจัดให้มีการทบทวนและปรับปรุงนโยบายและแผนงานสำคัญที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจให้เป็นปัจจุบันและเหมาะสมกับสภาพธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ

2.4 ติดตามดูแลผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง รวมถึงให้คำแนะนำในการปฏิบัติงาน เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น ๆ เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด และสามารถจัดการอุปสรรคปัญหาที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างทันเวลาและเหมาะสม

2.5 พิจารณา ติดตาม และให้คำแนะนำที่จำเป็นเพื่อให้มีระบบควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง รวมถึงระบบการทำงานที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

2.6 รายงานผลประกอบการและการดำเนินงานของบริษัทย่อยให้บริษัทฯ ทราบอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา โดยเฉพาะอย่างยิ่งรายการสำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และรายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

2.7 ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยให้มีประสิทธิภาพและบริหารจัดการผลตอบแทนการลงทุนของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยอย่างเหมาะสม

2.8 ในกรณีที่บริษัทย่อยจำเป็นต้องเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อยมีหน้าที่ดูแลให้บริษัทย่อยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ว่าด้วยการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ที่กำหนดโดยหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

2.9 กำกับดูแลให้มีระบบในการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องพอและเหมาะสมในการดำเนินธุรกิจ

(5) งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

กลุ่มบริษัทมีมูลค่างานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวนประมาณ 492 ล้านบาท ซึ่งลดลงจำนวน 53 ล้านบาทหรือร้อยละ 10 เมื่อเทียบกับงานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ซึ่งมีจำนวนประมาณ 545 ล้านบาท โดยมีงานจำนวน 1 โครงการที่มีมูลค่างานประมาณ 70 ล้านบาท ซึ่งคาดว่าจะส่งมอบงานในช่วงไตรมาสสามของปี 2567

2.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นดังนี้



บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจผลิต จำหน่ายและติดตั้งเครนและรถไฟฟ้า โดยได้รับแต่งตั้งเป็นผู้แทนจำหน่ายรถและอุปกรณ์ตราสินค้า STAHL และตราสินค้า YALE จากประเทศเยอรมันและยังมีตราสินค้า AL เป็นของตนเอง นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังเป็นผู้นำเข้าและจำหน่าย พร้อมให้บริการติดตั้งประตูอุตสาหกรรมและสะพานปรับระดับ ม่านรูดพีวีซีและม่านตัดอากาศ ระบบการจัดการคลังสินค้า รวมถึงการให้บริการหลังการขายและบริการศูนย์ฝึกอบรม โรงงานผลิตตั้งอยู่ที่ตำบลเกาะไร่ อำเภอบ้านโพธิ์ จังหวัดฉะเชิงเทรา

ลูกค้ากลุ่มเป้าหมายของบริษัทฯ ที่ใช้เครนและรถไฟฟ้าคือ ผู้ประกอบการโรงงานอุตสาหกรรมต่าง ๆ ที่มีความต้องการใช้ผลิตภัณฑ์ที่มีรูปแบบเฉพาะ เนื่องจากชิ้นส่วนประกอบเครนและรถไฟฟ้าตราสินค้า STAHL สามารถผลิตได้ตามแบบที่ลูกค้าต้องการ ลูกค้ากลุ่มนี้ ได้แก่ อุตสาหกรรมยานยนต์ โรงไฟฟ้า รถไฟฟ้า ปิโตรเคมี วัสดุก่อสร้าง การเกษตร คลังสินค้าและโลจิสติกส์ เป็นต้น และเนื่องจากชิ้นส่วนประกอบเครนและรถไฟฟ้าตราสินค้า YALE และ AL นั้น มีลักษณะการใช้งานไม่ซับซ้อน ลูกค้ากลุ่มนี้ ได้แก่ กลุ่มโรงงานอุตสาหกรรมขนาดกลางจนถึงขนาดเล็กทั้งหมด

บริษัท ออนวัลล่า จำกัด

บริษัท ออนวัลล่า จำกัด ประกอบธุรกิจผลิต จำหน่าย และติดตั้งเครนและรถไฟฟ้า โดยใช้ชิ้นส่วนประกอบเครนและรถไฟฟ้าตราสินค้า ABUS รวมถึงการให้บริการหลังการขายและบริการศูนย์ฝึกอบรม อีกทั้งยังเป็นผู้นำเข้า จำหน่าย ติดตั้ง และให้บริการหลังการขาย ระบบจัดการคลังสินค้า ระบบโซลาร์เซลล์ และสถานีชาร์จรถไฟฟ้า โรงงานผลิตตั้งอยู่ที่ตำบลลำลูกกา อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี

ลูกค้ากลุ่มเป้าหมายของบริษัทย่อยที่ใช้เครนและรถไฟฟ้าคือ ผู้ประกอบการโรงงานอุตสาหกรรมต่าง ๆ ที่มีความต้องการใช้ผลิตภัณฑ์ที่มีลักษณะการใช้งานไม่ซับซ้อน ไม่มีความต้องการเฉพาะเจาะจง เนื่องจากชิ้นส่วนประกอบเครนและรถไฟฟ้าตราสินค้า ABUS เป็นผลิตภัณฑ์ที่มีลักษณะเป็นมาตรฐาน ลูกค้ากลุ่มนี้ ได้แก่ กลุ่มอสังหาริมทรัพย์ กลุ่มเหล็กและอลูมิเนียม กลุ่มวัสดุก่อสร้าง เป็นต้น

(รายละเอียดเพิ่มเติมของบริษัทย่อยแสดงในหัวข้อ ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น)

2.4 ข้อมูลหลักกรัพย์และผู้ถือหุ้น

หลักกรัพย์ของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ จดทะเบียนในตลาดหลักกรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) มีทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้วจำนวน 300,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 600,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

ผู้ถือหุ้น

(1) บริษัทฯ มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่และสัดส่วนการถือหุ้น 10 รายแรก ณ วันปิดทะเบียนสมุดผู้ถือหุ้นล่าสุด วันที่ 28 ธันวาคม 2566 ดังนี้

| รายชื่อผู้ถือหุ้น | จำนวนหุ้น | สัดส่วน |
|-----------------------------|--------------------|---------------|
| 1. กลุ่มปิ่นทุยการ | | |
| 1.1 นายองอาจ ปิ่นทุยการ | 203,282,300 | 33.88% |
| 1.2 นางวัลลยา ปิ่นทุยการ | 135,000,000 | 22.50% |
| 1.3 นางสาวชลัมพร ปิ่นทุยการ | 45,000,000 | 7.50% |
| รวมกลุ่มปิ่นทุยการ | 383,282,300 | 63.88% |
| 2. นายชาญเลิศ อภินันท์กุล | 5,760,000 | 0.96% |
| 3. นายบพิร ภัทรธรรง | 5,401,000 | 0.90% |
| 4. นายวันเฉลิม บัวบาน | 5,176,000 | 0.86% |
| 5. นายชัยวัฒน์ แท้โพธิ์พงษ์ | 4,500,000 | 0.75% |
| 6. นายวินัย รุ่งทิวาสวรรณ | 4,056,700 | 0.68% |
| 7. นางคันสนีย์ ช่อไม้ทอง | 3,577,300 | 0.60% |
| 8. นายสาโรจน์ สภาสกุลวนิช | 3,030,800 | 0.51% |
| 9. นางสาวธรรยา รัตนศรีทอง | 3,000,000 | 0.50% |
| 10. นายสมชัย อังพานิชย์กุล | 2,625,900 | 0.44% |
| รวม | 420,410,000 | 70.08% |

(2) กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่โดยพฤตินัยมีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบาย การจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2566

| รายชื่อผู้ถือหุ้น | จำนวนหุ้น | สัดส่วน |
|-----------------------------|--------------------|---------------|
| 1. กลุ่มปิ่นทุยการ | | |
| 1.1 นายองอาจ ปิ่นทุยการ | 203,282,300 | 33.88% |
| 1.2 นางวัลลยา ปิ่นทุยการ | 135,000,000 | 22.50% |
| 1.3 นางสาวชลัมพร ปิ่นทุยการ | 45,000,000 | 7.50% |
| รวมกลุ่มปิ่นทุยการ | 383,282,300 | 63.88% |
| 2. กลุ่มผู้ถือหุ้นรายย่อย | 216,717,700 | 36.12% |

หมายเหตุ : บริษัทฯ ไม่มีข้อตกลงระหว่างกัน (Shareholding Agreement) ในกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในเรื่องที่มีผลกระทบต่อการบริหารงานของบริษัทฯ

2.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

บริษัทฯ ไม่มีการออกหลักทรัพย์อื่น

2.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ และบริษัทย่อย กำหนดนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยมีหลักเกณฑ์และเงื่อนไขการจ่ายเงินปันผล ดังนี้

1. บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลในแต่ละปีในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะกิจการในแต่ละงวดบัญชีหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและเงินสำรองต่าง ๆ ทุกประเภทตามที่กฎหมายกำหนด โดยการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะต้องไม่ขัดต่อกฎหมายพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด อย่างไรก็ดี การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะขึ้นอยู่กับกระแสเงินสดแผนการลงทุนในโครงการต่าง ๆ ของบริษัทฯ รวมถึงความจำเป็น และความเหมาะสมอื่น ๆ ในอนาคตด้วย

2. บริษัทย่อยมีนโยบายจ่ายเงินปันผลในแต่ละปีในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิของงบการเงิน และขึ้นอยู่กับความเหมาะสม แผนการลงทุน และคำนึงถึงกระแสเงินสดและฐานะการเงินของบริษัทย่อยเป็นสำคัญ

อัตราการจ่ายปันผลดังกล่าวอาจเปลี่ยนแปลงไปจากที่กำหนดไว้ข้างต้นขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน ฐานะการเงิน สภาพคล่อง ความจำเป็นในการลงทุนหมุนเวียน การลงทุนเพิ่มเติม การขยายธุรกิจ เงื่อนไขและข้อจำกัดตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ยืม และปัจจัยอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงาน ตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ หรือ บริษัทย่อยเห็นสมควร

ทั้งนี้ มติของคณะกรรมการบริษัทของบริษัทฯ หรือ บริษัทย่อย ที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องถูกนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลซึ่งคณะกรรมการบริษัทของบริษัทฯ หรือ บริษัทย่อยมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ และจะดำเนินการรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นรับทราบในการประชุมต่อไป

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง

| งบการเงินเฉพาะกิจการ | 2566 | 2565 | 2564 |
|--------------------------------|-------|-------|-------|
| กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น) | 0.18 | 0.07 | 0.06 |
| เงินปันผลประจำปี (บาทต่อหุ้น) | 0.12 | 0.07 | 0.05 |
| อัตราการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ) | 75.70 | 94.59 | 80.53 |



3. การบริหารจัดการความเสี่ยง

3.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงภายใต้การเปลี่ยนแปลงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจ จึงมีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงให้เกิดประสิทธิผลสูงสุด และกำหนดให้มีคณะกรรมการความเสี่ยง ทำหน้าที่ในการสนับสนุนการปฏิบัติงานต่าง ๆ โดยมีประธานเจ้าหน้าที่บริหารของ บริษัทฯ เป็นประธานคณะกรรมการความเสี่ยง ซึ่งในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้มีการประชุม 5 ครั้ง เพื่อพิจารณาปัจจัยเสี่ยง แนวทางการดำเนินงานเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานที่รับผิดชอบในปัจจัยความเสี่ยงต่าง ๆ รวมทั้งพิจารณาความเสี่ยงจากเหตุการณ์ต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นระหว่างปี มีการจัดระดับความเสี่ยง กำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยง มอบหมายผู้รับผิดชอบ เพื่อจัดให้มีแผนการควบคุมและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เพื่อให้กลุ่มบริษัท สามารถบรรลุเป้าหมายและกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ และเพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย และได้กำหนดนโยบายในการบริหารความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

1. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและกิจการ โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม
2. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กรที่เป็นไปตามมาตรฐานที่ดี เพื่อให้เกิดการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินงานของกลุ่มบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ เกิดการพัฒนาและมีการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรในทิศทางเดียวกัน
3. กำหนดให้มีการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์ แผนการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท รวมถึงการมุ่งเน้นให้บรรณวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายระยะยาว กลยุทธ์ และแผนงานที่กำหนดไว้ เพื่อสร้างความมีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานและสร้างความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนได้เสีย
4. กำหนดให้มีแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหายหรือความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
5. สนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง ตลอดจนการจัดระบบการรายงานการบริหารความเสี่ยงต่อผู้บริหาร คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริษัท อย่างมีประสิทธิภาพ

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบผ่านหน่วยงานต่าง ๆ และคณะกรรมการความเสี่ยง โดยรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อให้แผนบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสอดคล้องกับเป้าหมายและกลยุทธ์ขององค์กร ความเสี่ยงในการปฏิบัติงานถือเป็นหน้าที่รับผิดชอบของทุกหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของฝ่ายจัดการ ในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งมีการระบุไว้ชัดเจนในคำบรรยายหน้าที่งานของทุกหน่วยงาน

เครื่องมือที่ใช้ในการบริหารความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทศึกษาและนำเครื่องมือบริหารความเสี่ยงในรูปแบบต่าง ๆ มาประยุกต์ใช้ เช่น การกำหนดระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Appetite) การประเมินและจัดลำดับปัจจัยความเสี่ยงโดยแผนที่ความเสี่ยง (Risk Matrix) การติดตามการบริหารความเสี่ยงผ่านแผนบริหารความเสี่ยง (Mitigation Plan) และดัชนีชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicator: KRI) นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังติดตามการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายนอกที่สำคัญ รวมถึงความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risk) เพื่อให้สามารถเตรียมมาตรการจัดการความเสี่ยงในเชิงรุกได้ก่อนที่จะกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท

ความเห็นเกี่ยวกับระบบการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่ระบบการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทมีความเพียงพอเหมาะสม มีการประเมินความเสี่ยง ปฏิบัติตามแนวทางป้องกันบริหารความเสี่ยง และติดตามผลอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2566 ไม่ปรากฏความเสี่ยงที่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ยังได้ให้ความเห็นเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท ตามที่แสดงไว้ในเอกสารรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

3.2 ปัจจัยเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัทวิเคราะห์สภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอก รวมถึงแนวโน้มด้านเศรษฐกิจ การเมือง สังคม เทคโนโลยี อุตสาหกรรม คู่แข่ง และอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อกำหนดปัจจัยเสี่ยงขององค์กร โดยแบ่งออกเป็นกลุ่ม ดังนี้

3.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท

3.2.1.1 ความเสี่ยงหลักในการดำเนินธุรกิจ (Key Risk)

(1) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์

ความเสี่ยงจากการถูกยกเลิกเป็นตัวแทนจำหน่าย

กลุ่มบริษัทเป็นตัวแทนจำหน่ายรายเดียวในประเทศไทย สำหรับสินค้าภายใต้ตราสินค้า STAHL, YALE และ ABUS โดยกลุ่มบริษัทจะนำเข้าชิ้นส่วนที่สำคัญ เช่น คานล้อ (End Carriage) ชุดเฟืองเกียร์ และรอก นำมาประกอบกับชิ้นส่วนโครงสร้างของเครนและรอกไฟฟ้าที่กลุ่มบริษัทเป็นผู้ออกแบบและผลิตที่โรงงาน และนำไปติดตั้งให้กับลูกค้า นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าสำหรับผลิตภัณฑ์ที่สะพานปรับระดับและประตูอุตสาหกรรม ได้แก่ SERCO, STERTIL, INKEMA, NOVOFERM เป็นต้น ดังนั้น หากกลุ่มบริษัทถูกยกเลิกเป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ในตราสินค้านี้ อาจส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่นของลูกค้าและรายได้จากการขายและบริการได้ กลุ่มบริษัทจึงปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าตามที่เจ้าของตราสินค้ากำหนดอย่างเคร่งครัด อีกทั้ง กลุ่มบริษัทมุ่งเน้นการเพิ่มช่องทางการจำหน่ายที่มีประสิทธิภาพ ให้ความสำคัญและพัฒนาการให้บริการ รักษาความสัมพันธ์ที่ดีต่อลูกค้าจนเป็นที่ยอมรับ นอกจากนี้ เพื่อเป็นการบริหารจัดการความเสี่ยง บริษัทฯ มีผลิตภัณฑ์รอกตราสินค้า “AL” และผลิตภัณฑ์ช่องโหลดสินค้าและตราสินค้า “ROCKIES” ซึ่งเป็นตราสินค้าของตนเองออกจำหน่ายอย่างเป็นทางการตั้งแต่ปี 2562 และปี 2566 ตามลำดับ

ความเสี่ยงจากการที่รายได้ลดลงจากการพึ่งพิงการจำหน่ายให้แก่ลูกค้าในบางอุตสาหกรรม

ในบางปีรายได้ของกลุ่มบริษัทอาจมีการพึ่งพิงการจำหน่ายให้แก่ลูกค้าในบางอุตสาหกรรม ซึ่งการเจริญเติบโตของกลุ่มลูกค้านั้น ขึ้นอยู่กับภาวะเศรษฐกิจเป็นสำคัญ อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทมีการกำหนดกลยุทธ์ในการ

ขายโดยขายฐานลูกค้า การขายการขายสินค้าไปยังกลุ่มลูกค้าเป้าหมายในอุตสาหกรรมอื่น ๆ เพื่อลดการพึ่งพิงลูกค้าเฉพาะกลุ่ม อีกทั้งกลุ่มบริษัทยังมีนโยบายที่จะดำเนินธุรกิจ โดยเน้นการให้บริการหลังการขายและงานซ่อมบำรุงให้แก่ลูกค้าเพิ่มมากขึ้น เนื่องจากฐานลูกค้าที่ใช้ผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทมีอยู่เป็นจำนวนมาก ซึ่งลูกค้าเหล่านี้จะต้องใช้บริการดังกล่าวเพื่อให้อุปกรณ์ดังกล่าวอยู่ในสภาพที่พร้อมใช้งานได้อยู่ตลอดเวลา ดังนั้น การขยายธุรกิจการให้บริการหลังการขายดังกล่าว จะเป็นการเพิ่มรายได้ให้กับกลุ่มบริษัท นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังได้เพิ่มผลิตภัณฑ์ใหม่เสริมสายผลิตภัณฑ์เดิม ได้แก่ ประตูม้วน และเพิ่มสายผลิตภัณฑ์ใหม่ ได้แก่ ผลิตภัณฑ์กลุ่มพลังงานแสงอาทิตย์หรือโซลาร์เซลล์ และสถานีชาร์จรถไฟฟ้า เพื่อกระจายความเสี่ยงในเรื่องดังกล่าวอีกด้วย

ความเสี่ยงในการพัฒนาบุคลากรเพื่อรองรับการเติบโตทางธุรกิจ

เพื่อให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ เป้าหมายขององค์กร รวมถึงการเปลี่ยนแปลงจากทั้งบริบทภายในและภายนอก กลุ่มบริษัทมีการพัฒนาศักยภาพของพนักงานให้มี Competency ที่เหมาะสมผ่านการอบรมหลักสูตรต่าง ๆ รวมทั้งการพัฒนาศักยภาพพนักงานในส่วนที่เป็น Functional Competency ของแต่ละหน้าที่งาน เพื่อให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจและทักษะที่จำเป็นในเชิงลึกในหน้าที่งานของตนเองควบคู่กับการฝึกปฏิบัติในหน้างานจริง นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีการกำหนดกลยุทธ์เพิ่มผลิตภัณฑ์ใหม่ในสายการผลิตภัณฑ์เดิม ได้แก่ ประตูม้วน และเพิ่มหน่วยธุรกิจใหม่ ได้แก่ ธุรกิจพลังงานสะอาด ซึ่งหมายรวมถึงผลิตภัณฑ์จากพลังงานแสงอาทิตย์ และสถานีชาร์จรถไฟฟ้า เพื่อการเติบโตทางธุรกิจ ทั้งนี้ บุคลากรของกลุ่มบริษัทยังไม่มีประสบการณ์หรือความชำนาญเพียงพอ กลุ่มบริษัทจึงต้องส่งเสริม พัฒนา และผลักดันให้พนักงานตระหนักและมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับนวัตกรรมและผลิตภัณฑ์ใหม่ของกลุ่มบริษัท รวมทั้ง การสรรหาบุคลากรจากภายนอกที่มีความรู้ประสบการณ์และความเชี่ยวชาญตรงในธุรกิจมาเสริมทัพเพิ่มเติมเพื่อให้สามารถดำเนินและต่อยอดธุรกิจได้อย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

ความเสี่ยงด้านชื่อเสียงองค์กร

สภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วและมีความเชื่อมโยงระหว่างกันมากขึ้น ทำให้การดำเนินการต่าง ๆ ส่งผลกระทบถึงกันอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ และอาจมีความเสี่ยงด้านชื่อเสียงขององค์กรหากกลุ่มบริษัทไม่สามารถตอบสนองต่อความต้องการ ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มได้อย่างเหมาะสมและทันทั่วถึง ในการดูแลผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทมีการพัฒนาการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง มีการดำเนินการเพื่อสร้างการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในประเด็นสำคัญ รวมถึงเน้นให้มีการตอบสนองต่อความต้องการ ความคาดหวังและข้อกังวลของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเหมาะสม ผ่านแบบสำรวจความพึงพอใจและความพึงพอใจในด้านต่าง ๆ เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนของกลุ่มบริษัท

(2) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ

ความเสี่ยงจากการส่งมอบงานไม่ทันตามกำหนด

ในการผลิตและจำหน่ายรถยนต์และรถจักรยานยนต์ และสะพานปรับระดับ ระบบโซลาร์เซลล์ และสถานีชาร์จรถไฟฟ้า โดยทั่วไปจะมีการระบุกำหนดวันส่งมอบงานให้แก่ลูกค้าล่วงหน้า รวมทั้งบทลงโทษในกรณีที่กลุ่มบริษัทไม่สามารถส่งมอบงานได้ทันตามกำหนดเวลา ซึ่งบทลงโทษส่วนใหญ่คือการจ่ายค่าปรับเพื่อชดเชยความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากการล่าช้า ทั้งนี้ ค่าปรับจากการส่งมอบงานล่าช้าอาจมีมูลค่าที่แตกต่างกันในแต่ละสัญญา และส่งผลให้ต้นทุนสำหรับโครงการนั้น ๆ เพิ่มขึ้นจนกลุ่มบริษัทมีกำไรลดลง นอกจากนี้ การ

ล่าช้าของโครงการยังอาจส่งผลให้กลุ่มบริษัทเสียชื่อเสียงและไม่ได้รับความไว้วางใจจากลูกค้ารายอื่น ๆ และทำให้เสียโอกาสทางธุรกิจในอนาคตได้ กลุ่มบริษัทได้ให้ความสำคัญในการติดตาม ตรวจสอบ และควบคุมการดำเนินงานอย่างใกล้ชิดในทุกขั้นตอนของการทำงาน เริ่มตั้งแต่การออกแบบ การสั่งซื้อชิ้นส่วนประกอบจากต่างประเทศ การควบคุมการผลิต การตรวจสอบคุณภาพ ตลอดจนการประชุมติดตามความคืบหน้าของงานทุกโครงการเป็นประจำทุกสัปดาห์ ซึ่งจะทำให้ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถรับทราบความคืบหน้าของงานแต่ละโครงการ ตลอดจนแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นได้อย่างทันถ่วงที ทำให้การจัดการโครงการต่าง ๆ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และทันเวลา

ความเสี่ยงจากการขาดแคลนแรงงานที่มีทักษะ

ในการผลิตและให้บริการหลังการขาย จำเป็นต้องอาศัยบุคลากรที่มีความรู้ ทักษะ ความชำนาญ และประสบการณ์ ซึ่งจะช่วยลดการสูญเสียที่อาจเกิดขึ้นจากกระบวนการผลิต อีกทั้ง การให้บริการหลังการขายโดยบุคลากรหรือช่างที่มีความชำนาญ จะช่วยทำให้พบปัญหาและแก้ปัญหาได้ตรงจุดในระยะเวลาอันสั้น ส่งผลให้เกิดความพึงพอใจแก่ลูกค้า ดังนั้น กลุ่มบริษัทจึงให้ความสำคัญในการสรรหาบุคลากรที่มีคุณภาพเพื่อการผลิตและการให้บริการที่มีประสิทธิภาพเสมอมา แต่เนื่องจากปัจจุบันบุคลากรที่มีทักษะและความชำนาญต่าง ๆ เช่น ช่างเทคนิค ช่างเชื่อม ช่างบริการ ต่างเป็นที่ต้องการของอุตสาหกรรม จึงอาจมีความเสี่ยงที่จะขาดแคลนบุคลากรที่มีทักษะได้ หากไม่สามารถหาบุคลากรทดแทนได้ทันถ่วงที กลุ่มบริษัทจึงได้มีการปรับปรุงโครงสร้างฐานเงินเดือนและสวัสดิการต่าง ๆ ให้สามารถแข่งขันกับบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน เพื่อเป็นแรงจูงใจให้บุคลากรทำงานให้กับกลุ่มบริษัทในระยะยาว นอกจากนี้ ถึงแม้ว่าบุคลากรที่รับเข้ามาจะมีทักษะในการปฏิบัติงานมาแล้ว กลุ่มบริษัทยังสนับสนุนการจัดอบรมเพื่อพัฒนาทักษะและฝีมือของบุคลากรอยู่เสมอ

ความเสี่ยงจากการพึ่งพาบุคลากรและผู้บริหารคนสำคัญ

บุคลากรเป็นปัจจัยหนึ่งในความสำเร็จของกลุ่มบริษัท หากสูญเสียบุคลากร เจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือบุคลากรหลักในคณะผู้บริหารบุคคลใดบุคคลหนึ่ง และไม่สามารถสรรหาผู้ดำรงตำแหน่งที่เหมาะสมและมีคุณสมบัติเทียบเคียงมาแทนที่กันได้ อาจส่งผลกระทบต่อฐานะทางการเงิน การดำเนินงาน และโอกาสทางธุรกิจของกลุ่มบริษัทได้ กลุ่มบริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการรักษาทรัพยากรบุคคล จึงได้มีการจัดทำแผนพัฒนาทรัพยากรบุคคล โดยมุ่งเน้นพัฒนาความสามารถและความรับผิดชอบของบุคลากรการวางแผนทางอาชีพ (Career Path) ของบุคลากรในแต่ละระดับให้ชัดเจน รวมทั้งการจัดสรรผลตอบแทนที่เหมาะสมกับความรู้ความสามารถของแต่ละบุคคล และเทียบเคียงกับผู้ประกอบการรายอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน นอกจากนี้ ยังมีนโยบายเรื่องการสืบทอดตำแหน่ง (Successor plan) เพื่อเตรียมการถ่ายทอดงาน รวมถึงการสรรหาพนักงานใหม่อย่างต่อเนื่องเพื่อทดแทนบุคลากรที่อาจต้องสูญเสียไป และเพื่อให้มีบุคลากรเพียงพอสอดคล้องกับแผนการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

ความเสี่ยงจากเสถียรภาพของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

กลุ่มบริษัทได้นำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเข้ามาใช้ในการบริหารฐานข้อมูลต่าง ๆ ภายในองค์กรเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน และลดต้นทุนของกลุ่มบริษัท โดยความเสี่ยงที่เกิดขึ้นกับฐานข้อมูลต่าง ๆ ของระบบสารสนเทศภายในองค์กรอันอาจจะก่อให้เกิดความเสียหาย ข้อมูลถูกทำลาย ความเสี่ยงจากการโจรกรรมข้อมูลที่สำคัญ เช่น ข้อมูลลูกค้า ข้อมูลผู้จัดจำหน่าย ซึ่งความเสี่ยงเหล่านี้ล้วนมีความจำเป็นที่จะต้องเข้ามาบริหารจัดการเนื่องจากส่งผลกระทบต่อการทำงานและฐานะทางการเงินของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทได้พัฒนา

ระบบงานด้านเครือข่าย โดยการพัฒนา บริหาร ควบคุม กำกับดูแล และบำรุงรักษาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ พื้นฐาน และจัดให้มีระบบสำรองข้อมูลเพื่อป้องกันความเสียหายของข้อมูล กำหนด ให้เฉพาะบุคคลที่ได้รับอนุญาตเท่านั้นที่สามารถเข้าถึงเครื่องคอมพิวเตอร์ เครือข่าย โปรแกรม และข้อมูลได้ ตลอดจนมีการดำเนินงานตามแผนงานซ่อมแซมและบำรุงรักษาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของกลุ่มบริษัทให้มี เสถียรภาพ ทำให้สามารถแก้ไขระบบในกรณีที่เกิดความเสียหายได้อย่างรวดเร็ว

(3) ความเสี่ยงด้านการเงิน

ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

สินค้าที่กลุ่มบริษัทจำหน่ายให้ลูกค้านั้น ส่วนประกอบที่สำคัญส่วนใหญ่นำเข้าจากต่างประเทศ โดยใช้สกุลเงิน ยูโรและสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐฯ เป็นหลัก กลุ่มบริษัทจึงอาจได้รับผลกระทบจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน ซึ่งส่งผลกระทบต่อต้นทุนสินค้าและกำไรขั้นต้นของกลุ่มบริษัทตามลำดับ กลุ่มบริษัทจึงมีนโยบายในการป้องกัน ความเสี่ยงโดยการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) ซึ่งอยู่ในดุลยพินิจของ ผู้บริหารและเป็นไปตามนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทได้มีการติดตาม การเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนอย่างใกล้ชิดเพื่อประเมินสถานการณ์และแนวโน้มของอัตราแลกเปลี่ยน ของค่าเงิน และมีการป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนด้วยการวางแผนการสั่งซื้อและ ส่งมอบให้เหมาะสม รวมถึงการกำหนดราคายให้ครอบคลุมความเสี่ยงจากการผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน ในระดับหนึ่ง ทำให้กลุ่มบริษัทได้รับผลกระทบจากความเสียดังกล่าวในวงจำกัด ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่มีนโยบาย ในการเก็งกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน

(4) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดให้มีการทบทวนกฎหมาย กฎระเบียบ ตลอดจนข้อบังคับต่าง ๆ ที่มีการเปลี่ยนแปลงแก้ไข ทั้งจาก หน่วยงานภายนอกและภายในกลุ่มบริษัทเอง อีกทั้ง ยังกำหนดให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ และ ข้อบังคับต่าง ๆ อย่างเคร่งครัด

3.2.1.2 ความเสี่ยงด้านความยั่งยืน (ESG Risk)

ความเสี่ยงจากปัญหาด้านความปลอดภัย สิ่งแวดล้อม และชุมชน

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญและตระหนักถึงปัญหาด้านความปลอดภัย สิ่งแวดล้อม และชุมชน ต่อผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งภายในและภายนอกองค์กร จึงได้กำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงาน และจัดการอบรม รวมถึงได้มีการขอรับรองมาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อม ISO14001 และการรับรองมาตรฐานด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย ISO45001 ซึ่งเป็นเครื่องยืนยันถึงความมุ่งมั่นและ ความน่าเชื่อถือในการบริหารจัดการด้านความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมให้เป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด นอกจากนี้ มีการกำหนด ให้เจ้าหน้าที่ฝ่ายความปลอดภัยของกลุ่มบริษัทตรวจสอบตราให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับอาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม และมีการฝึกอบรม รวมถึงกำหนดบทลงโทษเมื่อพบการละเว้นหรือละเมิดการปฏิบัติตามกฎดังกล่าว

ความเสี่ยงจากปัญหาทุจริตคอร์รัปชัน

กลุ่มบริษัทตระหนักถึงผลกระทบที่จะเกิดขึ้นจากปัญหาทุจริตคอร์รัปชัน จึงมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจความซื่อสัตย์ สุจริตและเป็นธรรม มีการกำหนดนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันเพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งได้ประชาสัมพันธ์ให้ พนักงานทุกระดับรับทราบ รวมถึงมีการกำหนดกระบวนการแจ้งเบาะแสหรือ Whistle Blowing เพื่อให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย

สามารถรายงานพฤติกรรมที่อาจเป็นความผิดหรือไม่เหมาะสม ถึงคณะกรรมการบริษัทได้โดยตรง เพื่อกลุ่มบริษัทจะได้รับทราบและบริหารจัดการอย่างเหมาะสมต่อไป

3.2.1.3 ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risk)

ความเสี่ยงจากภาวะเงินเฟ้อทั่วโลก

ภาวะเงินเฟ้อทั่วโลกจะเป็นปัจจัยเสี่ยงต่อการขยายตัวที่ช้าลงของเศรษฐกิจโลก โดยในช่วงที่ผ่านมา อัตราเงินเฟ้อเพิ่มสูงขึ้นจากผลกระทบของสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ส่งผลต่อแนวโน้มต้นทุนของภาคธุรกิจปรับเพิ่มสูงขึ้น และอันเนื่องมาจากอัตราเงินเฟ้อยังคงเพิ่มขึ้นอย่างรุนแรงและต่อเนื่อง ทำให้ธนาคารกลางในประเทศที่พัฒนาแล้วตัดสินใจปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบาย ซึ่งการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนั้น ส่งผลให้ต้นทุนทางการเงินสูงขึ้น และเกิดการไหลออกของเงินจากประเทศกำลังพัฒนาไปสู่ประเทศพัฒนาแล้วอย่างสหรัฐอเมริกามากขึ้น ส่งผลให้ค่าเงินสกุลอื่นเมื่อเทียบกับดอลลาร์สหรัฐมีแนวโน้มอ่อนค่าและผันผวนมากขึ้น

สำหรับเศรษฐกิจไทย คาดการณ์ว่าจะทยอยฟื้นตัว อย่างไรก็ตาม สำหรับกลุ่มบริษัท ปัจจัยที่ทำให้เกิดภาวะเงินเฟ้อ เช่น ราคาพลังงานและวัตถุดิบที่ปรับตัวสูงขึ้น ส่งผลให้เกิดความเสี่ยงต่อการควบคุมต้นทุนวัตถุดิบ โดยกลุ่มบริษัทได้มีการกำหนดกลยุทธ์เพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับโอกาสทางธุรกิจและบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยเหล่านี้ โดยกำหนดทีมจัดซื้อติดตามราคาวัตถุดิบที่มีความผันผวนอย่างใกล้ชิด เช่น เหล็กและวัสดุก่อสร้างอื่น ๆ เป็นต้น และสื่อสารไปยังทุกหน่วยงานที่ต้องการใช้วัตถุดิบ เพื่อรวมการสั่งซื้อและต่อรองราคา

ความเสี่ยงด้านภัยคุกคามทางไซเบอร์จากการเพิ่มขึ้นของการพึ่งพาเทคโนโลยีของธุรกิจ

ในปัจจุบันที่บทบาทของเทคโนโลยีและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมีความสำคัญมากขึ้นในการขับเคลื่อนธุรกิจของกลุ่มบริษัท และเป็นโครงสร้างพื้นฐานที่สำคัญที่ช่วยเสริมสร้างประสิทธิภาพในกระบวนการทำงานให้รับรองกลยุทธ์ทางธุรกิจ ช่วยลดต้นทุน และเพิ่มศักยภาพในการแข่งขัน ดังนั้น จากการทำธุรกิจที่มีการพึ่งพาเทคโนโลยีมากขึ้นและวิวัฒนาการด้านภัยคุกคามทางไซเบอร์ที่ซับซ้อนขึ้น กลุ่มบริษัทจึงเผชิญกับความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์ที่เพิ่มขึ้นอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้

ความเสี่ยงดังกล่าวอาจส่งผลกระทบที่มีความรุนแรงและเป็นวงกว้าง เช่น การดำเนินงานที่อาจหยุดชะงักเนื่องจากกลุ่มบริษัทไม่สามารถรักษาความปลอดภัยด้านไซเบอร์ของกระบวนการทำงานหรือโครงสร้างพื้นฐานที่ใช้ในกระบวนการทำงานที่ต้องพึ่งพาเทคโนโลยีดิจิทัล และการสูญหายหรือการรั่วไหลของข้อมูลที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ซึ่งรวมถึงข้อมูลการพัฒนาสินค้าและบริการ ข้อมูลทางการค้า และข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า คู่ค้า และพนักงาน โดยความเสียหายเหล่านี้ อาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงและความน่าเชื่อถือของกลุ่มบริษัท และยังมีผลกระทบที่เป็นตัวเงินที่มาจากค่าปรับจากการถูกฟ้องร้อง หรือการสูญเสียรายได้หรือกำไร

กลุ่มบริษัทได้จัดทำนโยบายการรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อเป็นแนวทางและมาตรการในการป้องกันความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์ พร้อมกันนี้ ได้มีการจัดทำแผนการดำเนินงานเพื่อป้องกันภัยคุกคามดังกล่าวอีกด้วย ทั้งนี้ รายละเอียดนโยบายและแผนการดำเนินงานด้านความมั่นคงปลอดภัยของสารสนเทศเปิดเผยอยู่ใน “หัวข้อ 7 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ หัวข้อ 7.2.3 การรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ”

3.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

ความเสี่ยงจากการที่บริษัทฯ มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ถือหุ้นรวมกันถึงร้อยละ 50

ภายหลังจากการเสนอขายหุ้นสามัญในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่คือกลุ่มปิ่นสุภากร ถือหุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 63.88 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ นอกจากนี้ กลุ่มปิ่นสุภากร ยังเป็นผู้บริหารและกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของบริษัทฯ ด้วย จึงทำให้กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่นี้เป็นผู้มีอำนาจในการบริหารจัดการและควบคุม

คะแนนเสียงในการลงมติที่สำคัญได้เกือบทั้งหมด ไม่ว่าในเรื่องการแต่งตั้งกรรมการบริษัท หรือการลงมติในเรื่องอื่นที่ต้องใช้เสียงส่วนใหญ่ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยกเว้นในเรื่องกฎหมายหรือข้อบังคับบริษัท กำหนดให้ต้องได้รับเสียงสามในสี่ของจำนวนหุ้นที่เข้าประชุม และมีสิทธิออกเสียง เช่น การเพิ่มทุน การลดทุน ดังนั้น ผู้ถือหุ้นรายอื่นที่เข้าร่วมประชุมและมีสิทธิออกเสียง อาจไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อตรวจสอบหรือถ่วงดุลการบริหารของผู้ถือหุ้นใหญ่ได้ บริษัทฯ ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าว จึงได้มีการจัดให้มีกรรมการอิสระที่เป็นบุคคลภายนอก 4 ท่าน จากกรรมการบริษัททั้งหมด 8 ท่าน โดยทั้ง 4 ท่านเป็นกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงซึ่งกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงทุกท่านเป็นผู้มีความรู้ความสามารถและเป็นที่ยอมรับในสังคม อีกทั้งบริษัทฯ ได้มีการว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นบุคคลภายนอกมาช่วยในการตรวจสอบ ประเมินผลและรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง จึงทำให้สามารถตรวจสอบการทำงานได้อย่างทั่วถึงและโปร่งใส สามารถถ่วงดุลการทำงานของคณะกรรมการบริษัทได้ในระดับหนึ่ง

3.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ

- ไม่มี-



4. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

ตลอดระยะเวลาในการดำเนินธุรกิจ กลุ่มบริษัทได้ให้ความสำคัญและดำเนินการโดยคำนึงถึงกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียในทุกภาคส่วน กลุ่มบริษัทได้กำหนดนโยบายและเป้าหมายด้านความยั่งยืนอย่างชัดเจน เพื่อให้สามารถขับเคลื่อนองค์กรตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืนอย่างเป็นรูปธรรม

4.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

กลุ่มบริษัทได้กำหนดนโยบายการพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน เพื่อให้กลุ่มบริษัทสามารถเติบโตควบคู่ไปกับสังคม มุ่งสร้างคุณค่าทางเศรษฐกิจ คุณค่าทางสังคม และคุณค่าทางสิ่งแวดล้อม ให้สอดคล้องกับสภาวะการณ์และก้าวทันการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้น กลุ่มบริษัทจึงให้ความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ภายใต้หลักบรรษัทภิบาล โดยมุ่งดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบการบริหารจัดการตามแนวทาง ESG ดังนี้

E

Environment

บริหารจัดการทรัพยากรและสิ่งแวดล้อมอย่างคุ้มค่า ลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมที่เกิดจากการดำเนินธุรกิจ

S

Social

เป็นผู้นำในธุรกิจอย่างรับผิดชอบ โดยการยกระดับสินค้าที่มีความรับผิดชอบต่อผู้บริโภคและสังคม และส่งเสริมสิทธิมนุษยชน พร้อมกับพัฒนาสังคมให้ยั่งยืน

G

Governance

กำกับดูแลการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ส่งเสริมธรรมาภิบาลต่อต้านการทุจริต การให้สินบน มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

ในปี 2566 คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ได้พิจารณากลับกรองและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อคัดกรองและทบทวนประเด็นการพัฒนายั่งยืนที่สำคัญอันสามารถส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่นจากผู้มีส่วนได้เสียในภาคส่วนต่างๆ โดยพิจารณาจากสภาวะการณ์ทางธรรมชาติ บริบททางสังคมและเศรษฐกิจ รวมไปถึงความเสี่ยงและโอกาสที่อาจเกิดขึ้นตลอดห่วงโซ่คุณค่า และได้พิจารณาจัดลำดับความสำคัญโดยคำนึงถึงระดับอิทธิพลต่อการประเมินและการตัดสินใจของผู้มีส่วนได้เสีย ควบคู่ไปกับระดับความสำคัญที่มีนัยต่อผลกระทบขององค์กร ทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยกลุ่มบริษัทมีขอบเขตประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนและผลประเมินการจัดลำดับความสำคัญ ดังนี้

มิติด้านสิ่งแวดล้อม

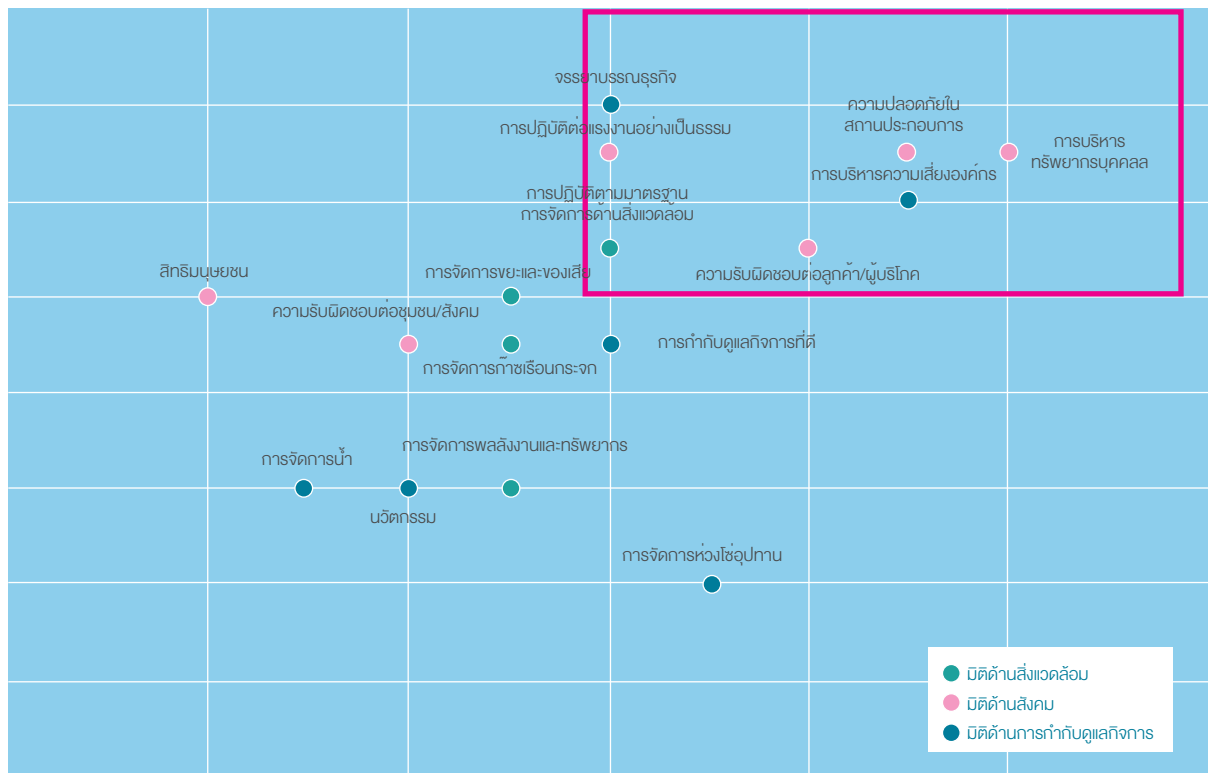
1. การปฏิบัติตามมาตรฐานการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม
2. การจัดการพลังงานและทรัพยากร
3. การจัดการน้ำ
4. การจัดการขยะและของเสีย
5. การจัดการก๊าซเรือนกระจก

มิติด้านสังคม

1. สิทธิมนุษยชน
2. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม
3. การบริหารทรัพยากรบุคคล
4. ความปลอดภัยในสถานประกอบการ
5. ความรับผิดชอบต่อลูกค้า/ผู้บริโภค
6. ความรับผิดชอบต่อชุมชน/สังคม

มิติด้านการกำกับดูแลกิจการ

1. การกำกับดูแลกิจการที่ดี
2. จรรยาบรรณธุรกิจ
3. การบริหารความเสี่ยงองค์กร
4. การจัดการห่วงโซ่อุปทาน
5. การจัดการนวัตกรรม
6. ความปลอดภัยทางไซเบอร์ และข้อมูลส่วนบุคคล



ประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนข้างต้นนั้น คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามแผนธุรกิจของกลุ่มบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยมีแนวทางการจัดการ แผนงาน เป้าหมาย และผลการดำเนินการในปัจจุบัน สรุปได้ดังนี้

| มิติด้านสิ่งแวดล้อม | | | |
|---|--|---|--|
| ประเด็นสำคัญ | แผนงาน | เป้าหมาย | ผลการดำเนินการ |
| 1. การปฏิบัติตามมาตรฐานการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม | คณะจัดการระบบ ISO รับผิดชอบการวางระบบด้านสิ่งแวดล้อม | ได้รับการรับรองมาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO14001 | รับรองร้อยละ 100 |
| 2. การจัดการพลังงานและทรัพยากร | เปลี่ยนมาใช้พลังงานไฟฟ้าจากแสงอาทิตย์ | ปริมาณการใช้ไฟฟ้าลดลงร้อยละ 5 ต่อปี | ลดลงร้อยละ 8 |
| 3. การจัดการน้ำ | บำรุงรักษาบ่อน้ำบาดน้ำและมีการตรวจวิเคราะห์คุณภาพน้ำเสีย | คุณภาพน้ำทั้งเป็นไปตามมาตรฐานกฎหมายร้อยละ 100 | <ul style="list-style-type: none"> • บริษัทฯ : ร้อยละ 98 • บริษัทย่อย : ร้อยละ 100 |
| 4. การจัดการขยะและของเสีย | รณรงค์การคัดแยกขยะเพื่อนำกลับไปใช้ซ้ำ | ปริมาณขยะลดลงร้อยละ 5 ต่อปี | ลดลงร้อยละ 13 |
| 5. การจัดการก๊าซเรือนกระจก | ปรับปรุงกระบวนการผลิตและรณรงค์วางแผนการใช้น้ำมันพาหนะ | ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกลดลงร้อยละ 5 ต่อปี | ลดลงร้อยละ 1 |

| มิติด้านสังคม | | | |
|---|---|--|--|
| ประเด็นสำคัญ | แผนงาน | เป้าหมาย | ผลการดำเนินการ |
| 1. สิทธิมนุษยชน | รณรงค์ด้านสิทธิมนุษยชน พร้อมอบรมให้ความรู้แก่พนักงาน | ไม่มีข้อร้องเรียนด้านสิทธิมนุษยชน | ไม่มีข้อร้องเรียน ร้อยละ 100 |
| 2. การปฏิบัติต่อแรงงาน อย่างเป็นธรรม | สอบทานนโยบายของกลุ่มบริษัท และปฏิบัติตามที่กฎหมายกำหนด | ไม่มีข้อร้องเรียนด้านการปฏิบัติ ต่อแรงงานอย่างไม่เป็นธรรม | ไม่มีข้อร้องเรียน ร้อยละ 100 |
| 3. การบริหารทรัพยากร บุคคล | 3.1 จัดกิจกรรมเสริมสร้างความผูกพัน พนักงาน | 3.1 ผลการประเมินความผูกพัน พนักงานไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80 | ร้อยละ 80 |
| | 3.2 จัดทำแผนพัฒนาความรู้พนักงาน ประจำปี | 3.2 จำนวนชั่วโมงอบรมเพิ่มขึ้น ร้อยละ 10 ต่อคน | ลดลงร้อยละ 53 |
| 4. ความปลอดภัย ในสถานประกอบการ | 4.1 คณะจัดการระบบ ISO รับผิดชอบ การวางระบบด้านความปลอดภัย | 4.1 ได้รับการรับรองมาตรฐานระบบ การจัดการอาชีวอนามัย และ ความปลอดภัย ISO45001 | รับรองร้อยละ 100 |
| | 4.2 รณรงค์เรื่องความปลอดภัยแก่ พนักงาน | 4.2 ไม่มีอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงานเกิน 3 วัน | <ul style="list-style-type: none"> • บริษัทฯ : 2 กรณี • บริษัทย่อย : ไม่มี |
| 5. ความรับผิดชอบต่อ ลูกค้า/ผู้บริโภค | วิเคราะห์ผลประเมิน และแจ้งประสานงาน ฝ่ายที่รับผิดชอบ | ผลการประเมินความพึงพอใจลูกค้า มากกว่าร้อยละ 90 | ร้อยละ 93 |
| 6. ความรับผิดชอบต่อ ชุมชน/สังคม | 6.1 สอบทานนโยบายของกลุ่มบริษัท และปฏิบัติตามที่กฎหมายกำหนด | 6.1 ไม่มีข้อร้องเรียนจากชุมชน | <ul style="list-style-type: none"> • บริษัทฯ : ไม่มี • บริษัทย่อย : 1 กรณี เรื่องอุปกรณ์ ส่งเสียงรบกวน และแก๊สแล้ว |
| | 6.2 จัดโครงการปลูกปัญญาและ ถ่ายทอดเทคโนโลยีสู่สถานศึกษา | 6.2 โครงการเพื่อชุมชน 1 โครงการ | ร้อยละ 100 |

| มิติด้านการกำกับดูแลกิจการ | | | |
|----------------------------------|--|---|--|
| ประเด็นสำคัญ | แผนงาน | เป้าหมาย | ผลการดำเนินการ |
| 1. การกำกับดูแลกิจการ ที่ดี | สอบทานนโยบายกลุ่มบริษัทตามเกณฑ์ การกำกับดูแลกิจการที่ดี | ผลประเมินตามโครงการสำรวจ การกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน (CGR) ในเกณฑ์ “ดีเลิศ” | ร้อยละ 100 |
| 2. จรรยาบรรณธุรกิจ | รณรงค์การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ พร้อมอบรมให้ความรู้แก่พนักงาน | ไม่มีข้อร้องเรียนที่เกิดจากการละเมิด จรรยาบรรณธุรกิจ | ไม่มีข้อร้องเรียน ร้อยละ 100 |
| 3. การบริหารความเสี่ยง องค์กร | ทบทวนปัจจัยเสี่ยงเป็นประจำทุกปี และติดตามอุบัติการณ์ทุกไตรมาส | ไม่มีความเสี่ยงสำคัญเกินกว่าระดับ ที่ยอมรับได้ของบริษัท | ไม่มีความเสี่ยง ที่มีผลกระทบ อย่างมีนัยสำคัญ |

| มิติด้านการกำกับดูแลกิจการ | | | |
|--|---|---|---------------------------------|
| ประเด็นสำคัญ | แผนงาน | เป้าหมาย | ผลการดำเนินการ |
| 4. การจัดการห่วงโซ่อุปทาน | ปรับปรุงแบบประเมิน คู่ค้าให้ครอบคลุมด้านความยั่งยืน | คู่ค้าที่สำคัญลำดับที่ 1 ได้รับการประเมินด้านความยั่งยืน | นำส่ง 3 ราย ตอบกลับ 1 ราย |
| 5. การจัดการนวัตกรรม | จัดทำโครงการประกวดนวัตกรรมประจำปี | นวัตกรรมใหม่ 1 โครงการต่อปี | เลื่อนแผนงาน ปี 2567 |
| 6. ความปลอดภัยทางไซเบอร์และข้อมูลส่วนบุคคล | ตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายด้านข้อมูลส่วนบุคคล พร้อมอบรมให้ความรู้แก่พนักงาน | ไม่มีข้อร้องเรียนเรื่องข้อมูลส่วนบุคคล | ไม่มีข้อร้องเรียน ร้อยละ 100 |

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังคำนึงถึงบทบาทและหน้าที่ต่อสังคมโลกตามแนวทางของเป้าหมายเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนขององค์การสหประชาชาติ (Sustainable Development Goals –SDGs) ซึ่งมีทั้งสิ้น 17 เป้าหมาย และความตกลงปารีส (Paris Agreement) อันเป็นความตกลงตามกรอบอนุสัญญาสหประชาชาติว่าด้วยการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (UNFCCC) ซึ่งประเทศไทยได้ตั้งเป้าหมายลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขั้นต่ำที่ร้อยละ 20 จากกรณีปกติและกำหนดเป้าหมายขึ้นสูงที่ร้อยละ 25 จากกรณีปกติภายในปี 2573 ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทได้ดำเนินการโดยมุ่งเน้นเป้าหมาย SDG5 ความเสมอภาคระหว่างเพศ SDG7 พลังงานสะอาดและเข้าถึงได้ SDG11 เมืองและชุมชนยั่งยืน SDG12 การผลิตและบริโภคที่ยั่งยืน และ SDG13 รับมือการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

4.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

4.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

ลักษณะห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจและความสัมพันธ์ของผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญ

1. กิจกรรมหลัก (Primary Activities)

ประกอบด้วย 5 กิจกรรม ซึ่งเชื่อมโยงกันอย่างต่อเนื่องตามบริบทการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทในภาพรวม ดังนี้



2. กิจกรรมสนับสนุน (Support activities)

- 2.1 การบริหารทรัพยากรบุคคล (Human Resources Management) ให้ความสำคัญในการจัดจ้างพนักงานที่มีความรู้ความสามารถ การบริหารค่าตอบแทนที่สามารถแข่งขัน สามารถจูงใจพนักงานได้ การส่งเสริมให้พนักงานได้รับการอบรมพัฒนาอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งให้โอกาสในการเติบโตก้าวหน้าในสายอาชีพ
- 2.2 การจัดซื้อจัดหา (Procurement) ดำเนินการด้วยความโปร่งใสและเท่าเทียมแก่คู่ค้าภายใต้หลักการต่อต้านทุจริต คอรัปชัน ความคุ้มค่า และคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม
- 2.3 การพัฒนาเทคโนโลยีเพื่อสินค้าและบริการ (Technology Development) โดยปรับปรุงกระบวนการทำงานด้วยเทคโนโลยี รวมทั้งศึกษา ค้นคว้า ออกแบบ และนำเสนอผลิตภัณฑ์ใหม่
- 2.4 โครงสร้างพื้นฐาน (Infrastructure) ดูแล พัฒนา ปรับปรุงระบบงานสำคัญ ๆ ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท ให้ทันสมัยอยู่ตลอดเวลา ได้แก่ ระบบบัญชีและการเงิน ระบบข้อมูลการบริหารทรัพยากรบุคคล ระบบการสื่อสารทั้งภายในกลุ่มบริษัทและกับลูกค้า ช่องทางการจัดจำหน่ายสินค้า ระบบการวางแผนโครงการติดตั้งและการให้บริการ เป็นต้น

4.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจว่าผู้มีส่วนได้เสียได้รับการดูแลอย่างเท่าเทียมกันตามพันธกิจของกลุ่มบริษัท ซึ่งกลุ่มบริษัทได้พิจารณาระบบผู้มีส่วนได้เสียด้วยการวิเคราะห์ 2 ขั้นตอน ดังนี้

- 1. ระบุวัตถุประสงค์หลักของการดำเนินงาน รวมทั้งระบุขอบเขตและวัตถุประสงค์ของการสร้างความสัมพันธ์กับผู้มีส่วนได้เสีย
- 2. วิเคราะห์ห่วงโซ่คุณค่าและระบบผู้มีส่วนได้เสียภายในและภายนอกองค์กรที่ได้รับหรือส่งผลกระทบต่อการทำงานของ

กลุ่มบริษัท

ผู้มีส่วนได้เสีย 6 กลุ่มหลักมีดังนี้

- หน่วยงานภาครัฐ
- สังคม/ชุมชน
- คู่ค้า/ผู้รับจ้าง/ผู้ส่งมอบ/พันธมิตรทางธุรกิจ
- ลูกค้า
- พนักงาน
- ผู้ถือหุ้น/นักลงทุน

ผลการดำเนินงานกับผู้มีส่วนได้เสีย

| ผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholders) | ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholders Needs and Expectation) | การตอบสนองต่อผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholders Responsiveness) |
|------------------------------------|--|--|
| 1. หน่วยงานภาครัฐ | <ul style="list-style-type: none">• การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ และกฎเกณฑ์• การลดผลกระทบที่เกิดขึ้นกับชุมชน เช่น คุณภาพอากาศและน้ำทิ้งลงสู่สาธารณะ• การลดผลกระทบเชิงลบจากการดำเนินงานปกติ ต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม | <ul style="list-style-type: none">• การกำกับดูแลกิจการที่ดี• การจัดการสิ่งแวดล้อม พลังงาน น้ำ และของเสีย ตามมาตรฐาน และควบคุมให้ดีกว่า มาตรฐานกำหนด• การจัดการการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ• บริหารจัดการประสิทธิภาพการใช้พลังงาน• การเปิดเผยผลการดำเนินงานผ่านรายงานประจำปี |

| ผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholders) | ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholders Needs and Expectation) | การตอบสนองต่อผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholders Responsiveness) |
|--|---|---|
| 2. สังคม/ชุมชน | <ul style="list-style-type: none"> การลดผลกระทบเชิงลบจากการดำเนินงานที่มีต่อชุมชนและสังคม อาทิ คุณภาพของอากาศ คุณภาพเสียง พยาธิและของเสีย การสนับสนุนกิจกรรมของชุมชน การส่งเสริมเศรษฐกิจและการสร้างอาชีพ/รายได้ที่มีคุณค่า | <ul style="list-style-type: none"> บริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมด้วยระบบมาตรฐาน ISO14001 การจัดการสิ่งแวดล้อม ทั่วบริเวณกระจก น้ำ และของเสีย บริหารจัดการด้านพลังงาน บริหารความปลอดภัยด้วยระบบมาตรฐาน ISO45001 ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชน จัดซื้อสินค้าหรือวัตถุดิบจากชุมชน ที่เหมาะสมกับการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท สนับสนุนและให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่างๆ ของชุมชนในพื้นที่และหน่วยงานภาครัฐท้องถิ่น การเปิดเผยผลการดำเนินงานผ่านรายงานประจำปี |
| 3. คู่ค้า/ผู้รับจ้าง/ผู้ส่งมอบ/พันธมิตรทางธุรกิจ | <ul style="list-style-type: none"> การจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นธรรมโปร่งใสและเท่าเทียม | <ul style="list-style-type: none"> ทบทวนจรรยาบรรณการจัดซื้อจัดจ้าง การตรวจประเมินคู่ค้า |
| 4. ลูกค้า | <ul style="list-style-type: none"> คุณภาพของผลิตภัณฑ์และการให้บริการ ราคาของสินค้าและบริการมีความเหมาะสม ผลิตภัณฑ์มีความปลอดภัยและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม การพัฒนาผลิตภัณฑ์ | <ul style="list-style-type: none"> การตอบสนองต่อความพึงพอใจของลูกค้า การบริหารจัดการความไม่พึงพอใจของลูกค้า การพัฒนารูปแบบการดำเนินธุรกิจแบบ Online Marketing การออกแบบและพัฒนานวัตกรรมผลิตภัณฑ์ |
| 5. พนักงาน | <ul style="list-style-type: none"> การปฏิบัติต่อแรงงานด้วยความเป็นธรรม ความมั่นคงในอาชีพและความก้าวหน้าในสายอาชีพ อาชีวอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน ค่าตอบแทนสิทธิประโยชน์และสวัสดิการที่เป็นธรรม การส่งเสริมการเรียนรู้และพัฒนาพนักงาน | <ul style="list-style-type: none"> การอบรมและพัฒนาบุคลากรตามสายอาชีพ สร้างสภาพแวดล้อม อาชีวอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน อาทิ การควบคุมค่ามลพิษตามมาตรฐานและกฎหมายกำหนด การจัดกิจกรรมเสริมสร้างการมีส่วนร่วมภายใน การบริหารจัดการความพึงพอใจและข้อร้องเรียนตามความเหมาะสม |
| 6. ผู้ถือหุ้น/นักลงทุน | <ul style="list-style-type: none"> การให้ผลตอบแทนจากการลงทุนที่ดีและเติบโตอย่างต่อเนื่อง การบริหารงานด้วยความโปร่งใส ตรวจสอบได้ ศักยภาพในการเติบโตทางธุรกิจ การพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืนและตอบสนองการเปลี่ยนแปลงในอนาคต การดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม การเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน | <ul style="list-style-type: none"> การกำกับดูแลกิจการที่ดี มุ่งมั่นสู่การพัฒนาองค์กรที่ยั่งยืน การสร้างผลประโยชน์ที่ดี จ่ายเงินปันผล การเปิดเผยข้อมูลขององค์กรอย่างโปร่งใสและรวดเร็วเหตุการณ์ผ่านช่องทาง อาทิ เว็บไซต์ของบริษัทฯ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รายงานประจำปี จัดทำแผนกลยุทธ์ทางธุรกิจ บริหารจัดการความเสี่ยงอย่างรอบคอบ สนับสนุนกิจกรรมที่เป็นสาธารณะ |

4.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

4.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญในการผลิต จำหน่ายสินค้าและให้บริการอย่างมีคุณภาพ และตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมในการดำเนินกิจการเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยกำหนดแนวปฏิบัติไว้ดังต่อไปนี้

1. ดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานข้อกำหนดทางกฎหมาย โดยสอดคล้องกับประเด็นระดับโลกและคำนึงถึงประเด็นระดับท้องถิ่น ตามนโยบายการพัฒนางานอย่างยั่งยืน
2. ดำเนินธุรกิจ โดยคำนึงถึงผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม การอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม การใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า และการปรับตัวต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ โดยดำเนินการสอดคล้องกับเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development Goals–SDGs)
3. จัดทำระบบการจัดการสิ่งแวดล้อมโดยถือเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งการติดตามและรายงานผลการดำเนินงานด้านการพัฒนาอย่างต่อเนื่องและการตรวจประเมินระบบการจัดการ เพื่อยกระดับการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม
4. เสริมสร้างความรู้และความตระหนักเรื่องการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมและสภาพภูมิอากาศให้พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง

โดยเป้าหมายใหญ่ด้านสิ่งแวดล้อมของกลุ่มบริษัท ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว มีดังนี้

1. ได้รับการรับรองมาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO14001 อย่างต่อเนื่องทุกปี
2. เปลี่ยนมาใช้พลังงานสะอาดจากการพลังงานแสงอาทิตย์ที่ได้จากการติดตั้งแผงโซลาร์เซลล์ทั้งในส่วนพื้นที่สำนักงานและโรงงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ภายในปี 2567
3. สนับสนุนการเข้าถึงพลังงานสะอาดของภาคผู้ประกอบการอันเป็นกลุ่มลูกค้าของกลุ่มบริษัทด้วยการส่งเสริมการจำหน่ายสินค้าและบริการเกี่ยวกับไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ โดยตั้งเป้าหมายจากยอดจำหน่ายสินค้าและบริการในกลุ่มพลังงานดังกล่าวสะสมไม่ต่ำกว่า 15 เมกะวัตต์ ภายในปี 2569

4.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

ในปี 2566 กลุ่มบริษัทได้มีการดำเนินด้านสิ่งแวดล้อมที่สำคัญโดยได้มีการทบทวนนโยบายการพัฒนางานอย่างยั่งยืน ซึ่งคำนึงถึงมิติในด้านสิ่งแวดล้อม พร้อมทั้งกำหนดนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมเพื่อเป็นแนวปฏิบัติภายในองค์กรอย่างเป็นรูปธรรม ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทยังได้กำหนดเป้าหมายในระยะสั้นและระยะยาวที่สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัทยังให้ความสำคัญและดำเนินการในเรื่องการแยกขยะ การจัดการของเสียและสิ่งปนเปื้อน การบริหารจัดการด้านพลังงาน การบริหารจัดการทรัพยากรโดยมุ่งการใช้อย่างมีประสิทธิภาพ ตามหลักการ 4Rs ประกอบด้วย Reduce, Reuse, Recycle และ Replacement เพื่อนำไปสู่การลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกและลดผลกระทบต่อพื้นที่ชุมชนใกล้เคียง

ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ได้รับการเผยแพร่นโยบายด้านสิ่งแวดล้อม ผ่านระบบ Portal / Shared Drive ภายในของกลุ่มบริษัท โดยกลุ่มบริษัทยังได้จัดการฝึกอบรมและการสัมมนาเชิงปฏิบัติการ (Workshop) ในหลักสูตรการใช้โปรแกรม PVsyst ออกแบบและก่อสร้างโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ เพื่อประโยชน์ในการปฏิบัติงานของบุคลากร

ในปี 2566 กลุ่มบริษัทได้รับการรับรองมาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO14001 จากผู้ตรวจประเมิน บริษัท กูฟนอร์ค (ประเทศไทย) จำกัด และตั้งเป้าหมายให้ได้รับการรับรองมาตรฐานดังกล่าวอย่างต่อเนื่องทุกปี นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังมียอดจำหน่ายสินค้าและบริการในกลุ่มพลังงานดังกล่าวสะสมแล้ว 10.1 เมกะวัตต์

นอกจากนี้ ในปี 2566 กลุ่มบริษัทได้เก็บรวบรวมข้อมูลในการคำนวณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร โดยอ้างอิงตามมาตรฐานขององค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) ซึ่งมีปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในปีเท่ากับ 1,723 Ton CO₂e (ปี 2565: 1,746 Ton CO₂e) ซึ่งข้อมูลดังกล่าวได้รับการทวนสอบและรับรองผลการสอบฟุตพริ้นท์โดยบริษัท กูฟนอร์ด (ประเทศไทย) จำกัด ผู้ทวนสอบการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรที่ขึ้นทะเบียนกับองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) เรียบร้อยแล้ว ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทได้ตั้งเป้าหมายในการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกที่ร้อยละ 5 ต่อปี

4.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

4.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

1. พนักงานและแรงงาน

นโยบายด้านหลักสิทธิมนุษยชน

ในปี 2566 กลุ่มบริษัทได้ทบทวนนโยบายการจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม ซึ่งได้มุ่งเน้นในเรื่องการเคารพสิทธิมนุษยชน ด้านแรงงานและการเคารพสิทธิมนุษยชนอย่างเป็นธรรม เท่าเทียม และไม่เลือกปฏิบัติ ทั้งในด้านการจ้างงาน การจ่ายค่าตอบแทน การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน โดยไม่แบ่งแยกความแตกต่างทางเพศ อายุ สถาบันการศึกษา เชื้อชาติ และศาสนา รวมทั้งสนับสนุนการจ้างงานแก่กลุ่มผู้ด้อยโอกาส เช่น ผู้พิการ เพื่อสร้างโอกาส สร้างอาชีพ และรายได้ที่มั่นคง และเป็นส่วนหนึ่งของการบรรลุเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (SDGs) ของประเทศและโลก โดยหลักปฏิบัติดังกล่าวเป็นมาตรฐานจริยธรรมองค์กรที่บุคลากรในกลุ่มบริษัท ได้ถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ดังนี้

- ปฏิบัติต่อทุกคนตามหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเท่าเทียมปราศจากการเลือกปฏิบัติ
- หลีกเลี่ยงการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน
- สนับสนุนส่งเสริมสิทธิมนุษยชน

กลุ่มบริษัทยังได้กำหนดแนวปฏิบัตินโยบายด้านหลักสิทธิมนุษยชน ดังนี้

1. ให้ความเคารพต่อสิทธิมนุษยชน ปฏิบัติต่อกันด้วยความเคารพ ให้เกียรติซึ่งกันและกัน และปฏิบัติต่อกันอย่างเท่าเทียม โดยไม่แบ่งแยกความแตกต่างทางกาย จิตใจ เชื้อชาติ สัญชาติ ประเทศต้นกำเนิด เผ่าพันธุ์ ศาสนา เพศ ภาษา อายุ สติปัญญา การศึกษา สถานะทางสังคม วัฒนธรรม ทัศนคติ หรือ เรื่องอื่นใด
2. ใช้ความระมัดระวังในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดการละเมิดสิทธิมนุษยชนในการดำเนินธุรกิจ
3. สนับสนุนส่งเสริมการดำเนินการเพื่อคุ้มครองสิทธิมนุษยชน
4. สอดส่องดูแลเรื่องการเคารพสิทธิมนุษยชน ไม่ละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายละเมิดสิทธิมนุษยชน ที่เกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัท ต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่าง ๆ หากมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบผ่านช่องทางต่าง ๆ ที่กำหนดไว้
5. กลุ่มบริษัทจะให้เป็นธรรมและคุ้มครองบุคคลที่แจ้งเรื่องการละเมิดสิทธิมนุษยชนที่เกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัท โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการละเมิดสิทธิมนุษยชน ตามที่กลุ่มบริษัทกำหนดไว้ในนโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด (Whistle Blowing Policy)
6. กลุ่มบริษัทจะพัฒนาและดำเนินการกระบวนการจัดการด้านสิทธิมนุษยชน (Human Rights Due Diligence Process) อย่างต่อเนื่อง เพื่อที่จะระบุประเด็นและประเมินความเสี่ยงและผลกระทบด้านการละเมิดสิทธิมนุษยชน กำหนดกลุ่มหรือบุคคลที่ได้รับผลกระทบวางแผนและกำหนดแนวทางการแก้ไขและป้องกัน จัดการ แก้ไขและป้องกันปัญหาการละเมิดสิทธิ

มนุษยชน และตรวจสอบติดตามผล โดยจัดให้มีกระบวนการบรรเทาผลกระทบที่เหมาะสมในกรณีที่มีการละเมิดสิทธิมนุษยชนด้วย

7. กลุ่มบริษัทจะตรวจสอบและติดตามผลของการจัดการและแก้ไขปัญหการละเมิดสิทธิมนุษยชนตามกระบวนการตรวจสอบและติดตามผล รวมถึงให้การสนับสนุนและร่วมมือในการเยียวยาผลกระทบที่เกิดจากหรือเกี่ยวเนื่องมาจากกลุ่มบริษัท
8. กลุ่มบริษัทมุ่งมั่นที่จะสร้างและรักษาวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นต่อการเคารพสิทธิมนุษยชนตามนโยบายด้านสิทธิมนุษยชนนี้

ในปี 2566 กลุ่มบริษัทไม่ได้รับข้อร้องเรียนหรือการรายงานในประเด็นด้านสิทธิมนุษยชนทั้งจากกิจกรรมของบริษัทฯ บริษัทย่อย การดำเนินธุรกิจ และตลอดห่วงโซ่อุปทาน

นโยบายการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

กลุ่มบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญกับการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน คำนึงถึง การกำหนดค่าตอบแทน สวัสดิการและผลประโยชน์อื่นที่เหมาะสมเป็นธรรมไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนด การพัฒนาบุคลากร อย่างยั่งยืน และการใส่ใจกับคุณภาพชีวิตและความปลอดภัยในสถานที่ทำงาน โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติที่ครอบคลุมทั้ง 5 ด้าน ดังนี้

(1) การจ้างงาน

กลุ่มบริษัทมีนโยบายการจ้างงานที่มุ่งเน้นการให้ความเท่าเทียม ยึดหลักสิทธิมนุษยชน ไม่จำกัดหรือกีดกันในเรื่องของ เพศ เชื้อชาติ ศาสนา และวัฒนธรรม

(2) การจ่ายค่าตอบแทนและสวัสดิการ

กลุ่มบริษัทได้ให้ความสำคัญในการสร้างแรงจูงใจเพื่อรักษาพนักงานที่มีผลการปฏิบัติงานดีและมีประสิทธิภาพ และเพื่อให้การพิจารณาค่าตอบแทนแก่พนักงานในกลุ่มบริษัทมีความเหมาะสมและเป็นมาตรฐานเดียวกัน โดยพิจารณาจากตำแหน่ง บทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบ รวมถึงประสบการณ์ และอัตราค่าตอบแทนพนักงานที่อยู่ ในกลุ่มธุรกิจเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทยังมีหลักพิจารณาการประเมินผลงานของพนักงาน ตามแนวคิดตัวชี้วัดผลงาน KPI (Key Performance Indicator) ซึ่งกำหนดตัวชี้วัดให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายระยะยาว และวัฒนธรรมองค์กรของกลุ่มบริษัท

(3) การพัฒนาพนักงาน

กลุ่มบริษัทมีนโยบายส่งเสริมการพัฒนาบุคลากร โดยสนับสนุนให้พนักงานมีการพัฒนาความรู้ ความสามารถ ศักยภาพ มีทัศนคติที่ดี มีคุณธรรมและจริยธรรม และการทำงานเป็นทีม โดยผ่านกระบวนการฝึกอบรม การสัมมนา การดูงาน เพื่อให้พนักงานได้รับการพัฒนาอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทยังได้สนับสนุนการพัฒนาองค์กร และทรัพยากรบุคคล โดยเน้นกระบวนการทำงานที่มีประสิทธิภาพ การกำหนดบทบาทหน้าที่ของพนักงานให้ชัดเจน การพัฒนาระบบการประเมินผลและเพิ่มสมรรถนะการทำงานของพนักงาน

(4) คุณภาพชีวิตและความปลอดภัยในสถานที่ทำงาน

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญกับการดูแลพนักงานในระยะยาว ทั้งในการส่งเสริมความก้าวหน้าในสายงาน การพัฒนาทักษะอาชีพหรือการเพิ่มพูนความรู้ให้แก่พนักงาน ตลอดจนการให้ค่าตอบแทนระยะยาว โดยการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อการออมในอนาคต เป็นต้น

กลุ่มบริษัทยังกำหนดนโยบายที่สนับสนุนให้พนักงานปฏิบัติงานได้อย่างปลอดภัย และมีสุขอนามัยในสถานที่ทำงานที่ดี มุ่งเน้นการป้องกันอุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างเต็มความสามารถ และส่งเสริมให้พนักงาน มีจิตสำนึกด้านความปลอดภัย อีกทั้งมีการให้ความรู้ผ่านการฝึกอบรมพร้อมภาคปฏิบัติ และส่งเสริมให้พนักงานมี สุขอนามัยที่ดี รวมถึง ดูแลสถานที่ทำงานให้ถูกสุขลักษณะ และมีความปลอดภัยอยู่เสมอ

(5) การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

กลุ่มบริษัทมีนโยบายและข้อปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมกันโดยไม่มีข้อยกเว้นและให้เป็นธรรมต่อพนักงานทุกระดับ ทั้งในเรื่องของการกำหนดค่าตอบแทน การโอนและการโยกย้ายพนักงาน การฝึกอบรม การพัฒนาฝีมือแรงงาน สุขภาพอาชีวอนามัย ความปลอดภัย ความก้าวหน้าทางการงาน การคุ้มครองแรงงาน รวมถึงการเคารพต่อหลักสิทธิมนุษยชน โดยกลุ่มบริษัทได้จัดให้มีคณะกรรมการสวัสดิการร่วมกับฝ่ายทรัพยากรบุคคล รับผิดชอบในการจัดทำแผนการดำเนินงาน ดูแล ควบคุม ประเมินผล การจัดกิจกรรมแรงงานสัมพันธ์ ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

2. ลูกค้า

การรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า

กลุ่มบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้าที่ได้ทำการจัดเก็บรวบรวม โดยมีวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ข้อกำหนดด้านระเบียบ การปฏิบัติตามสัญญา และการปฏิบัติตามเงื่อนไขที่จำเป็นในการดำเนินกิจการและบริหารงาน เพื่อกิจกรรมทางการตลาด และเพื่อประโยชน์ในการใช้ปรับปรุงคุณภาพในการให้บริการของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทได้มีการกำหนดนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และระเบียบการจัดการข้อมูลส่วนบุคคล ซึ่งสอดคล้องกับพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และได้เปิดเผยรายละเอียดนโยบายฉบับเต็มไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ กลุ่มบริษัทยังมีการจัดตั้งคณะทำงานคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลเพื่อกำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอย่างเคร่งครัด โดยรายละเอียดของนโยบายครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้

- การเคารพสิทธิในความเป็นส่วนตัวส่วนบุคคล
- การเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคล
- วัตถุประสงค์ในการเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคล
- การประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล
- การรักษาความมั่นคงปลอดภัย
- สิทธิของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล
- การเปลี่ยนแปลงนโยบายส่วนบุคคล
- ช่องทางการติดต่อ

การสื่อสารข้อมูลต่อลูกค้า

กลุ่มบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญกับสิทธิของผู้บริโภคและหน้าที่ที่ต้องปฏิบัติของผู้ผลิต เพื่อรักษาความเป็นธรรมให้แก่ผู้บริโภคภายใต้พระราชบัญญัติคุ้มครองผู้บริโภค จึงได้กำหนดแนวปฏิบัติเรื่องการสื่อสารข้อมูลต่อลูกค้า ดังนี้

1. การโฆษณาจะต้องไม่ใช่ข้อความที่เป็นการไม่เป็นธรรมต่อผู้บริโภค หรือใช้ข้อความที่อาจก่อให้เกิดผลเสียต่อสังคมเป็นส่วนรวม ทั้งนี้ไม่ว่าข้อความดังกล่าวนั้นจะเป็นข้อความที่เกี่ยวกับแหล่งกำเนิด สภาพ คุณภาพ หรือลักษณะของสินค้าหรือบริการ ตลอดจนการส่งมอบ การจัดหา หรือการใช้สินค้าหรือบริการ
2. การโฆษณาจะต้องไม่กระทำด้วยวิธีการอันอาจเป็นอันตรายต่อสุขภาพ ร่างกายหรือจิตใจ หรืออันอาจก่อให้เกิดความรำคาญแก่ผู้บริโภค
3. เอกสารที่ระบุรายละเอียดคุณสมบัติของสินค้า และเอกสารประกอบการใช้งาน ต้องใช้ข้อความที่ตรงต่อความเป็นจริง และไม่มีข้อความที่อาจก่อให้เกิดความเข้าใจผิดในสาระสำคัญเกี่ยวกับสินค้า รวมถึงระบุ ข้อความที่แสดงประเภทสินค้า รายละเอียดสินค้า การรับประกัน วิธีการใช้ ข้อแนะนำ ข้อความจำเป็นอื่น ๆ และช่องทางการติดต่อสำหรับลูกค้า กรณีมีเหตุร้องเรียนหรือเกิดปัญหาจากการใช้งาน

3. คู่ค้า

การจัดซื้อจัดจ้าง

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญกับการจัดซื้อจัดจ้างอย่างโปร่งใส เป็นธรรม และไม่เลือกปฏิบัติ โดยกำหนดจรรยาบรรณว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อเป็นแนวปฏิบัติขององค์กร ดังนี้

1. ให้ข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วนแก่คู่ค้าด้วยวิธีการเปิดเผยและให้โอกาสคู่ค้าทุกรายอย่างเท่าเทียม ไม่เลือกปฏิบัติต่อคู่ค้า และส่งเสริมการแข่งขันที่เป็นธรรมระหว่างคู่ค้า
2. ความสัมพันธ์กับคู่ค้าเป็นไปด้วยความเสมอภาค ไม่เรียกร้องประโยชน์หรือทรัพย์สินอื่นใด ไม่ใกล้ชิดกับคู่ค้า จนทำให้คู่ค้ามีอิทธิพลต่อการตัดสินใจที่อาจทำให้เกิดความโปร่งใส ยุติธรรมและเท่าเทียมกัน
3. บุคลากรของกลุ่มบริษัทต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องในกระบวนการจัดหาคู่ค้าที่มีความสัมพันธ์กับตนเอง และต้องปฏิบัติตามจรรยาบรรณว่าด้วยการขัดแย้งทางผลประโยชน์
4. ไม่ดำเนินการจัดหาสินค้าหรือบริการที่มีการเจาะจงข้อกำหนด หรือคุณสมบัติของสินค้าหรือบริการโดยเฉพาะ หรือพยายามเลือกสรรคุณลักษณะที่โน้มเอียงไปทางสินค้าหรือบริการนั้น ๆ อย่างจงใจ นอกจากจะมีเหตุผลสนับสนุนอย่างเพียงพอและมีความจำเป็น เพื่อประโยชน์สูงสุดของกลุ่มบริษัทเท่านั้น

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทได้กำหนดแนวทางการคัดเลือกคู่ค้าในการจัดซื้อสินค้าและบริการ โดยคำนึงถึงความต้องการ ความคุ้มค่าของราคา และคุณภาพของสินค้าและบริการ โดยกระบวนการจัดซื้อจะต้องปฏิบัติตามระเบียบวิธีปฏิบัติ และขั้นตอนการจัดซื้ออย่างเคร่งครัดและโปร่งใส

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังให้ความสำคัญต่อการอนุรักษ์ทรัพยากร โดยกำหนดนโยบายในการจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม (Green Procurement) ดังนี้

- สนับสนุนการออกแบบ การจัดซื้อ จัดหาผลิตภัณฑ์ สินค้า อุปกรณ์และบริการตามความเหมาะสม โดยพิจารณาถึงความปลอดภัย ความเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม การลดการเกิดของเสีย การประหยัดพลังงาน
- วิจัย พัฒนา จัดหาผลิตภัณฑ์และบริการที่มีความปลอดภัย ประหยัดพลังงาน ทำให้เกิดของเสียลดลง และมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม ชุมชน รวมถึงการพัฒนากระบวนการจัดการด้านความปลอดภัย ความมั่นคง อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม และพลังงาน ให้มีความทันสมัยและต่อเนื่อง

การส่งเสริมศักยภาพและความสามารถของคู่ค้า

ในการจัดจ้างผู้รับเหมาของกลุ่มบริษัท ได้มีการกำหนดระเบียบปฏิบัติสำหรับผู้รับจ้าง/ผู้รับเหมา โดยครอบคลุมในส่วนของระเบียบการผ่านเข้าออก การแต่งกาย การกักขังและสารเคมี การสูบบุหรี่ การจับขี้และการจอดรถ ข้อปฏิบัติขณะปฏิบัติงาน ข้อปฏิบัติหลังจากเลิกงาน และบทลงโทษหากมีการฝ่าฝืน

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังกำหนดให้ผู้รับเหมาต้องผ่านการอบรมกฎความปลอดภัยในการทำงานโดยฝ่ายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม และต้องได้รับบัตรผู้รับเหมาที่ผ่านการอบรมแล้วเท่านั้น กรณีผู้รับเหมานำอุปกรณ์เครื่องมือเข้ามาทำงาน ต้องส่งให้ฝ่ายความปลอดภัยฯ ตรวจสอบก่อนใช้งานทุกครั้ง หรือ ในกรณีผู้รับเหมาต้องทำงานที่มีความเสี่ยง ผู้รับเหมาต้องเปิด Work permit และประชุมแผนการทำงาน KYM ร่วมกับฝ่ายความปลอดภัยฯ ก่อนเข้าทำงาน

ทั้งนี้ วัตถุประสงค์ของกระบวนการดังกล่าว เพื่อก่อให้เกิดการยกระดับคุณภาพและความเป็นมืออาชีพในการปฏิบัติงาน อันจะสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ลูกค้าและเป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของกลุ่มบริษัทและคู่ค้า ทั้งยังเป็นการส่งเสริมด้านความปลอดภัยในการปฏิบัติงานของผู้รับเหมาเองอีกด้วย

โดยในปี 2566 ผู้รับเหมาของกลุ่มบริษัทได้ปฏิบัติตามระเบียบปฏิบัติดังกล่าวอย่างครบถ้วน

4. เจาหนี

กลุ่มบริษัทมีนโยบายในการปฏิบัติต่อเจาหนีอย่างเป็นธรรม มีความรับผิดชอบและโปร่งใส ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อกำหนดของสัญญาและพันธะทางการเงินอย่างเคร่งครัดโดยเฉพาะเรื่องเงื่อนไขค้ำประกัน การบริหารเงินทุนและการชำระหนี้ ตลอดจนไม่ใช้วิธีการที่ไม่สุจริต ปกปิดข้อมูลหรือข้อเท็จจริง อันจะทำให้เจาหนีเกิดความเสียหาย กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ต้องรีบแจ้งให้เจาหนีทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข

4.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

1. พนักงานและแรงงาน

กลุ่มบริษัทได้ทบทวนหลักเกณฑ์และการกำหนดค่าตอบแทนให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและการทำงานที่เปลี่ยนแปลงไปในแต่ละตำแหน่งงานอย่างเป็นธรรม เพื่อรักษาความสามารถในการแข่งขัน ดึงดูดให้ผู้มีศักยภาพสนใจมาร่วมงาน และการพัฒนาความผูกพันของพนักงานที่มีต่อองค์กร โดยกลุ่มบริษัทได้มีการจ้างงานพนักงานรวมทั้งสิ้น 470 คน แบ่งเป็นชาย 323 คน และหญิง 147 คน และมีการจ้างพนักงานซึ่งเป็นผู้พิการจำนวน 6 คน โดยแบ่งเป็นชาย 4 คน และหญิง 2 คน โดยมีการรับผู้พิการเข้าทำงานมากกว่าจำนวนที่กฎหมายกำหนดที่อัตราส่วนระหว่างคนปกติกับคนพิการ 1 ต่อ 100 คน

การพัฒนาบุคลากรของกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัทยังจัดให้มีการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานให้แก่พนักงานตามตำแหน่งงานและสายอาชีพ แก่พนักงานในหลายรูปแบบ ได้แก่ การอบรม (Training) การสัมมนาเชิงปฏิบัติ (Workshop) และบทเรียนออนไลน์ (E-Learning) โดยบริษัทฯ มีการอบรมจำนวน 43 หลักสูตร ชั่วโมงอบรมหรือกิจกรรมพัฒนาความรู้เฉลี่ยของพนักงาน 11.08 ชั่วโมงต่อคนต่อปี และบริษัทย่อยมีการอบรมจำนวน 20 หลักสูตร ชั่วโมงอบรมหรือกิจกรรมพัฒนาความรู้เฉลี่ยของพนักงาน 15.67 ชั่วโมงต่อคนต่อปี

| หลักสูตรอบรม | | | |
|--|--|---|---|
| หมวดทั่วไป | หมวดบังคับตามกฎหมาย | หมวดพัฒนาทักษะ เทคโนโลยี นวัตกรรม และอื่น ๆ | หมวดความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน |
| <ul style="list-style-type: none">ข้อกำหนด ISO9001 ISO14001 และ ISO45001การจัดการเกี่ยวกับความเครียดและความรู้เรื่องประกันสังคม | <ul style="list-style-type: none">การใช้เครนไฟฟ้าอย่างถูกต้องและปลอดภัย (ผู้บังคับ, ผู้ควบคุม, ผู้ยึดเกาะวัสดุ, ผู้ให้สัญญาณ)เจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงานระดับหัวหน้างานการดับเพลิงขั้นพื้นฐานความปลอดภัยในการทำงานบนที่สูง | <ul style="list-style-type: none"><u>Soft Skills</u>เสริมศักยภาพการพัฒนาภาวะผู้นำในตนเองครบเครื่องเรื่องการพัฒนาบุคลากรการทำงานเป็นทีมที่มีประสิทธิภาพเตรียมพร้อมสู่การเป็นหัวหน้างาน<u>Hard Skills</u>การใช้โปรแกรม PVsyst ออกแบบและก่อสร้างโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ เทคนิค การซ่อมบำรุงรักษา การตรวจเช็ค และการทดสอบน้ำหนัก รอกเครน และลิฟท์วิธีการติดตั้งผลิตภัณฑ์งานผสมสี และทำสีผลิตภัณฑ์ | <ul style="list-style-type: none">มาตรฐานความปลอดภัยในการทำงานเกี่ยวกับไฟฟ้าความปลอดภัยในการทำงานกับสารเคมีอันตรายและการตอบโต้กรณีเกิดเหตุฉุกเฉินระบบการขออนุญาตทำงานที่มีความเสี่ยง Permit to work & Lock out Tag outความปลอดภัยในการติดตั้งนั่งร้านและการทำงานบนที่สูง |

| หลักสูตรอบรม | | | |
|--------------|---------------------|---|---------------------------------|
| หมวดทั่วไป | หมวดบังคับตามกฎหมาย | หมวดพัฒนาทักษะ เทคโนโลยี นวัตกรรม และอื่น ๆ | หมวดความปลอดภัย ในการปฏิบัติงาน |
| | | <ul style="list-style-type: none"> • การใช้โปรแกรม Solid works for CAD / โปรแกรม PLC ขั้นพื้นฐาน • การใช้เครื่องมือเพื่อวิเคราะห์ งานปรับ Load Indicator System งาน PM • การใช้งานคอมพิวเตอร์และ โปรแกรม MS 365 อย่างมืออาชีพ • มาตรฐานการบัญชีและมาตรฐาน รายงานทางการเงิน / ภาษีอากร • การควบคุมเอกสารและบันทึก ตามระบบ ISO | |

ความปลอดภัย และอาชีวอนามัยของพนักงาน

กลุ่มบริษัทกำหนดนโยบายความปลอดภัย ความมั่นคง อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม เพื่อเป็นหลักปฏิบัติภายในองค์กร และดูแลให้มีการจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยได้จัดให้มีการฝึกอบรม อาทิเช่น หลักสูตรความปลอดภัยในการทำงานบนที่สูง หลักสูตรเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงานระดับหัวหน้างาน และหลักสูตรการดับเพลิง ขั้นพื้นฐาน เป็นต้น และยังได้มอบหมายให้คณะจัดการระบบ ISO วางกรอบนโยบายและกำกับดูแลการบริหารงานด้านนี้อย่างครอบคลุม และเท่าเทียมต่อพนักงานทุกระดับ พร้อมทั้งผลักดันให้กลุ่มบริษัทได้รับการรับรองระบบมาตรฐานการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย (ISO45001) อย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี และได้กำหนดนโยบายอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ดังนี้

“มุ่งมั่นลดอุบัติเหตุ ส่งเสริมความปลอดภัย ปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด พร้อมเสริมสร้างสุขอนามัยในการทำงาน และมุ่งเน้นการมีส่วนร่วม”

ในปี 2566 พบกรณีการบาดเจ็บหรือเสียชีวิตจากการทำงานของบริษัทฯ จำนวน 4 ครั้ง และของบริษัทย่อยจำนวน 1 ครั้ง คิดเป็นอัตราเฉลี่ยตามหลัก Injury Frequency Rate (I.F.R.) อยู่ที่ร้อยละ 4.48 และร้อยละ 3.27 ต่อจำนวนชั่วโมงการทำงานทั้งหมดของพนักงานทั้งบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตามลำดับ อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทได้ป้องกันการเกิดอุบัติเหตุซ้ำจากการยกระดับความเข้มงวดในการเข้าตรวจการปฏิบัติงานในพื้นที่เสี่ยงของพนักงาน การจัดหาอุปกรณ์ต่าง ๆ เพื่อเสริมความปลอดภัยในการทำงาน และจัดอบรมทบทวนความรู้เพิ่มเติมโดยนำไปเป็นตัวอย่างกรณีศึกษา และสำหรับพนักงานที่ได้รับผลกระทบจากอุบัติเหตุดังกล่าว กลุ่มบริษัทได้มีการดูแลช่วยเหลือในด้านการรักษาและด้านอื่น ๆ ตามความเหมาะสมแล้ว

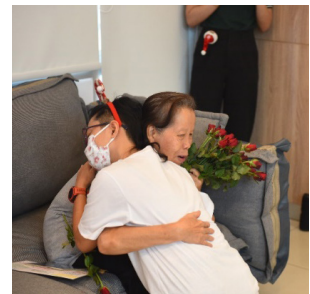
การส่งเสริมความผูกพันและการรักษาพนักงาน

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญในการยกระดับความผูกพันและการมีส่วนร่วมของพนักงานเพื่อสนับสนุนให้องค์กรบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยมีการจัดกิจกรรมเพื่อสร้างความสัมพันธ์ร่วมกันระหว่างพนักงานในองค์กร อาทิเช่น การสัมนาเชิงปฏิบัติการเพื่อระดมสมองร่วมกัน (Workshop) การจัดกิจกรรมเพื่อสังคมต่าง ๆ (CSR) การจัดงานเลี้ยงสังสรรค์ปีใหม่พนักงาน

การจัดกิจกรรม “Big Cleaning Day” เป็นต้น นอกจากนี้กลุ่มบริษัทยังมีการผลักดันนโยบายองค์กรแห่งความสุข (Happy Workplace) เพื่อส่งเสริมการสร้างความสุขในการทำงาน ซึ่งจะช่วยสร้างความผูกพันและแรงจูงใจในองค์กร โดยจะส่งผลต่อประสิทธิภาพในการทำงานและนำพาองค์กรไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน

โดยในปี 2566 บริษัทฯ มีผลประโยชน์ความผูกพันและความพึงพอใจของพนักงานอยู่ที่ร้อยละ 80 และของบริษัทย่อยร้อยละ 81 และมีสถิติการลาออกของพนักงานของบริษัทฯ อยู่ที่ร้อยละ 23 และของบริษัทย่อยร้อยละ 14

กลุ่มบริษัทยังให้ความสำคัญกับบุคลากรผู้ปฏิบัติงานภายในองค์กรจนเกษียณอายุการปฏิบัติงาน ซึ่งถือเป็นบุคลากรที่สำคัญที่ผ่านชีวิตการทำงานอย่างทุ่มเทร่างกาย แรงใจ และพลังความคิดมาเป็นเวลานาน สมควรได้รับการยกย่องเชิดชูประกาศเกียรติคุณ นับได้ว่าเป็นทรัพยากรบุคคลที่มีคุณค่าและคุณประโยชน์ต่อองค์กรอย่างยิ่ง ดังนั้น เพื่อเป็นการแสดงความขอบคุณในความดีที่พนักงานผู้เกษียณอายุได้อุทิศตนและเสียสละต่อองค์กรตลอดมา กลุ่มบริษัทจึงจัดทำโครงการ “มอบของที่ระลึกให้แก่พนักงานที่เกษียณอายุประจำปี 2566” เพื่อเป็นขวัญและกำลังใจและเป็นเกียรติประวัติแก่ผู้เกษียณอายุที่ทุ่มเทความรู้ความสามารถในการทำงานให้แก่องค์กรตลอดมา



2. ลูกค้า

กลุ่มบริษัทพัฒนาสินค้าและบริการอย่างต่อเนื่องเพื่อตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้าด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์ และมีจริยธรรม โดยกำหนดช่องทางที่หลากหลายในการรับเรื่องร้องเรียน และกำหนดหน่วยงานที่รับผิดชอบ คือ ฝ่ายการตลาด ในการดูแลและสรุปผลสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมการทบทวนระบบคุณภาพของฝ่ายบริหาร (Management Review) มีการวิเคราะห์ บันทึกสาเหตุของปัญหา เพื่อนำผลการประเมินมาปรับปรุงแก้ไขพัฒนาผลิตภัณฑ์และการให้บริการต่อไป

ในปี 2566 กลุ่มบริษัทได้จัดทำแบบประเมินความพึงพอใจในสินค้าและบริการ ซึ่งได้รับแบบสอบถามเพื่อประเมินความพึงพอใจทั้งสิ้น 4,741 ใบ และมีผลการประเมินความพึงพอใจในภาพรวมอยู่ที่ร้อยละ 93 ซึ่งสูงกว่าเป้าหมายความพึงพอใจโดยรวมของลูกค้าที่กำหนดไว้ร้อยละ 90

ความปลอดภัยและสุขอนามัยของลูกค้า

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญกับความปลอดภัยในการใช้งานผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัท โดยกำหนดเรื่องความปลอดภัยให้เป็นหนึ่งในวัตถุประสงค์นโยบายคุณภาพ (ISO9001) เน้นให้ความสำคัญกับการออกแบบให้มีลักษณะการใช้งานและการบำรุงรักษาที่ง่ายและมีความปลอดภัย นำเครื่องจักรและเทคโนโลยีที่ได้มาตรฐานสากลมาใช้ในการผลิตเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพสายการผลิตและได้สินค้าที่มีคุณภาพสูงตามมาตรฐานสากล อีกทั้งมีทีมงานที่มีความรู้ความชำนาญในการควบคุมและตรวจสอบคุณภาพสินค้าที่ผลิตในทุกกระบวนการเพื่อให้เกิดความปลอดภัยต่อผู้ใช้งาน และมีการจัดเตรียมเอกสารและการให้คำแนะนำในการใช้ผลิตภัณฑ์แก่ลูกค้าอีกด้วย โดยในปี 2566 ไม่พบข้อร้องเรียนเรื่องความปลอดภัยจากการใช้งานผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัท

3. คู่แข่งทางการค้า

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรมและโปร่งใส แข่งขันอย่างเป็นธรรม ไม่เอาเปรียบคู่แข่งทางการค้า และไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับโดยวิธีการที่มีชอบ รวมถึงไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางที่เสื่อมเสีย โดยในปี 2566 ไม่ปรากฏข้อพิพาทระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย กับคู่แข่งทางการค้า

4. ชุมชนและสังคม

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม โดยให้ความสำคัญกับการลดผลกระทบสิ่งแวดล้อมและหลีกเลี่ยงการดำเนินงานที่อาจสร้างผลกระทบต่อคุณภาพชีวิตของชุมชนรอบสถานประกอบการ โดยในปี 2566 บริษัทฯ ไม่พบข้อร้องเรียนจากชุมชนในประเด็นด้านสังคมหรือสิ่งแวดล้อม ส่วนบริษัทย่อยพบ 1 ข้อร้องเรียนจากชุมชน เรื่องอุปกรณ์ส่งเสียงรบกวน ซึ่งดำเนินการแก้ไขเรียบร้อยแล้ว

กลุ่มบริษัทกำหนดกลยุทธ์และแผนงานในการพัฒนาชุมชน โดยวิเคราะห์จากปัญหาที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของกลุ่มบริษัทสืบเนื่องจากปัญหาการขาดแคลนแรงงานในภาคอุตสาหกรรมไทย โดยเฉพาะแรงงานช่าง กลุ่มบริษัทจึงได้กำหนดแผนงานโครงการปลูกปัญญาและถ่ายทอดเทคโนโลยีสู่สถานศึกษา ซึ่งดำเนินการแล้วในปี 2566 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้นักเรียนนักศึกษาได้นำความรู้ที่ได้รับไปต่อยอดในการทำงานในสังคม องค์กร และอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นแนวทางการสร้างงาน สร้างรายได้ เพื่อเสริมสร้างภาพลักษณ์ให้องค์กรให้เป็นที่รู้จักอย่างทั่วถึง และเพื่อแก้ไขปัญหการขาดแคลนแรงงานช่างได้ในอนาคต

กลุ่มบริษัทยังมีส่วนในการพัฒนาคุณภาพชีวิตและส่งเสริมการมีส่วนร่วมร่วมกับชุมชน โดยในปี 2566 กลุ่มบริษัทได้มีกิจกรรมร่วมกับชุมชนดังนี้

โครงการกลุ่มบริษัทอออล่าใส่ใจทุกชีวิตบริจาคโลหิต

เนื่องจาก “โลหิต” เป็นสิ่งที่จำเป็นและมีความสำคัญในการใช้รักษาผู้ป่วย ซึ่งในปัจจุบันยังไม่มีผู้ที่สามารถคิดค้นสิ่งใดมาใช้ทดแทนโลหิตได้ จึงจำเป็นต้องมีการรับบริจาคโลหิต เพื่อสุขภาพอนามัยที่ดีขึ้นของคนในชุมชน กลุ่มบริษัทจึงเชิญชวนพนักงานในกลุ่มบริษัทร่วมบริจาคโลหิตให้แก่เหล่ากาชาดจังหวัดฉะเชิงเทรา พร้อมมอบน้ำและขนมให้แก่บุคคลผู้เข้าบริจาคโลหิตและบุคลากรทางการแพทย์



โครงการสนับสนุนทุนการศึกษา

เนื่องจากเยาวชนคืออนาคตของชาติ มีความสำคัญต่อการพัฒนาประเทศ เพื่อเปิดโอกาสให้เด็กมีโอกาสดำเนินการศึกษาอย่างต่อเนื่องและแบ่งเบาภาระทางเศรษฐกิจของผู้ปกครอง บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) ร่วมกิจกรรมกับสำนักงานสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน จังหวัดฉะเชิงเทรา ในกิจกรรมวันเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงาน ประจำปี 2566 โดยสนับสนุนทุนการศึกษาให้แก่ โรงเรียนสิทธินุสรณ์อุทิศ จังหวัดฉะเชิงเทรา เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2566



โครงการสนับสนุนการจัดกิจกรรมวันเด็กแห่งชาติ

เพื่อกระชับและสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างสถานศึกษาในพื้นที่และชุมชนใกล้เคียงกับกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทจึงจัดทำโครงการ “สนับสนุนการจัดกิจกรรมวันเด็กแห่งชาติ” ขึ้น ในเดือนมกราคม 2566 โดยร่วมสนับสนุนกิจกรรมรวมทั้งหมด 16 สถานศึกษา โดยมอบของขวัญแก่ 9 โรงเรียนในพื้นที่ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะไร่ เทศบาลตำบลเทพราช สถานีตำรวจภูธรแสนภูคาชมกรรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงานจังหวัดฉะเชิงเทรา สำนักงานเทศบาลตำบลลำลูกกา ชุมชนหมู่ 15 พัฒนา และชุมชนปากคลองแปด จังหวัดปทุมธานี



โครงการสนับสนุนกิจกรรมการแสดง “อนุรักษ์วัฒนธรรมไทย”

บริษัทฯ ร่วมกิจกรรมกับสภาอุตสาหกรรมจังหวัดฉะเชิงเทรา โดยสนับสนุนซื้อบัตรชมการแสดงอนุรักษ์วัฒนธรรมไทย “โครงการคล้ายเครือญาติเพื่อการกุศล” เมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม 2566 วัดกุประสงคในการจัดงาน เพื่อจัดซื้อรถวีลแชร์มอบให้โรงพยาบาล พิกุล และผู้ป่วยติดเตียง ในจังหวัดฉะเชิงเทรา และเป็นการสนับสนุนกิจกรรมของสภาอุตสาหกรรมจังหวัดฉะเชิงเทราอีกด้วย



โครงการสนับสนุนบัตรแข่งจักรยานฟรกระชับสัมพันธ์

บริษัทฯ ร่วมกิจกรรมกับสภาองค์การนายจ้างผู้ประกอบการค้าและอุตสาหกรรมไทย โดยร่วมสนับสนุนซื้อบัตรแข่งจักรยานฟรกระชับสัมพันธ์ ครั้งที่ 11 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 วัดกุประสงคในการจัดงาน เพื่อกระชับความสัมพันธ์ระหว่างสมาชิก ส่งเสริมให้สมาชิกมีสุขภาพที่ดีโดยการออกกำลังกาย และสนับสนุนกิจกรรมของสภาองค์การนายจ้างผู้ประกอบการค้าและอุตสาหกรรมไทย



โครงการ “ดูแลห่วงใย ใส่ใจสุขภาพผู้สูงอายุ และผู้ป่วยติดเตียง”

บริษัทฯ ร่วมสนับสนุนถุงยังชีพและลงพื้นที่มอบถุงยังชีพ ตามบ้านผู้สูงอายุ และผู้ป่วยติดเตียง เมื่อวันที่ 2 ตุลาคม 2566 วัตถุประสงค์ เพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับการดูแลสุขภาพอนามัยกับผู้สูงอายุและผู้ดูแลผู้สูงอายุ สร้างขวัญและกำลังใจให้แก่ผู้สูงอายุและผู้ป่วยติดเตียง และเพื่อให้ความสำคัญกับคุณค่าของการมีชีวิตอยู่ของผู้สูงอายุ



โครงการ “ปลูกปัญญา การถ่ายทอดเทคโนโลยีสู่สถานศึกษา”

บริษัทฯ มุ่งมั่นในการนำศักยภาพเทคโนโลยีอุปกรณ์งานถ่ายวัสดุ มาพัฒนาสังคมไทย ตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงของพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช พระมหากษัตริย์ไทย รัชกาลที่ 9 โดยมีโครงการเปิดโลกทัศน์แห่งการเรียนรู้สู่โรงเรียนทั่วประเทศ เพื่อให้นักเรียนนักศึกษาได้เข้าถึงเทคโนโลยีและความรู้เบื้องต้นเกี่ยวกับอุปกรณ์งานถ่ายวัสดุ ภายหน้าที่เกี่ยวข้องตลอดจนการซ่อมบำรุงรักษาเบื้องต้น โดยเปิดโอกาสให้นักเรียน นักศึกษาและครูอาจารย์จากมหาวิทยาลัย วิทยาลัยและอาชีวศึกษาได้รับการอบรมและสัมมนาเชิงวิชาการ (Work Shop) รวมถึงได้ศึกษาและสัมผัสกับขั้นตอนการผลิตอุปกรณ์งานถ่ายวัสดุของบริษัทฯ อย่างใกล้ชิด เพื่อนำเอาความรู้ที่ได้ไปพัฒนาให้เกิดประโยชน์ต่อตนเองและสังคมต่อไป เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2566





5. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ในการอ่านคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ นักลงทุนควรศึกษาเอกสารประกอบ ซึ่งได้แก่ งบการเงินรวม ข้อมูลทางการเงินอื่น ตัวเลขการดำเนินงานโดยสรุปในอดีต ควบคู่ไปกับหมายเหตุประกอบงบการเงินและข้อมูลที่น่าสนใจในเอกสารนี้

5.1 การวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท สำหรับผลการดำเนินงานปี 2566

5.1.1 ภาพรวมธุรกิจปี 2566

หลังจากการฟื้นตัวของสภาวะเศรษฐกิจภายหลังการแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา 2019 ได้ส่งผลต่อการดำเนินการของโครงการในภาคอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของกลุ่มบริษัท โดยทำให้ภาพรวมการลงทุนในโครงการต่าง ๆ มีการฟื้นตัวและดำเนินไปตามแผนที่กำหนดไว้มากขึ้น

ผลกระทบจากสถานการณ์ที่ตึงเครียดนี้ทำให้กลุ่มบริษัทสามารถส่งมอบงานและพัฒนาผลประกอบการให้ดีขึ้นได้อย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ ความมีชื่อเสียงของกลุ่มบริษัท ความแข็งแกร่งและความเชื่อมั่นของลูกค้าในตราสินค้า (Brand) ปัจจัยเหล่านี้มีอิทธิพลและส่งผลต่อการตัดสินใจในการเลือกใช้ผลิตภัณฑ์หรือบริการของกลุ่มบริษัทเช่นกัน โดยกลุ่มบริษัทมีรายได้จากการทำสัญญากับลูกค้าสำหรับปี 2566 จำนวน 843 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 131 ล้านบาทหรือร้อยละ 18 และมีกำไรสุทธิสำหรับปี 2566 จำนวน 108 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 55 ล้านบาทหรือร้อยละ 104

กลุ่มบริษัทได้รับรู้รายได้จากหน่วยธุรกิจใหม่ที่สำคัญ คือ ผลิตภัณฑ์พลังงานแสงอาทิตย์หรือโซลาร์เซลล์ มีมูลค่ารวม 99 ล้านบาท หรือเทียบเป็นร้อยละ 12 ของรายได้รวมทั้งหมดของกลุ่มบริษัท โดยรายได้นี้เพิ่มขึ้นถึงร้อยละ 96 เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า การเติบโตที่ดีนี้เกิดขึ้นเนื่องจากแนวโน้มของการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมที่กำลังเป็นเทรนด์และมีภาวะที่จะกลายเป็นเงื่อนไขเพิ่มเติมในโครงสร้างการค้าโลกในอนาคต นอกจากนี้ ในปีนี้กลุ่มบริษัทยังรับรู้รายได้จากการขายสถานีชาร์จรถไฟฟ้าจำนวน 15 ล้านบาท ซึ่งเป็นการขยายตัวในธุรกิจที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมตามวิสัยทัศน์ของกลุ่มบริษัท ธุรกิจในกลุ่มนี้มีแนวโน้มการเติบโตมากขึ้นในอนาคต เนื่องจากการให้ความสำคัญกับการอนุรักษ์และใช้ประโยชน์จากพลังงานทดแทน

ภาพรวมอัตรากำไรขั้นต้นสำหรับปี 2566 ของกลุ่มบริษัทเพิ่มสูงขึ้นร้อยละ 6 เนื่องจากการส่งมอบงานโครงการพิเศษทางด้านวิศวกรรมที่สำเร็จในระหว่างปี ประกอบกับการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพทั้งทางด้านวัตถุดิบและค่าใช้จ่ายในทุก ๆ ด้านอย่างต่อเนื่อง

ผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทเป็นผลิตภัณฑ์พื้นฐานของโครงการต่าง ๆ ในภาคอุตสาหกรรม กลุ่มบริษัทยังคงได้รับคำสั่งซื้อจากลูกค้าอย่างต่อเนื่อง โดยมีมูลค่างานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ ณ สิ้นไตรมาสสี่ ปี 2566 จำนวน 492 ล้านบาท ซึ่งลดลงจำนวน 53 ล้านบาทหรือร้อยละ 10 เมื่อเทียบกับสิ้นปีก่อน กลุ่มบริษัทยังคงมีโครงสร้างทางการเงินที่มั่นคง มีอัตราส่วนสภาพคล่องที่ดีและมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นที่ต่ำ กลุ่มบริษัทยังคงมีการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องและไม่มีการปรับลดขนาดธุรกิจลงแต่อย่างใด

5.1.2 ผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไรตามงบการเงินรวมสำหรับปี 2566

| รายได้จากการดำเนินงาน | 2566 (พันบาท) | 2565 (พันบาท) | เปลี่ยนแปลง (ร้อยละ) |
|---------------------------------|------------------|------------------|-------------------------|
| รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า | 843,247 | 712,136 | 18% |
| รายได้อื่น | 3,542 | 6,787 | (48%) |
| รายได้จากการดำเนินงานรวม | 846,789 | 718,923 | 18% |

| โครงสร้างรายได้ | 2566 | | 2565 | | เปลี่ยนแปลง | |
|--|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|--------------|
| | พันบาท | ร้อยละ | พันบาท | ร้อยละ | พันบาท | ร้อยละ |
| รายได้จากการขายและบริการ | | | | | | |
| เครื่องและรถไฟฟ้า | 299,591 | 35% | 321,800 | 45% | (22,209) | (7%) |
| ช่องโหลดสินค้าและอุปกรณ์ | 178,081 | 21% | 139,327 | 19% | 38,754 | 28% |
| ระบบโซลาร์เซลล์ | 98,760 | 12% | 50,282 | 7% | 48,478 | 96% |
| ระบบการจัดการคลังสินค้าและอุปกรณ์ | 5,199 | 1% | 1,395 | 0% | 3,804 | 273% |
| สถานีชาร์จรถไฟฟ้า | 14,623 | 2% | - | - | 14,623 | 100% |
| รวมรายได้จากการขายและบริการ | 596,254 | 71% | 512,804 | 71% | 83,450 | 16% |
| รายได้จากการบริการหลังการขาย | | | | | | |
| เครื่องและรถไฟฟ้า | 190,835 | 23% | 150,214 | 21% | 40,621 | 27% |
| ช่องโหลดสินค้าและอุปกรณ์ | 55,279 | 6% | 48,457 | 7% | 6,822 | 14% |
| บริการศูนย์ฝึกอบรม | 879 | 0% | 661 | 0% | 218 | 33% |
| รวมรายได้จากการบริการหลังการขาย | 246,993 | 29% | 199,332 | 28% | 47,661 | 24% |
| รายได้อื่น | 3,542 | 0% | 6,787 | 1% | (3,245) | (48%) |
| รายได้จากการดำเนินงานรวม | 846,789 | 100% | 718,923 | 100% | 127,866 | 18% |

รายได้จากการดำเนินงานรวมสำหรับปี 2566 ของกลุ่มบริษัทมีจำนวน 847 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 128 ล้านบาท หรือร้อยละ 18 ซึ่งเป็นผลมาจากกระบวนการฟื้นตัวของสภาวะเศรษฐกิจหลังจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา 2019 โดยทำให้โครงการต่าง ๆ สามารถดำเนินการตามแผนการได้ตามปกติมากขึ้น นอกจากนี้ ความมีชื่อเสียงและความแข็งแกร่งของตราสินค้า (Brand) มีบทบาทสำคัญในการส่งผลต่อการตัดสินใจในการเลือกซื้อผลิตภัณฑ์และบริการของกลุ่มบริษัทด้วยเช่นกัน โดยวิเคราะห์รายได้แยกตามประเภทหน่วยธุรกิจได้ดังนี้

- กลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องและรถไฟฟ้า มีสัดส่วนรายได้ประมาณร้อยละ 35 ของรายได้รวม ลดลงจากปีก่อนจำนวน 22 ล้านบาทหรือร้อยละ 7 เนื่องจากความล่าช้าของกระบวนการนำเข้าสินค้าช่วงปลายปี จากผลกระทบของกฎศุลกากรที่เข้มงวดขึ้นในทะเลแดง ทำให้บริษัทขนส่งสินค้าจำเป็นต้องเปลี่ยนเส้นทางขนส่งสินค้า รวมถึงการชะลอตัวของแผนงานหรือการเลื่อนกำหนดการส่งมอบงานตามความพร้อมของสถานที่ที่นางานของลูกค้า โดยมีกลุ่มลูกค้าหลัก คือ กลุ่มธุรกิจโรงไฟฟ้า กลุ่มธุรกิจชั้นส่วนยานยนต์ กลุ่มธุรกิจน้ำมันและก๊าซ และกลุ่มธุรกิจคลังสินค้าและโลจิสติกส์

- กลุ่มผลิตภัณฑ์ช่องโหลดสินค้าและอุปกรณ์ มีสัดส่วนรายได้ประมาณร้อยละ 21 ของรายได้รวม เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 39 ล้านบาทหรือร้อยละ 28 โดยมีกลุ่มลูกค้าหลัก คือ กลุ่มธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง กลุ่มธุรกิจค้าปลีกขนาดใหญ่ กลุ่มธุรกิจ

สินค้าอุปโภคบริโภค และกลุ่มธุรกิจคลังสินค้าและโลจิสติกส์

- กลุ่มผลิตภัณฑ์ระบบโซลาร์เซลล์ มีสัดส่วนรายได้ประมาณร้อยละ 12 ของรายได้รวม เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 48 ล้านบาท หรือร้อยละ 96 โดยมีกลุ่มลูกค้าหลัก คือ กลุ่มธุรกิจคลังสินค้าและโลจิสติกส์ และกลุ่มธุรกิจปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์

- กลุ่มผลิตภัณฑ์ระบบการจัดการคลังสินค้าและอุปกรณ์ มีสัดส่วนรายได้ประมาณร้อยละ 1 ของรายได้รวม เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 4 ล้านบาทหรือร้อยละ 273 โดยมีกลุ่มลูกค้าหลัก คือ กลุ่มธุรกิจค้าปลีกและค้าส่ง และกลุ่มธุรกิจชิ้นส่วนยานยนต์

- กลุ่มผลิตภัณฑ์สถานีชาร์จรถไฟฟ้า ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ใหม่ของกลุ่มบริษัทในปัจจุบัน มีสัดส่วนรายได้ประมาณร้อยละ 2 ของรายได้รวม โดยมีกลุ่มลูกค้าหลัก คือ กลุ่มธุรกิจพลังงานและสาธารณูปโภค-หน่วยงานรัฐ

- กลุ่มงานบริการหลังการขาย มีสัดส่วนรายได้ประมาณร้อยละ 29 ของรายได้รวม เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 48 ล้านบาท หรือร้อยละ 24 ทั้งจากงานอะไหล่งานบริการซ่อมแซม และงานสัญญาบริการบำรุงรักษาตามจำนวนการขายผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัท โดยมีกลุ่มลูกค้าหลัก คือ กลุ่มธุรกิจยานยนต์ กลุ่มธุรกิจเหล็กและอลูมิเนียม กลุ่มธุรกิจสินค้าอุปโภคบริโภค และกลุ่มธุรกิจค้าปลีกขนาดใหญ่

รายได้อื่นลดลงจากปีก่อนจำนวน 3 ล้านบาทหรือร้อยละ 44 สาเหตุหลักเนื่องจากมีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนในปีก่อน แต่ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนในปีปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทยังคงมีมูลค่างานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ ณ เดือนธันวาคม 2566 จำนวน 492 ล้านบาท ลดลงเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมามีจำนวน 53 ล้านบาท หรือร้อยละ 10 ซึ่งงานที่ยังไม่ได้ส่งมอบดังกล่าวจะทยอยรับรู้รายได้ตั้งแต่ไตรมาสหนึ่ง ปี 2567 เป็นต้นไป

| ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน | 2566 (พันบาท) | 2565 (พันบาท) | เปลี่ยนแปลง (ร้อยละ) |
|-------------------------------------|------------------|------------------|-------------------------|
| ต้นทุนขายและบริการ | 581,815 | 536,092 | 9% |
| ค่าใช้จ่ายในการขาย | 36,211 | 32,825 | 10% |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | 96,680 | 85,710 | 13% |
| ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานรวม | 714,706 | 654,627 | 9% |

ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานรวมสำหรับปี 2566 ของกลุ่มบริษัทมีจำนวน 715 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 60 ล้านบาทหรือร้อยละ 9

- ต้นทุนขายและบริการเพิ่มขึ้นจำนวน 46 ล้านบาทหรือร้อยละ 9 เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับรายได้จากการทำสัญญากับลูกค้า

- ค่าใช้จ่ายในการขายเพิ่มขึ้นจำนวน 3 ล้านบาทหรือร้อยละ 10 สาเหตุหลักจากค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานขาย และค่าใช้จ่ายค่านายหน้าพนักงานซึ่งเพิ่มขึ้นตามรายได้ที่เพิ่มสูงขึ้น

- ค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้นจำนวน 11 ล้านบาทหรือร้อยละ 13 สาเหตุหลักจากค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน ค่าเพื่อผลขาดทุนทางด้านเครดิตของลูกค้า และขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน

| รายการอื่น ๆ | 2566 (พันบาท) | 2565 (พันบาท) | เปลี่ยนแปลง (ร้อยละ) |
|-------------------------|------------------|------------------|-------------------------|
| รายได้ทางการเงิน | 2,992 | 1,554 | 93% |
| ค่าใช้จ่ายทางการเงิน | (180) | (31) | 481% |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | (26,547) | (12,675) | 109% |
| รายการอื่น ๆ รวม | (23,735) | (11,152) | 113% |

- ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้เพิ่มขึ้นในทิศทางเดียวกับผลกำไรจากการดำเนินงาน

| วิเคราะห์ความสามารถในการทำกำไร | 2566 (พันบาท) | 2565 (พันบาท) | เปลี่ยนแปลง (ร้อยละ) |
|--------------------------------|------------------|------------------|-------------------------|
| กำไรขั้นต้น | 261,432 | 176,044 | 49% |
| อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ) | 31% | 25% | |
| กำไรสุทธิ | 108,348 | 53,144 | 104% |
| อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ) | 13% | 7% | |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม | 108,348 | 53,236 | 104% |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท) | 0.18 | 0.09 | 100% |

• กำไรขั้นต้นสำหรับปี 2566 เพิ่มขึ้นจากปีก่อน จำนวน 85 ล้านบาทหรือร้อยละ 49 ซึ่งเพิ่มขึ้นในทิศทางเดียวกันกับรายได้จากการทำสัญญากับลูกค้า โดยอัตรากำไรขั้นต้นสำหรับปี 2566 อยู่ที่ร้อยละ 31 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 6 เนื่องจากการส่งมอบงานโครงการพิเศษทางด้านวิศวกรรมที่สำเร็จในระหว่างปี ประกอบกับการบริหารจัดการทั้งทางด้านวัตถุดิบและค่าใช้จ่ายในทุกๆ ด้านให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง

• กำไรสุทธิสำหรับปี 2566 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 55 ล้านบาทหรือร้อยละ 104 ซึ่งเพิ่มขึ้นตามรายได้และกำไรขั้นต้นที่เพิ่มสูงขึ้น โดยมีอัตรากำไรสุทธิที่ร้อยละ 13 สูงกว่าปีก่อนร้อยละ 5

5.1.3 ความสามารถในการบริหารสินทรัพย์

| สินทรัพย์ | 2566 (พันบาท) | 2565 (พันบาท) | เปลี่ยนแปลง (ร้อยละ) |
|-------------------------------------|------------------|------------------|-------------------------|
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 236,429 | 239,188 | (1%) |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | 231,690 | 208,967 | 11% |
| สินค้าคงเหลือ | 198,676 | 271,047 | (27%) |
| สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น | 131,319 | 50,554 | 160% |
| ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ | 278,515 | 275,281 | 1% |
| สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น | 20,083 | 20,083 | 0% |
| สินทรัพย์อื่น ๆ | 59,099 | 101,315 | (42%) |
| สินทรัพย์รวม | 1,155,811 | 1,166,435 | (1%) |

| ลูกหนี้การค้าและรายได้ค้างรับ | 2566 | | 2565 | |
|---|----------------|-------------|----------------|-------------|
| | พันบาท | ร้อยละ | พันบาท | ร้อยละ |
| ที่ยังไม่ครบกำหนด | 57,664 | 26% | 76,144 | 38% |
| ค้างชำระ/อายุคงค้าง | | | | |
| น้อยกว่าเท่ากับ 3 เดือน | 135,934 | 61% | 104,974 | 53% |
| มากกว่า 3 - 6 เดือน | 7,930 | 4% | 5,782 | 3% |
| มากกว่า 6 - 12 เดือน | 11,146 | 5% | 6,971 | 3% |
| มากกว่า 12 เดือน | 10,575 | 5% | 5,405 | 3% |
| รวม | 223,249 | 100% | 199,276 | 100% |
| หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | (3,082) | (1%) | (750) | - |
| ลูกหนี้การค้าและรายได้ค้างรับ - สุทธิ | 220,167 | 99% | 198,526 | 100% |
| ลูกหนี้การค้าตามสัญญาเช่า | 6,197 | 100% | 8,134 | 100% |

สินทรัพย์รวมลดลงจำนวน 11 ล้านบาทหรือร้อยละ 1 โดยมีรายละเอียด ดังนี้

- ลูกหนี้การค้าเพิ่มขึ้นจำนวน 22 ล้านบาท เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับรายได้ที่เพิ่มสูงขึ้น
- สินค้าคงเหลือลดลงจำนวน 72 ล้านบาท สาเหตุหลักจากงานระหว่างทำเนื่องจากส่งมอบงานแล้วในระหว่างปี
- สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 80 ล้านบาท จากการลงทุนในเงินฝากประจำ
- สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นลดลง 43 ล้านบาท สาเหตุหลักจากเงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้านำเข้าจากต่างประเทศ เนื่องจากการนำเข้าสินค้าแล้วในระหว่างปี

| หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | 2566 (พันบาท) | 2565 (พันบาท) | เปลี่ยนแปลง ร้อยละ) |
|----------------------------------|------------------|------------------|------------------------|
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 54,789 | 72,090 | (24%) |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย | 13,161 | 6,497 | 103% |
| เงินมัดจำรับล่วงหน้า | 40,623 | 112,631 | (64%) |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | 39,458 | 36,057 | 9% |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน | 57,758 | 57,685 | 0% |
| หนี้สินอื่นๆ | 20,517 | 18,318 | 12% |
| หนี้สินรวม | 226,306 | 303,278 | (25%) |
| ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม | 929,505 | 863,157 | 8% |

หนี้สินรวมลดลงจำนวน 77 ล้านบาทหรือร้อยละ 25 โดยมีรายละเอียด ดังนี้

- เจ้าหนี้การค้าลดลงจำนวน 16 ล้านบาท จากการจ่ายชำระหนี้ในระหว่างปี
- ภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพิ่มขึ้นจำนวน 7 ล้านบาท ตามผลประกอบการของกลุ่มบริษัท
- เงินมัดจำรับล่วงหน้าลดลงจำนวน 72 ล้านบาท เนื่องจากการส่งมอบงานแล้วในระหว่างปี
- หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้นจำนวน 4 ล้านบาท จากสินทรัพย์สิทธิการใช้-ยานพาหนะ

ส่วนของผู้ถือหุ้นรวมเพิ่มขึ้นจำนวน 66 ล้านบาทหรือร้อยละ 8 โดยเพิ่มขึ้นจากกำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปีจำนวน 108 ล้านบาท และลดลงจากการจ่ายเงินปันผลจำนวน 42 ล้านบาท

5.1.4 การบริหารสภาพคล่องและเงินทุน

| กระแสเงินสด | 2566 (พันบาท) | 2565 (พันบาท) |
|--|------------------|------------------|
| เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน | 131,325 | 39,038 |
| เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน | (91,134) | (49,728) |
| เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน | (42,950) | (30,409) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง - สุทธิ | (2,759) | (41,099) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด | 239,188 | 280,287 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด | 236,429 | 239,188 |

สำหรับปี 2566 กลุ่มบริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิจำนวน 3 ล้านบาท โดยกลุ่มบริษัทมีเงินสดสุทธียกมา ณ วันต้นงวด จำนวน 239 ล้านบาท เป็นผลให้เงินสดสุทธิปลายงวดคงเหลือเท่ากับ 236 ล้านบาท รายละเอียดกระแสเงินสดแต่ละกิจกรรม มีดังนี้

- กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 131 ล้านบาท
- กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 91 ล้านบาท สาเหตุหลักจากการลงทุนในเงินฝากประจำจำนวน 80 ล้านบาท และจ่ายเพื่อลงทุนในสินทรัพย์ถาวรจำนวน 16 ล้านบาท
- กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 43 ล้านบาท สาเหตุหลักจากการจ่ายเงินปันผลในระหว่างไตรมาสสองของปี

5.1.5 อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

| | 2566 | 2565 |
|---|--------|--------|
| อัตราผลตอบแทน (ร้อยละ) | | |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ | 11.63 | 5.86 |
| อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น | 12.09 | 6.24 |
| อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า) | | |
| อัตราส่วนสภาพคล่อง | 4.91 | 3.35 |
| อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว | 3.61 | 2.03 |
| การบริหารสินทรัพย์และหนี้สิน (วัน) | | |
| ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย | 95.37 | 98.55 |
| ระยะเวลายายสินค้าเฉลี่ย | 147.34 | 180.57 |
| ระยะเวลารับหนี้เฉลี่ย | 39.79 | 41.95 |

| | 2566 | 2565 |
|--|--------|----------|
| อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน | | |
| อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า) | 0.24 | 0.35 |
| อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า) | 751.91 | 2,114.58 |
| อัตราการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ) - เฉพาะกิจการ | 75.70 | 94.59 |

- อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์และอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นร้อยละ 5.77 และร้อยละ 5.85 ตามลำดับ เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับกำไรที่เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน
- อัตราส่วนสภาพคล่องและอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วเพิ่มขึ้น 1.58 เท่า และ 1.61 เท่า ตามลำดับ สาเหตุหลักจากหนี้สินหมุนเวียนลดลงจากเจ้าหนี้การค้าและเงินมัดจำรับล่วงหน้า
- ระยะเวลาในการเก็บหนี้เฉลี่ยลดลงประมาณ 3 วัน สืบเนื่องจากกลุ่มบริษัทมีการปรับปรุงคุณภาพในการติดตามหนี้ให้ดียิ่งขึ้น ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ยลดลงประมาณ 33 วัน สืบเนื่องการฟื้นตัวของสภาวะเศรษฐกิจภายหลังการแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา 2019 ส่งผลต่อภาพรวมการลงทุนในโครงการต่าง ๆ มีการฟื้นตัวและดำเนินไปตามแผนที่กำหนดไว้มากขึ้น ส่วนระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ยไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ
- อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นลดลง 0.11 เท่า สาเหตุหลักจากหนี้สินหมุนเวียนลดลงจากเจ้าหนี้การค้าและเงินมัดจำรับล่วงหน้า อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ยลดลง 1,362.67 เท่า เนื่องจากค่าใช้จ่ายทางการเงินเพิ่มขึ้นจากหนี้สินตามสัญญาเช่า อัตราการจ่ายเงินปันผลอยู่ที่ร้อยละ 75.70 ซึ่งเป็นอัตราที่สูงกว่านโยบายการจ่ายปันผลของบริษัทฯ กำหนดไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะกิจการ

5.1.6 นโยบายในการกำหนดระยะเวลาสินเชื่อ

กลุ่มบริษัทได้มีการกำหนดนโยบายและกลยุทธิ์การให้สินเชื่อที่ชัดเจน โดยให้ความสำคัญกับคุณภาพสินเชื่อควบคู่กับโอกาสทางการตลาด การพิจารณาสินเชื่อเป็นการพิจารณาร่วมกันระหว่างผู้บริหาร ฝ่ายการเงิน และฝ่ายขาย และมีการทบทวนอยู่เสมอ นโยบายการให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัทจะพิจารณาจากข้อมูลทั่วไป ฐานะทางด้านการเงิน ตลอดจนแนวโน้มธุรกิจแต่ละประเภท ตลอดจนมีการกำหนดนโยบายที่เข้มงวดสำหรับการให้สินเชื่อแก่ธุรกิจที่พึงระมัดระวังตามความเหมาะสมและจำเป็นของสถานการณ์

การกำหนดระยะเวลาสินเชื่อตามนโยบายของกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่าง 30 ถึง 90 วัน ทั้งนี้ หากพิจารณาตามอัตราส่วนทางการเงินที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยเท่ากับ 95.37 วัน ซึ่งอัตราส่วนทางการเงินดังกล่าว คำนวณตั้งแต่วันที่รับรู้รายได้ตามภาระงานที่ส่งมอบแก่ลูกค้า อ้างอิงตามมาตรฐานบัญชีฉบับที่ 15 จนกระทั่งถึงวันที่ได้รับการชำระเงิน ซึ่งรายได้ที่รับรู้แล้วตามมาตรฐานบัญชียังมีบางรายการเป็นรายการที่ยังไม่ถึงกำหนดเรียกชำระตามสัญญา ระยะเวลาเก็บหนี้ดังกล่าว จึงมีระยะเวลายาวนานกว่านโยบายการให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัท อย่างไรก็ตาม หากคำนวณจากระยะเวลาที่กลุ่มบริษัทมีสิทธิในการเรียกชำระเงินตามสัญญาแล้วนั้น จนถึงวันที่ได้รับชำระจริง พบว่ามีระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยเท่ากับ 50 วัน ซึ่งยังคงเป็นไปตามนโยบายการให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัท

5.2 ปัจจัยที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานในอนาคต

5.2.1 ปัจจัยภายนอก : แนวโน้มภาวะเศรษฐกิจ ความเปลี่ยนแปลงของภาวะตลาด หรืออุตสาหกรรม

(1) การคาดการณ์การขยายตัวทางเศรษฐกิจ (GDP) ปี 2567 จะสูงขึ้นจากหลายแรงขับเคลื่อน อาทิ มาตรการภาครัฐกระตุ้น โดยเฉพาะการลงทุนโครงสร้างพื้นฐาน ซึ่งคาดว่าจะทำให้ภาคเอกชนมีการลงทุนเพิ่มเติม และภาคส่งออกจะฟื้นเป็นบวก รวมถึงอุปสงค์ในประเทศที่มีแนวโน้มขยายตัวต่อเนื่อง

การลงทุนในภาครัฐและภาคเอกชน ส่งผลกระทบด้านบวกต่อกลุ่มบริษัท เนื่องจากผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัท โดยเฉพาะ เกรนไฟฟ้า เป็นผลิตภัณฑ์พื้นฐานของโครงการต่าง ๆ ในภาคอุตสาหกรรม โดยสามารถนำไปใช้ในการยกและเคลื่อนย้ายสิ่งของ ในลักษณะแขวนลอย ทั้งในระหว่างการก่อสร้างโครงการ การซ่อมบำรุงระหว่างการก่อสร้าง และ/หรือภายหลังโครงการก่อสร้างเสร็จสิ้น

(2) การขยายตัวของกลุ่มอุตสาหกรรมโลจิสติกส์ ส่งผลให้เกิดช่องทางการขนถ่ายและคลังสินค้าเพื่อการขนถ่ายย้ายของ ที่เพิ่มสูงขึ้น ประกอบกับกระแสการให้ความสำคัญด้านสุขภาพ และกระแสการซื้อสินค้าบนช่องทางออนไลน์ของผู้บริโภค ภายหลังการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (Covid-19) ซึ่งยังคงเพิ่มสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง จำเป็นต้องใช้สถานที่คลังเพื่อเก็บรักษาสินค้าและใช้บรรจุภัณฑ์มากขึ้น ส่งผลให้กลุ่มอุตสาหกรรมที่เป็นลูกค้าของกลุ่มบริษัทได้รับผลกระทบเชิงบวก อาทิ กลุ่มปิโตรเคมี คลังสินค้า ห้างเย็น แปรรูปอาหาร ฟาร์มกบอาหาร ยาและเวชภัณฑ์ เป็นต้น และส่งผลบวกต่อเนื่องมายังผลิตภัณฑ์กลุ่มช่องโหลดสินค้าของกลุ่มบริษัท ให้มีแนวโน้มขยายตัวด้วยเช่นกัน

(3) การลงทุนในภาคอุตสาหกรรมที่ทยอยเติบโตตามธุรกิจที่เกี่ยวข้องเนื่องจากการยกระดับขีดความสามารถของธุรกิจเพื่อก้าวสู่ระบบเศรษฐกิจดิจิทัลและการขับเคลื่อนเศรษฐกิจชีวภาพ-เศรษฐกิจหมุนเวียน-เศรษฐกิจสีเขียว (BCG Model) เพื่อมุ่งสู่การปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ (Net zero emissions) ซึ่งส่งผลบวกต่อการเติบโตด้านธุรกิจพลังงานสะอาดของกลุ่มบริษัท

(4) การเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบต่างๆ ของทางการที่อาจมีผลต่อภาคอุตสาหกรรม อาทิ มาตรการอุดหนุนยานยนต์ไฟฟ้า BEV โดยภาครัฐ การปรับลดภาษีประจำปีสำหรับยานยนต์ไฟฟ้า BEV แผนปฏิรูปพลังงานเพื่อเปลี่ยนผ่านสู่ระบบเศรษฐกิจคาร์บอนต่ำ (Neutral-Carbon Economy) การปรับเกณฑ์ด้านพลังงาน โดยเพิ่มกำลังการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียน และลดสัดส่วนรับซื้อไฟฟ้าจากเชื้อเพลิงฟอสซิล ในช่วงปี 2564-2573 แผนสนับสนุนการลงทุนอุตสาหกรรมปิโตรเคมีระยะที่ 4 (ปี 2565-2569) เพื่อรองรับการเปลี่ยนผ่านสู่ระบบเศรษฐกิจหมุนเวียน (Circular economy) เหล่านี้ ต่างส่งผลบวกต่อการเติบโตด้านธุรกิจพลังงานสะอาดของกลุ่มบริษัททั้งสิ้น

(5) การประกาศใช้มาตรการปรับราคาคาร์บอนก่อนข้ามพรมแดนของสหภาพยุโรป (Carbon Border Adjustment Mechanism: CBAM) โดยเป็นมาตรการต่อเนื่องจากมาตรการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกภายในสหภาพยุโรปเอง ซึ่งเป็นการกำหนดราคาสินค้านำเข้าบางประเภทเพื่อป้องกันการนำเข้าสินค้าที่ปล่อยก๊าซเรือนกระจกสูงเข้ามาใน EU ในสินค้า 5 กลุ่มแรกที่มีความเสี่ยงสูงต่อการรั่วไหลของคาร์บอนสูง ได้แก่ เหล็กและเหล็กกล้า ซีเมนต์ กระแสไฟฟ้า ปุ๋ย และอลูมิเนียม การออกมาตรการเช่นนี้เพื่อกระตุ้นให้ธุรกิจเร่งปรับเปลี่ยนไปใช้เทคโนโลยีที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมมากขึ้น แต่ก็ทำให้ต้นทุนในการผลิตอาจสูงขึ้นตามไปเช่นกัน

อย่างไรก็ตาม ด้วยปัจจัยทางการค้าข้างต้น เทคโนโลยีสีเขียวและพลังงานหมุนเวียนจึงถือเป็นช่องทางและโอกาสในการเติบโตทางธุรกิจของกลุ่มบริษัท ธุรกิจพลังงานหมุนเวียนจะมีตลาดที่ใหญ่ขึ้นเรื่อย ๆ และคาดว่าจะความต้องการพลังงานสะอาดในประเทศไทยจะเพิ่มสูงขึ้นอีกเช่นกันในอนาคต

(6) การขาดแคลนแรงงานในภาคอุตสาหกรรมไทย ที่ยังคงมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง จากสาเหตุอื่นหลากหลาย อาทิ การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างประชากร ค่าตอบแทนที่ยังไม่สอดคล้องกับผลิตภาพของแรงงาน ทัศนคติของแรงงานที่สนใจการประกอบอาชีพอิสระ/ภาคบริการ เป็นต้น ซึ่งการขาดแคลนแรงงานนี้ส่งผลกระทบต่อการทำงานของกลุ่มบริษัทในการสรรหาบุคลากรด้านแรงงานช่างเพื่อเป็นปัจจัยในการผลิตสินค้าและให้บริการ

ดังนั้น กลุ่มบริษัทจึงได้มุ่งเน้นการเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตต่อหน่วยแรงงาน (Labor Productivity) ทั้งการฝึกอบรมพัฒนาทักษะที่จำเป็น การสร้างวัฒนธรรมการปฏิบัติงานที่เป็นเลิศ (Best Practice) การลงทุนในเครื่องจักรและเทคโนโลยีที่จำเป็นเพื่อเพิ่มผลผลิต ลดระยะเวลาในการปฏิบัติงาน ลดการสูญเสียต่าง ๆ รวมทั้งบริหารการใช้ทรัพยากรที่มีอยู่อย่างจำกัดเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด

5.2.2 ปัจจัยภายใน : นโยบาย กลยุทธ์ การบริหารงานของกลุ่มบริษัท

ในปี 2566 กลุ่มบริษัทได้รับการรับรองมาตรฐานสากล ISO ทั้งสามระบบ กล่าวคือ ISO9001:2015 ระบบบริหารคุณภาพ ISO45001:2018 ระบบมาตรฐานการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย และ ISO14001:2015 ระบบการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมขององค์กร ซึ่งระบบดังกล่าวเป็นหลักการพื้นฐานในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ซึ่งช่วยยกระดับสมรรถนะขีดความสามารถในการแข่งขัน ลดผลกระทบด้านลบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ทั้งยังเป็นการตอบสนองต่อความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียเพื่อทำให้เกิดคุณค่าต่อองค์กรและสอดคล้องกับนโยบายต่างๆ ขององค์กร การรับรองดังกล่าวยังเป็นแรงเสริมทางบวกในการประนีประนอมหรือนำเสนองานภายใต้ลูกค้า ที่มีเงื่อนไขหรือข้อกำหนดในการประกวดราคาหรือคัดเลือกคุณสมบัติผู้เสนอราคาจากการได้รับรองตามมาตรฐานสากล ISO ดังกล่าว

กลุ่มบริษัทมีเจตนารมณ์ที่ชัดเจน มุ่งมั่นในการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียและสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน กลุ่มบริษัทมีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างโปร่งใสและครบถ้วน โดยในปี 2566 บริษัทฯ ได้รับคะแนนการประเมินจากโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน ในระดับ “ดีเลิศ” ติดต่อกันเป็นปีที่สอง

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังมุ่งเน้นการพัฒนาศักยภาพพนักงานและกระบวนการทำงานอย่างสม่ำเสมอต่อเนื่อง โดยกำหนดเป็นหนึ่งในเป้าหมายระยะยาวของกลุ่มบริษัท เพื่อปลูกฝังและส่งเสริมให้เกิดการบริหารจัดการเพื่อความยั่งยืนขององค์กร พร้อมทั้งกำหนดแผนงานพัฒนาภายในองค์กรให้ครอบคลุมทุกด้านตามเป้าหมายระยะยาวที่กำหนดไว้ของกลุ่มบริษัท รวมถึงมีการกำหนดแผนงานและเป้าหมายการดำเนินงานที่คำนึงถึงมิติด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาลอีกด้วย

5.2.3 ปัจจัยอื่น ๆ : แนวโน้มและผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี

จากกระแสการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมที่จะกลายมาเป็นเงื่อนไขเพิ่มเติมของโครงสร้างการค้าโลก กลุ่มบริษัทมุ่งเน้นการต่อยอดธุรกิจและขยายฐานลูกค้า วางแนวทางในการดำเนินธุรกิจที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เน้นหน่วยธุรกิจใหม่ของผลิตภัณฑ์พลังงานทดแทนอันได้แก่ ผลิตภัณฑ์กลุ่มพลังงานแสงอาทิตย์ หรือ โซลาร์เซลล์ ซึ่งเป็นพลังงานสะอาด ไม่มีการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ที่ทำให้เกิดภาวะเรือนกระจก ทำลายชั้นบรรยากาศของโลก และเป็นสาเหตุหลักที่ทำให้เกิดปรากฏการณ์โลกร้อนในปัจจุบัน

นอกจากนี้ ในปี 2566 กลุ่มบริษัทยังขยายผลิตภัณฑ์พลังงานสะอาด กล่าวคือ การทำโครงข่ายสถานีชาร์จรถไฟฟ้า เพื่อรองรับแนวโน้มการเติบโตของตลาดรถยนต์ไฟฟ้า (EV) ภายในประเทศไทย อันเนื่องมาจากกระแสการรณรงค์ใช้พลังงานสะอาดแทนการสันดาปเช่นกัน ประกอบกับการสนับสนุนจากทางภาครัฐ ซึ่งน่าจะเป็นแรงส่งให้ยอดขายของรถยนต์ไฟฟ้ามีการขยายตัวมากขึ้นในอนาคต

5.3 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานที่น่าเสนอประกอบด้วยผลการดำเนินงานจากงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ที่ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต บริษัท สำนักงาน อ๊ววาย จำกัด โดยแสดงเปรียบเทียบกับฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานจากงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: พันบาท)

| งบแสดงฐานะการเงิน | งบการเงินรวม | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
|-----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|--------------------|
| | 31 ธันวาคม 2566 | 31 ธันวาคม 2565 | 31 ธันวาคม 2564 | 31 ธันวาคม 2566 | 31 ธันวาคม 2565 | 31 ธันวาคม 2564 |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | 809,199 | 821,673 | 766,513 | 612,976 | 623,897 | 594,700 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | 346,612 | 344,762 | 314,502 | 406,175 | 398,506 | 399,370 |
| สินทรัพย์รวม | 1,155,811 | 1,166,435 | 1,081,015 | 1,019,151 | 1,022,403 | 994,070 |
| หนี้สินหมุนเวียน | 164,758 | 245,507 | 188,480 | 114,129 | 174,059 | 164,491 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน | 61,548 | 57,771 | 52,614 | 49,513 | 45,943 | 41,276 |
| หนี้สินรวม | 226,306 | 303,278 | 241,094 | 163,642 | 220,002 | 205,767 |
| ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม | 929,505 | 863,157 | 839,921 | 855,509 | 802,401 | 788,303 |

(หน่วย: พันบาท)

| งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ | งบการเงินรวม | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
|------------------------------|--------------|---------|---------|----------------------|---------|---------|
| | 2566 | 2565 | 2564 | 2566 | 2565 | 2564 |
| รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า | 843,247 | 712,136 | 502,073 | 605,116 | 498,295 | 385,564 |
| รายได้รวม | 846,789 | 718,923 | 505,540 | 612,897 | 510,404 | 400,898 |
| กำไรขั้นต้น | 261,432 | 176,044 | 142,947 | 215,227 | 135,975 | 116,957 |
| ค่าใช้จ่ายในการขาย | 36,211 | 32,825 | 28,262 | 24,791 | 22,638 | 21,552 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | 96,680 | 85,710 | 77,297 | 80,857 | 70,470 | 66,586 |
| กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน | 135,075 | 65,850 | 42,167 | 119,338 | 55,552 | 45,132 |
| กำไรสุทธิ | 108,348 | 53,144 | 33,661 | 95,108 | 44,404 | 37,255 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม | 108,348 | 53,236 | 33,661 | 95,108 | 44,098 | 37,255 |

(หน่วย: พันบาท)

| งบกระแสเงินสด | งบการเงินรวม | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
|--|----------------|-----------------|-----------------|----------------------|---------------|-----------------|
| | 2566 | 2565 | 2564 | 2566 | 2565 | 2564 |
| เงินสดสุทธจาก (ใช้ไป) ในกิจกรรมดำเนินงาน | 131,325 | 39,038 | (3,194) | 82,625 | 102,295 | (17,371) |
| เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน | (91,134) | (49,728) | (26,290) | (89,232) | (11,066) | (18,670) |
| เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน | (42,950) | (30,409) | (43,269) | (42,829) | (30,218) | (43,056) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่า | | | | | | |
| เงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)-สุทธิ | (2,759) | (41,099) | (72,753) | (49,436) | 61,011 | (79,097) |

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

| | งบการเงินรวม | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
|--|--------------|----------|--------|----------------------|----------|---------|
| | 2566 | 2565 | 2564 | 2566 | 2565 | 2564 |
| อัตราส่วนสภาพคล่อง | | | | | | |
| อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า) | 4.91 | 3.35 | 4.07 | 5.37 | 3.58 | 3.62 |
| อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า) | 3.61 | 2.03 | 2.69 | 4.10 | 2.27 | 2.23 |
| อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า) | 0.64 | 0.18 | (0.02) | 0.57 | 0.60 | (0.13) |
| อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า) | 3.83 | 3.70 | 3.08 | 4.31 | 3.65 | 2.73 |
| ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน) | 95.37 | 98.55 | 118.42 | 84.77 | 109.30 | 133.71 |
| อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า) | 2.48 | 2.02 | 1.63 | 2.36 | 1.74 | 1.48 |
| ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน) | 147.34 | 180.57 | 223.97 | 154.80 | 210.06 | 246.62 |
| อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า (เท่า) | 9.17 | 8.70 | 8.56 | 9.64 | 7.15 | 6.94 |
| ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย (วัน) | 39.79 | 41.95 | 42.62 | 37.85 | 51.02 | 52.59 |
| วงจรเงินสด (วัน) | 202.92 | 246.80 | 299.77 | 201.72 | 268.34 | 327.74 |
| อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร | | | | | | |
| อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ) | 31.00 | 24.72 | 28.47 | 35.57 | 27.29 | 30.33 |
| อัตราส่วนกำไรจากการดำเนินงาน (ร้อยละ) | 16.02 | 9.25 | 8.40 | 19.72 | 11.15 | 11.71 |
| อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (ร้อยละ) | 97.22 | 59.28 | (7.57) | 69.24 | 184.14 | (38.49) |
| อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ) | 12.75 | 7.38 | 6.64 | 15.47 | 8.69 | 9.27 |
| อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ) | 12.09 | 6.24 | 3.99 | 11.47 | 5.58 | 4.71 |
| อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน | | | | | | |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ร้อยละ) | 11.63 | 5.86 | 4.01 | 11.69 | 5.51 | 4.68 |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (ร้อยละ) | 306.89 | 271.13 | 208.21 | 583.36 | 507.04 | 476.02 |
| อัตราหมุนของสินทรัพย์ (เท่า) | 0.73 | 0.64 | 0.48 | 0.60 | 0.51 | 0.42 |
| อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน | | | | | | |
| อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า) | 0.24 | 0.35 | 0.29 | 0.19 | 0.27 | 0.26 |
| อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า) | 751.91 | 2,114.58 | 563.17 | 680.45 | 2,723.30 | 817.43 |
| อัตราการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ) | 66.45 | 79.03 | 89.12 | 75.70 | 94.59 | 80.53 |
| อัตราส่วนอื่น ๆ | | | | | | |
| มูลค่าหุ้นตามบัญชี (บาทต่อหุ้น) | 1.55 | 1.44 | 1.40 | 1.43 | 1.34 | 1.31 |
| กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น) | 0.18 | 0.09 | 0.06 | 0.16 | 0.07 | 0.06 |
| เงินปันผลต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น) | 0.12 | 0.07 | 0.05 | 0.12 | 0.07 | 0.05 |
| มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น) | 0.50 | 0.50 | 0.50 | 0.50 | 0.50 | 0.50 |
| จำนวนหุ้น (ล้านหุ้น) | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |



6. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

6.1 ข้อมูลทั่วไป

(1) บริษัทฯ

| | |
|----------------------|--|
| บริษัท | : บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) |
| ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ | : เลขที่ 933 935 937 939 ซอยอ่อนนุช 46 ถนนอ่อนนุช แขวงอ่อนนุช เขตสวนหลวง กรุงเทพฯ 10250 |
| ที่ตั้งสาขา | |
| สาขา 1 (โรงงาน) | : เลขที่ 2/1 หมู่ 4 ถนนวัดพิมพาวาส-คลองเกาะดอน ตำบลเกาะไร่ อำเภอบ้านโพธิ์ จังหวัดฉะเชิงเทรา 24140 |
| สาขา 2 (ศูนย์บริการ) | : เลขที่ 255/22 หมู่ที่ 3 ถนนสาย 331 ตำบลบ่อวิน อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี 20110 |
| สาขา 3 (สำนักงาน) | : เลขที่ 621 ซอยอ่อนนุช 46 ถนนอ่อนนุช แขวงอ่อนนุช เขตสวนหลวง กรุงเทพฯ 10250 |
| สาขา 4 (สำนักงาน) | : เลขที่ 971 ซอยอ่อนนุช 46 ถนนอ่อนนุช แขวงอ่อนนุช เขตสวนหลวง กรุงเทพฯ 10250 |
| เลขทะเบียนบริษัท | : 0107558000393 |
| โทรศัพท์ | : 0 2322 0777, 0 2721 5699 |
| โทรสาร | : 0 2322 1891-2 |
| เว็บไซต์ | : www.alla.co.th |

(2) บริษัทย่อย

| | |
|---------------------|--|
| บริษัท | : บริษัท ออนวัลล่า จำกัด |
| ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ | : เลขที่ 50 หมู่ 20 ตำบลลำลูกกา อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12150 |
| ที่ตั้งสาขา | |
| สาขา 1 | : เลขที่ 50/1 หมู่ 20 ตำบลลำลูกกา อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12150 |
| เลขทะเบียนบริษัท | : 0105533015476 |
| โทรศัพท์ | : 0 2193 5380-5 |
| โทรสาร | : 0 2193 5386-7 |
| เว็บไซต์ | : www.onvalla.com |

(3) นายทะเบียนหลักทรัพย์

| | |
|---------------------|---|
| บริษัท | : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด |
| ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ | : เลขที่ 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 |
| โทรศัพท์ | : 0 2009 9000 |
| โทรสาร | : 0 2009 9991 |

(4) ผู้สอบบัญชี

| | |
|---------------------|---|
| บริษัท | : บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด |
| ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ | : ชั้น 33 อาคารเลคริชดา 193/136-137 ถนนรัชดาภิเษก คลองเตย กรุงเทพฯ 10110 |
| โทรศัพท์ | : 0 2264 0777 |
| โทรสาร | : 0 2264 0789 |

(5) นักลงทุนสัมพันธ์

| | |
|----------|--|
| ชื่อ | : นางสาวรชยา รัตนศรีทอง |
| ที่อยู่ | : เลขที่ 933 935 937 939 ซอยอ่อนนุช 46 ถนนอ่อนนุช แขวงอ่อนนุช เขตสวนหลวง กรุงเทพฯ 10250 |
| โทรศัพท์ | : 0 2322 0777, 0 2721 5699 |
| โทรสาร | : 0 2322 1891-2 |
| E-mail | : ir@alla.co.th |

6.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

- ไม่มี -

6.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ หรือ มีมูลฟ้องมากกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตามงบการเงินรวม

ส่วนที่

2

การกำกับดูแลกิจการ



7. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

7.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการกำกับการดำเนินงานให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกลุ่มบริษัท ตามกลยุทธ์ นโยบาย แผนงานและงบประมาณ ที่กำหนดไว้ โดยมีการติดตาม ประเมิน และดูแลการรายงานผลการดำเนินงานอย่างเหมาะสม ภายใต้การประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย คำนึงถึงประโยชน์ต่อสังคมและดูแลผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม รวมถึงการปรับตัวให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นอยู่เสมอ โดยนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงเกณฑ์ตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies-CGR) มาปรับใช้เป็นกรอบการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้เพื่อให้กลุ่มบริษัทสามารถแข่งขันได้และมีผลประโยชน์ที่ดีในระยะยาว คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อเป็นแนวทางให้การบริหารปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรในกลุ่มบริษัท และกำหนดให้มีการพิจารณาทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องเป็นประจำทุกปี โดยมีหลักปฏิบัติทั้งหมด 8 ข้อ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติที่ตัวอย่างสม่ำเสมอ และมีการประชาสัมพันธ์ให้พนักงานทุกคนทราบถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติ ผ่านระบบสารสนเทศภายในองค์กร (Shared Drive) และได้แสดงให้เห็นสารานุกรมรับทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ

หลักปฏิบัติ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท ในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

บริษัทฯ กำหนดบทบาทหน้าที่ที่ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทไว้อย่างชัดเจนตามรายละเอียดที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท โดยมีหน้าที่สำคัญในการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ นโยบายการเงิน การบริหารความเสี่ยง และกลยุทธ์ในการดำเนินงาน รวมไปถึงการจัดสรรทรัพยากรที่จำเป็น เพื่อให้บุคลากรของกลุ่มบริษัทสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ โดยคณะกรรมการบริษัทจะติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทให้เป็นไปอย่างเหมาะสม

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของ บริษัทฯ มติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบต่อรอบคอบ ระมัดระวัง เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ก่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมและคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สามารถปรับตัวเพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยต่าง ๆ อยู่เสมอ โดยยังคงรักษาความสามารถในการแข่งขันและมีผลประโยชน์ที่ดีเพื่อประโยชน์ระยะยาวแก่ผู้ถือหุ้น

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบและกำกับการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหาร ให้เป็นไปตามที่กำหนดด้วยความรับผิดชอบต่อ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต และดูแลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง มติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น และนโยบายต่าง ๆ ของกลุ่มบริษัท

หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทเพื่อให้สามารถเติบโตคู่กับสังคมด้วยความยั่งยืน สร้างคุณค่าและเป็นประโยชน์ต่อกลุ่มบริษัท ลูกค้า คู่ค้า พนักงาน ผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม และส่งเสริมการสื่อสาร เสริมสร้างให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกลุ่มบริษัทสะท้อนอยู่ในการตัดสินใจและการดำเนินงานของบุคลากรในทุกระดับจนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กรที่อยู่ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทต้องทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ในระยะ 3-5 ปีด้วย

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดกลยุทธ์ แผนงานต่าง ๆ พร้อมติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกลุ่มบริษัท โดยมีการนำวัฒนธรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม รวมถึงการมีความพร้อม ความชำนาญ เพื่อตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสีย โดยอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม นอกจากนี้ จะต้องตระหนักถึงความเสี่ยงของการตั้งเป้าหมายที่อาจนำไปสู่การประพฤติผิดกฎหมาย หรือ ทุจริต (Unethical Conduct) ตลอดจนกำกับดูแลให้มีการถ่ายทอดวัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์และแผนงานให้ทั่วถึงกลุ่มบริษัท

หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

3.1 การกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการในด้านจำนวนกรรมการ สัดส่วนกรรมการอิสระ คุณสมบัติที่หลากหลายทั้งด้านความรู้ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญ ที่สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท รวมทั้งแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

3.2 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและกรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสามของกรรมการทั้งหมด และไม่น้อยกว่าสามคน เพื่อถ่วงดุลอำนาจอย่างเหมาะสม ซึ่งปัจจุบันบริษัทฯ มีกรรมการอิสระ จำนวน 4 คน จากจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด 8 ท่าน ได้แก่

1. นายวิจิตร ศิลามงคล
2. ศาสตราจารย์ ดร. สหรัณ รัตนไพจิตร
3. นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์
4. นายเจริญชัย ประเทืองสุทธศรี

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2566 เมื่อวันที่ 11 ธันวาคม 2566 ได้มีมติทบทวนข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัทฯ ซึ่งมีความเข้มงวดกว่าหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ดังนี้

ข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัท

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.75 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย (หมายเหตุ: บริษัทฯ กำหนดหลักเกณฑ์ในข้อนี้เข้มงวดกว่าข้อกำหนดขั้นต่ำตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ซึ่งกำหนดไว้ว่าให้ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1)
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี

3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปี

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่นำองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญาที่มีการหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ ในการพิจารณาการหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมการหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชีซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปี
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงินซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปี
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตาม (1) ถึง (9) แล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective Decision) ได้ ทั้งนี้ นิยามกรรมการอิสระเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

คณะกรรมการบริษัทควรแต่งตั้งบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัทที่ไม่ใช่กรรมการอิสระ คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งกรรมการอิสระหนึ่งท่านเพื่อร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อส่งเสริมให้เกิดการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการและให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน

แนวทางการสรรหากรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล เพื่อกำหน้าที่สนับสนุนคณะกรรมการในการสรรหากรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสมด้วยกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน พร้อมพิจารณาค่าตอบแทนที่เหมาะสมก่อนเสนอให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ

โดยการสรรหาได้พิจารณาคัดเลือกผู้ที่มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล เป็นผู้มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานโปร่งใส รวมทั้งสามารถแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ และมีความสามารถ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญที่จำเป็น และสอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ของกลุ่มบริษัท รวมถึงมีคุณสมบัติครบถ้วนในการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือกรรมการอิสระตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมถึงที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมถึงที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ประกาศคณะกรรมการตลาดทุน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่เกี่ยวข้อง

(1) นโยบายการกำหนดคุณสมบัติและการสรรหากรรมการบริษัท

การสรรหากรรมการบริษัทถือเป็นเรื่องที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เนื่องจากกรรมการบริษัทมีหน้าที่และบทบาทสำคัญในการกำหนดกลยุทธ์และทิศทางการดำเนินธุรกิจ อันมีผลต่อการเติบโตของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเป็นผู้มีความรอบรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ที่หลากหลาย โดยไม่มีการกีดกันทางเพศ หรือความแตกต่างอื่นใด เพื่อให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายทางธุรกิจ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2566 เมื่อวันที่ 11 ธันวาคม 2566 มีมติทบทวนแนวทางการสรรหา และแต่งตั้งกรรมการ โดยอาจใช้ฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) เพื่อประกอบการพิจารณาสรรหา และการให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการเสนอชื่อบุคคลที่เห็นว่ามีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อรับการพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท โดยการสรรหากรรมการนั้นให้คำนึงถึงองค์ประกอบดังต่อไปนี้

1.1 คุณสมบัติทั่วไป

- มีภาวะผู้นำ
- มีวิสัยทัศน์กว้างไกล
- มีคุณธรรมและจริยธรรม
- มีประวัติการทำงานโปร่งใส
- มีความสนใจในกิจการของบริษัทฯ และสามารถอุทิศเวลาให้ได้อย่างเพียงพอ

1.2 ความรู้ความชำนาญที่ต้องการให้มีในคณะกรรมการ โดยกำหนดให้มีการประเมินความหลากหลายทางทักษะของคณะกรรมการ (Board Skill Matrix) ที่จำเป็น เหมาะสม และสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท อาทิ ด้านธุรกิจระบบงานด้านวัสดุและพลังงานสะอาด ด้านเทคโนโลยี ด้านธุรกิจระหว่างประเทศ ด้านบัญชีและการเงิน ด้านการควบคุมภายใน ด้านกฎหมาย ด้านการบริหารและพัฒนาองค์กร ด้านสังคม สิ่งแวดล้อม และความปลอดภัย ด้านบริหารความเสี่ยงและภาวะวิกฤติ เป็นต้น โดยมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เป็นผู้มีความรู้ความเชี่ยวชาญด้านบัญชีและการเงิน และมีกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

1.3 ความหลากหลายของกรรมการ (Board Diversity) ซึ่งจะคำนึงถึงประโยชน์ของความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัทในด้านต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงประวัติการศึกษา ประสบการณ์ในวิชาชีพ ทักษะ และความรู้ โดยไม่ได้จำกัดเพศ อายุ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา หรือความแตกต่างอื่นใด โดยกำหนดให้ต้องมีกรรมการที่เป็นผู้หญิงอย่างน้อย 2 คนหรือร้อยละ 30 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด

(2) การสรรหากรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระหรือกรณีอื่น ๆ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง โดยคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล คัดเลือกบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ที่หลากหลายอันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

สำหรับในปี 2566 มีการสรรหาบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทที่ครบกำหนดออกตามวาระ และกรรมการบริษัทที่ลาออก คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ได้สรรหาบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนและสอดคล้องกับกลยุทธ์ทางธุรกิจของกลุ่มบริษัทตามที่กำหนดข้างต้น

(3) การเสนอแต่งตั้งกรรมการรายเดิม

กรณีเสนอชื่อบุคคลผู้ที่เคยเป็นกรรมการบริษัทมาก่อน คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการบริษัทต้องพิจารณาถึงการมีส่วนร่วม และผลการปฏิบัติหน้าที่กรรมการที่ผ่านมาประกอบด้วย

(4) ขั้นตอนการสรรหาและคัดเลือกกรรมการใหม่

การสรรหาและคัดเลือกกรรมการใหม่มีขั้นตอนโดยสรุปดังนี้

- 4.1 คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล สรรหาและกลั่นกรองบุคคลผู้ที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนด นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถนำเสนอรายชื่อบุคคลที่เหมาะสมเพื่อให้คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล พิจารณาด้วยก็ได้
- 4.2 คณะกรรมการบริษัทพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล นำเสนอ และคณะกรรมการบริษัทนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 4.3 ผู้ถือหุ้นพิจารณาและลงมติแต่งตั้งกรรมการ โดยใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคล และผู้ถือหุ้นมีสิทธิเลือกตั้งบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการได้ไม่เกินจำนวนกรรมการที่จะเลือกตั้งในครั้งนั้น และจะแบ่งคะแนนเสียงไม่ได้ และกรรมการแต่ละรายต้องได้รับคะแนนเสียงเห็นชอบเกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

3.3 การประเมินผลการปฏิบัติงานและการพัฒนาความรู้

3.3.1 การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการ

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายให้มีวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี โดยการประเมินการปฏิบัติงานนั้นมีวัตถุประสงค์สำคัญเพื่อช่วยให้คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล ได้สอบทานผลการปฏิบัติงานของตนเองในช่วงปีที่ผ่านมา ตลอดจนได้ช่วยปรับปรุงในการทำหน้าที่ให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยใช้แนวทางการประเมินตนเองจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มาปรับใช้ให้เหมาะสมกับลักษณะและโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท

หัวข้อในการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายคณะ มีดังนี้

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- การประชุมคณะกรรมการ
- การทำหน้าที่ของกรรมการ (เฉพาะการประเมินผลคณะกรรมการบริษัท)
- ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ (เฉพาะการประเมินผลคณะกรรมการบริษัท)

- การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร (เฉพาะการประเมินผลคณะกรรมการบริษัท)
- หัวข้อในการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการรายบุคคล มีดังนี้
- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
 - การประชุมคณะกรรมการ
 - บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

สำหรับกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานของรายคณะและรายบุคคล ทั้งคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล จะเป็นผู้พิจารณาแบบประเมินผล จากนั้นเลขาธิการของคณะกรรมการชุดต่าง ๆ จะจัดส่งแบบประเมินผลดังกล่าว ให้แก่กรรมการเพื่อประเมินผล การปฏิบัติงานของคณะกรรมการที่ตนดำรงตำแหน่ง หลังจากนั้น เลขาธิการฯ จะสรุปผลและนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการบริษัทพิจารณาต่อไป

ทั้งนี้ ในปี 2566 ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยนั้น สรุปได้ดังนี้

| คณะกรรมการ | ผลการประเมินการปฏิบัติงานรายคณะ | ผลการประเมินการปฏิบัติงานรายบุคคล |
|---|---------------------------------|-----------------------------------|
| คณะกรรมการบริษัท | ดีมาก | ดีมาก |
| คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง | ดีมาก | ดีมาก |
| คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล | ดีมาก | ดีมาก |
| คณะกรรมการบริหาร | ดีมาก | ดีมาก |

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ได้พิจารณาผลการประเมินและกำหนดแนวทางปรับปรุง ก่อนที่จะนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อวิเคราะห์และกำหนดมาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพในการทำงานของคณะกรรมการต่อไป

3.3.2 การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

กรรมการอิสระเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานทางธุรกิจของบริษัทฯ การดำเนินงานตามนโยบายที่ได้รับจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบกับสภาวะการณ์ทางเศรษฐกิจและสังคมโดยรวม ทักษะความเป็นผู้นำ การกำหนดกลยุทธ์ การปฏิบัติตามกลยุทธ์ ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ และความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ โดยผลการประเมินนั้นจะนำไปใช้ในการพิจารณาประกอบการกำหนดค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

สำหรับกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารนั้น คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล จะเป็นผู้พิจารณาแบบประเมินผล จากนั้น เลขาธิการของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล จะจัดส่งแบบประเมินผลให้แก่กรรมการอิสระเพื่อทำการประเมินผล และจะรวบรวมสรุปผล เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการบริษัทพิจารณาต่อไป

ในปี 2566 ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีผลการประเมินอยู่ในระดับดีมาก โดยตัวแทนของกรรมการอิสระได้แจ้งผลการประเมินและข้อเสนอแนะให้แก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารแล้ว

3.3.3 การพัฒนากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและการให้ความรู้หรือเนื้อหาที่มีประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ แก่กรรมการ ผู้บริหาร และเลขาธิการบริษัท เพื่อเป็นการเพิ่มพูนความรู้และ/หรือเพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยทุกปีคณะกรรมการบริษัทจะสนับสนุนให้กรรมการและ/หรือผู้บริหารอย่างน้อยหนึ่งคน เข้ารับการอบรมหลักสูตรหรือเข้าร่วมกิจกรรมสัมมนา

ในปี 2566 กรรมการและผู้บริหารได้เข้าร่วมการฝึกอบรมกับองค์กรภายนอก จำนวน 2 ท่าน ได้แก่

- นางสาวรัชชา รัตนศรีทอง หลักสูตร เสริมศักยภาพการพัฒนาภาวะผู้นำในตนเอง จัดโดยบริษัท จินเนียส เทรนนิ่ง จำกัด
- นางสาววรรธน์ เมฆเกิดชู หลักสูตร การพัฒนาทรัพยากรบุคคล รุ่นที่ 16 และ Mini Master in HR Management รุ่นที่ 51 จัดโดยจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย และหลักสูตร CFO Refresher Course 2023 จัดโดยศูนย์ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ปัจจุบัน บริษัทฯ มีกรรมการบริษัทที่เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ Director Certification Program (DCP) จำนวน 1 ท่าน และหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) จำนวน 7 ท่าน ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รวมอบรมทั้งสิ้น 7 ท่านหรือร้อยละ 87.50 นอกจากนี้ เลขาธิการบริษัทยังได้แจ้งข้อมูลข่าวสารการสัมมนาและการอบรมที่เป็นประโยชน์ต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำ ทั้งนี้ มีรายละเอียดการเข้ารับการอบรมหลักสูตรหรือเข้าร่วมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานในรอบปีที่ผ่านมา ปรากฏใน “เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขาธิการบริษัท

3.3.4 การเตรียมความพร้อมสำหรับการเป็นกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหา กำหนดคำตอบแทน และบรรษัทภิบาล เป็นผู้ดำเนินการปฐมนิเทศกรรมการรายใหม่ โดยมีเลขาธิการบริษัทเป็นผู้ประสานงานในเรื่องต่าง ๆ อันได้แก่ การรวบรวมข้อมูลที่จำเป็นเกี่ยวกับกรรมการเพื่อประโยชน์การปฏิบัติตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ ข้อมูลสำคัญของบริษัทฯ ในด้านต่าง ๆ เช่น ข้อบังคับบริษัท สรุปผลการดำเนินงาน นโยบายสำคัญ เป็นต้น และจัดให้มีการพบปะกับประธานกรรมการ กรรมการ และฝ่ายจัดการ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ คือ นายเจริญชัย ประเทืองสุภศรี ดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหา กำหนดคำตอบแทน และบรรษัทภิบาล และกรรมการอิสระ โดยให้มีผลวันที่ 11 พฤษภาคม 2566 เป็นต้นไป ตามมติอนุมัติแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2566 โดยมีหัวข้อในการปฐมนิเทศ ดังนี้

- โครงสร้างกลุ่มบริษัท
- การประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัท
- วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย และวัฒนธรรมองค์กร
- แผนธุรกิจประจำปี 2566
- กฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัท รวมถึงบทบาทหน้าที่ตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและนโยบายอื่นที่เกี่ยวข้อง
- ผลการดำเนินงานทางการเงิน

หลักปฏิบัติ 4 **สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร**

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการสรรหาผู้บริหารระดับสูง โดยปฏิบัติตามแผนการสืบทอดตำแหน่ง เพื่อเป็นแนวทางในการสรรหาบุคลากรที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อกลุ่มบริษัท ให้เข้าร่วมปฏิบัติงานกับบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดโครงสร้างการตอบแทนของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ตลอดจนมีการประเมินผลงานที่เหมาะสมกับขอบเขตความรับผิดชอบของหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย โดยมีคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลช่วยกำกับดูแลให้เป็นไปตามนโยบายด้านการบริหารบุคคลและพัฒนาองค์กร และมติของผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ กรรมการบริษัทได้รับค่าตอบแทนรายเดือน ค่าเบี้ยประชุม และโบนัสประจำปี ส่วนผู้บริหารจะได้รับผลตอบแทนเป็นเงินเดือน สวัสดิการอื่น และโบนัสประจำปี ซึ่งพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ รายละเอียดปรากฏตามหลักปฏิบัติที่ 3 ข้อ 3.3.2 การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ในด้านการพัฒนาบุคลากร คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมให้มีการฝึกอบรมและให้ความรู้แก่ผู้เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เช่น กรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร และเลขาธิการบริษัท เป็นต้น เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยอาจจะดำเนินการภายในบริษัทฯ หรือใช้บริการของสถาบันภายนอกก็ได้ รายละเอียดปรากฏตามหลักปฏิบัติที่ 3 ข้อ 3.3.3 การพัฒนามาตรกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

นโยบายการสืบทอดตำแหน่ง

บริษัทฯ มีหลักเกณฑ์และระเบียบปฏิบัติการคัดเลือกบุคลากรที่จะเข้ามารับผิดชอบในตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญของบริษัทฯ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและโปร่งใส เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้ผู้บริหารที่มีคุณสมบัติ ทักษะ ประสบการณ์ และความสามารถเป็นมืออาชีพ ดังนี้

ระดับผู้บริหาร ตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล เป็นผู้รับผิดชอบในการพิจารณาสรรหา/คัดเลือก และวางแผนสืบทอดตำแหน่งงาน เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณา ซึ่งสามารถสรรหามาได้จาก 2 แหล่ง คือ ภายในและภายนอกองค์กร

เมื่อตำแหน่งผู้บริหารระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหารว่างลงหรือผู้อยู่ในตำแหน่งไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งได้ บริษัทฯ จะมีระบบการให้ผู้บริหารในระดับใกล้เคียง หรือระดับรองเป็นผู้รักษาการในตำแหน่ง จนกว่าจะมีการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด โดยการพิจารณาของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งผู้ที่มีความเหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งแทนต่อไป

คุณสมบัติเบื้องต้นของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นดังนี้

1. ต้องเป็นบุคคลผู้มีความรู้ ความสามารถ มีทักษะและประสบการณ์ ในการบริหารจัดการบริษัทฯ และประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจที่สอดคล้องกับธุรกิจของบริษัทฯ มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัทฯ และสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยไม่มีการกีดกันทางเพศ อายุ เชื้อชาติ เป็นต้น

2. มีภาวะความเป็นผู้นำ มีวิสัยทัศน์กว้างไกล มีคุณธรรม และจริยธรรม ตลอดจนมีทัศนคติที่ดีต่อองค์กร สามารถอุทิศเวลาได้อย่างเพียงพออันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

3. มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส ไม่เป็นบุคคลที่ถูกขึ้นบัญชีดำ (Black List) จากองค์กรใด ๆ รวมถึงสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือเคยถูกตัดสินในความผิดทางอาญา รวมทั้งไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย

ทั้งนี้ ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือเลขาธิการคณะกรรมการสรรหา มีหน้าที่ในการรายงานผลการดำเนินงานตามแผนสืบทอดตำแหน่งต่อคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล เพื่อทราบทุกครั้งที่มีการจัดประชุม และกำหนดให้คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบต่อไป

หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างวัฒนธรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจ พร้อมทั้งมีการพัฒนาระบบสารสนเทศและใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัย เพื่อส่งเสริมศักยภาพในการตอบสนองความต้องการและความสามารถในการให้บริการ ซึ่งจะช่วยสนับสนุนธุรกิจให้เติบโตในยุคดิจิทัล อีกทั้งยังมีการดูแลแผนรองรับที่จะทำให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่องในยามที่เกิดภาวะวิกฤตหรือเหตุการณ์ฉุกเฉิน (Business Continuity Plan: BCP)

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยจะส่งเสริมการดำเนินการเพื่อเพิ่มคุณค่าให้กลุ่มบริษัทตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งอาจครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) วิธีคิดมุมมองในการออกแบบและพัฒนาสินค้าและบริการ การวิจัย การปรับปรุงกระบวนการผลิต และกระบวนการทำงาน รวมทั้งการร่วมมือกับคู่ค้า โดยกลุ่มบริษัทมุ่งมั่นที่จะประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส ยึดถือความเป็นธรรม พร้อมให้บริการที่ดีที่สุดแก่ลูกค้า ยืนหยัดในธุรกิจ ไม่เอาเปรียบหรือแสวงหาประโยชน์โดยมิชอบ ปฏิบัติอยู่ในกรอบของธรรมภิบาล ทั้งนี้ ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนและปรับปรุงแนวทางการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มดังมีรายละเอียดดังนี้

• ผู้ถือหุ้น

กลุ่มบริษัทมีนโยบายในการดำเนินธุรกิจอย่างซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรม และจริยธรรม และพยายามที่จะพัฒนากิจการให้เจริญเติบโตก้าวหน้า มีผลการดำเนินงานที่ดี เพื่อสร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมให้กับการลงทุนของผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน กลุ่มบริษัทยึดหลักการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน โดยกำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตลอดจนตัดสินใจดำเนินการใด ๆ ด้วยความโปร่งใส รับผิดชอบ รอบคอบ และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียม เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวม

• พนักงาน

ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชนโดยไม่มีการกีดกันทางเพศหรือความแตกต่างอื่น กำหนดค่าตอบแทน สวัสดิการและผลประโยชน์อื่นที่เหมาะสมเป็นธรรมไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนด ทั้งนี้ ค่าตอบแทนอิงตามระดับผลการประเมินการปฏิบัติงานและสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของแต่ละบริษัท ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว เทียบเคียงกับตลาดและอุตสาหกรรมเดียวกันได้ อีกทั้งจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ดูแลสุขภาพอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัย อบรมให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและส่งเสริมความก้าวหน้า รวมถึงเปิดโอกาสการพัฒนาทักษะการทำงานในด้านอื่น

โดยในปี 2566 กลุ่มบริษัทได้ทบทวนนโยบายการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรมเพื่อให้มีมาตรการดูแลและบริหารจัดการอย่างเหมาะสมตามกฎหมาย

ด้านการดูแลพนักงาน

(1) การบริหารค่าตอบแทน : นโยบายค่าตอบแทนพนักงาน

กลุ่มบริษัทได้ให้ความสำคัญในการสร้างแรงจูงใจเพื่อรักษาพนักงานที่มีผลการปฏิบัติงานดีและมีประสิทธิภาพ และเพื่อให้การพิจารณาค่าตอบแทนแก่พนักงานในกลุ่มบริษัทมีความเหมาะสมและเป็นมาตรฐานเดียวกัน กลุ่มบริษัทจึงกำหนดนโยบายค่าตอบแทนพนักงานโดยพิจารณาจากตำแหน่ง บทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบรวมถึงประสบการณ์ และอัตราค่าตอบแทนพนักงานที่อยู่ในกลุ่มธุรกิจเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทยังมีหลักพิจารณาการประเมินผลงานของพนักงาน ตามแนวคิด ตัวชี้วัดผลงาน KPI (Key Performance Indicator) ซึ่งกำหนดตัวชี้วัดให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายระยะยาว และวัฒนธรรมองค์กรของกลุ่มบริษัท

(2) การบริหารสวัสดิการ

กลุ่มบริษัทได้ดูแลปรับปรุงให้สวัสดิการเป็นไปตามความเหมาะสมและสอดคล้องกับสถานการณ์และการปฏิบัติงานของพนักงานทั้งในภาพรวมและในแต่ละตำแหน่งงาน เพื่อวัตถุประสงค์ในการบรรเทาภาระค่าใช้จ่ายและส่งเสริมให้พนักงานมีความผูกพันต่อระหว่างองค์กรและพนักงาน

(3) การดูแลพนักงานในระยะยาว

นอกจากการให้ค่าตอบแทนระยะสั้นแล้ว กลุ่มบริษัทยังให้ความสำคัญกับการดูแลพนักงานในระยะยาว ทั้งในการส่งเสริมความก้าวหน้าในสายงาน การพัฒนาทักษะอาชีพหรือการเพิ่มพูนความรู้ให้แก่พนักงาน ตลอดจนการให้ค่าตอบแทนในลักษณะต่าง ๆ เช่น รางวัลอายุงาน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น

(4) องค์ประกอบของค่าตอบแทนพนักงาน มีดังนี้

1. เงินเดือน รวมถึง ค่าล่วงเวลา ค่าทำงานในวันหยุด ซึ่งให้เพื่อตอบแทนการทำงาน
2. ค่าตอบแทนระยะสั้น เช่น ค่านายหน้า โบนัส ค่าอาหาร ค่าชั้นงาน ค่าตอบแทนเสี่ยงภัย ค่าน้ำมัน ค่าเบี้ยเลี้ยงเดินทาง เป็นต้น เพื่อจูงใจพนักงานในการสร้างผลงาน โดยการจ่ายค่าตอบแทนขึ้นอยู่กับผลงานของพนักงานและผลประกอบการของแต่ละบริษัทในแต่ละปี
3. ค่าตอบแทนระยะยาว เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สำรองผลประโยชน์พนักงาน/รางวัลอายุงาน เป็นต้น เพื่อจูงใจพนักงานที่มีประสิทธิภาพให้อยู่กับกลุ่มบริษัทในระยะยาว
4. สวัสดิการอื่น เช่น ประกันอุบัติเหตุ การตรวจสุขภาพประจำปี ชุดยูนิฟอร์ม เป็นต้น เพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น

• ลูกค้า

มุ่งมั่นพัฒนาคุณภาพของผลิตภัณฑ์และการบริการเพื่อให้ลูกค้าเกิดความเชื่อมั่นและความพึงพอใจสูงสุด โดยคำนึงถึงคุณภาพความปลอดภัย รวมถึงให้ข้อมูลผลิตภัณฑ์และการบริการอย่างถูกต้องเพียงพอ โดยไม่กล่าวเกินจริงอันเป็นเหตุให้เกิดความเข้าใจผิด พร้อมทั้งเก็บรักษาข้อมูลของลูกค้า และไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์โดยมิชอบ ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทได้มีการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าเป็นประจำตลอดทั้งปี เพื่อวัดระดับความพึงพอใจของลูกค้า และปรับปรุงแก้ไขการให้บริการ

โดยในปี 2566 กลุ่มบริษัทได้ทบทวนนโยบายการสื่อสารข้อมูลต่อลูกค้า เพื่อรักษาความเป็นธรรมให้แก่ผู้บริโภคภายใต้พระราชบัญญัติคุ้มครองผู้บริโภค

• คู่ค้า

ปฏิบัติต่อคู่ค้าด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และมีความเท่าเทียมกัน เพื่อให้การประกอบธุรกิจเป็นธรรมได้รับประโยชน์ร่วมกัน มีการพัฒนาอย่างยั่งยืน และเป็นคู่ค้าในระยะยาวกับกลุ่มบริษัท โดยเลือกทำธุรกิจกับคู่ค้าจากเงื่อนไขต่างๆ เช่น ราคา คุณภาพ ความน่าไว้วางใจ ยึดมั่นในสิ่งที่ถูกต้อง ตลอดจนความเชี่ยวชาญด้านเทคนิค กฎหมาย และการปกป้องสิ่งแวดล้อม

• คู่แข่งทางการค้า

ดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรมและโปร่งใส แข่งขันอย่างเป็นธรรม ไม่เอาเปรียบคู่แข่งทางการค้า และไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับโดยวิธีการที่มีชอบ รวมถึงไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางที่เสื่อมเสีย

• เจ้าหนี้

ปฏิบัติต่อเจ้าหนี้อย่างเป็นธรรม มีความรับผิดชอบและโปร่งใส ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อกำหนดของสัญญาและพันธะทางการเงินอย่างเคร่งครัดโดยเฉพาะเรื่องเงื่อนไขค้ำประกัน การบริหารเงินทุนและการชำระหนี้ ตลอดจนไม่ใช้วิธีการที่ไม่สุจริต ปกปิดข้อมูลหรือ

ข้อเท็จจริง อันจะทำให้เจ้าหน้าที่เกิดความเสียหาย กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ต้องรีบแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข

• ภาครัฐ

ดำเนินธุรกิจเพื่อการเสริมสร้างและพัฒนาความเจริญก้าวหน้าของประเทศ โดยยึดถือปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับ และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องและเป็นไปตามครรลองประเพณีธุรกิจทั่วไป

• ชุมชนและสิ่งแวดล้อม

ดูแลให้กลุ่มบริษัทและพนักงานดำเนินธุรกิจอย่างรับผิดชอบและเป็นประโยชน์แก่สังคมและชุมชน และมีหน้าที่ประพฤติดต่อกับชุมชนที่อาศัยอยู่ใกล้เคียงด้วยความเป็นมิตร ให้ความช่วยเหลือและสนับสนุนพัฒนาชุมชนให้มีความเป็นอยู่ที่ดี

• การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

ดูแลให้กลุ่มบริษัทปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และกำหนดให้กลุ่มบริษัทมีและประกาศนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันต่อสาธารณะ

• กรณีสืบทางปัญญา

กลุ่มบริษัทเคารพทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่นและจะนำมาใช้ต่อเมื่อได้รับสิทธิ์ในการใช้งานเท่านั้น การละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาก่อเป็นการขัดต่อนโยบายกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทได้จัดซื้อซอฟต์แวร์ลิขสิทธิ์ที่จำเป็นให้พนักงานเพื่อใช้ในการทำงานอย่างเพียงพอ และไม่อนุญาตให้พนักงานลงซอฟต์แวร์ที่ไม่มีลิขสิทธิ์มาติดตั้งในคอมพิวเตอร์หรืออุปกรณ์ของกลุ่มบริษัท

• ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมในการทำงาน

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญต่อความรับผิดชอบต่อสังคม การคุ้มครองป้องกันความปลอดภัย ความมั่นคง สุขอนามัย และสิ่งแวดล้อมสาธารณะ ครอบคลุมถึงการปฏิบัติงานและพนักงานของกลุ่มบริษัท นอกจากนั้นกลุ่มบริษัทยังให้ความสำคัญต่อการอนุรักษ์ทรัพยากร ซึ่งครอบคลุมกิจกรรม ผลิตภัณฑ์ และบริการทั้งหมดอันเป็นส่วนหนึ่งของธุรกิจที่มีความสำคัญ การลดความสูญเสีย การปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบข้อบังคับของรัฐ กลุ่มบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายความปลอดภัย ความมั่นคง อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมขึ้น โดยถือเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบต่อตรงของผู้บริหาร พนักงานทุกคน ตลอดจนผู้รับเหมาที่ทำงานในนามของกลุ่มบริษัท ทั้งหมดที่จะต้องดำเนินการ ดังนี้

1. ปฏิบัติตามกฎหมายด้านความปลอดภัย ความมั่นคง อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อมและพลังงาน รวมถึงข้อกำหนดของกลุ่มบริษัท โดยถือเป็นบรรทัดฐานขั้นต้น
2. ปฏิบัติงานอย่างปลอดภัยในทุกขั้นตอน และกระบวนการทำงาน ไม่ส่งผลกระทบต่อตนเอง ผู้ที่เกี่ยวข้อง กรณีสืบชุมชน และสิ่งแวดล้อม
3. ป้องกันความสูญเสีย และการเจ็บป่วยในทุกกรณี และลดผลกระทบที่อาจก่อให้เกิดภาวะมลพิษและการสูญเสียพลังงาน
4. จัดสรรทรัพยากรและสารสนเทศที่จำเป็น รวมทั้งการจัดเตรียมและพัฒนาบุคลากรให้มีความพร้อม สอดคล้องตามวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
5. ใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า และดำเนินการทบทวน ปรับปรุง เพิ่มประสิทธิภาพการใช้ทรัพยากรขององค์กรอย่างต่อเนื่อง และเหมาะสมกับขนาดการใช้ทรัพยากรของธุรกิจ
6. มีการจัดการของเสียอย่างมีประสิทธิภาพ มีการนำของเสียมาใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด
7. สนับสนุนการออกแบบ การจัดซื้อ จัดหาผลิตภัณฑ์ สินค้า อุปกรณ์และบริการตามความเหมาะสม โดยพิจารณาถึงความปลอดภัย ความเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม การลดการเกิดของเสีย การประหยัดพลังงาน

8. วิจัย พัฒนา จัดหาผลิตภัณฑ์และบริการที่มีความปลอดภัย ประหยัดพลังงาน ทำให้เกิดของเสียน้อยลง และมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม ชุมชน รวมถึงการพัฒนากระบวนการจัดการด้านความปลอดภัย ความมั่นคง อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม และพลังงาน ให้มีความทันสมัย และต่อเนื่อง
9. ส่งเสริมให้มีการนำนโยบายความปลอดภัย ความมั่นคง อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม ไปเป็นแนวทางปฏิบัติในกลุ่มบริษัท และคู่ค้า

หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลจนมั่นใจว่ากลุ่มบริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเพื่อกำหน้าที่สนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลให้กลุ่มบริษัทมีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการให้ความเห็นที่ตรงไปตรงมาต่อรายงานทางการเงินและระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้รายงานทางการเงินมีความน่าเชื่อถือ มีคุณภาพที่ดี และมีมูลค่าเพิ่มต่อองค์กร โดยกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดเป็นจำนวนไม่น้อยกว่าสามคน และอย่างน้อยหนึ่งคนจะต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ ความเข้าใจ หรือประสบการณ์ด้านบัญชีหรือการเงิน และมีความรู้ต่อเนื่องเกี่ยวกับเหตุที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงของรายงานทางการเงิน ทั้งนี้ รายละเอียดเกี่ยวกับองค์ประกอบคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง คุณสมบัติกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง วาระการดำรงตำแหน่ง อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ เป็นไปตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเพื่อเป็นแนวทางในการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม ดังนี้

1. หลักธรรมาบรรณในการดำเนินธุรกิจ
2. นโยบายการบริหารความเสี่ยง
3. นโยบายการควบคุมภายใน
4. นโยบายการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน
5. นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์
6. นโยบายการใช้ข้อมูลภายในและระเบียบการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท
7. นโยบายการแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน (Whistle Blowing Policy)
8. นโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
9. นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
10. นโยบายการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้อง
11. นโยบายการเปิดเผยสารสนเทศ และความโปร่งใส
12. นโยบายการรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีและสารสนเทศ
13. ตารางอำนาจอนุมัติของบริษัท (Delegation of Authority)

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันที่ชัดเจน กำหนดไว้ในกฎบัตรและจรรยาบรรณ นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ได้มีการสื่อสารให้บุคคลากรในทุกระดับขององค์กรและบุคคลภายนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติ และคณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลให้มีกลไกการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแสและกำหนดแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนในนโยบายการแจ้งเบาะแสดังกล่าว (Whistle Blowing Policy) โดยมีข้อกำหนดเกี่ยวกับการรายงาน การสอบสวน การรับเรื่องร้องเรียนการทุจริตและการกระทำผิดในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียมีข้อสังเกตเกี่ยวกับการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ โปร่งใสและทันเวลา ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไป ตลอดจนข้อมูลอื่นที่มีผลหรืออาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งล้วนมีผลต่อการระดมทุน การตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัทฯ ได้จัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) เพื่อทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับนักลงทุนหรือผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีการประชุมเพื่อวิเคราะห์ผลการดำเนินงานเป็นประจำ รวมทั้งได้เผยแพร่ข้อมูลของบริษัทฯ ข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ ให้แก่ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ บริษัทจัดอันดับความน่าเชื่อถือ และหน่วยงานรัฐที่เกี่ยวข้องรับทราบผ่านช่องทางต่าง ๆ กล่าวคือ การรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทฯ

บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับข่าวสารเป็นประจำผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยข้อมูลที่อยู่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ มีการปรับปรุงให้ทันสมัยอยู่เสมอ ซึ่งข้อมูลดังกล่าวรวมถึงวิสัยทัศน์ พันธกิจทางการเงิน ข่าวประชาสัมพันธ์ รายงานประจำปี โครงสร้างบริษัทฯ และผู้บริหาร ตลอดจนโครงสร้างการถือหุ้นและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หนังสือเชิญประชุม เอกสารทางทะเบียนของบริษัทฯ กฎบัตรต่าง ๆ เป็นต้น

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการเงินและสารสนเทศทางการเงินของบริษัทฯ ที่ปรากฏในรายงานประจำปี โดยคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเป็นผู้สอบทานคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบการควบคุมภายใน รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงินและรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ และจัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี

บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการบริษัทแต่ละท่าน บทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุมและการเข้าประชุมในปีที่ผ่านมา และความเห็นจากการทำหน้าที่ รวมทั้งการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ด้านวิชาชีพในรายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีของบริษัทฯ รวมถึงการเปิดเผยนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนลักษณะและรายละเอียดของค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงในบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้เปิดเผยค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่ผู้สอบบัญชีให้บริการ

หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้มั่นใจว่าผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ สนับสนุนและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิต่าง ๆ ตามกฎหมาย รวมถึงการให้ข้อมูลที่จำเป็นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจให้แก่ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และทันต่อเหตุการณ์ผ่านช่องทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทฯ

สำหรับการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จะดำเนินการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่าง ๆ ให้ผู้ถือหุ้นรับทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 21 วัน หรือระยะเวลาอื่นใดตามที่กฎหมายหรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกำหนด โดยในแต่ละวาระการประชุมจะมีความเห็นของคณะกรรมการบริษัทประกอบ รวมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมที่ชัดเจนและเพียงพอ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาในการศึกษาข้อมูลล่วงหน้าก่อนวันประชุม นอกจากนี้ บริษัทฯ จะนำข้อมูลดังกล่าวเผยแพร่ลงในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นอย่างน้อย 30 วันด้วย

บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งความเห็น ข้อเสนอแนะ หรือข้อซักถาม อีกทั้งยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุม และเสนอชื่อนักบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทได้ล่วงหน้าก่อนวันประชุมตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด โดยบริษัทฯ ได้เผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ

ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ควรใช้สถานที่ซึ่งสะดวกแก่การเดินทาง โดยแบบแผนที่ซึ่งแสดงสถานที่จัดการประชุมผู้ถือหุ้นไว้ในหนังสือเชิญประชุม รวมถึงเลือกวันเวลาที่เหมาะสม และจัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ ทั้งนี้ เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตัวเอง บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบอำนาจให้กรรมการอิสระหรือบุคคลอื่นใดเข้าร่วมประชุมแทนได้ โดยใช้หนังสือมอบอำนาจแบบหนึ่งแบบใดตามที่บริษัทฯ ได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม

ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะหรือตั้งคำถามในวาระต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องได้อย่างอิสระก่อนการลงมติในวาระใด ๆ และมีกรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมในการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามในที่ประชุม

บริษัทฯ สนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในทุกวาระ เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ในการนับผลการลงคะแนน ดังนี้

1. บริษัทฯ จะจัดให้มีบุคลากรที่เป็นอิสระทำหน้าที่ช่วยในการตรวจนับคะแนนเสียงในแต่ละวาระ
2. บริษัทฯ จะเปิดเผยผลการลงคะแนนในแต่ละวาระให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบ SET Link ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ภายหลังเสร็จสิ้นการประชุม

บริษัทฯ ได้บันทึกรายงานการประชุมอย่างถูกต้องและครบถ้วนในสาระสำคัญ รวมทั้งจะบันทึกประเด็นข้อซักถาม ความคิดเห็น และข้อเสนอแนะที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ และจัดทำรายงานการประชุมแล้วเสร็จภายใน 14 วันนับแต่วันประชุม โดยนำส่งรายงานการประชุมให้แก่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกระทรวงพาณิชย์ พร้อมทั้งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

ในปี 2566 บริษัทฯ กำหนดจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เมื่อวันอังคารที่ 25 เมษายน 2566 เวลา 13:30 น. ซึ่งดำเนินการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ตามพระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563 โดยถ่ายทอดสดจากห้องประชุมปันทุ บริษัค ออนวัลล่า จำกัด (บริษัทย่อย) เลขที่ 50 หมู่ 20 ตำบลลำลูกกา อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12150

7.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

กลุ่มบริษัทกำหนดให้มีจรรยาบรรณด้านการปฏิบัติงานและจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจที่ดีสำหรับคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือปฏิบัติ ซึ่งมุ่งเน้นหลักการสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ความสำคัญต่อการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเสมอภาค เป็นธรรม ตรวจสอบได้ รวมถึงการคำนึงถึงและการเคารพสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยกลุ่มบริษัทได้จัดให้มีจรรยาบรรณธุรกิจ จรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน และจรรยาบรรณว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และได้เปิดเผยรายละเอียดนโยบายฉบับเต็มไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยกำหนดประเด็นสำคัญในการปฏิบัติตาม ดังนี้

1. การเคารพและการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ แนวปฏิบัติสากล และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. การตระหนักในบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ
3. การควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การบริหารความเสี่ยง และรายงานทางบัญชีและการเงิน
4. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
5. การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย
6. การเคารพหลักสิทธิมนุษยชน
7. สิทธิและความเป็นกลางทางการเมือง
8. การมีส่วนได้เสีย ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการที่เกี่ยวข้องกัน
9. การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล
10. การรักษาความลับและการใช้ข้อมูลภายใน
11. กรณียกเว้นทางปัญญา และการใช้เทคโนโลยี

12. การจัดหาและปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเป็นธรรม

13. การจัดซื้ออย่างโปร่งใส

ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ได้รับการเผยแพร่คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจและจรรยาบรรณด้านการปฏิบัติงาน ผ่านระบบ Portal / Shared Drive ภายในของกลุ่มบริษัท และมีการลงนามรับทราบและตกลงว่าจะปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว

ในปี 2566 กลุ่มบริษัทไม่พบการกระทำผิดเกี่ยวกับจริยธรรมและจรรยาบรรณขององค์กร

7.2.1 การรักษาความลับและการใช้ข้อมูลภายใน

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญเรื่องการรักษาความลับและการใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ส่วนตัว โดยกำหนดแนวปฏิบัติไว้ในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจและจรรยาบรรณด้านการปฏิบัติงาน ดังนี้

1) บุคลากรของกลุ่มบริษัท ควรรักษาข้อมูลภายในและเอกสารที่ไม่สามารถเปิดเผยต่อบุคคลภายนอก อันนำไปสู่การแสวงหาผลประโยชน์ เพื่อตนเองหรือครอบครัว หรือพวกพ้องในทางมิชอบ เช่น ข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหุ้น ความลับทางการค้า สูตรการประดิษฐ์คิดค้นต่าง ๆ ซึ่งถือเป็นสิทธิของกลุ่มบริษัท

2) บุคลากรของกลุ่มบริษัทจะไม่นำข้อมูลที่เป็นความลับไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือบุคคลอื่น

3) กลุ่มบริษัทกำหนดให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับคู่สัญญาและข้อตกลงที่มีไว้กับคู่สัญญา ถือเป็นความลับที่ไม่อาจเปิดเผยให้บุคคลอื่น เว้นแต่จะได้รับอนุญาตจากกลุ่มบริษัท และคู่สัญญาเท่านั้น

4) กลุ่มบริษัทควรจัดให้มีมาตรการและระบบควบคุมดูแลข้อมูลกลุ่มบริษัท ภายในฝ่ายหรือแผนกของตนอย่างรัดกุม เพื่อป้องกันไม่ให้ข้อมูลภายในที่สำคัญของกลุ่มบริษัท เปิดเผยออกสู่ภายนอกก่อนการเผยแพร่อย่างเป็นทางการ โดยให้ถือว่ามาตรการและระบบควบคุมนี้เป็นส่วนหนึ่งของมาตรการควบคุมความเสี่ยงที่สำคัญของกลุ่มบริษัทด้วย

5) กลุ่มบริษัทมอบหมายให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บังคับบัญชาในลำดับชั้นต่าง ๆ ที่จะต้องควบคุมดูแลไม่ให้เกิดการรั่วไหลของข้อมูลและข่าวสารที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ออกสู่ภายนอกโดยบุคลากรในสายบังคับบัญชาของตน ก่อนการเผยแพร่ข้อมูลอย่างเป็นทางการของกลุ่มบริษัท

6) การใช้ข้อมูลภายในร่วมกันของบุคลากรจะต้องอยู่ในกรอบหน้าที่ และความรับผิดชอบเท่าที่บุคลากรพึงได้รับมอบหมายเท่านั้น

7) บุคลากรของกลุ่มบริษัทจะไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับของกลุ่มบริษัท แม้พ้นสภาพหรือสิ้นสุดการปฏิบัติหน้าที่ไปแล้ว

8) กรณีถูกถามหรือขอให้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่อยู่นอกเหนือความรับผิดชอบ ให้ปฏิเสธการแสดงความเห็นต่าง ๆ ด้วยความสุภาพ และแนะนำให้สอบถามจากหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายและรับผิดชอบในการเปิดเผยข้อมูลนั้นโดยตรง เพื่อให้การให้ข้อมูลถูกต้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ได้รับการเผยแพร่คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจและจรรยาบรรณด้านการปฏิบัติงาน รวมถึง นโยบายการใช้ข้อมูลภายในและระเบียบการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ผ่านระบบ Portal / Shared Drive ภายในของกลุ่มบริษัท และมีการลงนามรับทราบและตกลงว่าจะปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว

7.2.2 การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ส่วนตน โดยกำหนดหลักการว่า การตัดสินใจใด ๆ ในการเข้าทำธุรกรรมหรือรายการใด ๆ ของกลุ่มบริษัท จะต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของกลุ่มบริษัท พร้อมทั้งได้กำหนดแนวปฏิบัติไว้ในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจและจรรยาบรรณด้านการปฏิบัติงาน ดังนี้

1) การกระทำและการตัดสินใจใด ๆ ของบุคลากรของกลุ่มบริษัท จะต้องปราศจากอิทธิพลของความต้องการส่วนตัว หรือของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบุคลากรนั้น ๆ ไม่ว่าโดยสายเลือด หรือของบุคคลอื่นที่รู้จักส่วนตัว เป็นการเฉพาะ และใช้ราคาที่ยุติธรรมเหมาะสม เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก เมื่อต้องตัดสินใจหรืออนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้รายงานผู้บังคับบัญชา หรือผู้มีส่วนร่วมในการอนุมัติ และให้ถอนตัวจากการมีส่วนร่วมในรายการนั้นๆ

2) บุคลากรของกลุ่มบริษัทต้องปฏิบัติตามระเบียบวิธีของกลุ่มบริษัท ตามมาตรฐานเดียวกัน โดยปฏิบัติงานให้เต็มเวลาให้แก่กลุ่มบริษัท อย่างสุดกำลังความสามารถ โดยไม่เบียดบังเวลาในงานไปทำธุรกิจอื่นใดภายนอกที่ไม่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของกลุ่มบริษัท

3) บุคลากรของกลุ่มบริษัทต้องไม่เข้าไปเป็นหุ้นส่วน หรือผู้ถือหุ้น ที่มีอำนาจตัดสินใจ หรือผู้บริหารที่เป็นการแข่งขัน หรือประกอบกิจการที่เป็นการแข่งขัน หรือมีลักษณะเดียวกันกับธุรกิจของกลุ่มบริษัท

4) บุคลากรของกลุ่มบริษัทต้องหลีกเลี่ยงการมีส่วนเกี่ยวข้องทางการเงิน และ/หรือ ความสัมพันธ์กับบุคคลภายนอกอื่น ๆ ซึ่งจะส่งผลให้กลุ่มบริษัทต้องเสียผลประโยชน์ หรือก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือขัดขวางการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ

5) การปฏิบัติหน้าที่และการดำรงตำแหน่งของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จะต้องไม่ขัดกับผลประโยชน์หลักของกลุ่มบริษัท

ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ได้รับการเผยแพร่คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจและจรรยาบรรณด้านการปฏิบัติงาน รวมถึง นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ผ่านระบบ Portal / Shared Drive ภายในของกลุ่มบริษัท และมีการลงนามรับทราบและตกลงว่าจะปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว

7.2.3 การรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

กลุ่มบริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงการกำหนดแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ กลุ่มบริษัทจึงได้มีการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติการรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยมีเนื้อหาครบถ้วนสอดคล้องตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมและมีการควบคุมภายในที่ดี และได้เปิดเผยรายละเอียดนโยบายฉบับเต็มไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยกำหนดประเด็นสำคัญ ดังนี้

1. การแบ่งแยกอำนาจหน้าที่
2. การควบคุมการเข้าออกและการป้องกันความเสียหายต่อห้องเก็บคอมพิวเตอร์
3. การรักษาความปลอดภัยข้อมูล ระบบคอมพิวเตอร์ และระบบเครือข่าย
4. การควบคุมการพัฒนา หรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงระบบงานคอมพิวเตอร์
5. การสำรองข้อมูลและระบบคอมพิวเตอร์ และการเตรียมพร้อมกรณีฉุกเฉิน
6. การควบคุมการปฏิบัติงานประจำด้านคอมพิวเตอร์
7. การควบคุมการใช้บริการด้านงานเทคโนโลยีสารสนเทศจากผู้ให้บริการรายอื่น
8. การใช้งานระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายสำหรับผู้ใช้งาน
9. การใช้อินเทอร์เน็ต
10. การใช้งานจดหมายอิเล็กทรอนิกส์
11. การใช้เครือข่ายสื่อสารสังคมออนไลน์

กลุ่มบริษัทได้มีการระบุความเสี่ยงจากเสถียรภาพของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และภัยคุกคามทางไซเบอร์ พร้อมทั้งกำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยงไว้ตอบสนอง เพื่อป้องกันและลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังได้กำหนดให้มีการติดตามการปฏิบัติตามนโยบาย โดยจัดทำแผนการดำเนินงานด้านความมั่นคงปลอดภัยของสารสนเทศ แบ่งเป็น 3 ด้าน ดังนี้

1. การพัฒนาและปรับปรุง โดยจัดให้มีการทบทวนปรับปรุงแผนบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (BCP) และแผนการกอบกู้ระบบ (DRP) สำหรับระบบงานสำคัญอย่างต่อเนื่อง รวมถึงปรับปรุงตัวชี้วัดให้สอดคล้องกับการดำเนินงานจริงขององค์กร
2. การกำกับดูแล โดยจัดให้มีกระบวนการและผู้รับผิดชอบในการระบุ ติดตาม และทบทวน กฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ด้านความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ และสื่อสารให้กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องรับทราบถึงนโยบายดังกล่าว พร้อมทั้งจัดให้มีการทบทวนการดำเนินการนโยบายด้านความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์อย่างต่อเนื่อง
3. การวิเคราะห์ข้อมูล โดยให้มีการจัดหมวดหมู่และกำหนดระดับผลกระทบของเหตุการณ์ภัยคุกคาม (Security Incident) และออกแบบแนวทางในการรับมือโดยสะท้อนจากระดับผลกระทบและความสำคัญของระบบที่เกิดเหตุการณ์ด้านความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ และสื่อสารให้กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องรับทราบถึงแผนและขั้นตอนการรับมือดังกล่าวอย่างชัดเจน

7.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

ในปี 2566 บริษัทฯ ได้รับคะแนนการประเมินจากโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน ในระดับ “ดีเลิศ” ติดต่อกันเป็นปีที่สอง โดยปี 2566 นี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายที่เกี่ยวข้อง และกฎบัตรคณะกรรมการชุดต่าง ๆ โดยนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 มาพิจารณาและปรับใช้ตามความเหมาะสม ซึ่งพบว่า นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายที่เกี่ยวข้อง และกฎบัตรคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ในปัจจุบันนั้นยังคงสอดคล้องกับหลักเกณฑ์นโยบายการกำกับดูแลที่ดี

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้เพิ่มเติม บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง เรื่องการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงรับทราบรายงานจากผู้สอบบัญชีว่า พบพฤติการณ์อันควรสงสัยว่าประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัท กระทำ ความผิดตามมาตราที่กำหนดแห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 โดยให้ดำเนินการตรวจสอบและรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและผู้สอบบัญชีทราบภายใน 30 วันนับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี เพื่อยกระดับการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหนังสือที่ กสท.บร.(จ) 23/2566 เรื่อง การชักชวนความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของกรรมการตรวจสอบ

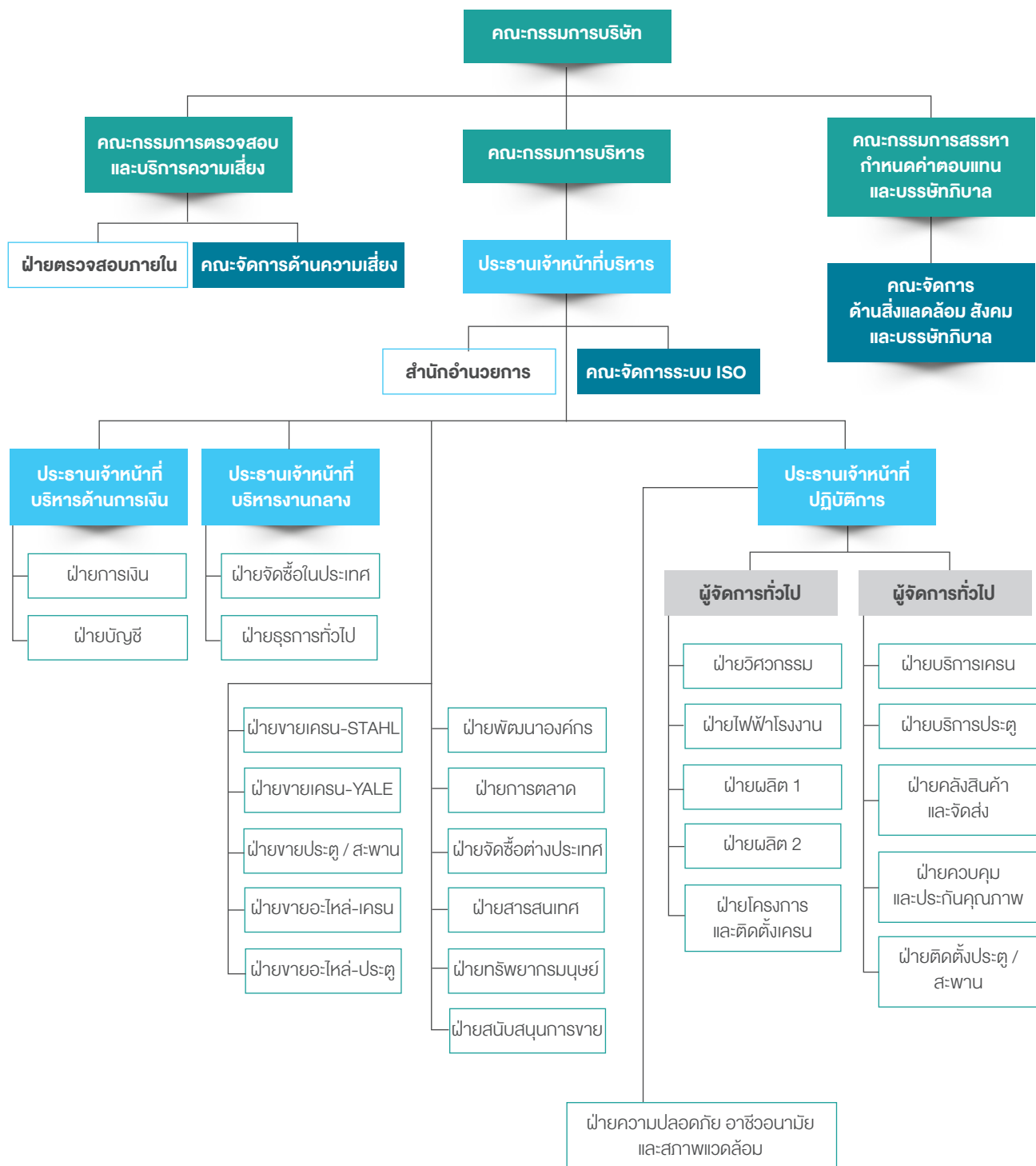


8. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่น ๆ

8.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

โครงสร้างองค์กร บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566



โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย 3 ชุด ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ทั้งนี้ คณะกรรมการของบริษัทฯ และผู้บริหารของบริษัทฯ มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีความขัดแย้งตาม มาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมฉบับที่แก้ไข) รวมทั้ง ไม่มีลักษณะต้องห้ามและลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามมาตรา 89/3 และมาตรา 89/6 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้อง รวมถึงไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางประโยชน์กับบริษัทฯ และบริษัทย่อยในรอบปีที่ผ่านมา

8.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวนทั้งสิ้น 8 ท่าน มีรายละเอียดดังนี้

| ชื่อ-สกุล | ตำแหน่ง |
|---|--|
| 1. นายวินิจ ศิลามงคล | ประธานกรรมการบริษัท / ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ |
| 2. ศาสตราจารย์ ดร. สหรัณ รัตนไพจิตร | รองประธานกรรมการบริษัท / กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง / ประธานกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล / กรรมการอิสระ |
| 3. นายองอาจ ปิ่นทุยากร | กรรมการบริษัท / ประธานกรรมการบริหาร / กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |
| 4. นางวิลลยา ปิ่นทุยากร | กรรมการบริษัท / กรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหารงานกลาง |
| 5. นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์ | กรรมการบริษัท / กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง / กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล / กรรมการอิสระ |
| 6. นายเจริญชัย ประเทืองสุภศรี ^{1/} | กรรมการบริษัท / กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง / กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล / กรรมการอิสระ |
| 7. นายชุมพล จันทรเจริญ | กรรมการบริษัท / กรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ |
| 8. นางสาวรชยา รัตนศรีทอง | กรรมการบริษัท |

หมายเหตุ : ^{1/}ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2566 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายเจริญชัย ประเทืองสุภศรี ดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และกรรมการอิสระ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 11 พฤษภาคม 2566 เป็นต้นไป และได้เข้าร่วมประชุมครั้งแรกในการประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยครั้งที่ 2/2566 โดยเป็นการแต่งตั้งแทน นายจิรวัฒน์ ศรีสวัสดิ์ ที่ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และกรรมการอิสระ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 11 พฤษภาคม 2566 เป็นต้นไป (สามารถดูประวัติได้ตาม “เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขาธิการบริษัท”)

โดยมี นางสาวรชยา รัตนศรีทอง เป็นรักษาการเลขาธิการบริษัท

(1) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

นายองอาจ ปิ่นทุยากร หรือนางวิลลยา ปิ่นทุยากร คนใดคนหนึ่งลงลายมือชื่อร่วมกับ นายชุมพล จันทรเจริญ หรือ นางสาวรชยา รัตนศรีทอง รวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

(2) องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวนไม่น้อยกว่า 5 ท่านสอดคล้องตามข้อบังคับของบริษัทฯ ที่กำหนดไว้และมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด โดยในปี 2566 บริษัทฯ มีกรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 4 คน ได้แก่ นายองอาจ ปิ่นทุยากร ซึ่งดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร นางวิมลยา ปิ่นทุยากร นายชุมพล จันทรเจริญ และนางสาวรชยา รัตนศรีทอง และสำหรับกรรมการอิสระและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีจำนวน 4 คน ได้แก่ นายวิจิตร ศิลามงคล ศาสตราจารย์ ดร. สหชน รัตนไพจิตร นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์ และนายเจริญชัย ประเทืองสุภศรี ซึ่งกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีประสบการณ์ในการทำงานที่เป็นประโยชน์กับการบริหารกิจการของกลุ่มบริษัท และไม่มีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารคนใดดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารตลอดระยะเวลา 8 ปีที่ผ่านมา ทั้งนี้ กรรมการอิสระของบริษัทฯ มีจำนวนทั้งหมดหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด และกรรมการอิสระมีคุณสมบัติเป็นไปตามข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัทฯ ซึ่งเข้มงวดกว่าหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

กรรมการอิสระจะทำหน้าที่ในการตรวจสอบการทำงานของฝ่ายจัดการ เสนอแนะและแสดงความคิดเห็น สนับสนุนนโยบายที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอื่น

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญในเรื่องความหลากหลายในโครงสร้างของกรรมการ (Board Diversity) ทั้งในด้านประสบการณ์ ทักษะ และความรู้ความชำนาญ โดยไม่ได้จำกัดเพศ อายุ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา หรือความแตกต่างอื่นใด เพื่อเพิ่มศักยภาพในการสรรหาบุคคลที่มีความเหมาะสมเป็นกรรมการ ซึ่งสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท

ทั้งนี้ กระบวนการสรรหาบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบวาระในปี 2566 คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ได้สรรหาและพิจารณาเลือกสรรบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนและคำนึงถึงคุณสมบัติด้านความหลากหลายข้างต้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีสัดส่วนความหลากหลายของกรรมการ (Board Diversity) และความเชี่ยวชาญของคณะกรรมการบริษัท (Board Skill Matrix) ตามนโยบายการกำหนดคุณสมบัติกรรมการ ดังนี้

| ความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัท (Board Diversity) | | |
|---|---------------------|------------------------|
| องค์ประกอบ | สัดส่วนตามนโยบาย | สัดส่วน ณ 31 ธ.ค. 2566 |
| กรรมการอิสระ : กรรมการทั้งหมด | 1 : 3 (ร้อยละ 33) | 4 : 8 (ร้อยละ 50) |
| กรรมการผู้หญิง : กรรมการทั้งหมด | 2 คน หรือ ร้อยละ 30 | 2 คน หรือ ร้อยละ 25 |

| ความเชี่ยวชาญของคณะกรรมการบริษัท (Board Skill Matrix) | | |
|---|---|---|
| ความรู้ความชำนาญ | สัดส่วนตามนโยบาย | สัดส่วน ณ 31 ธ.ค. 2566 |
| ธุรกิจระบบขนถ่ายวัสดุและพลังงานสะอาด | กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร อย่างน้อย 1 คน | 5 คน (กรรมการอิสระ 2 คน) ^{1/} |
| เทคโนโลยีสารสนเทศ | - | 3 คน |
| ธุรกิจระหว่างประเทศ | - | 6 คน |
| การบัญชีและการเงิน | กรรมการอิสระ อย่างน้อย 1 คน | 7 คน (กรรมการอิสระ 4 คน) ^{2/} |
| การควบคุมภายใน | - | 5 คน |
| กฎหมาย/นิติศาสตร์ | - | 2 คน |
| การบริหารธุรกิจ / การจัดการ / การพัฒนาองค์กร | - | 6 คน |
| ความยั่งยืน-สังคม สิ่งแวดล้อม และความปลอดภัย | - | 5 คน |
| การบริหารจัดการความเสี่ยงและภาวะวิกฤติ | - | 7 คน |

หมายเหตุ : ^{1/} นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์ และนายเจริญชัย ประเทืองสุภศรี กรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ มีประสบการณ์ด้านธุรกิจพลังงาน สะอาด

^{2/} นายวินิจ ศิลามงคล ประธานกรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ จบการศึกษาและมีความเชี่ยวชาญด้านบัญชี (สามารถดูประวัติได้ตาม “เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขาธิการบริษัท”)

(3) รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพ์ของกรรมการบริษัท

| ชื่อ-นามสกุล | ในรอบปี 2566 จำนวนหุ้นคงเหลือ ณ 28 ธันวาคม 2566 | | ในรอบปี 2565 จำนวนหุ้นคงเหลือ ณ 30 ธันวาคม 2565 | | เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น/ (ลดลง) | หุ้นสามัญของ บริษัทย่อย |
|---|---|---------|---|---------|-------------------------------------|----------------------------|
| | ทางตรง | ทางอ้อม | ทางตรง | ทางอ้อม | | |
| 1. นายวินิจ ศิลามงคล | - | - | - | - | - | - |
| 2. ศาสตราจารย์ ดร. สหณ รัตนไพจิตร | - | - | - | - | - | - |
| 3. นายองอาจ ปิ่นทุยากร | 203,282,300 | - | 203,282,300 | - | - | 1 |
| 4. นางวัลลยา ปิ่นทุยากร | 135,000,000 | - | 135,000,000 | - | - | 1 |
| 5. นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์ | - | - | - | - | - | - |
| 6. นายเจริญชัย ประเทืองสุภศรี ^{3/} | - | - | - | - | - | - |
| 7. นายชูปพล จันทรเจริญ | - | - | - | - | - | - |
| 8. นางสาวรัชยา รัตนศรีทอง | 3,000,000 | - | 3,000,000 | - | - | - |

หมายเหตุ : 1. บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 300,000,000 บาท ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 300,000,000 บาท แบ่งออกเป็น 600,000,000 หุ้น

2. บริษัทย่อย หมายถึง บริษัท ออนวัลล่า จำกัด มีทุนจดทะเบียน 250,000,000 บาท ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 250,000,000 บาท แบ่งออกเป็น 2,500,000 หุ้น

3. ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2566 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายเจริญชัย ประเทืองสุภศรี ดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และกรรมการอิสระ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 11 พฤษภาคม 2566 เป็นต้นไป

(4) บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

- กรรมการใหม่ต้องเข้ารับการปฐมนิเทศความรู้เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ
- ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ และมีความรับผิดชอบเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น (Accountability to Shareholders)
- กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ พิจารณาแผนงานการดำเนินงานธุรกิจ และงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ รวมถึงกำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายและระเบียบของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ และความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น รวมถึงนำวัฒนธรรมและเทคโนโลยีมาใช้จัดสรรทรัพยากรสำคัญ เพื่อเพิ่มคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
- ดูแลให้บริษัทฯ มีการดำเนินธุรกิจต่อเนื่องในระยะยาว รวมทั้งมีแผนการพัฒนาพนักงาน และความต่อเนื่องของผู้บริหาร (Succession Plan)
- ติดตามการดำเนินงานกิจการของบริษัทฯ ตลอดเวลา และตระหนักถึงการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดในสัญญาที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ โดยกำหนดให้ฝ่ายจัดการรายงานผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนเรื่องที่สำคัญอื่น ๆ ของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง เพื่อให้การดำเนินงานกิจการของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

6. รายงานให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงสถานภาพขององค์กรโดยสม่ำเสมอ และครบถ้วนตามความเป็นจริง รวมถึงแนวโน้มในอนาคตขององค์กรทั้งในด้านบวกและลบ ด้วยเหตุผลสนับสนุนอย่างเพียงพอ

7. ดำเนินการให้บริษัทฯ มีระบบทางบัญชี การรายงานทางการเงิน การควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่มีประสิทธิภาพและเชื่อถือได้

8. มีบทบาทสำคัญในการดำเนินการเรื่องการบริหารความเสี่ยง โดยจัดให้มีแนวทางและมาตรการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม เพียงพอ และมีการติดตามอย่างสม่ำเสมอ

9. พิจารณานโยบายการจ่ายเงินปันผลและอนุมัติการจ่ายปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น และรายงานการจ่ายปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวต่อไป

10. พิจารณาและ/หรือให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือการเข้าทำรายการ (ในกรณีที่ขนาดของรายการไม่ต้องการได้รับการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น) ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ ข้อกำหนด และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

11. พิจารณาอนุมัติการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การลงทุนในธุรกิจใหม่ การทำสัญญาที่สำคัญ การดำเนินการต่าง ๆ การกู้ยืม หรือ การขอสินเชื่อใด ๆ จากสถาบันการเงิน การให้กู้ยืม ตลอดจนการเป็นผู้ค้ำประกัน และการดำเนินการใด ๆ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ ข้อกำหนด และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องของกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

12. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเมื่อครบกำหนดตามวาระหรือสาเหตุอื่น และในกรณีการแต่งตั้งกรรมการใหม่ ให้พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติไม่ต้องห้ามตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมถึงที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมถึงที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และกฎหมายต่าง ๆ รวมถึง ประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ รวมถึงการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

13. พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งและกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ตามความเหมาะสมและความจำเป็น เพื่อสนับสนุนการบริหารงานของคณะกรรมการบริษัท

14. มีกลไกกำกับดูแลบริษัทย่อย เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ในการพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่จะส่งไปเป็นกรรมการในกลุ่มบริษัท เพื่อควบคุมการบริหารให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ และการทำรายการต่าง ๆ ให้ถูกต้องตามกฎหมาย และหลักเกณฑ์ของกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ

15. ทบทวน และอนุมัตินโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นประจำทุกปี

16. จัดให้มีบทบัญญัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณทางธุรกิจ (Code of Corporate Conduct) จริยธรรมทางธุรกิจ จริยธรรมของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน (Code of Ethics) เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติภายในองค์กร

17. ควบคุม ดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างมีจริยธรรม และมีความเท่าเทียม

18. จัดชื้อขายหลักทรัพย์ก่อนการประกาศแจ้งข่าวงบการเงินล่วงหน้า 30 วัน จนกระทั่งมีการเปิดเผยงบการเงิน

19. รายงานการถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของตนเอง และ (1) คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา และ (2) บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ และ นิติบุคคล ซึ่งตนเอง บุคคลตาม (1) และบุคคลตาม (2) ถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลดังกล่าว และการถือหุ้นรวมกันดังกล่าวเป็นสัดส่วนที่มากที่สุดที่นิติบุคคลนั้นที่ถือในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง (ซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน) และต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยมิชักช้า

20. กรรมการที่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต้องรายงานการซื้อขายให้ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงทราบในการประชุมครั้งถัดไป

21. กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและกรรมการอิสระประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นอย่างน้อย 1 ครั้งต่อปี เพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุม

22. รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในการจัดทำรายงานทางการเงิน โดยแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปี และครอบคลุมเรื่องสำคัญต่าง ๆ ตามนโยบายข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

23. คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติ ในเรื่องต่าง ๆ รวมถึง

- 1) การปรับโครงสร้างการบริหาร
- 2) การกำหนดรายชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ
- 3) การแต่งตั้งพนักงานตั้งแต่ระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหารขึ้นไป

24. คณะกรรมการบริษัทดำเนินการร่วมกับฝ่ายจัดการ ในเรื่องดังต่อไปนี้

- 1) การกำหนดและทบทวนกลยุทธ์ เป้าหมาย และแผนงานประจำปี
- 2) การดูแลความเหมาะสมเพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน
- 3) การกำหนดอำนาจดำเนินการที่เหมาะสมกับความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ
- 4) การกำหนดกรอบการจัดสรรทรัพยากร การพัฒนา และงบประมาณ เช่น นโยบายและแผนการบริหารจัดการบุคคล และนโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
- 5) การติดตาม และประเมินผลการดำเนินงาน
- 6) การดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและไม่ใช้การเงินมีความน่าเชื่อถือ

25. มอบหมายให้กรรมการคนหนึ่ง หรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใดให้ปฏิบัติอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริษัทได้ ทั้งนี้ การมอบอำนาจดังกล่าวจะต้องไม่เป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้กรรมการ หรือผู้รับมอบอำนาจจากกรรมการสามารถอนุมัติรายการที่ตน หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้เท่านั้น

26. ในกรณีที่จำเป็น คณะกรรมการบริษัทสามารถแสวงหาความเห็นทางวิชาชีพจากที่ปรึกษาภายนอก เกี่ยวกับการดำเนินการด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ

27. แต่งตั้งเลขาธิการบริษัท (Company Secretary) ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อทำหน้าที่จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร และการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด และช่วยดำเนินการกิจกรรมต่าง ๆ ของคณะกรรมการบริษัทและบริษัทฯ อันได้แก่ การประชุมคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น ตลอดจนการให้คำแนะนำแก่กรรมการและบริษัทฯ ในการปฏิบัติตน และดำเนินการให้ถูกต้องตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ อีกทั้งดูแลให้กรรมการและบริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส

28. พิจารณาอนุมัติทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และเลขาธิการบริษัท อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

(5) บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ

1. กำกับ ติดตาม และดูแลให้มั่นใจได้ว่าการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร

2. ดูแลให้มั่นใจว่ากรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี

3. กำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยหารือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และมีมาตรการที่ดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม

4. จัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่อง และมากพอที่กรรมการจะอภิปรายปัญหาสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน

5. ส่งเสริมให้กรรมการมีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบ การให้ความสนใจกับทุกเรื่องที่น่าสู่ที่ประชุม รวมถึงประเด็นการกำกับดูแลกิจการที่ดี

6. เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ รวมถึงสนับสนุนการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ แต่จะไม่เข้าไปมีส่วนร่วมในการบริหารงานปกติประจำวัน

(6) อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ของบริษัทฯ ตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัทฯ กฎบัตรคณะกรรมการ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึงอำนาจอนุมัติ (Delegation of Authority) การกำหนดและกบฏอนวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย กลยุทธ์ในการดำเนินงาน แผนการดำเนินงาน นโยบายบริหารความเสี่ยง แผนงบประมาณ และแผนดำเนินการประจำปี การติดตามและประเมินผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้

(7) การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ

บริษัทฯ ได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการอย่างชัดเจนตามคู่มืออำนาจดำเนินการของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการในระดับนโยบาย สำหรับฝ่ายจัดการทำหน้าที่บริหารงานให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยมีประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นบุคคลคนละคนกัน ซึ่งทั้งสองตำแหน่งผ่านการคัดเลือกจากคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ยังกำหนดแผนการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูงและมีการกบฏอนแผนดังกล่าว และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นประจำทุกปี

นอกจากนี้ เพื่อการแบ่งแยกหน้าที่อย่างชัดเจนระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ ประธานกรรมการบริษัทยังไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ตลอดจนไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ ด้วย

(8) วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

ข้อบังคับของบริษัทฯ ได้กำหนดระยะเวลาการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัทเป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งจำนวน 1 ใน 3 ของกรรมการบริษัททั้งหมด ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็น 3 ส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุด ทั้งนี้ กรรมการบริษัทที่จะต้องออกจากตำแหน่งนั้นให้พิจารณาจากกรรมการบริษัทที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ซึ่งปัจจุบันมีกรรมการทั้งสิ้นจำนวน 8 คน ตำแหน่งตามวาระปีละ 3 คน ทั้งนี้ กรรมการบริษัทที่ครบวาระนั้นอาจได้รับเลือกให้ดำรงตำแหน่งอีกได้

วาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันของกรรมการอิสระ

กรรมการอิสระไม่ควรมียวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการเกิน 9 ปี เว้นแต่กรรมการคนใดมีความเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งนานกว่านั้น คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาความเป็นอิสระและประสิทธิภาพของการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าว และชี้แจงเหตุผลพร้อมผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ในส่วนกรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีที่จะแต่งตั้งให้กรรมการอิสระนั้นดำรงตำแหน่งต่อไป ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว และให้ถือเป็นกรรมการที่ไม่ใช่กรรมการอิสระ

(9) การกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการบริษัทดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายการกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการบริษัทจะไปดำรงตำแหน่งรวมกันไม่เกิน 5 บริษัทจดทะเบียน เพื่อให้กรรมการสามารถใช้เวลาสำหรับการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด โดยไม่มีกรรมการบริษัทคนใดดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นเกินกว่าที่นโยบายกำหนด

(10) การเป็นกรรมการในองค์กรภายนอกบริษัทของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นไม่เกิน 3 บริษัทจดทะเบียน โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพการทำงานที่ดำรงตำแหน่งหลายบริษัทอย่างรอบคอบ และเพื่อให้มั่นใจว่าประธานเจ้าหน้าที่บริหารสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทฯ ได้อย่างเพียงพอ

ทั้งนี้ บริษัทฯ กำหนดนโยบายมิให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารดำรงตำแหน่งกรรมการ หรือผู้บริหารสำคัญ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทย่อยหรือบริษัทมหาชนจำกัดอื่นในบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันสภาวะอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

คณะกรรมการบริษัทไม่มีนโยบายส่งผู้บริหารเข้าไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทอื่นนอกกลุ่มบริษัทฯ เว้นแต่เป็นการดำรงตำแหน่งในองค์กรการกุศลที่ไม่แสวงหากำไร

8.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยทั้งหมด 3 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการบริหาร เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะด้าน พิจารณากลับกรอง และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อประกอบการพิจารณาอนุมัติหรือรับทราบ โดยได้จัดให้มีกฎบัตรซึ่งกำหนดขอบเขตบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการชุดต่าง ๆ และได้เปิดเผยกฎบัตรดังกล่าวบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.alla.co.th) นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทอาจแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเฉพาะเรื่องชุดอื่น หรือเปลี่ยนแปลงขอบเขตบทบาทหรือหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ตามความเหมาะสมได้

8.3.1 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

ประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระจำนวน 4 คน โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กรรมการในคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีรายนาม ดังนี้

| ชื่อ-สกุล | ตำแหน่ง |
|---|---|
| 1. นายวินิจ สีลามงคล | ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง |
| 2. ศาสตราจารย์ ดร. สหณ รัตนไพจิตร | กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง |
| 3. นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์ | กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง |
| 4. นายเจริญชัย ประเทืองสุภศรี ^{1/} | กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง |

หมายเหตุ : ^{1/} ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2566 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายเจริญชัย ประเทืองสุภศรี ดำรงตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 11 พฤษภาคม 2566 เป็นต้นไป และได้เข้าร่วมประชุมครั้งแรกในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงครั้งที่ 2/2566 โดยเป็นการแต่งตั้งแทน นายจิรวัฒน์ ศรีสวัสดิ์ ที่ลาออกจากตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 11 พฤษภาคม 2566 เป็นต้นไป

โดยมีนางสาวชนกณิ พันธ์วิ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

ทั้งนี้ นายวิจิตร ศิลามงคล เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ทางด้านบัญชีหรือการเงิน ซึ่งเป็นที่ยอมรับที่จะสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ และกรรมการอิสระทุกคนสามารถให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระ รวมถึงเป็นผู้ที่มีความรู้และความสามารถสอบทานการดำเนินงานให้ถูกต้องตามนโยบายและระเบียบข้อบังคับ ตลอดจนกฎหมาย ระเบียบปฏิบัติ และข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล ส่งเสริมให้พัฒนาระบบรายงานทางการเงินและบัญชีให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล รวมทั้งสอบทานให้มีระบบการควบคุมภายใน ระบบตรวจสอบภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงที่รัดกุม และมีประสิทธิภาพ

บริษัทฯ มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน ซึ่งปัจจุบันมี นางสาวชนกณิ พันธ์วิ เป็นผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน และรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ทั้งนี้ ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมจำนวน 1 ครั้ง เพื่อขอความเห็นจากผู้สอบบัญชีในเรื่องต่าง ๆ

(1) วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง มีวาระเป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทของตน ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง อาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีกตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าเหมาะสม แต่ไม่ควรได้รับการต่อวาระโดยอัตโนมัติ

ในกรณีตำแหน่งกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ อันมีผลให้จำนวนกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง น้อยกว่าจำนวนที่กำหนดน้อยกว่า 3 คน ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงทดแทนให้ครบถ้วนในทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือน นับแต่วันที่จำนวนกรรมการไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงซึ่งพ้นจากตำแหน่งนั้น

(2) บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

รายงานทางการเงิน

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและมีการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องตามมาตรฐานรายงานทางการเงินโดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี โดยคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงอาจเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใด ๆ ที่เห็นว่าเป็นเรื่องสำคัญและจำเป็นในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ

ผู้สอบบัญชี

1. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเลิกจ้างผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมทั้งกำหนดค่าสอบบัญชี โดยผู้สอบบัญชีต้องเป็นบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ

2. เข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อรับทราบผลการสอบทานงบการเงินประจำปีไตรมาส ผลการตรวจสอบงบการเงินประจำปี และหารือเกี่ยวกับปัญหา อุปสรรค ที่อาจพบจากการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี หรือเรื่องต่างๆ ที่คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงหรือผู้สอบบัญชีเห็นว่าควรพิจารณาเป็นการเฉพาะ

3. กรณีผู้สอบบัญชีให้บริการงานที่ให้ความเชื่อมั่นอื่น หรืองานบริการเกี่ยวเนื่องอื่น หรืองานบริการอื่นอันมีลักษณะเป็นครั้งคราว และเป็นงานที่ผู้สอบบัญชีนั้นสามารถปฏิบัติได้โดยไม่ขัดต่อความเป็นอิสระ ให้พิจารณาดังนี้

3.1 กรณีงานบริการที่เป็นการดำเนินงานตามปกติของธุรกิจ เช่น การทำลายสินค้า การทำลายทรัพย์สิน การตรวจสอบตามเงื่อนไขบัตรส่งเสริมการลงทุน เป็นต้น คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงให้ความเห็น

ขอให้ผู้สอบบัญชีสามารถปฏิบัติงานได้ โดยมอบอำนาจให้ฝ่ายจัดการสามารถดำเนินงานภายใต้ขอบเขตที่กำหนดในตารางอำนาจอนุมัติ และมีหน้าที่รายงานการให้บริการดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเพื่อรับทราบในการประชุมครั้งถัดจากการตกลงการให้บริการ

- 3.2 กรณีงานบริการที่ไม่ใช่การดำเนินงานตามปกติของธุรกิจ เช่น การตรวจสอบเพื่อวัตถุประสงค์เฉพาะ การให้บริการที่ปรึกษาทางวิชาชีพ เป็นต้น ฝ่ายจัดการต้องนำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเพื่อพิจารณาความเป็นอิสระและให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง ก่อนการดำเนินงานภายใต้ขอบเขตที่กำหนดในตารางอำนาจอนุมัติต่อไป

การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

1. สอบทานและอนุมัติกรอบการบริหารความเสี่ยง ซึ่งรวมถึงนโยบายและขั้นตอนปฏิบัติ ในการระบุ การจัดลำดับ การจัดการ การติดตาม และการรายงานความเสี่ยงสำคัญธุรกิจต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา
2. สอบทานและอนุมัติเกณฑ์ระดับความเสี่ยงที่บริษัทฯ ยอมรับได้อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้มั่นใจว่าสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายทางธุรกิจของบริษัทฯ
3. สอบทานรายงานความเสี่ยงที่สำคัญและมาตรการจัดการความเสี่ยงซึ่งจัดทำโดยฝ่ายบริหาร เพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงเหล่านี้ได้รับการจัดการให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้
4. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิผล

การตรวจสอบภายใน

1. พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง และพิจารณาผลการปฏิบัติงานของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
2. พิจารณาสอบทานให้ความเห็นต่อแผนการตรวจสอบภายใน การปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยนำข้อมูลความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่สำคัญไปประกอบการพิจารณา
3. สอบทานรายงานตรวจสอบซึ่งจัดทำโดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมทั้งการตอบสนองของผู้บริหารและรายงานติดตามผลการตรวจสอบดังกล่าว
4. เข้าร่วมประชุมกับหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อหารือเกี่ยวกับปัญหาหรือข้อจำกัดที่เกิดขึ้นในระหว่างการตรวจสอบ หรือเรื่องต่าง ๆ ที่คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง หรือผู้สอบบัญชีเห็นว่าควรพิจารณาเป็นการเฉพาะ

การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ

1. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
2. พิจารณาสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์รวมถึงพิจารณาข้อกำหนด และการเลือกการทำรายการที่แตกต่างไปจากข้อกำหนดเรื่องการเลือกการทำรายการที่ได้พิจารณาก่อนการเข้าทำรายการในสาระสำคัญ และพิจารณารายการได้มาหรือจำหน่ายไปของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และหากคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น หรือรายการต่าง ๆ ดังกล่าว บริษัทฯ จะจัดให้มีผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันหรือรายการต่าง ๆ ดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการพิจารณา และ/หรือการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

3. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเห็นสมควร

3.1 รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

3.2 การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน

3.3 การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

หากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาตามวรรคหนึ่ง กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงท่านใดท่านหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำนั้นต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

4. ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงรับทราบรายงานจากผู้สอบบัญชีว่า พบพฤติการณ์อันควรสงสัยว่าประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทฯ กระทำความผิดตามมาตรา 281/2 วรรคสอง มาตรา 305 มาตรา 306 มาตรา 308 มาตรา 309 มาตรา 310 มาตรา 311 มาตรา 312 หรือมาตรา 313 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ให้ดำเนินการตรวจสอบและรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและผู้สอบบัญชีทราบภายใน 30 วันนับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี

การรายงาน

1. รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง

2. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ตามที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

อื่น ๆ

1. พิจารณาทบทวนกฎบัตร และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณานุมัติเปลี่ยนแปลงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

2. คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีอำนาจเชิญฝ่ายบริหารและบุคคลใดที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ มาให้ความเห็น เข้าร่วมประชุมหรือให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้อง

3. ขอความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดเมื่อเห็นว่าจำเป็น ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ซึ่งการดำเนินการว่าจ้างให้เป็นไปตามระเบียบปฏิบัติของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

4. ให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง เพื่อช่วยเหลือการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

5. ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

8.3.2 คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ต้องประกอบด้วยกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 คน โดยกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล มากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องเป็นกรรมการอิสระ และประธานกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ต้องเป็นกรรมการอิสระ

โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กรรมการในคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล มีจำนวน 4 คน และมีกรรมการอิสระจำนวน 3 คน ซึ่งมากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดตามที่กำหนดข้างต้น

| ชื่อ-สกุล | ตำแหน่ง |
|---|--|
| 1. ศาสตราจารย์ ดร. สหณ รัตนไพจิตร ^{2/} | ประธานกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล |
| 2. นายองอาจ ปันยวยากร | กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล |
| 3. นายมนตรี มหาพุกพงษ์ ^{2/} | กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล |
| 4. นายเจริญชัย ประเทืองสุภศรี ^{1/2/} | กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล |

หมายเหตุ: ^{1/} ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2566 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายเจริญชัย ประเทืองสุภศรี ดำรงตำแหน่ง กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 11 พฤษภาคม 2566 เป็นต้นไป และได้เข้าร่วมประชุมครั้งแรกในการประชุมคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ครั้งที่ 2/2566 โดยเป็นการแต่งตั้งแทน นายจิรวัดน์ ศรีสวัสดิ์ ที่ลาออกจากตำแหน่ง กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 11 พฤษภาคม 2566 เป็นต้นไป

^{2/} ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ

โดยมีนางสาวอรรธรัตน์ เมฆเกตุชู เป็นเลขาธิการคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

(1) วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล มีวาระเป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทของตน ทั้งนี้ กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล อาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีกตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าเหมาะสม แต่ไม่ควรได้รับการต่อวาระโดยอัตโนมัติ

(2) บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

การสรรหาและคัดเลือก

1. พิจารณาโครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ทั้งเรื่องของจำนวนกรรมการบริษัทที่เหมาะสมกับขนาดความซับซ้อนของธุรกิจ รวมถึงมีการปรับเปลี่ยนให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป

2. กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ แนวทางในการสรรหาและคัดเลือก กรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง ให้เป็นไปตามระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

3. เมื่อกรรมการครบวาระหรือตำแหน่งว่างลง หรือตำแหน่งอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ให้พิจารณาและเสนอชื่อนบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ทั้งด้านความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ รวมถึงสอดคล้องความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่สามารถนำมาใช้ให้เกิดประโยชน์ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ แก่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาให้ดำรงตำแหน่งต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

- กรรมการบริษัท
- กรรมการในคณะกรรมการชด้อย่อยต่าง ๆ ที่ได้รับมอบหมายอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบโดยตรงจากคณะกรรมการบริษัท
- ผู้บริหารระดับสูงและผู้มีอำนาจในการจัดการ

โดยการสรรหาและพิจารณาคัดเลือกจะต้องเป็นไปโดยเปิดเผย โปร่งใส เป็นกลางปราศจากอคติ

4. พิจารณาความเป็นอิสระและคุณสมบัติของกรรมการอิสระแต่ละท่าน เพื่อให้แน่ใจว่ากรรมการอิสระของบริษัทฯ เป็นผู้ที่มีความสามารถครบถ้วนตามเกณฑ์ และ/หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด
5. ดูแลให้มีการประชุมพิเศษ มอบเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัทเข้าใหม่

การกำหนดค่าตอบแทน

1. พิจารณากำหนดแนวทางการจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินและไม่ใช่ตัวเงินของกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง รวมถึงผลประโยชน์ตอบแทนอื่น ๆ โดยให้สอดคล้องกับการปฏิบัติงานที่ ความรับผิดชอบและคุณสมบัติของผู้ได้รับแต่งตั้งและการว่าจ้าง และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบในการอนุมัติ และ/หรือนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

การประเมินผลและพัฒนา

1. กำหนดแนวทางและพิจารณาการประเมินผลงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชด้อย่อย ผู้บริหารระดับสูง เพื่อพิจารณาปรับผลตอบแทนประจำปี โดยจะต้องคำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบ และความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง รวมถึงให้ความสำคัญกับการเพิ่มมูลค่าของส่วนของผู้ถือหุ้นในระยะยาวประกอบการพิจารณาประเมินผล
2. พิจารณาจัดทำแผนพัฒนากรรมการ เพื่อสร้างเสริม พัฒนาความรู้ ทักษะ แก่คณะกรรมการชุดต่าง ๆ ของบริษัทฯ เพื่อให้เกิดความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของกรรมการ ธุรกิจ สภาพเศรษฐกิจ เทคโนโลยี กฎหมายหรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
3. พิจารณาจัดทำหรือดำเนินการให้มีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องของการปฏิบัติงาน สามารถทดแทนกันได้โดยไม่ขาดตอน

ด้านการกำกับดูแลกิจการ

1. กำหนดนโยบายและขอบเขตด้านการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ
2. เสนอแนะแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ต่อคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทในเรื่องเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ
3. ติดตามดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการให้เป็นไปตามนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการ
4. พิจารณาทบทวนแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจและสอดคล้องกับแนวปฏิบัติในระดับสากลและของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มีการพิจารณาปรับปรุงให้ทันสมัยอย่างต่อเนื่อง
5. พิจารณาสอบทานนโยบายและมาตรการต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชัน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามภาระหน้าที่ตามกฎหมาย
6. พิจารณาสอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการรับเรื่องร้องเรียนและเบาะแสการกระทำความผิดและการทุจริต ตลอดจนการดำเนินการให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ สามารถให้ข้อมูลได้อย่างมั่นใจ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าข้อร้องเรียนทั้งหมดจะได้รับการสอบสวนข้อเท็จจริงอย่างเป็นอิสระและมีการติดตามที่เหมาะสม

ด้านความยั่งยืน

1. พิจารณากำหนดทบทวน นโยบาย กลยุทธ์ เป้าหมาย และแผนงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ ให้มีความสมดุลอย่างเหมาะสมในด้านต่าง ๆ ได้แก่ ด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแล (Environmental, Social and Governance-ESG) ตลอดจนสอดคล้องกับแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามมาตรฐานระดับประเทศ และมาตรฐานสากล
2. ให้คำแนะนำและส่งเสริมการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้มีความสอดคล้องกับนโยบาย และกลยุทธ์การพัฒนาอย่างยั่งยืน
3. กำกับ ดูแล ติดตาม ให้บริษัทฯ บรรลุตามเป้าหมายด้านความยั่งยืนที่กำหนด ตลอดจนสนับสนุนให้คณะกรรมการผู้บริหารและพนักงาน ปฏิบัติตนตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพ

การรายงาน

1. คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล รายงานต่อคณะกรรมการบริษัท
2. จัดทำรายงานของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ตามที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
3. เปิดเผยนโยบายการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และเปิดเผยค่าตอบแทนในรูปแบบต่าง ๆ ไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ

อื่นๆ

1. พิจารณาทบทวนกฎบัตร และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติเปลี่ยนแปลงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
2. ขอความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพเมื่อเห็นว่าจำเป็น ซึ่งการดำเนินการว่าจ้างให้เป็นไปตามระเบียบปฏิบัติของบริษัทฯ
3. ให้คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล แต่งตั้งเลขาธิการคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล เพื่อช่วยเหลือการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
4. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

8.3.3 คณะกรรมการบริหาร

บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการบริหาร ต้องประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน ซึ่งเลือกจากกรรมการและผู้บริหารจำนวนหนึ่งของบริษัทฯ ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร และจะพิจารณาคัดเลือกจากกรรมการบริษัท ผู้บริหารหรือพนักงานระดับสูงของบริษัทฯ ที่สามารถบริหารงานในเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานตามธุรกิจปกติ และงานบริหารของบริษัทฯ และสามารถกำหนดนโยบาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน รวมถึงการตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กรรมการในคณะกรรมการบริหารมีจำนวน 5 คน

| ชื่อ - สกุล | ตำแหน่ง |
|---------------------------|---------------------|
| 1. นายองอาจ ปันทุยากร | ประธานกรรมการบริหาร |
| 2. นางวัลลยา ปันทุยากร | กรรมการบริหาร |
| 3. นายชุมพล จันทร์อภัย | กรรมการบริหาร |
| 4. นายประชา พัฒนวิญกุล | กรรมการบริหาร |
| 5. นางสาวชลัมพร ปันทุยากร | กรรมการบริหาร |

(1) วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริหาร

กรรมการบริหารจะพ้นตำแหน่งเมื่อ

- ตาย
- ลาออก
- คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
- ขาดคุณสมบัติของการเป็นกรรมการบริหาร

ในกรณีกรรมการบริหารลาออกก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง กรรมการบริหารควรแจ้งต่อประธานกรรมการบริษัทล่วงหน้าพอสมควร พร้อมระบุเหตุผลของการลาออก

(2) บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

1. กำหนดและทบทวน วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ และแผนการดำเนินธุรกิจ รวมถึงโครงสร้างการบริหารงาน และอำนาจบริหารต่าง ๆ ของบริษัทฯ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานุมัติต่อไป

2. ดำเนินกิจการและบริหารกิจการของบริษัทฯ ตามวัตถุประสงค์ ประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

3. กลั่นกรองและนำเสนอเป้าหมาย นโยบาย แผนธุรกิจ รวมถึงกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ เป้าหมายทางการเงินและงบประมาณประจำปี การขยายกิจการ โครงสร้างการจัดการ แผนการดำเนินงานประจำปี โดยพิจารณาปัจจัยทางธุรกิจอย่างเหมาะสม

4. กำกับ ตรวจสอบและควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามเป้าหมาย นโยบาย และแผนธุรกิจที่กำหนดไว้ รวมถึงควบคุมดูแลการใช้จ่ายตามงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท

5. แต่งตั้ง กำกับดูแล ประธานงาน และกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะทำงานพิเศษหรือคณะบริหารงาน พร้อมทั้งพิจารณาและอนุมัติข้อเสนอต่าง ๆ ซึ่งเสนอโดยคณะบริหารงานหรือคณะทำงานพิเศษ รวมทั้งมีอำนาจแต่งตั้งประธานที่ปรึกษา ที่ปรึกษา หรือคณะที่ปรึกษาของคณะกรรมการบริหารได้ตามความเหมาะสม และมีอำนาจกำหนดค่าตอบแทนของคณะที่ปรึกษาดังกล่าวได้ตามความเหมาะสม

6. กำหนดขั้นตอนและวิธีการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทฯ หรือ บริษัทย่อย กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการบริษัท ผู้บริหารของบริษัทฯ และผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเหมาะสม เพื่อป้องกันการถ่ายเทผลประโยชน์ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติในหลักการ รวมถึงควบคุมให้มีการปฏิบัติตามหลักการและข้อกำหนดที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

7. พิจารณานุมัติการดำเนินงานที่เป็นธุรกรรมปกติธุรกิจของบริษัทฯ การทำสัญญาต่าง ๆ การลงทุน การบริหารงานทั่วไป ตลอดจนการดำเนินงานที่เป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัทฯ ซึ่งมีเงื่อนไขทางการเงินที่กำหนดจากคณะกรรมการบริษัท

8. พิจารณาผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และการเสนอจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ รวมทั้งตรวจสอบ ให้คำแนะนำเกี่ยวกับเรื่องนโยบายการจ่ายเงินปันผล และพิจารณาการเสนอจ่ายเงินปันผลประจำปีของบริษัทฯ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท อนุมัติก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป

9. ศึกษาความเป็นไปได้สำหรับการลงทุนในโครงการใหม่ โดยทำการศึกษาทางด้านเทคนิคและด้านการเงินอย่างเหมาะสม และครบถ้วนเพื่อประกอบการตัดสินใจ หรือการพิจารณาการยกเลิกการลงทุน เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

10. ติดตามผลการดำเนินงานและความก้าวหน้าของโครงการลงทุนของแต่ละธุรกิจ และรายงานผล รวมทั้งปัญหาหรืออุปสรรคที่เกิดขึ้นและแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขให้คณะกรรมการบริหารทราบ

11. มีอำนาจพิจารณาและอนุมัติการเข้าทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันทางการเงินในการเปิดบัญชี กู้ยืม เบิกถอนเงิน จากบัญชีของบริษัทฯ และใช้สินเชื่อ ตลอดจนนำหลักทรัพย์ต่าง ๆ ของบริษัทฯ ไปเป็นหลักประกันหนี้ดังกล่าวทั้งที่ต้องจดทะเบียน และไม่จดทะเบียนก็ตาม เพื่อประโยชน์ในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ ตลอดจนถึงการเข้าทำนิติกรรมสัญญา ยื่นคำขอ คำเสนอ ติดต่อกำนิติกรรมกับส่วนราชการ เพื่อให้ได้มาซึ่งสิทธิต่าง ๆ ของบริษัทฯ และ/ หรือ การดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือสัมพันธ์กับเรื่องดังกล่าว จนเสร็จการตามวงเงินที่ได้กำหนดไว้ และ/ หรือตามตารางกำหนดอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด และ/หรือกฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และ/หรือข้อบังคับของบริษัทฯ

12. แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อช่วยเหลือการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร ตลอดจนมีอำนาจขอความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพเมื่อเห็นว่าจำเป็น ซึ่งการดำเนินการข้างต้นให้เป็นไปตามระเบียบปฏิบัติของบริษัทฯ

13. กำกับดูแลให้มีขั้นตอนให้ผู้ปฏิบัติงานต้องรายงานเหตุการณ์หรือการกระทำที่ผิดปกติ หรือการฝ่าฝืนกฎหมายต่อคณะกรรมการบริหารอย่างทันทั่วถึง และในกรณีที่เหตุการณ์ดังกล่าวมีผลกระทบที่มีสาระสำคัญ คณะกรรมการบริหารจะต้องรายงานให้คณะกรรมการบริหารทราบเพื่อพิจารณาแก้ไขภายในระยะเวลาอันสมควร

14. รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำและให้รายงานเรื่องอื่นใดที่จำเป็นและสมควรที่จะต้องเสนอให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ มติหรือการดำเนินการใด ๆ ที่สำคัญที่อยู่ภายใต้ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารต่อคณะกรรมการบริษัทรับทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งถัดไป

15. ประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองเป็นประจำทุกปี โดยแบ่งเป็นการประเมินรายคณะและรายบุคคล

16. สอบทานกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ

17. ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหาร

18. แต่งตั้งเลขาธิการของคณะกรรมการบริหาร เพื่อช่วยเหลือการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

(3) การมอบหมายอำนาจ

คณะกรรมการบริหารมีอำนาจในการมอบอำนาจให้บุคคลอื่นใดหนึ่งคนหรือหลายคนปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใด โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริหาร หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าว มีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร และภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริหารอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจหรือการมอบอำนาจนั้น ๆ ได้ตามที่เห็นสมควร

ทั้งนี้ การมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น จะต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามนิยามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด) มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทฯ คณะกรรมการบริหารไม่มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการในเรื่องดังกล่าว โดยเรื่องดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่ออนุมัติต่อไป เว้นแต่ธุรกรรมดังกล่าวเป็นธุรกรรมปกติของบริษัทฯ และมีหลักเกณฑ์เดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก (Arm's Length)

8.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

8.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

ณ 31 ธันวาคม 2566 ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ มีจำนวนทั้งสิ้น 6 ท่าน รายละเอียดดังนี้

| ชื่อ-สกุล | ตำแหน่ง |
|----------------------------|------------------------------------|
| 1. นายองอาจ ปิ่นทุยากร | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |
| 2. นางวัลลยา ปิ่นทุยากร | ประธานเจ้าหน้าที่บริหารงานกลาง |
| 3. นายชุมพล จันทรเจริญ | ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ |
| 4. นางสาววรรธน์ เมฆเกิดชู | ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน |
| 5. นายประชา พัฒนวิทย์กุล | ผู้จัดการทั่วไป |
| 6. นางสาวชลัมพร ปิ่นทุยากร | ผู้จัดการทั่วไป |

ทั้งนี้ รายชื่อผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ จัดตั้งเป็นไปตามนิยาม “ผู้บริหาร” ตามประกาศคณะกรรมการตลาดทุนที่ กจ. 23/2551

ผู้บริหารระดับสูงทั้ง 6 ท่าน ไม่มีคุณสมบัติต้องห้าม ดังนี้

1. ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์สิน ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต
2. ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดจากความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ ในรอบปีที่ผ่านมา

ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ได้รับมอบหมายอำนาจหน้าที่ให้ดำเนินงานภายใต้นโยบาย กลยุทธ์ และเป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติการจัดทำอำนาจดำเนินการในการกำหนดขอบเขตหน้าที่ที่ชัดเจนเพื่อความโปร่งใส และมีความคล่องตัวในการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสม

(ข้อมูลโครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ออกล่า จำกัด (มหาชน) (Organization Chart) ได้รายงานใน “หัวข้อ 8.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ” แล้ว)

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์สินของผู้บริหาร

| ชื่อ-นามสกุล | ในรอบปี 2566 จำนวนหุ้นคงเหลือ ณ 28 ธันวาคม 2566 | | ในรอบปี 2565 จำนวนหุ้นคงเหลือ ณ 30 ธันวาคม 2565 | | เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น/ (ลดลง) | หุ้นสามัญ ของ บริษัทย่อย |
|----------------------------|---|---------|---|---------|-------------------------------------|--------------------------------|
| | ทางตรง | ทางอ้อม | ทางตรง | ทางอ้อม | | |
| 1. นายองอาจ ปิ่นทุยากร | 203,282,300 | - | 203,282,300 | - | - | 1 |
| 2. นางวัลลยา ปิ่นทุยากร | 135,000,000 | - | 135,000,000 | - | - | 1 |
| 3. นายชุมพล จันทรเจริญ | - | - | - | - | - | - |
| 4. นางสาววรรธน์ เมฆเกิดชู | 50,000 | - | 50,000 | - | - | - |
| 5. นายประชา พัฒนวิทย์กุล | - | - | - | - | - | - |
| 6. นางสาวชลัมพร ปิ่นทุยากร | 45,000,000 | - | 45,000,000 | - | - | 1 |

8.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงเป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ โดยค่าตอบแทนที่เป็นเงินเดือน โบนัส และผลตอบแทนคงใจ ต้องอยู่ในระดับที่เหมาะสมและสอดคล้องกับผลประโยชน์การปฏิบัติงานของแต่ละบุคคล ผลการดำเนินงานทางธุรกิจของบริษัทฯ และการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ ผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้นจะได้รับผลตอบแทนเพิ่มที่เหมาะสมกับหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้น อีกทั้งต้องเป็นอัตราที่แข่งขันได้กับกลุ่มธุรกิจเดียวกัน เพื่อดูแลรักษาผู้บริหารที่มีคุณภาพ และคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงได้รับค่าตอบแทนในรูปแบบเดียวกัน ดังนี้

1. ค่าตอบแทนระยะสั้น ได้แก่ เงินเดือนและโบนัส
2. ค่าตอบแทนระยะยาว เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สำรองผลประโยชน์พนักงาน/รางวัลอายุงาน เป็นต้น
3. สวัสดิการอื่น เช่น ประกันอุบัติเหตุ การตรวจสุขภาพประจำปี ชุติภูมิฟอร์ม ประกันชีวิต/ประกันสุขภาพ รถประจำตำแหน่ง เป็นต้น

8.4.3 ค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหาร

ในปี 2566 และ 2565 บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนให้แก่คณะผู้บริหารรวมทุกท่าน ดังนี้

| รูปแบบค่าตอบแทน | ปี 2566 | | ปี 2565 | |
|--|------------------|------------------------|------------------|------------------------|
| | จำนวนราย (คน) | ค่าตอบแทน (ล้านบาท) | จำนวนราย (คน) | ค่าตอบแทน (ล้านบาท) |
| เงินเดือนและโบนัส | 6 | 16.59 | 6 | 16.09 |
| ค่าตอบแทนอื่น ๆ ได้แก่ | | | | |
| - เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ^{1/} | 5 | 0.69 | 5 | 0.64 |
| - เงินสมทบกองทุนประกันสังคม สำรองผลประโยชน์ หลังจากออกจากงาน/รางวัลอายุงาน และสวัสดิการ อื่น ๆ | 6 | 1.93 | 6 | 1.64 |
| รวม | 6 | 19.21 | 6 | 18.37 |

หมายเหตุ : ^{1/} บริษัทฯ ได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหารโดยมีนโยบายในการจ่ายเงินสมทบเช่นเดียวกันกับนโยบายของพนักงาน

8.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมีพนักงานรวมทั้งสิ้นจำนวน 470 คน และ 456 คน ตามลำดับ (รวมผู้บริหาร) โดยแบ่งเป็นสายงานสรุปได้ดังนี้

| ข้อมูลพนักงาน | 31 ธันวาคม 2566 | | 31 ธันวาคม 2565 | |
|----------------------------------|-----------------|------------|-----------------|------------|
| | บริษัทฯ | บริษัทย่อย | บริษัทฯ | บริษัทย่อย |
| สายงานขายและการตลาด | 43 | 23 | 43 | 18 |
| สายงานผลิตและงานบริการหลังการขาย | 223 | 83 | 216 | 82 |
| สายงานบริหารและสนับสนุน | 81 | 17 | 78 | 19 |
| รวม | 347 | 123 | 337 | 119 |

| สัดส่วนความหลากหลาย (พนักงานทุกคน) | 31 ธันวาคม 2566 | | | |
|------------------------------------|-----------------|------|------------|------|
| | บริษัทฯ | | บริษัทย่อย | |
| | ชาย | หญิง | ชาย | หญิง |
| ร้อยละของจำนวนบุคลากร | 67% | 33% | 73% | 27% |

นโยบายค่าตอบแทนพนักงาน

กลุ่มบริษัทได้ให้ความสำคัญในการสร้างแรงจูงใจเพื่อรักษาพนักงานที่มีผลการปฏิบัติงานดีและมีประสิทธิภาพ และเพื่อให้การพิจารณากำหนดค่าตอบแทนแก่พนักงานในกลุ่มบริษัทมีความเหมาะสมและเป็นมาตรฐานเดียวกัน กลุ่มบริษัทจึงกำหนดนโยบายค่าตอบแทนพนักงาน โดยพิจารณาจากตำแหน่ง บทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ รวมถึงประสบการณ์ และอัตราค่าตอบแทนพนักงานที่อยู่ในกลุ่มธุรกิจเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทยังมีหลักพิจารณาการประเมินผลงานของพนักงาน ตามแนวคิด ตัวชี้วัดผลงาน KPI (Key Performance Indicator) ซึ่งกำหนดตัวชี้วัดให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายระยะยาว และวัฒนธรรมองค์กรของกลุ่มบริษัท

องค์ประกอบของค่าตอบแทนพนักงาน

- เงินเดือน รวมถึง ค่าล่วงเวลา ค่าทำงานในวันหยุด ซึ่งให้เพื่อตอบแทนการทำงาน
- ค่าตอบแทนระยะสั้น เช่น ค่านายหน้า โบนัส ค่าอาหาร ค่าชันงาน ค่าตอบแทนเสี่ยงภัย ค่าน้ำมัน ค่าเบี้ยเลี้ยงเดินทาง เป็นต้น เพื่อจูงใจพนักงานในการสร้างผลงาน โดยการจ่ายค่าตอบแทนขึ้นอยู่กับผลงานของพนักงานและผลประกอบการของแต่ละบริษัทในแต่ละปี
- ค่าตอบแทนระยะยาว เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สำรองผลประโยชน์พนักงาน/รางวัลอายุงาน เป็นต้น เพื่อจูงใจพนักงานที่มีประสิทธิภาพให้อยู่กับกลุ่มบริษัทในระยะยาว
- สวัสดิการอื่น เช่น ประกันอุบัติเหตุ การตรวจสุขภาพประจำปี ชุดยูนิฟอร์ม เป็นต้น เพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น

คำตอบแทนพนักงาน

ในปี 2566 กลุ่มบริษัทมีการจ่ายคำตอบแทนให้แก่พนักงาน (ไม่รวมผู้บริหารของบริษัทฯ) รวมเป็นเงินจำนวน 180.70 ล้านบาท (2565: 169.27 ล้านบาท) เฉพาะบริษัทฯ จำนวน 135.09 ล้านบาท (2565: 124.12 ล้านบาท) ซึ่งประกอบด้วยเงินเดือน ค่าตอบแทน ทั้งระยะสั้นและระยะยาว รวมถึง สวัสดิการอื่น ๆ

| สัดส่วนคำตอบแทน (พนักงานทุกคน) | 31 ธันวาคม 2566 | | | |
|--------------------------------|-----------------|------|------------|------|
| | บริษัทฯ | | บริษัทย่อย | |
| | ชาย | หญิง | ชาย | หญิง |
| ร้อยละของเงินเดือนพื้นฐาน | 69% | 31% | 80% | 20% |

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3 ถึง 15 ของเงินเดือน และกลุ่มบริษัทจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราเดียวกับพนักงานแต่ไม่เกินร้อยละ 5 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้นับบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของกลุ่มบริษัท

ในระหว่างปี 2566 กลุ่มบริษัทรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 2.98 ล้านบาท (2565: 2.53 ล้านบาท) เฉพาะบริษัทฯ จำนวน 2.41 ล้านบาท (2565: 2.18 ล้านบาท) โดยมีสัดส่วนของจำนวนพนักงานที่เข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ดังนี้

| ชื่อบริษัท | มี/ไม่มี PVD | จำนวนพนักงานที่ เข้าร่วม PVD (คน) | สัดส่วนพนักงานเข้าร่วม PVD / พนักงานทั้งหมด (%) |
|-----------------------------|--------------|---|---|
| บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) | มี | 152 | 44% |
| บริษัท ออนวัลล่า จำกัด | มี | 49 | 40% |

ข้อพิพาทด้านแรงงาน

บริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่มีนัยสำคัญในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

8.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

8.6.1 ข้อมูลเกี่ยวกับเลขาธิการบริษัท ผู้รับผิดชอบควบคุมดูแลการทำบัญชี หน่วยงานตรวจสอบภายใน และหน่วยงานกำกับกับการปฏิบัติงาน

เลขาธิการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งนางสาวรชยา รัตนศรีทอง เป็นรักษาการเลขาธิการบริษัท เพื่อกำหน้าที่จัดการประชุม คณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น รายงานประจำปี ตลอดจนจัดเก็บเอกสารตามที่กฎหมายกำหนด โดยเลขาธิการบริษัทที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งขึ้น เป็นผู้ที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่ามีความเหมาะสม มีความรู้ความสามารถในการบริหารงานเลขาธิการบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ตลอดจนรับผิดชอบดูแลงานด้านบรรษัทภิบาลของบริษัทฯ ทั้งนี้ รายละเอียดเพิ่มเติมแสดงในรายละเอียดประวัติเลขาธิการบริษัทในเอกสารแนบ 1

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัทฯ คือ ผู้ที่ดำรงตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน ซึ่งเป็นผู้ทำบัญชีที่มีคุณสมบัติและเงื่อนไขของการเป็นผู้ทำบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ทั้งนี้ รายละเอียดเพิ่มเติมแสดงในรายละเอียดประวัติผู้บริหารในเอกสารแนบ 1

หน่วยงานตรวจสอบภายใน

หน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ตรวจสอบและประเมินการปฏิบัติงาน การควบคุมภายใน ให้ความเชื่อมั่นและคำปรึกษาอย่างอิสระ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยมีนางสาวชนกณิ พินทวี่ เป็นผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ควอนตัม พอยท์ คอนซัลติ้ง จำกัด (“ผู้ตรวจสอบภายในอิสระ” หรือ “ควอนตัม พอยท์”) เป็นสำนักงานตรวจสอบภายในอิสระ ที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัทฯ เพื่อกำหน้าที่ในการประเมินและติดตามระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ ในปี 2566 ซึ่งควบคุมการปฏิบัติงานโดยนางสาวจิตตินันท์ อริยะพงศ์ไพศาล

ทั้งนี้ รายละเอียดเพิ่มเติมแสดงในรายละเอียดประวัติผู้ตรวจสอบภายในเอกสารแนบ 3

หน่วยงานกำกับกับการปฏิบัติงาน

กลุ่มบริษัทจัดให้มีหน่วยงานกำกับกับการปฏิบัติงาน ซึ่งทำหน้าที่กำกับดูแล ตอบคำถาม และให้คำแนะนำกับพนักงานในองค์กร เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม ตามกฎเกณฑ์ ข้อบังคับ จรรยาบรรณขององค์กรและหน่วยงานกำกับดูแลของทางการต่าง ๆ โดยมีนางสาวธัญญารัตน์ วิจารณ์ริวงศ์ เป็นนิติกร สังกัดสำนักอำนวยการของบริษัทฯ ซึ่งมีคุณสมบัติเหมาะสม จบการศึกษาระดับปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยสวนดุสิต และได้รับใบอนุญาตให้เป็นทนายความ

8.6.2 หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์ ได้แก่ นางสาวรชยา รัตนศรีทอง หากผู้ถือหุ้นต้องการข้อมูลเพิ่มเติม สามารถติดต่อโดยตรงที่หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ผ่านช่องทางดังต่อไปนี้

ที่อยู่ : เลขที่ 933 935 937 939 ซอยอ่อนนุช 46 ถนนอ่อนนุช
แขวงอ่อนนุช เขตสวนหลวง กรุงเทพฯ 10250
โทรศัพท์ : 0 2322 0777, 0 2721 5699
โทรสาร : 0 2322 1891-2
E-mail : ir@alla.co.th

8.6.3 ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee)

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีให้แก่บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เป็นจำนวนเงิน 1.42 ล้านบาท และ 0.77 ล้านบาท ตามลำดับ รวมเป็นค่าตอบแทนการสอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจำนวน 2.19 ล้านบาท ทั้งนี้ ไม่รวมค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด เช่น ค่าไปรษณีย์อากร ค่าจัดพิมพ์งบการเงิน ค่าพาหนะ และอื่น ๆ

ค่าบริการอื่น (Non-audit fee)

-ไม่มี-



9. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญ ด้านการกำกับดูแลกิจการ

9.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจโดยให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลการดำเนินการให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกลุ่มบริษัท ตามกลยุทธ์ นโยบาย แผนงานและงบประมาณ ที่กำหนดไว้ โดยมีการติดตาม ประเมิน และดูแลการรายงานผลการดำเนินงานอย่างเหมาะสม ภายใต้การประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย คำนึงถึงประโยชน์ต่อสังคมและดูแลผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม รวมถึงการปรับตัวให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นอยู่เสมอเพื่อให้กลุ่มบริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทได้ปฏิบัติหน้าที่เพื่อเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขัน การนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ตามความเหมาะสม รวมถึงการกำกับดูแลความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยงขององค์กร และให้ความเห็นอื่นที่เป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาธุรกิจและการดำเนินงานภายในองค์กร ดังนี้

(1) ทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย กลยุทธ์ และแผนการดำเนินธุรกิจ โดยพิจารณาร่วมกับฝ่ายจัดการ เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์และแนวโน้มต่าง ๆ ในปัจจุบัน

(2) ติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ไปปฏิบัติ โดยกำหนดให้ฝ่ายจัดการรายงานผลการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ตามรอบกลางปีและปลายปี พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะเพื่อการปรับปรุง

(3) ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายที่เกี่ยวข้อง ควบคู่ไปกับการพิจารณาผลการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(4) ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน รวมถึงหลักเกณฑ์อื่นใดที่มีการเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี โดยมีการเพิ่มเติม บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง เรื่องการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงรับทราบรายงานจากผู้สอบบัญชีว่า พบพบเหตุการณ์อันควรสงสัยว่าประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัท กระทำความผิดตามมาตราที่กำหนดแห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

(5) ทบทวนประเด็นความสำคัญด้านความยั่งยืน กำหนดแผนงานและตัวชี้วัดผลการดำเนินงานเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน (ESG) ของกลุ่มบริษัท

(6) รับทราบรายงานจากคณะกรรมการชุดย่อย พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะเพื่อการพัฒนาและปรับปรุง

9.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

(1) หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการอิสระ และการสรรหากรรมการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการสรรหา พัฒนา และการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการทั้งรายคณะและรายบุคคล เนื่องด้วยคณะกรรมการและกรรมการมีบทบาทสำคัญในการกำหนดทิศทางของกลุ่มบริษัท โดยบริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลและรายละเอียดเกี่ยวกับหลักเกณฑ์ และกระบวนการต่าง ๆ ในเรื่องการสรรหากรรมการ ใน “หัวข้อ 7 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ ข้อ 3.2 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและกรรมการอิสระ และข้อ 3.3 การประเมินผลการปฏิบัติงานและการพัฒนาความรู้”

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทมีกรรมการที่มาจากกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ จำนวน 2 คน ได้แก่ นายองอาจ ปิ่นทุยการ และนางวัลลยา ปิ่นทุยการ

(2) การสรรหาผู้บริหารระดับสูงสุด

การสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหารอันเป็นผู้บริหารสูงสุด คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยได้รับการกลั่นกรองและนำเสนอจากคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ซึ่งจะพิจารณาคัดเลือกผู้มีความรู้ ความสามารถ สามารถบริหารงานในเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานตามธุรกิจปกติ และงานบริหารของบริษัทฯ และสามารถกำหนดนโยบาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน รวมถึงการตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารต้องมีองค์ประกอบและคุณสมบัติที่สำคัญดังนี้

1. ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นไม่เกิน 3 บริษัทจดทะเบียน โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพการทำงานที่ดำรงตำแหน่งหลายบริษัทอย่างรอบคอบ และเพื่อให้มั่นใจว่าประธานเจ้าหน้าที่บริหารสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทฯ ได้อย่างเพียงพอ
2. นโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารสำคัญในบริษัทอื่น ตามระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ ที่ว่าประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะประกอบกิจการ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดอื่นที่ประกอบกิจการอันสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ไม่ได้ เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทไม่มีนโยบายส่งผู้บริหารเข้าไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทอื่นนอกกลุ่มบริษัท ในกรณีที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทอื่น ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อน ยกเว้นการดำรงตำแหน่งกรรมการในองค์การกุศลที่ไม่แสวงหากำไร ทั้งนี้ การดำรงตำแหน่งต้องไม่ขัดกับบทบัญญัติของกฎหมาย ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และต้องไม่ใช้ตำแหน่งงานในบริษัทไปอ้างอิงเพื่อส่งเสริมธุรกิจภายนอก

บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลและรายละเอียดเกี่ยวกับหลักเกณฑ์ และกระบวนการต่าง ๆ ในเรื่องการสรรหาผู้บริหารระดับสูงสุด ใน “หัวข้อ 7 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร”

9.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

(1) การประชุมของคณะกรรมการ

กรรมการบริษัทต้องเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อรับทราบและร่วมกันตัดสินใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีการจัดประชุมอย่างน้อยปีละ 6 ครั้ง ซึ่งมีการกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าเป็นประจำทุกปีและแจ้งกรรมการแต่ละคนให้ทราบตั้งแต่ปลายปีก่อนหน้าเพื่อจัดสรรเวลาในการเข้าร่วมประชุม และอาจมีการประชุมครั้งพิเศษเพิ่มเติมเพื่อพิจารณาเรื่องที่มีความสำคัญเร่งด่วน

ประธานกรรมการบริษัทเป็นผู้กำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่าง ๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้ รวมถึงเปิดโอกาสให้กรรมการบริษัทสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ

ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุม และเอกสารประกอบการประชุมไปให้กรรมการบริษัทล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน โดยกำหนดให้กรรมการบริษัทควรเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมทั้งหมดในแต่ละปี และในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทจะลงมติ ในที่ประชุมต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการประชุมระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม ในปี 2566 จำนวน 1 ครั้ง เพื่อสรุปผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ และมีการแจ้งผลการประชุมให้คณะกรรมการบริหารรับทราบ ภายหลังการประชุม

ตารางการเข้าประชุมของคณะกรรมการปี 2566

ในปี 2566 การประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น มีรายละเอียดดังนี้

| รายชื่อกรรมการ | คณะกรรมการบริษัท (8 คน) | | | คณะกรรมการ ตรวจสอบและ บริหารความเสี่ยง (4 คน) | คณะกรรมการ สรรหา กำหนด ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล (4 คน) | ประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้น (8 คน) |
|---|----------------------------|------------------------------------|---|--|--|-------------------------------------|
| | รวม | ด้วยตนเอง (Physical Meeting) | ผ่านสื่อ อิเล็กทรอนิกส์ (e-meeting) | | | |
| 1. นายวินิจ ศิลามงคล | 6/6 | 2/2 | 4/4 | 5/5 | - | 1/1 |
| 2. ศาสตราจารย์ ดร. สหณ รัตนไพจิตร | 6/6 | 1/1 | 5/5 | 5/5 | 4/4 | 1/1 |
| 3. นายองอาจ ปิ่นทุยากร | 6/6 | 2/2 | 4/4 | - | 4/4 | 1/1 |
| 4. นางวิลลยา ปิ่นทุยากร | 6/6 | 2/2 | 4/4 | - | - | 1/1 |
| 5. นายมนตรี มหาพุกพงษ์พงศ์ | 6/6 | 2/2 | 4/4 | 5/5 | 4/4 | 1/1 |
| 6. นายเจริญชัย ประเทืองสุทนต์ ^{1/} | 5/5 | 2/2 | 3/4 | 4/4 | 3/3 | - |
| 7. นายชุมพล จันทรเจริญ | 5/6 | 1/2 | 4/4 | - | - | 1/1 |
| 8. นางสาวรัชชา รัตนศรีทอง ^{2/} | 4/6 | 2/2 | 2/4 | - | - | 1/1 |
| 9. นายจิรวัฒน์ ศรีสวัสดิ์ ^{1/} | 1/1 | 1/1 | - | 1/1 | 1/1 | 1/1 |

หมายเหตุ : ^{1/} ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2566 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายเจริญชัย ประเทืองสุทนต์ ดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และกรรมการอิสระ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 11 พฤษภาคม 2566 เป็นต้นไป และได้เข้าร่วมประชุมครั้งแรกในการประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ครั้งที่ 2/2566 โดยเป็นการแต่งตั้งแทน นายจิรวัฒน์ ศรีสวัสดิ์ ที่ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และกรรมการอิสระ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 11 พฤษภาคม 2566 เป็นต้นไป

^{2/} ลาเพื่อคลอดบุตรในระหว่างวันที่ 3 พฤษภาคม 2566-31 กรกฎาคม 2566

(2) นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการจะสอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบ ประสิทธิภาพ การหน้าที่ของเขของบทบาทและความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการบริษัทแต่ละบุคคล คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการที่ชัดเจน และเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นทุกปี โดยพิจารณาตามหลักเกณฑ์ของความเป็นไปได้ สามารถตรวจสอบได้รวมทั้งอยู่ในระดับที่เหมาะสม เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรมขนาดกิจการที่ใกล้เคียงกัน และเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการบริษัทที่มีคุณภาพตามที่ตามต้องการ พร้อมกันนี้ ยังพิจารณาถึงหน้าที่รับผิดชอบที่ได้รับเพิ่มขึ้น สำหรับกรรมการบริษัทที่ได้รับมอบหมายให้รับตำแหน่งในคณะกรรมการชุดย่อย

(3) ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

ในปี 2566 และ 2565 บริษัทฯ กำหนดค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ดังนี้

| ตำแหน่ง | ค่าตอบแทนกรรมการ ^{1/} | | | |
|---|-------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|
| | ปี 2566 | | ปี 2565 | |
| | ค่าตอบแทนรายเดือน (บาท/คน/เดือน) | ค่าเบี้ยประชุม (บาท/ครั้ง) | ค่าตอบแทนรายเดือน (บาท/คน/เดือน) | ค่าเบี้ยประชุม (บาท/ครั้ง) |
| ประธานกรรมการบริษัท | 50,000 | 20,000 | 50,000 | 20,000 |
| กรรมการบริษัท | 25,000 | 15,000 | 25,000 | 15,000 |
| ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง | - | 20,000 | - | 20,000 |
| กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง | - | 15,000 | - | 15,000 |
| ประธานกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล | - | 20,000 | - | 20,000 |
| กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล | - | 15,000 | - | 15,000 |

หมายเหตุ : เงื่อนไขการจ่ายค่าตอบแทน

- ค่าตอบแทนกรรมการจ้างต้นจะจ่ายให้เฉพาะกรรมการอิสระและกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารที่ดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการแต่ละชุดเท่านั้น โดยกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารที่มีสิทธิได้รับค่าตอบแทนจะต้องไม่เป็นตัวแทนผู้ถือหุ้นด้วย
- โบนัสกรรมการไม่เกินร้อยละ 2 ของเงินปันผลที่จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในกรณีที่จ่ายเงินปันผลเป็นเงินสด ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับผลประกอบการของบริษัท
- ค่าตอบแทนรวมทั้งหมดของกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยจะต้องอยู่ในวงเงินไม่เกิน 5 ล้านบาท โดยไม่มีสิทธิประโยชน์อื่น ๆ
- โดยให้อำนาจคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเปลี่ยนแปลงค่าตอบแทนกรรมการได้ตามความเหมาะสมภายใต้กรอบวงเงินไม่เกิน 5,000,000 บาท (ห้าล้านบาทถ้วน)

(3.1) ในปี 2566 และ 2565 บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้แก่กรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย ดังนี้

| รายชื่อกรรมการ | ค่าตอบแทนรายเดือนและค่าเบี้ยประชุม (บาท) | | | | | | โบนัสกรรมการ | | รวม | |
|--|--|------------------|-----------------------------------|----------------|--|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| | กรรมการบริษัท | | กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง | | กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล | | | | | |
| | ปี 2566 | ปี 2565 | ปี 2566 | ปี 2565 | ปี 2566 | ปี 2565 | ปี 2566 | ปี 2565 | ปี 2566 | ปี 2565 |
| 1. นายวินิจ ศีลามงคล | 720,000 | 760,000 | 100,000 | 100,000 | - | - | 283,851 | 129,563 | 1,103,851 | 989,563 |
| 2. ศาสตราจารย์ ดร. สหรบ รัตนไพจิตร | 390,000 | 420,000 | 75,000 | 75,000 | 80,000 | 75,000 | 188,134 | 144,987 | 733,134 | 714,987 |
| 3. นายองอาจ ปันทุยากร | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. นางวัลลยา ปันทุยากร | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5. นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์ | 390,000 | 420,000 | 75,000 | 75,000 | 60,000 | 60,000 | 183,183 | - | 708,183 | 555,000 |
| 6. นายเจริญชัย ประเทืองสุภศรี ^{1/} | 262,500 | - | 60,000 | - | 45,000 | - | - | - | 367,500 | - |
| 7. นายชุมพล จันทร์เจริญ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 8. นางสาวรัชยา รัตนศรีทอง | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 9. นายจิรวัฒน์ ศรีสวัสดิ์ ^{1/} | 127,500 | 420,000 | 15,000 | 75,000 | 15,000 | 65,000 | 184,832 | 151,157 | 342,332 | 711,157 |
| 10. นายวีระชัย งามดีวิไลศักดิ์ ^{2/} | - | - | - | - | - | - | - | 74,036 | - | 74,036 |
| 11. นายไพฑูรย์ บุญมาก ^{3/} | - | - | - | - | - | - | - | 58,483 | - | 58,483 |
| รวม | 1,890,000 | 2,020,000 | 325,000 | 325,000 | 200,000 | 200,000 | 840,000 | 558,226 | 3,255,000 | 3,103,226 |

หมายเหตุ : ^{1/} ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2566 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายเจริญชัย ประเทืองสุภศรี ดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และกรรมการอิสระ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 11 พฤษภาคม 2566 เป็นต้นไป และได้เข้าร่วมประชุมครั้งแรกในการประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยครั้งที่ 2/2566 โดยเป็นการแต่งตั้งแทน นายจิรวัฒน์ ศรีสวัสดิ์ ที่ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และกรรมการอิสระ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 11 พฤษภาคม 2566 เป็นต้นไป

^{2/} ลาออกจากตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2564

^{3/} ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ในปี 2566 บริษัทฯ จ่ายโบนัสให้แก่กรรมการอิสระและกรรมการบริษัทที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร (Non-executive Director) จำนวน 840,000 บาท โดยคิดเป็นอัตราร้อยละ 2 ของเงินปันผลที่จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท ค่าตอบแทนกรรมการชดเชย และโบนัสที่จ่ายให้แก่กรรมการ มีจำนวนรวมทั้งสิ้น 3,255,000 บาท ซึ่งอยู่ในวงเงินไม่เกิน 5,000,000 บาท อันเป็นไปตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ที่ได้กำหนดเงื่อนไขการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการไว้

(3.2) ในปี 2566 และ 2565 บริษัทฯ ไม่มีการให้ค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นแก่กรรมการบริษัทและกรรมการชดเชย

9.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยได้เปิดเผยนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมไว้ใน “หัวข้อ 2.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจย่อย 4.4 นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม” ทั้งนี้ ปัจจุบันบริษัทฯ มีการลงทุนในบริษัทย่อยจำนวน 1 บริษัท คือ บริษัท ออนวัลล่า จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว โดยบริษัทฯ มีการแต่งตั้งตัวแทนจากบริษัทฯ เพื่อเป็นกรรมการในบริษัทย่อยจำนวน 3 คน ได้แก่ นายองอาจ ปิ่นทุยการ นางสาววิลยา ปิ่นทุยการ และนางสาวชลัมพร ปิ่นทุยการ ทั้งนี้ เพื่อให้มีการติดตามการดำเนินงานของบริษัทย่อยอย่างใกล้ชิด และเป็นไปตามเป้าหมายที่บริษัทฯ ได้กำหนดไว้

กรรมการซึ่งเป็นตัวแทนของบริษัทฯ ได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างครบถ้วน ภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้กำกับดูแลเกี่ยวกับผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การทำรายการที่สำคัญ ให้ครบถ้วนถูกต้อง รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องพอและเหมาะสม ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนด อีกทั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงในฐานะผู้กำกับดูแล ได้ประเมินประสิทธิภาพของการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่มีตัวแทนของบริษัทฯ ร่วมบริหารผ่านการปฏิบัติงานของสำนักงานตรวจสอบและฝ่ายตรวจสอบภายใน ซึ่งการวางแผนการตรวจสอบจะอยู่บนพื้นฐานของความเสี่ยงในแต่ละบริษัท

9.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

(1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย เมื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงเป็นครั้งแรก และรายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท หากกรรมการบริษัทคนหนึ่งคนใดมีส่วนได้เสียกับผลประโยชน์ในเรื่องที่กำลังมีการพิจารณากรรมการที่มีส่วนได้เสียจะต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องนั้น โดยออกเสียง เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างโปร่งใสและยุติธรรม

การอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ในกรณีจำเป็นต้องทำรายการที่ไม่ใช่การดำเนินธุรกิจตามปกติ หรือมีเงื่อนไขทางการค้าแตกต่างจากการทำรายการกับลูกค้าทั่วไปหรือบุคคลภายนอก จะดำเนินการได้ต่อเมื่อได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ ซึ่งจะต้องไม่มีกรรมการ หรือผู้บริหารที่มีผลประโยชน์เกี่ยวข้อง เข้าร่วมพิจารณาอนุมัติรายการนั้น และต้องไม่มีเงื่อนไขหรือข้อกำหนดพิเศษผิดไปจากปกติ ทั้งนี้ หากบริษัทฯ มีรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เข้าข่ายตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดดังกล่าวอย่างเคร่งครัด โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงสอบทานความเหมาะสมผลของรายการ

นอกจากนี้ หากเป็นรายการที่จะต้องอนุมัติโดยผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียเป็นพิเศษจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระดังกล่าว ซึ่งเป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ

โดยในปี 2566 กลุ่มบริษัทไม่พบการกระทำที่ละเมิดนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(2) การใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ

กลุ่มบริษัทมีการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายในอย่างเคร่งครัด เพื่อป้องกันการหาประโยชน์จากการใช้ข้อมูลภายในในตนเอง หรือผู้อื่นในทางมิชอบ (Abusive Self-dealing) เพื่อให้เกิดความยุติธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกราย โดยกลุ่มบริษัทได้กำหนดแนวทางในการเก็บรักษาข้อมูลภายในในกลุ่มบริษัท และแนวทางป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตนเป็นคำสั่งที่เป็นลายลักษณ์อักษร และได้แจ้งให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ รวมทั้งกำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้องจะต้องไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยใช้ความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายใน และ/หรือ เข้าทำนิติกรรมอื่นใดโดยใช้ความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของกลุ่มบริษัท อันก่อให้เกิดความเสียหายต่อกลุ่มบริษัท ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม โดยกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานอยู่ในหน่วยงานที่ได้รับข้อมูลภายในจะไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยตนเอง คู่สมรสหรือบุคคลที่อยู่ด้วยกันฉันสามีภรรยา บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ไม่ว่าจะเป็นการซื้อขายโดยทางตรงหรือทางอ้อม เช่น Nominee ผ่านกองทุนส่วนบุคคล ภายในระยะเวลา 30 วัน จนกระทั่งมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี

กลุ่มบริษัทได้กำหนดโทษทางวินัยสำหรับผู้แสวงหาประโยชน์จากการนำข้อมูลภายในของกลุ่มบริษัท ไปใช้ หรือนำไปเปิดเผยจนอาจทำให้กลุ่มบริษัทได้รับความเสียหาย โดยพิจารณาโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้าง พ้นสภาพการเป็นพนักงานด้วยเหตุไล่ออก ปลดออก หรือให้ออก แล้วแต่กรณี เป็นต้น

ทั้งนี้ ในปี 2566 ฝ่ายงานเลขาธุรการบริษัทได้แจ้งเป็นอีเมลไปยังบุคคลที่เกี่ยวข้องให้ทราบล่วงหน้าถึงช่วงระยะเวลางดซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และไม่พบว่า กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานที่เกี่ยวข้อง มีการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงที่บริษัทฯ กำหนดให้งดการซื้อขาย

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ให้ข้อมูลแก่กรรมการและผู้บริหารเกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เมื่อมีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน หลักทรัพย์ที่ออกโดยบริษัทฯ และบทกำหนดโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงกำหนดให้มีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองที่ออกโดยบริษัทฯ ต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมทุกครั้งถัดจากการเปลี่ยนแปลง และต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยมิชักช้า

โดยในปี 2566 ไม่พบว่ากรรมการและผู้บริหารมีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ

(3) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริตและตระหนักถึงผลกระทบจากการทุจริตคอร์รัปชัน คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ยั่งยืนด้วยความสุจริต มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล ตลอดจนเป็นแนวทางให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องถือปฏิบัติ โดยได้กำหนด ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ดำเนินการหรือยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงทุกธุรกิจในทุกประเทศและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง มีการกำหนดหลักเกณฑ์การให้หรือรับของขวัญหรือทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด โดยต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาทราบ พร้อมทั้งใช้แบบรายงานการรับของขวัญและนำส่งของขวัญดังกล่าวแก่หน่วยงานส่วนกลาง รวมถึงหลักเกณฑ์การบริจาคเพื่อการกุศลหรือเงินสนับสนุน โดยต้องมีวัตถุประสงค์เพื่อประโยชน์ต่อสังคม ต้องเป็นองค์กรที่เชื่อถือได้ และจะต้องดำเนินการในนามกลุ่มบริษัท ด้วยความโปร่งใส ผ่านขั้นตอนตามระเบียบของกลุ่มบริษัทเท่านั้น นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังมีการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน และกำหนดให้มีการสื่อสารนโยบายและมีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวทางการปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมายเป็นประจำ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เปิดเผยรายละเอียดนโยบาย

ฉบับเต็มไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

กรรมการผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ได้รับการเผยแพร่นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ผ่านระบบ Portal / Shared Drive ภายในของกลุ่มบริษัท และมีการลงนามรับทราบและตกลงว่าจะปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว

โดยในปี 2566 กลุ่มบริษัทพบประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องเกี่ยวกับเหตุทุจริตคอร์รัปชันของพนักงานระดับปฏิบัติการ จำนวน 2 รายการ โดยบริษัทฯ ได้ดำเนินการสอบสวน ตรวจสอบและกำหนดวิธีการป้องกัน และกำหนดบทลงโทษแก่พนักงานรายดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว

(4) การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

กลุ่มบริษัทจัดให้มีมาตรการในการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ หรือพฤติกรรมที่อาจส่งถึงการทุจริตหรือคอร์รัปชันของบุคคลในองค์กร ทั้งจากพนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียอื่น รวมถึงรายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง และระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง รวมไปถึงจะจัดให้มีกลไกในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการสอดส่องดูแลผลประโยชน์ของกลุ่มบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น โดยได้เปิดช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแส และร้องเรียนผ่านช่องทางที่บริษัทฯ จัดไว้ ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ อีเมล กล่องรับความคิดเห็น และทางไปรษณีย์ โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงซึ่งมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการเป็นผู้พิจารณาและมีฝ่ายสำนักอำนวยการทำหน้าที่กลั่นกรอง เบาะแสและข้อร้องเรียนดังกล่าว และยังได้กำหนดมาตรการคุ้มครองและรักษาความลับผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ให้ข้อมูล โดยจะไม่เปิดเผยชื่อตัวหรือข้อมูลใด ๆ ที่จะทำให้ทราบว่า ผู้ใดเป็นผู้ให้ข้อมูลหรือให้ถ้อยคำ และจะปกป้องผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ให้ข้อมูล มิให้ได้รับการข่มขู่ คุกคาม กลั่นแกล้ง ไม่เป็นธรรม จากผู้ที่เสียประโยชน์หรือผู้ที่ได้รับผลกระทบจากการแจ้งเบาะแสหรือให้ข้อมูลนั้น ๆ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เปิดเผยรายละเอียดนโยบายฉบับเต็มไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

โดยในปี 2566 กลุ่มบริษัทได้รับแจ้งเบาะแสดำเนินการทุจริตของพนักงานระดับปฏิบัติการ โดยบริษัทฯ ได้ดำเนินการตรวจสอบทันที ตามรายละเอียดที่ปรากฏในข้อ (3)

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง บริษัท ออลซ่า จำกัด (มหาชน) ซึ่งได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการอิสระซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้และประสบการณ์ด้านการบริหาร การตลาด บัญชีการเงิน และกฎหมาย จำนวนรวม 4 ท่าน

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติงานภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ในการกำกับดูแลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมุ่งหมายให้เกิดความชัดเจนในการบริหารงานด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส ซึ่งเป็นความรับผิดชอบอันจะพึงมีต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตลอดจนดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่า คณะกรรมการบริหารและฝ่ายจัดการได้บริหารกิจการตามนโยบายของกลุ่มบริษัทอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และมีมาตรฐาน

ในรอบปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้จัดให้มีการประชุมทั้งสิ้นรวม 5 ครั้ง โดยกรรมการทุกท่านเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง และได้ร่วมประชุมกับผู้บริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี เพื่อรับทราบ ให้ความเห็นชอบ ร่วมหารือ และแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นในเรื่องต่าง ๆ สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

การให้ความเห็นชอบต่อการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้สอบทานและให้ความเห็นชอบต่อการเงินรายไตรมาสและงบการเงินรวมประจำปี 2566 ของกลุ่มบริษัท ที่ผ่านการสอบทานและ/หรือตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยได้สอบถามและรับฟังคำชี้แจงจากผู้บริหารและผู้สอบบัญชี ในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน การปรับปรุงรายการบัญชีที่สำคัญซึ่งมีผลกระทบต่องบการเงิน ความเพียงพอเหมาะสมของวิธีการบันทึกบัญชี ขอบเขตการตรวจสอบ และการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนเพียงพอ รวมถึงการร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการ เพื่อปรึกษาหารือกันอย่างเป็นอิสระถึงประเด็นสำคัญ ๆ ในการจัดทำงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ใช้งบการเงิน นอกจากนี้ยังได้พิจารณาข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีเพื่อปรับปรุงระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

การสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้สอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง เพื่อประเมินความเพียงพอ และความเหมาะสมของระบบควบคุมภายใน รวมทั้งการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน รวมถึงแนวทางที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยได้มีการติดตาม รับฟังรายงานสรุป และร่วมหารือกับคณะจัดการความเสี่ยงเกี่ยวกับผลการดำเนินงานของการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกไตรมาส ตลอดจนการพิจารณารายงานผลการตรวจสอบภายในตามแผนงานตรวจสอบที่ได้รับการอนุมัติ จากฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯ และบริษัทที่ปรึกษาภายนอกซึ่งบริษัทฯ ได้ว่าจ้างเป็นผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีความเห็นว่า ในภาพรวม กลุ่มบริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม เพียงพอ รัดกุม และมีประสิทธิภาพตามสมควร

การสอบทานการปฏิบัติงานตามกฎหมาย

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้กำหนดให้มีการสอบทานและติดตามให้บริษัทฯ ดำเนินการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่นที่สำคัญที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัทฯ โดยกำหนดเป็นประเด็นหลักประเด็นหนึ่งที่รวมไว้ในขอบเขตการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน นอกจากนี้ ยังกำหนดเป็นหนึ่งในวาระหลักที่จะต้องมีการรายงานในการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกไตรมาส

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงไม่พบข้อบกพร่องที่ทำให้เชื่อว่า บริษัทฯ มีเจตนาที่จะละเว้นไม่ปฏิบัติตามและ/หรือมีการดำเนินการใด ๆ ที่ขัดแย้งกับข้อกำหนดของกฎหมายที่มีสาระสำคัญ

การสอบทานวิธีการปฏิบัติในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีการสอบทานความเหมาะสมเพียงพอเกี่ยวกับระเบียบและวิธีปฏิบัติในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการสอบทานรายการที่เข้าลักษณะรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นในระหว่างปี ซึ่งรวมถึงการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวให้ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามประกาศ ข้อกำหนด และแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีการกำกับดูแลงานตรวจสอบภายในทั้งในส่วนของหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ และของบริษัทร่วมที่ปรึกษาภายนอก ซึ่งบริษัทฯ ได้วางแผนเพิ่มเติมเพื่อยกระดับงานตรวจสอบให้ครอบคลุมอย่างเหมาะสม โดยมีการพิจารณาอนุมัติแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี 2566 ที่จัดทำขึ้นตามผลการประเมินความเสี่ยงในหน่วยงานของกลุ่มบริษัท และสอบทานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกไตรมาส พร้อมทั้งให้คำแนะนำและแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขฝ่ายจัดการ เพื่อให้มั่นใจว่ากลุ่มบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพเหมาะสมเพียงพอ

การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2566

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี รวมทั้งกำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีประจำปี 2566 โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ และจรรยาบรรณ จากการสอบทานคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี โดยคำนึงถึงประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีมติเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2566

การรายงานผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีการรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส โดยได้เสนอความเห็นและข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารงานของฝ่ายจัดการ ซึ่งฝ่ายจัดการได้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะอย่างเหมาะสม

ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความระมัดระวังรอบคอบ และมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ โดยไม่มีข้อจำกัดในการเข้าถึงข้อมูลทั้งจากผู้บริหาร พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องอื่น ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่าง ๆ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน

โดยสรุปในภาพรวม คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีความเห็นว่า คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร ตลอดจนพนักงานของกลุ่มบริษัท มีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้บรรลุเป้าหมาย โดยให้ความสำคัญเป็นอย่างสูงต่อการดำเนินงานภายใต้ระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่รัดกุมเหมาะสม มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเพียงพอ

รายงานฉบับนี้ได้รับการสอบทานและเห็นชอบโดยคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2567

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง



นายวินิจ ศีลามงคล

ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

22 กุมภาพันธ์ 2567

รายงานของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

คณะกรรมการบริษัท ออลซ่า จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ประกอบด้วย กรรมการบริษัทและผู้บริหารรวมเป็นอย่างน้อย 3 คน โดยกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล มากกว่าครึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องเป็นกรรมการอิสระ และประธานกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ต้องเป็นกรรมการอิสระเท่านั้น

ในปี 2566 คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล มีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยกรรมการทุกท่าน เข้าร่วมประชุมทุกครั้ง และมีสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ สรุปได้ดังนี้

1. พิจารณาสรรหาและคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท รวมทั้งกรรมการชุดย่อย ซึ่งได้พิจารณาสรรหาจากบุคคลที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสม ครบถ้วนตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายกำหนด โดยคำนึงถึงคุณวุฒิ ประสบการณ์ และความสามารถ ที่จะประโยชน์ต่อบริษัทฯ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยกรรมการผู้มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมและงดออกเสียงในเรื่งดังกล่าว

2. พิจารณาค่าตอบแทนกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และกำหนดวงเงินค่าตอบแทนสำหรับรอบปี 2566 โดยพิจารณาตามเกณฑ์การประเมิน ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และสามารถเทียบเคียงได้กับอุตสาหกรรมลักษณะเดียวกัน โดยกลั่นกรองอย่างละเอียดถึงความเหมาะสมและเพียงพอที่จะรักษากรรมการที่มีคุณสมบัติที่ต้องการไว้ได้ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติ

3. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2566 และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำมาพัฒนาการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ พร้อมทั้งเปิดเผยผลการประเมินในรูปแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

4. ติดตามและดูแลให้บริษัทฯ มีแผนการสืบทอดตำแหน่งและความต่อเนื่องในการบริหารที่เหมาะสม สำหรับตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงและตำแหน่งที่สำคัญ เพื่อเตรียมความพร้อมของบุคลากรให้สามารถรองรับและสอดคล้องกับการขยายธุรกิจ

5. พิจารณาทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติต่าง ๆ ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของกลุ่มบริษัทให้มีความทันสมัย สอดคล้องตามเกณฑ์มาตรฐานทั้งในและต่างประเทศ รวมทั้งมีความเหมาะสมกับการนำไปใช้ปฏิบัติงานทั่วทั้งองค์กร

6. กำกับดูแลการดำเนินงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ของกลุ่มบริษัท และสนับสนุนให้มีการทบทวนทุกองค์ประกอบภายใต้กรอบการดำเนินงานด้านความยั่งยืนของกลุ่มบริษัท ให้สอดคล้องกับสถานการณ์และความท้าทายใหม่ของโลก รวมทั้งให้ความเห็นชอบต่อแผนงานและตัวชี้วัดการปฏิบัติงาน

7. ทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและปัจจัยแวดล้อมที่เกี่ยวข้องซึ่งเปลี่ยนแปลงไปอย่างเหมาะสม

ในปี 2566 คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความระมัดระวังรอบคอบ และมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่าง ๆ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน

รายงานฉบับนี้ได้รับการสอบทานและเห็นชอบโดยคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2567

ในนามคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล



ศาสตราจารย์ ดร. สทธร รัตนไพจิตร

ประธานกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

22 กุมภาพันธ์ 2567

รายงานคณะกรรมการบริหาร

ในปี 2566 คณะกรรมการบริหารได้ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัททั้งในด้านการบริหารจัดการและดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามแผนดำเนินธุรกิจ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามพันธกิจที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ ในปี 2566 คณะกรรมการบริหารมีการประชุมรวมกัน 6 ครั้ง โดยกรรมการทุกท่านเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง ซึ่งสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ดังนี้

1. ทบทวนและนำเสนอ วัสดุภัณฑ์ พันธกิจ เป้าหมายระยะยาว กลยุทธ์ แผนการดำเนินธุรกิจ แผนบริหารความเสี่ยง แผนงานด้านความยั่งยืน เป้าหมายทางการเงิน และงบประมาณประจำปี เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณา
2. พิจารณานุมัติระเบียบการดำเนินงานต่าง ๆ ภายใต้กรอบนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีจากคณะกรรมการบริษัท
3. ติดตามการดำเนินงานต่าง ๆ ภายในองค์กร ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ จอบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และมติของที่ประชุม
4. ดูแลและควบคุมให้บุคลากรในองค์กรปฏิบัติตามนโยบายต่าง ๆ อย่างเคร่งครัด ทั้งในด้านงบประมาณ การควบคุมต้นทุน และหลักจรรยาบรรณของกลุ่มบริษัท รวมไปถึงติดตามดูแลให้การทำงานของส่วนงานต่าง ๆ มีประสิทธิภาพมากขึ้น
5. ศึกษาความเป็นไปได้สำหรับการลงทุนในธุรกิจใหม่ เพื่อการเติบโตในอนาคต
6. รายงานผลการดำเนินธุรกิจเปรียบเทียบกับเป้าหมาย งบประมาณ และแผนธุรกิจที่กำหนดไว้ ต่อคณะกรรมการบริษัท
7. ประเมินผลการปฏิบัติงานตนเอง
8. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

ในภาพรวม คณะกรรมการบริหารได้มุ่งมั่นปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย โดยใช้ความรู้ความสามารถ เพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้บรรลุวัสดุภัณฑ์ พันธกิจ เป้าหมายระยะยาว และแผนธุรกิจของกลุ่มบริษัทเป็นสำคัญ โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน เพื่อความยั่งยืนขององค์กร

รายงานฉบับนี้ได้รับการสอบทานและเห็นชอบโดยคณะกรรมการบริหารเมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2567

ในนามคณะกรรมการบริหาร



นายอองอาจ ปันทุยากร

ประธานกรรมการบริหาร



10. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

10.1 การควบคุมภายใน

10.1.1 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายใน

กลุ่มบริษัทดำเนินงานด้านการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากลของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread Way Commission (COSO) เพื่อให้กลุ่มบริษัทบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในทั้ง 3 ด้าน อันได้แก่ ด้านการปฏิบัติงาน (Operation) ด้านการรายงาน (Reporting) และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท (Compliance) โดยมุ่งเน้นให้ระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้กลุ่มบริษัทบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน นอกจากนี้ ในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2567 โดยมีกรรมการอิสระทั้งหมด 4 ท่าน ซึ่งเป็นคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ได้เข้าร่วมประชุมเพื่อพิจารณาผลประเมินความเพียงพอของการควบคุมภายใน โดยอ้างอิงตามแบบประเมินของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทมีความเพียงพอเหมาะสม มีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง โดยกลุ่มบริษัทกำหนดให้มีหน่วยงานที่รับผิดชอบเกี่ยวกับงานควบคุมภายใน กำหนดให้มีการวางระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทุกกิจกรรมอย่างเพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ

กลุ่มบริษัทได้มีการปรับปรุงขั้นตอนและระบบต่าง ๆ เพื่อส่งเสริมการควบคุมภายในและช่วยให้กระบวนการตรวจสอบสามารถพบปัญหาหรือความเสี่ยงต่าง ๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพและรวดเร็วยิ่งขึ้น การบริหารจัดการระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท สามารถสรุปแยกองค์ประกอบของการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากล COSO ได้ดังนี้

สภาพแวดล้อมการควบคุม

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญกับสภาพแวดล้อมการควบคุม โดยได้กำหนดนโยบายการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน อีกทั้งยังมีการจัดโครงสร้างองค์กรที่เอื้อต่อการบริหารและปฏิบัติงาน มีการสร้างวัฒนธรรมองค์กรให้พนักงานมีความสำนึกในหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างทันท่วงทีเต็มความสามารถอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด เสียสละมุ่งประโยชน์ขององค์กร ชุมชน และสังคมโดยรวม มีความคิดเชิงบวก มีความพร้อมในด้านทักษะ และสุขภาพ และมีความซื่อสัตย์ในการทำงาน โดยผู้บริหารได้ส่งเสริมสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นความซื่อสัตย์และจริยธรรมเป็นตัวอย่างที่ดี (Role Model) และมีการบริหารจัดการด้านต่าง ๆ ดังนี้

- คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารให้ความสำคัญกับสภาพแวดล้อมการควบคุมและวัฒนธรรมองค์กรโดยได้กำหนดนโยบายการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน การกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบของกลุ่มบริษัท การรับและการให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดของกลุ่มบริษัท และประกาศให้พนักงานทุกคนรับทราบและปฏิบัติ รวมทั้งมีนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนจรรยาบรรณธุรกิจและจรรยาบรรณด้านการปฏิบัติงาน

- กำหนดให้ Accountability and Commitment และ Integrity เป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมองค์กร ACTIONS เพื่อเน้นย้ำให้บุคลากรดำเนินงานด้วยความซื่อสัตย์ มีความรับผิดชอบ และรักษาคำมั่น โดยครอบคลุมถึงการปฏิบัติหน้าที่ประจำวัน การตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ และการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม อาทิ คู่ค้า ลูกค้า และบุคคลภายนอกไว้อย่างชัดเจน โดยกลุ่มบริษัทให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติอย่างเสมอภาคบนหลักการของการแข่งขันที่เป็นธรรม เคารพสิทธิซึ่งกันและกัน สร้างความสัมพันธ์และความร่วมมืออันดี ปฏิบัติตามสัญญาอย่างเคร่งครัด ผู้บริหารและพนักงานทุกคนจัดทำรายงานเปิดเผยรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับองค์กรเป็นประจำทุกปีหรือทันทีที่เกิดเหตุการณ์

- กำหนดให้การกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นส่วนหนึ่งของวิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายในการดำเนินงาน โดยคำนึงถึงความสมดุล 3 ด้าน (ESG) คือ สิ่งแวดล้อม (Environment) สังคม (Social) และการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักธรรมาภิบาลที่ดี (Governance) และบริหารจัดการผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างสมดุล

- กำหนดนโยบายและแผนในการพัฒนาทรัพยากรบุคคลเป็นสายหลักหลักอักษร รวมถึงขั้นตอนการวางแผนและบริหารอัตรากำลังพนักงานในภาพรวมของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว พร้อมทั้งมีการทบทวนอัตราค่าจ้างพนักงานรายปี รวมถึงการวิเคราะห์วางแผน และกำหนดกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่งที่สำคัญ เพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางในการดำเนินธุรกิจ การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมถึงพิจารณาความเหมาะสมในการแบ่งแยกอำนาจตรวจสอบถ่วงดุลระหว่างกันเพื่อให้เกิดการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ และสื่อสารไปยังหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อเตรียมการสรรหาและประมาณการงบประมาณค่าใช้จ่ายเพื่อรองรับความต้องการด้านบุคลากรที่จำเป็นสำหรับการปฏิบัติงาน

การกำหนดวัตถุประสงค์

กลุ่มบริษัทพิจารณากำหนดวัตถุประสงค์ในการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง ให้มีความสอดคล้องกับกลยุทธ์และความเสี่ยงที่กลุ่มบริษัทยอมรับได้ กลุ่มบริษัทวางเป้าหมายในการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยงขององค์กรได้อย่างชัดเจนและเหมาะสม เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามที่กลุ่มบริษัทกำหนดไว้

การบ่งชี้เหตุการณ์

กลุ่มบริษัทมีการบันทึกรวบรวมเหตุการณ์ต่าง ๆ ที่มีปัจจัยเสี่ยงทั้งภายในและภายนอก ที่อาจเกิดขึ้นกับหน่วยงานภายในของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ เพื่อกำหนดความเข้าใจต่อเหตุการณ์ และสามารถพิจารณากำหนดแนวทางและนโยบายในการจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างมีประสิทธิภาพ

การประเมินความเสี่ยงและการตอบสนองความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงเพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินธุรกิจ การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ และการจัดทำรายงานต่าง ๆ ให้เชื่อถือได้ ภายใต้การเปลี่ยนแปลงที่ส่งผลกระทบต่อธุรกิจทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก จึงได้มีการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ ทั้งการกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการประเมินที่เหมาะสม ดังนี้

- กำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยงทั้งองค์กรที่พนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตาม และมีการประเมินความเสี่ยงในทุกระดับ รวมถึงความเสี่ยงด้านทุจริต สำหรับความเสี่ยงในระดับองค์กรจะมีการบริหารจัดการอย่างเป็นระบบผ่านคณะกรรมการความเสี่ยงและความเสี่ยงในการปฏิบัติงานจะอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของผู้บริหารที่รับผิดชอบการปฏิบัติงานนั้น ๆ มีการจัดตั้งคณะกรรมการความเสี่ยงในการกำกับดูแล และสนับสนุนให้มีการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงองค์กร สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจ รวมถึงสภาวการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป ให้ข้อเสนอแนะแนวทาง ติดตามและประเมินผล โดยถือว่าการบริหารความเสี่ยงเป็นหน้าที่รับผิดชอบของทุกหน่วยงานในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

- นำแผนบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Plan: BCP) มาใช้ในการบริหารจัดการภายใต้สถานการณ์โรคโควิด 19 เพื่อประเมินแนวทางการปฏิบัติงาน สื่อสารแก่พนักงาน พร้อมเตรียมทรัพยากรและระบบงานต่าง ๆ ให้พนักงานสามารถปฏิบัติงานได้อย่างต่อเนื่อง ปลอดภัย และไม่มีผลกระทบกับเป้าหมายที่สำคัญ

กิจกรรมการควบคุม

กลุ่มบริษัทมีนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานที่เป็นสายหลักหลักอักษรเพื่อให้พนักงานทุกคนมีแนวทางปฏิบัติไปในทิศทางเดียวกัน โดยกำหนดกิจกรรมควบคุมที่ดี เช่น การแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ตรวจสอบ และผู้อนุมัติออกจากกัน การกำหนดนโยบายอำนาจการดำเนินการและพิจารณาอนุมัติ ซึ่งระบุวงเงินอำนาจอนุมัติในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน พร้อมทั้งจัดให้มีระบบงบประมาณ

โดยวิเคราะห์และควบคุมความคุ้มค่าของการใช้จ่ายให้เกิดประโยชน์สูงสุด กลุ่มบริษัทมีการทบทวนนโยบายและระเบียบปฏิบัติจากผู้บริหารระดับสูงอย่างสม่ำเสมอ และมีการควบคุมที่เพียงพอโดยใช้ดัชนีวัดผลการปฏิบัติงาน (KPIs) เป็นเครื่องมือในการวางแผนและควบคุมผล

ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร

เพื่อให้การสื่อสารข้อมูลเป็นไปอย่างถูกต้องน่าเชื่อถือ และเพียงพอต่อการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้น ตลอดจนผู้เกี่ยวข้อง กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญในคุณภาพของสารสนเทศและการสื่อสาร ซึ่งเป็นส่วนสำคัญที่สนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีแนวทางบริหารจัดการสารสนเทศและการสื่อสาร ดังนี้

- บริหารจัดการข้อมูลโดยการกำหนดชั้นความลับของข้อมูล วางแนวทางการจัดเก็บเอกสารสำคัญและเอกสารควบคุม รวมถึงข้อมูลประกอบการปฏิบัติงานทั้งจากภายในและภายนอก เพื่อให้มั่นใจว่าสารสนเทศที่สำคัญและเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทมีความถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอต่อการปฏิบัติงานและทันต่อการใช้งาน มีระบบการวิเคราะห์และจัดเก็บข้อมูลที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้ว่ามีข้อมูลที่นำมาใช้เป็นข้อมูลที่เชื่อถือได้ เพียงพอ สำหรับใช้ในการตัดสินใจได้อย่างทันเวลา
- จัดช่องทางสำหรับการสื่อสารภายในองค์กรหลายช่องทาง ประกอบด้วย การสื่อสารจากผู้บริหารระดับสูงถึงพนักงาน ผ่านกิจกรรม Town Hall การสื่อสารผ่านอีเมล การให้ข้อมูลที่สำคัญกับพนักงานใหม่ผ่านกิจกรรมปฐมนิเทศ (Orientation) และการให้ความรู้ที่มีประโยชน์ในการปฏิบัติงานผ่านการอบรมภายในของกลุ่มบริษัท

ระบบการติดตาม

กลุ่มบริษัทมีกระบวนการติดตามผลการดำเนินงานไม่ว่าจะเป็นการจัดให้มีการประชุมภายในฝ่ายเพื่อติดตามผลการปฏิบัติงาน การจัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานเปรียบเทียบกับเป้าหมายเสนอต่อผู้บริหาร และมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเพื่อติดตามสอบทาน พร้อมทั้งให้คำแนะนำแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขหากพบข้อบกพร่องของการควบคุมภายในและใช้ควบคู่กับกรอบแนวคิดการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อเป็นเครื่องมือของฝ่ายบริหารในการปรับปรุงพัฒนาให้ระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงมีความสมบูรณ์มากยิ่งขึ้น นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังมีการติดตามและประเมินความเพียงพอของการควบคุมภายใน พร้อมทั้งกำหนดแนวทางพัฒนาปรับปรุงเพื่อให้มั่นใจได้ว่าระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ดังนี้

- ประเมินประสิทธิภาพประสิทธิผลของการควบคุมภายในเป็นประจำ และกำหนดให้ทุกหน่วยงานต้องมีการประเมินความเสี่ยง และการควบคุมภายในด้วยตนเอง รวมทั้งจัดทำแผนพัฒนาปรับปรุงการควบคุมภายในในกระบวนการที่มีความเสี่ยงสูง และติดตามผลการปรับปรุงดังกล่าวรวมถึงรายงานต่อคณะกรรมการความเสี่ยงทุกไตรมาส
- ติดตามและรายงานผลการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์กฎหมาย กฎระเบียบ อย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ หน่วยงานตรวจสอบภายในได้สอบทานกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอเหมาะสม โดยมีการปฏิบัติตามอย่างสม่ำเสมอ ในกรณีที่พบว่ามีความจำเป็นต้องปรับปรุงได้มีการหารือกับฝ่ายจัดการเพื่อกำหนดแนวทางในการดำเนินงาน พร้อมแผนการปรับปรุงเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และติดตามเพื่อให้มั่นใจว่า ข้อตรวจพบเหล่านั้นได้รับการดำเนินการปรับปรุงแก้ไขอย่างทันเวลา ซึ่งได้รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงตามลำดับ

ในการประชุมคณะกรรมการ บริษัท ออลซ่า จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2567 ซึ่งมีคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง จำนวน 4 ท่านเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท ตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า กลุ่มบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม ทุกส่วนมีการปฏิบัติตามอย่างมีประสิทธิภาพ โดยได้ปฏิบัติตามมาตรฐานทางบัญชีที่ยอมรับโดยทั่วไป ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในการรายงานงบการเงินรายไตรมาส และงบ

การเงินประจำปีของกลุ่มบริษัท ตามที่ควรอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีกระบวนการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ และทันเวลา มีการปรับปรุงแก้ไขให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้การดำเนินงานของกลุ่มบริษัทบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ และสอดคล้องกับกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ ไม่พบประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท แต่ประการใด รวมถึงระบบการควบคุมภายในในเรื่องการกำรธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเพียงพอแล้ว โดยสามารถป้องกันทรัพย์สินของกลุ่มบริษัทจากการที่ผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ ทั้งนี้ กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงไม่มีความเห็นแตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงจะกำกับเรื่องการเป็นองค์การที่มีกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้มากขึ้นด้วย

กลุ่มบริษัทตระหนักถึงความจำเป็นในการควบคุมภายใน โดยจัดให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจน รวมทั้งได้กำหนดระเบียบ ข้อบังคับ นโยบาย ระดับอำนาจการบริหาร และระดับการอนุมัติรายการที่เหมาะสม อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร อีกทั้ง กลุ่มบริษัทได้จัดให้มีส่วนตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระในการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง เพื่อสอบทานระบบการปฏิบัติงานของกิจกรรมต่างๆ ให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของกลุ่มบริษัทโดยรวม โดยผลการตรวจสอบที่ผ่านมาไม่พบว่ามีข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในแต่ประการใด สำหรับการควบคุมภายในในหัวข้ออื่น คณะกรรมการบริษัทเห็นว่า กลุ่มบริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน

10.1.2 ความเพียงพอและความเหมาะสมของผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน

บริษัท ควอนตัม พอยท์ คอนซัลติ้ง จำกัด (“ผู้ตรวจสอบภายในอิสระ” หรือ “ควอนตัม พอยท์”) ซึ่งเป็นสำนักงานตรวจสอบภายในอิสระ ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัทฯ เพื่อกำหนดหน้าที่ในการประเมินและติดตามระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ ในปี 2566 ซึ่งควบคุมการปฏิบัติงานโดยนางสาวจิตตินันท์ อริยะพงศ์ไพศาล นอกจากนี้ บริษัทฯ มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตั้งแต่ปี 2560 เป็นต้นมา โดยในปี 2566 นั้น มีนางสาวชนนีย์ พันธวิ ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทย่อย พร้อมทั้งสนับสนุนข้อมูลและอำนวยความสะดวกให้กับควอนตัม พอยท์ ทั้งนี้ ผู้ปฏิบัติหน้าที่ในส่วนงานตรวจสอบภายในรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอซึ่งช่วยเพิ่มความเชื่อมั่นว่ากลุ่มบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่ดีเพียงพออย่างต่อเนื่อง

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ได้พิจารณาคุณสมบัติของสำนักงานตรวจสอบภายในและผู้ตรวจสอบภายในของกลุ่มบริษัทแล้วว่า มีความเหมาะสม เพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากมีคุณสมบัติ วุฒิการศึกษา ประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน และได้เข้ารับการอบรมที่เหมาะสมเพียงพอต่อการเป็นผู้ควบคุมการปฏิบัติงานดังกล่าว ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้สรุปคุณสมบัติ วุฒิการศึกษา ประสบการณ์ในการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายในไว้ตามเอกสารแนบ 3

การพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้ง กอดกอน โยภยัย ผู้ตรวจสอบภายในของกลุ่มบริษัท จะต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง เท่านั้น

10.1.3 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ได้ให้ความเห็นเกี่ยวกับ การสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลงานตรวจสอบภายในของกลุ่มบริษัทในปี 2566 ตามที่แสดงไว้ในเอกสารรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

10.2 รายการระหว่างกัน

10.2.1 รายละเอียดของบุคคลและนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

สรุปรายละเอียดรายการระหว่างกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อย กับบุคคลและนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ที่เกิดขึ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565

| บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง | ลักษณะความสัมพันธ์ |
|------------------------------------|--|
| 1. นายองอาจ ปิ่นทุยาร | <ul style="list-style-type: none"> เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามในบริษัทฯ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ซึ่งถือหุ้นในบริษัทฯ จำนวน 203,282,300 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 33.88 ของทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว (ข้อมูลการถือหุ้น ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2566) และเป็นสามีของ นางวัลลยา ปิ่นทุยาร เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม และประธานเจ้าหน้าที่บริหารในบริษัทย่อย |
| 2. นางวัลลยา ปิ่นทุยาร | <ul style="list-style-type: none"> เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามในบริษัทฯ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารงานกลาง และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ซึ่งถือหุ้นในบริษัทฯ จำนวน 135,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 22.50 ของทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว (ข้อมูลการถือหุ้น ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2566) และเป็นภรรยาของนายองอาจ ปิ่นทุยาร เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามในบริษัทย่อย |
| 3. นางสาวชลัมพร ปิ่นทุยาร | <ul style="list-style-type: none"> เป็นกรรมการบริหาร ผู้จัดการทั่วไป และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ซึ่งถือหุ้นในบริษัทฯ จำนวน 45,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 7.50 ของทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว (ข้อมูลการถือหุ้น ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2566) และเป็นบุตรของนายองอาจ ปิ่นทุยาร และนางวัลลยา ปิ่นทุยาร เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามในบริษัทย่อย |
| 4. บริษัท แอมพลัส เคมี จำกัด | <ul style="list-style-type: none"> นายจิรวัฒน์ ศรีสวัสดิ์ ดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) ถึงวันที่ 10 พฤษภาคม 2566 โดยเป็นกรรมการของบริษัท แอมพลัส เคมี จำกัด ดำเนินธุรกิจขายส่งเคมีภัณฑ์อุตสาหกรรม |

รายการระหว่างกันของ บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) กับบุคคลและนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565

| บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการ (ล้านบาท) | | ความสมเหตุสมผลและความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง |
|---|---|------------------------|-----------------|---|
| | | ปี 2566 | ปี 2565 | |
| 1. บริษัท แอมพลัส เคมี จำกัด (มีกรรมการร่วมกันคือ นายจิรวัฒน์ ศรีสวัสดิ์ - ลาออกจากการดำรงตำแหน่งแล้ว เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2566) | รายได้จากการให้บริการหลังการขาย ในระหว่างงวดไตรมาส 1 ปี 2566 บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) มีรายได้จากการให้บริการหลังการขาย การตรวจสอบบำรุงรักษาเชิงป้องกัน (PM) งานประตูดัดสาหกรรมและสะพานปรับระดับ จำนวนเงิน 11,500 บาท ระยะเวลาดำเนินการแล้วเสร็จเดือนมกราคม 2566 | 0.18 ล้านบาท | 0.05 ล้านบาท | ความสมเหตุสมผลของรายการ เป็นรายการค้าตามปกติ กลุ่มบริษัทจำหน่ายสินค้าและให้บริการหลังการขาย งานประตูดัดสาหกรรมและช่องโหลดสินค้า รวมถึงโซลาร์เซลล์ ซึ่งเป็นรายได้หลักของกลุ่มบริษัท |

| บุคคล/นิติบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้ง | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการ (ล้านบาท) | | ความสมเหตุสมผลและความเห็น ของคณะกรรมการตรวจสอบ และบริหารความเสี่ยง |
|--|---|------------------------|---------|---|
| | | ปี 2566 | ปี 2565 | |
| | รายได้จากการขายโซลาร์เซลล์ ในระหว่างงวดไตรมาส 2 ปี 2566 บริษัท ออนวัลล่า จำกัด มีรายได้จาก การการขายโซลาร์เซลล์ขนาด 545 Wp จำนวนเงิน 173,000 บาท ระหว่าง ดำเนินการแล้วเสร็จเดือนเมษายน 2566 | | | ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และบริหารความเสี่ยง เป็นรายการค้าตามปกติ ที่กลุ่มบริษัท มีประสบการณ์ความชำนาญ และกลุ่ม บริษัทได้รับผลตอบแทนตามราคา ตลาดในอัตราใกล้เคียงกับที่เสนอราคา แก่ลูกค้าทั่วไป ดังนั้น รายการดังกล่าว จึงมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ ต่อกลุ่มบริษัท |

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

ในปี 2566 กลุ่มบริษัทมีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ได้แก่ รายได้จากการให้บริการหลังการขาย การตรวจสอบบำรุงรักษาเชิงป้องกัน (PM) งานประตูดุสะท้านและสะพานปรับระดับ และการขายโซลาร์เซลล์ ซึ่งการทำรายการดังกล่าวมีความจำเป็น และสมเหตุสมผล เนื่องจากการดำเนินการดำเนินธุรกิจตามปกติ และสนับสนุนธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้พิจารณารายการระหว่างกันดังกล่าวข้างต้นแล้ว มีความเห็นว่ามีมีความจำเป็น และสมเหตุสมผล ตลอดจนเป็นประโยชน์ต่อกลุ่มบริษัท (สามารถดูรายละเอียดของรายการได้ในตารางข้างต้น)

10.2.2 มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้มีมติกำหนดนโยบายและขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกันของกลุ่มบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต อาทิ ผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการ ผู้บริหารผู้มีอำนาจควบคุม บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น โดยกลุ่มบริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ จอชงคับ ประกาศคำสั่งหรือข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่เกี่ยวข้องในเรื่องดังกล่าว รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของกลุ่มบริษัท ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ทั้งนี้ ผู้ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้ส่วนเสียในการทำรายการ จะไม่สามารถมีส่วนร่วมหรือไม่สิทธิออกเสียงในการอนุมัติรายการดังกล่าวได้

ในกรณีที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับอนุมัติการเข้าทำรายการระหว่างกันจากคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ บริษัทฯ จะจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเข้าร่วมประชุมเพื่อพิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการทำรายการและความสมเหตุสมผลของรายการนั้น ๆ

ทั้งนี้ การทำรายการระหว่างกันที่เป็นรายการทางการเงินการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป และการทำรายการทางการเงินการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าทั่วไป หรือธุรกรรมอื่น ๆ ให้มีหลักการดังนี้

(1) การทำรายการทางการเงินการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป

การทำรายการที่เป็นรายการทางการเงินการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป กลุ่มบริษัทอาจมีการทำรายการระหว่างกัน ได้แก่ การขายหรือซื้อสินค้า การให้หรือรับบริการ เป็นต้น กับ กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องในอนาคต กลุ่มบริษัท

ได้กำหนดกรอบการทำรายการดังกล่าว ซึ่งได้ถูกพิจารณาและให้ความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ผ่านการพิจารณาอนุมัติเป็นหลักการจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว โดยเมื่อมีการทำธุรกรรมดังกล่าว ฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติ การทำธุรกรรมดังกล่าวได้ หากธุรกรรมเหล่านั้นมีข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปที่วิญญูชนพึงกระทำกับคู่สัญญา ในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็น กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความ เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ บริษัทฯ จะจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมรายการระหว่างกันกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง เพื่อรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบรายการทุกไตรมาส

(2) การทำรายการทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าทั่วไป หรือการทำธุรกรรมอื่น ๆ

การทำรายการทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าทั่วไป หรือการทำธุรกรรมอื่น ๆ ที่เกิดขึ้นระหว่างกลุ่มบริษัทกับบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต กลุ่มบริษัทจะต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงพิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็น และความเหมาะสมในการเข้าทำรายการ ตลอดจนความเหมาะสมด้านราคา และเงื่อนไขในการเข้าทำรายการนั้น ๆ และมีการเปรียบเทียบกับราคาที่ทำกับบุคคลภายนอกหรือ ราคาสตลาด ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามแต่กรณี เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น กลุ่มบริษัทจะให้ ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวเพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ซึ่งผู้ที่อาจมีความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการ จะไม่สามารถมีส่วนร่วมหรือไม่สิทธิออกเสียงในการอนุมัติการทำรายการ ระหว่างกันดังกล่าว

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี และแบบ แสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ตามที่กฎหมายหลักทรัพ์และตลาดหลักทรัพ์กำหนด

10.2.3 นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

กลุ่มบริษัทคาดว่ารายการระหว่างกันที่เกิดจากการประกอบธุรกิจปกติ และสนับสนุนธุรกิจปกติ ที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไปของ กลุ่มบริษัทอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต โดยรายการระหว่างกันดังกล่าวจะมีการกำหนดนโยบายการคิดราคาระหว่างกันอย่างชัดเจน ตามราคาและเงื่อนไขตลาดที่เหมาะสม เป็นธรรม และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ รวมทั้งคำนึงถึงผลประโยชน์ของกลุ่มบริษัท เป็นสำคัญ โดยคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงจะสอบทานและให้ความเห็นต่อรายการระหว่างกันที่เป็นรายการธุรกิจ ปกติหรือสนับสนุนธุรกิจปกติเป็นรายไตรมาส

สำหรับการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่มีลักษณะนอกเหนือจากบรรดแรก ได้แก่ การทำรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติซึ่งไม่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป และรายการระหว่างกันอื่น ๆ กลุ่มบริษัทได้กำหนด นโยบายให้ดำเนินการตามมาตรการ และขั้นตอนในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน และเปิดเผยข้อมูลในการทำรายการตามที่ได้ ระบุไว้ข้างต้น

ทั้งนี้ รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น คณะกรรมการบริษัทต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพ์ และตลาดหลักทรัพ์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง และข้อกำหนดคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพ์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของกลุ่มบริษัทตามมาตรฐานการรายงาน ทางการเงินที่รับรองโดยทั่วไป



ส่วนที่

3

งบการเงิน



11. รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) และงบการเงินรวมของบริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) งบการเงินดังกล่าว จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 ซึ่งหมายถึงมาตรฐานการบัญชีที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพ พ.ศ. 2547 รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี และตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงินภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอให้เกิดความมั่นใจว่า รายงานทางการเงินที่จัดทำขึ้นมีความถูกต้อง ครบถ้วน รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอและโปร่งใส ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง เพื่อกำหนดที่สอบทานความถูกต้อง เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน ซึ่งรวมถึงการสอบทานนโยบายการบัญชี การสอบทานและให้ความเห็นชอบเกี่ยวกับรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น (ถ้ามี) การสอบทานระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ระบบควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทโดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจและสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลได้ว่า งบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ และงบการเงินรวมของกลุ่มบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีความถูกต้อง เชื่อถือได้ และเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง

(นายวินิจ ศิลามงคล)

ประธานกรรมการบริษัท

(นายองอาจ บันทุยากร)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่นๆตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบ งบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับ เรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบ งบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้ รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง อันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่อง มีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้

รายได้จากการขายสินค้าและบริการถือเป็นรายการบัญชีที่สำคัญ เนื่องจากจำนวนที่บันทึกในบัญชีมีสาระสำคัญ ซึ่งมีผลกระทบโดยตรงต่อกำไรขาดทุนของกลุ่มบริษัท และรายได้ของกลุ่มบริษัทมีหลายประเภท ซึ่งได้แก่ การขายสินค้า การขายสินค้าพร้อมติดตั้ง การให้บริการหลังการขายและบริการอื่นให้กับลูกค้า ซึ่งมีระยะเวลาการส่งมอบสินค้าหรือบริการของแต่ละสัญญาแตกต่างกัน ทำให้กลุ่มบริษัทมีการรับรู้รายได้ในช่วงระยะเวลาที่ต่างกัน ด้วยเหตุนี้ ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญต่อการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัทโดยการประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างเพื่อทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่กลุ่มบริษัทออกแบบไว้ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้สุ่มตัวอย่างรายการขายสินค้าและบริการที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชีเพื่อตรวจสอบกับเอกสารประกอบรายการขายสินค้าและบริการ และสอบทานใบลดหนี้ที่กลุ่มบริษัทออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี ประกอบกับได้วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อย (Disaggregated data) เพื่อสอบทานความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของ รายการขายสินค้าและบริการตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

สินค้าคงเหลือ - งานระหว่างทำ

การประมาณการมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของงานระหว่างทำตามที่เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 10 ต้องอาศัยดุลยพินิจของฝ่ายบริหารค่อนข้างมาก โดยเฉพาะอย่างยิ่งการประมาณการค่าเผื่อการลดลงของมูลค่างานระหว่างทำ ซึ่งขึ้นอยู่กับประมาณการต้นทุนที่จะผลิตให้เสร็จ รวมไปถึงค่าใช้จ่ายที่จำเป็นเพื่อให้ขายสินค้านั้นได้ ซึ่งอาจทำให้เกิดความเสี่ยงในการรับรู้ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือไม่เพียงพอและทำให้กลุ่มบริษัทแสดงมูลค่าสินค้าคงเหลือที่สูงเกินไป ดังนั้นข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญในการตรวจสอบนี้

ข้าพเจ้าได้ประเมินความเหมาะสมและทดสอบความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการประเมินค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือและตรวจสอบเนื้อหาสาระของหลักฐานประกอบต้นทุนซึ่งรวมอยู่ในงานระหว่างทำ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ประเมินความเหมาะสมของสมมติฐานที่ฝ่ายบริหารใช้ในการพิจารณาค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือโดยการทำความเข้าใจเกณฑ์ที่ใช้ในการพิจารณาค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ รวมถึงสอบทานความสม่ำเสมอของการใช้เกณฑ์ดังกล่าว และเหตุผลสำหรับการรับรู้ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือแบบเฉพาะเจาะจง วิเคราะห์เปรียบเทียบจำนวนเงินสุทธิที่กิจการได้รับจากการขายสินค้าตามสัญญากับต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงเมื่อทำเสร็จภายหลังวันที่ในงบการเงิน และวิเคราะห์เปรียบเทียบจำนวนเงินสุทธิที่กิจการจะได้รับจากการขายสินค้าตามสัญญากับต้นทุนของงานระหว่างทำที่เกิดขึ้นจริง ณ วันสิ้นสุดรวมด้วยประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นสำหรับงานส่วนที่ยังไม่แล้วเสร็จ

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่อยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อการคำนวณอย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่รับรู้ว่ามี ความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระ และการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้



วิชาดี โลเกศกระวี

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4451

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 22 กุมภาพันธ์ 2567

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

| | | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|----------|---------------|---------------|----------------------|---------------|
| | หมายเหตุ | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| สินทรัพย์ | | | | | |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 7 | 236,428,554 | 239,187,996 | 175,166,171 | 224,602,382 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | 6, 8 | 225,493,828 | 200,832,946 | 161,017,127 | 120,071,410 |
| ลูกหนี้ตามสัญญาเช่า - ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 9 | 1,999,733 | 1,936,821 | - | - |
| สินค้าคงเหลือ | 10 | 198,675,883 | 271,046,853 | 135,839,059 | 194,874,961 |
| สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น | 11 | 131,318,658 | 50,553,635 | 131,318,658 | 50,553,635 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | | 15,282,695 | 58,114,758 | 9,635,629 | 33,795,044 |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน | | 809,199,351 | 821,673,009 | 612,976,644 | 623,897,432 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | | | | |
| เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน | 12 | 25,000,000 | 25,000,000 | 25,000,000 | 25,000,000 |
| ลูกหนี้ตามสัญญาเช่า - สิ้นสุดจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 9 | 4,197,101 | 6,196,834 | - | - |
| สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น | 13 | 20,082,904 | 20,082,904 | 5,082,904 | 5,082,904 |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อย | 14 | - | - | 251,999,560 | 251,999,560 |
| ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ | 15 | 278,515,426 | 275,280,618 | 109,038,607 | 101,767,255 |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน | 16 | 1,867,795 | 2,179,509 | 1,835,491 | 2,176,288 |
| สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม | 24 | 16,916,162 | 15,989,392 | 13,187,884 | 12,449,207 |
| เงินมัดจำและเงินค้ำประกัน | | 32,500 | 32,500 | 30,400 | 30,400 |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | 346,611,888 | 344,761,757 | 406,174,846 | 398,505,614 |
| รวมสินทรัพย์ | | 1,155,811,239 | 1,166,434,766 | 1,019,151,490 | 1,022,403,046 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

| หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| หนี้สินและผู้ถือหุ้น | | | | |
| หนี้สินหมุนเวียน | | | | |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 6, 17 | 54,758,857 | 72,089,803 | 28,176,674 |
| ส่วนของผู้ถือหุ้นตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 18 | 1,025,648 | 333,540 | 995,696 |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย | | 13,161,258 | 6,497,359 | 12,575,357 |
| เงินมัดจำรับล่วงหน้า | | 40,622,905 | 112,630,755 | 34,982,102 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | | 39,458,402 | 36,057,454 | 27,872,820 |
| ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันสินค้า | | 8,896,437 | 7,642,072 | 5,452,920 |
| หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น | | 55,680 | 301,422 | 27,840 |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | | 6,778,401 | 9,954,695 | 4,046,269 |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน | | 164,757,588 | 245,507,100 | 114,129,678 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน | | | | |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจาก | | | | |
| ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 18 | 3,790,634 | 86,037 | 3,790,634 |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน | 19 | 57,757,674 | 57,684,628 | 45,722,356 |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน | | 61,548,308 | 57,770,665 | 49,512,990 |
| รวมหนี้สิน | | 226,305,896 | 303,277,765 | 163,642,668 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

| หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ) | | | | |
| ส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | |
| ทุนเรือนหุ้น | | | | |
| ทุนจดทะเบียน | | | | |
| หุ้นสามัญ 600,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท | 300,000,000 | 300,000,000 | 300,000,000 | 300,000,000 |
| ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว | | | | |
| หุ้นสามัญ 600,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท | 300,000,000 | 300,000,000 | 300,000,000 | 300,000,000 |
| ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ | 348,486,525 | 348,486,525 | 348,486,525 | 348,486,525 |
| ส่วนเกินทุนจากการปรับโครงสร้างภายในกิจการ | | | | |
| ภายใต้การควบคุมเดียวกัน | 46,314 | 46,314 | - | - |
| กำไรสะสม | | | | |
| จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย 21 | 30,000,000 | 30,000,000 | 30,000,000 | 30,000,000 |
| ยังไม่ได้จัดสรร | 250,971,988 | 184,623,667 | 177,022,297 | 123,914,469 |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ | 929,504,827 | 863,156,506 | 855,508,822 | 802,400,994 |
| ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย | 516 | 495 | - | - |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น | 929,505,343 | 863,157,001 | 855,508,822 | 802,400,994 |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | 1,155,811,239 | 1,166,434,766 | 1,019,151,490 | 1,022,403,046 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

| | | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|----------|--------------|--------------|----------------------|--------------|
| | หมายเหตุ | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| กำไรขาดทุน: | | | | | |
| รายได้ | | | | | |
| รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า | 22 | 843,246,683 | 712,136,418 | 605,116,272 | 498,295,067 |
| รายได้เงินปันผล | | - | 1,969 | - | 1,969 |
| รายได้อื่น | | 3,542,199 | 6,784,762 | 7,780,577 | 12,107,028 |
| รวมรายได้ | | 846,788,882 | 718,923,149 | 612,896,849 | 510,404,064 |
| ค่าใช้จ่าย | | | | | |
| ต้นทุนขายและบริการ | | 581,814,786 | 536,091,860 | 389,889,030 | 362,319,682 |
| ค่าใช้จ่ายในการขาย | | 36,211,339 | 32,825,226 | 24,791,470 | 22,637,903 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | | 96,679,987 | 85,709,627 | 80,856,728 | 70,470,470 |
| รวมค่าใช้จ่าย | | 714,706,112 | 654,626,713 | 495,537,228 | 455,428,055 |
| กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน | | 132,082,770 | 64,296,436 | 117,359,621 | 54,976,009 |
| รายได้ทางการเงิน | | 2,992,590 | 1,553,755 | 1,978,026 | 576,490 |
| ต้นทุนทางการเงิน | | (179,643) | (31,141) | (175,380) | (20,399) |
| กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | | 134,895,717 | 65,819,050 | 119,162,267 | 55,532,100 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | 24 | (26,547,375) | (12,674,906) | (24,054,439) | (11,127,983) |
| กำไรสำหรับปี | | 108,348,342 | 53,144,144 | 95,107,828 | 44,404,117 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น: | | | | | |
| รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง | | | | | |
| ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตาม | | | | | |
| หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย | 19 | - | 114,804 | - | (382,830) |
| หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้ | 24 | - | (22,961) | - | 76,566 |
| รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน | | | | | |
| ในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้ | | - | 91,843 | - | (306,264) |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | | - | 91,843 | - | (306,264) |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | | 108,348,342 | 53,235,987 | 95,107,828 | 44,097,853 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

| หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| การแบ่งปันกำไรสุทธิ | | | | |
| ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ | 108,348,321 | 53,144,130 | 95,107,828 | 44,404,117 |
| ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย | 21 | 14 | | |
| | <u>108,348,342</u> | <u>53,144,144</u> | | |
| การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม | | | | |
| ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ | 108,348,321 | 53,235,972 | 95,107,828 | 44,097,853 |
| ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย | 21 | 15 | | |
| | <u>108,348,342</u> | <u>53,235,987</u> | | |
| กำไรต่อหุ้น | 26 | | | |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท) | | | | |
| กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ | 0.18 | 0.09 | 0.16 | 0.07 |
| จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก | <u>600,000,000</u> | <u>600,000,000</u> | <u>600,000,000</u> | <u>600,000,000</u> |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

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

(หน่วย: บาท)

| | งบการเงินรวม | | | | | | | |
|-------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|--|---|--|--|--------------------------|--------------|
| | ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ | | | | | ส่วนของผู้มี | | |
| | ส่วนเกินทุนจากการ | | | | | ส่วนได้เสีย | | |
| | ปรับโครงสร้าง | | กำไรสะสม | | รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น ของบริษัทฯ | ที่ไม่มีอำนาจ ควบคุมของ บริษัทย่อย | รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น | |
| | ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว | ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ | ภายในกิจการภายใต้ การควบคุมเดียวกัน | จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย ยังไม่ได้จัดสรร | | | | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565 | 300,000,000 | 348,486,525 | 46,314 | 30,000,000 | 161,387,695 | 839,920,534 | 480 | 839,921,014 |
| กำไรสำหรับปี | - | - | - | - | 53,144,130 | 53,144,130 | 14 | 53,144,144 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | - | - | - | - | 91,842 | 91,842 | 1 | 91,843 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | - | - | - | - | 53,235,972 | 53,235,972 | 15 | 53,235,987 |
| เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 20) | - | - | - | - | (30,000,000) | (30,000,000) | - | (30,000,000) |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | 300,000,000 | 348,486,525 | 46,314 | 30,000,000 | 184,623,667 | 863,156,506 | 495 | 863,157,001 |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566 | 300,000,000 | 348,486,525 | 46,314 | 30,000,000 | 184,623,667 | 863,156,506 | 495 | 863,157,001 |
| กำไรสำหรับปี | - | - | - | - | 108,348,321 | 108,348,321 | 21 | 108,348,342 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | - | - | - | - | - | - | - | - |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | - | - | - | - | 108,348,321 | 108,348,321 | 21 | 108,348,342 |
| เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 20) | - | - | - | - | (42,000,000) | (42,000,000) | - | (42,000,000) |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | 300,000,000 | 348,486,525 | 46,314 | 30,000,000 | 250,971,988 | 929,504,827 | 516 | 929,505,343 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | รวม | |
|-------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|-----------------|--------------|-----------------------|
| | ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว | ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ | กำไรสะสม | | | ส่วนของ ผู้ถือหุ้น |
| | | | จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย | ยังไม่ได้จัดสรร | | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565 | 300,000,000 | 348,486,525 | 30,000,000 | 109,816,616 | 788,303,141 | |
| กำไรสำหรับปี | - | - | - | 44,404,117 | 44,404,117 | |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | - | - | - | (306,264) | (306,264) | |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | - | - | - | 44,097,853 | 44,097,853 | |
| เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 20) | - | - | - | (30,000,000) | (30,000,000) | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | 300,000,000 | 348,486,525 | 30,000,000 | 123,914,469 | 802,400,994 | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566 | 300,000,000 | 348,486,525 | 30,000,000 | 123,914,469 | 802,400,994 | |
| กำไรสำหรับปี | - | - | - | 95,107,828 | 95,107,828 | |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | - | - | - | - | - | |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | - | - | - | 95,107,828 | 95,107,828 | |
| เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 20) | - | - | - | (42,000,000) | (42,000,000) | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | 300,000,000 | 348,486,525 | 30,000,000 | 177,022,297 | 855,508,822 | |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|--------------------|-------------------|----------------------|--------------------|
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน | | | | |
| กำไรก่อนภาษี | 134,895,717 | 65,819,050 | 119,162,267 | 55,532,100 |
| รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย) | | | | |
| จากกิจกรรมดำเนินงาน | | | | |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | 16,955,339 | 15,831,262 | 9,966,462 | 8,815,470 |
| หนี้สูญและค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | 2,645,233 | 280,260 | 1,794,322 | 280,260 |
| การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ | 1,686,575 | 3,082,228 | 1,121,332 | 3,011,285 |
| โอนอุปกรณ์ระหว่างติดตั้งไปเป็นค่าใช้จ่าย | - | 31,900 | - | 31,900 |
| กำไรจากการจำหน่ายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ | (1,638,286) | (341,614) | (1,407,608) | (312,807) |
| ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น | - | 7,295 | - | 7,295 |
| รายได้เงินปันผล | - | (1,969) | - | (1,969) |
| ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันสินค้า | 8,772,348 | 9,972,969 | 5,949,906 | 3,069,581 |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน | 5,888,932 | 7,630,362 | 4,114,924 | 6,076,484 |
| กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุน | | | | |
| ในหลักทรัพย์เพื่อค่า | (765,023) | (210,267) | (765,023) | (210,267) |
| ขาดทุน(กำไร)จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง | 2,166 | 86,910 | (26,327) | 269,915 |
| รายได้ทางการเงิน | (2,992,590) | (1,553,755) | (1,978,026) | (576,490) |
| ต้นทุนทางการเงิน | 179,643 | 31,141 | 175,380 | 20,399 |
| กำไรจากกิจกรรมดำเนินงานก่อนการ | | | | |
| เปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน | 165,630,054 | 100,665,772 | 138,107,609 | 76,013,156 |
| สินทรัพย์จากการดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง | | | | |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | (26,303,343) | (39,411,068) | (41,742,265) | 29,348,301 |
| ลูกหนี้ตามสัญญาเช่า | 1,936,821 | 1,876,040 | - | - |
| สินค้าคงเหลือ | 70,717,682 | (14,742,564) | 57,947,857 | 24,283,352 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | 41,384,192 | (45,266,999) | 23,890,915 | (25,098,547) |
| เงินมัดจำและเงินค้ำประกัน | - | 21,550 | - | 21,550 |
| หนี้สินจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง) | | | | |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | (17,268,290) | 29,111,122 | (24,445,287) | 11,477,336 |
| เงินมัดจำรับล่วงหน้า | (72,007,850) | 9,171,145 | (49,048,098) | (3,421,888) |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | 3,376,575 | 15,742,650 | 7,480,419 | 3,297,147 |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | (10,694,277) | (2,548,892) | (8,063,025) | 388,315 |
| เงินสดจ่ายสำหรับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน | (5,815,886) | (2,025,000) | (4,279,646) | (1,575,000) |
| เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน | 150,955,678 | 52,593,756 | 99,848,479 | 114,733,722 |
| เงินสดรับจากการซื้อคืนภาษี | 1,179,371 | - | - | - |
| จ่ายภาษีเงินได้ | (20,810,246) | (13,555,969) | (17,223,690) | (12,438,160) |
| เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน | 131,324,803 | 39,037,787 | 82,624,789 | 102,295,562 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงินนี้

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน | | | | |
| สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น | (80,000,000) | - | (80,000,000) | - |
| เงินสดรับจากสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น | - | 10,000,000 | - | 10,000,000 |
| เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น | - | (20,000,000) | - | (5,000,000) |
| ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | (15,787,543) | (40,890,726) | (11,964,323) | (16,321,464) |
| ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน | (230,250) | (812,500) | (196,800) | (812,500) |
| เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | 2,625,397 | 493,793 | 1,680,818 | 437,064 |
| เงินสดรับจากเงินปันผล | - | 1,969 | - | 1,969 |
| เงินสดรับจากดอกเบี้ย | 2,258,318 | 1,479,255 | 1,248,752 | 629,355 |
| เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน | (91,134,078) | (49,728,209) | (89,231,553) | (11,065,576) |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน | | | | |
| ชำระคืนเงินต้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า | (794,897) | (385,199) | (678,440) | (205,920) |
| จ่ายดอกเบี้ย | (179,643) | (31,141) | (175,380) | (20,399) |
| จ่ายเงินปันผล | (41,975,627) | (29,992,272) | (41,975,627) | (29,992,272) |
| เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน | (42,950,167) | (30,408,612) | (42,829,447) | (30,218,591) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ | (2,759,442) | (41,099,034) | (49,436,211) | 61,011,395 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี | 239,187,996 | 280,287,030 | 224,602,382 | 163,590,987 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี | 236,428,554 | 239,187,996 | 175,166,171 | 224,602,382 |
| ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกระแสเงินสด | | | | |
| รายการที่ไม่ใช่เงินสด | | | | |
| เจ้าหนี้จากการซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ลดลงสุทธิ | (310,564) | (6,274,523) | (149,211) | (5,849,673) |
| การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สิทธิการใช้ | 5,191,602 | - | 5,191,602 | - |
| โอนอุปกรณ์ไปเป็นสินค้าคงเหลือ | 33,287 | - | 33,287 | - |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งขึ้นและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย ธุรกิจหลักของบริษัทฯ คือ การนำเข้า ผลิตและจำหน่ายเครื่องและรถไฟฟ้า ประตูดูดสารกรรมและสะพานปรับระดับ ลิฟต์ไฟฟ้า ม่านพลาสติก ระบบจัดการคลังสินค้า รวมทั้งอะไหล่และอุปกรณ์ พร้อมบริการติดตั้ง ตรวจสอบ ดูแลรักษาและซ่อมแซม ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัทฯอยู่ที่ 933 935 937 939 ซอยอ่อนนุช 46 ถนนอ่อนนุช แขวงอ่อนนุช เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

- 2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะ ได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

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

| ชื่อบริษัท | ลักษณะของธุรกิจ | อัตราร้อยละของการถือหุ้น | |
|------------------------|---|--------------------------|--------|
| | | 2566 | 2565 |
| | | ร้อยละ | ร้อยละ |
| บริษัท ออลวัลล่า จำกัด | นำเข้า ผลิตและจำหน่ายเครื่องและรถไฟฟ้า ประตู ดูดสารกรรมและสะพานปรับระดับ ลิฟต์ไฟฟ้า ม่าน พลาสติก ระบบโซลาร์เซลล์ ระบบจัดการคลังสินค้า สถานีชาร์จรถไฟฟ้า รวมทั้งอะไหล่และอุปกรณ์ พร้อม บริการติดตั้ง ตรวจสอบ ดูแลรักษาและซ่อมแซม | 100 | 100 |

- ข) บริษัทจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
 - ค) บริษัทนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อย จนถึงวันที่บริษัทสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
 - ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัท
 - จ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- 2.3 บริษัทจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชี และการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชี และการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า

ขายสินค้าพร้อมติดตั้ง

รายได้จากการขายสินค้าพร้อมติดตั้งรับรู้เมื่อได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือเมื่อมีการส่งมอบสินค้า โดยส่วนของรายได้ของการติดตั้งจะรับรู้เมื่อลูกค้ายอมรับผลการทดสอบการใช้สินค้าหลังการติดตั้ง

รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

สำหรับการขายสินค้าที่มีการรับประกันที่เป็นการให้บริการแก่ลูกค้าเพิ่มเติมนอกเหนือจากการสร้างความเชื่อมั่นว่าสินค้าจะใช้งานได้ตามคุณลักษณะที่ตกลงกัน กลุ่มบริษัทบันทึกส่วนของการรับประกันประเภทการให้บริการดังกล่าวเป็นรายได้เมื่อได้ให้บริการแล้ว

รายได้ค่าบริการ

รายได้จากสัญญาบริการติดตั้งโซลาร์เซลล์แบบเบ็ดเสร็จ (EPC) รับรู้ตลอดช่วงเวลาให้บริการโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน ซึ่งคำนวณโดยเปรียบเทียบต้นทุนที่เกิดขึ้นแล้วจนถึงวันสิ้นสุดงวดกับต้นทุนทั้งหมดที่คาดว่าจะใช้ในการปฏิบัติตามสัญญา

รายได้ค่าบริการอื่นรับรู้เมื่อกิจการให้บริการเสร็จสิ้น

รายได้ที่รับรู้แล้วแต่ยังไม่ถึงกำหนดเรียกชำระตามสัญญาแสดงไว้เป็น “รายได้ค้างรับ” โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของบัญชีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นในงบแสดงฐานะการเงิน ซึ่งจะจัดประเภทเป็นลูกหนี้การค้าเมื่อกิจการมีสิทธิที่จะได้รับชำระโดยปราศจากเงื่อนไข เช่น เมื่อกิจการได้ให้บริการเสร็จสิ้นและลูกค้ารับมอบงาน

จำนวนเงินที่กิจการได้รับหรือมีสิทธิได้รับจากลูกค้าแต่ยังมีภาระที่ต้องโอนสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้าแสดงไว้เป็น “เงินมัดจำรับล่วงหน้า” ในงบแสดงฐานะการเงิน ซึ่งจะรับรู้เป็นรายได้เมื่อได้ปฏิบัติตามภาระที่ระบุไว้ในสัญญาเสร็จสิ้น

รายได้อื่น

รายได้อื่นถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 สินค้าคงเหลือ

งานระหว่างทำแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีเฉพาะเจาะจง) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าววัดมูลค่าตามวิธีต้นทุนจริง และประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ แรงงานและค่าเสียหายในการผลิต

วัตถุดิบ อะไหล่และวัสดุสิ้นเปลืองแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีเข้าก่อนออกก่อน) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่อย่างใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือประมาณจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วย ประมาณการต้นทุนในการผลิตสินค้านั้นให้เสร็จและค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขาย

สำรองเพื่อการลดมูลค่าสินค้าจะตั้งขึ้นสำหรับสินค้าเก่าล้าสมัย เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพ โดยพิจารณาจากประสบการณ์ในอดีตและข้อมูลที่มีอยู่ในปัจจุบัน

4.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

4.5 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

| | | |
|---|---|-----------|
| อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร | - | 5 - 52 ปี |
| เครื่องจักร เครื่องมือและอุปกรณ์ | - | 2 - 30 ปี |
| เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน | - | 3 - 15 ปี |
| ยานพาหนะ | - | 5 - 10 ปี |

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.6 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

โปรแกรมคอมพิวเตอร์

3 - 10 ปี

4.7 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

อุปกรณ์สำนักงาน 5 ปี

ยานพาหนะ 5 ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

สินทรัพย์สิทธิการใช้แสดงรวมเป็นส่วนหนึ่งของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่าจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้ให้เช่า

สัญญาเช่าที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าเงินทุน ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่าเงินทุนเป็นลูกหนี้ด้วยจำนวนที่เท่ากับเงินลงทุนสุทธิตามสัญญาเช่า กล่าวคือ ผลรวมของมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่จะได้รับตามสัญญาเช่าและมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์อ้างอิงที่ไม่ได้รับการประกัน หลังจากนั้นจะรับรู้รายได้ทางการเงินตลอดอายุสัญญาเช่าในรูปแบบที่สะท้อนถึงอัตราผลตอบแทนรายงวดคงที่ของเงินลงทุนสุทธิตามสัญญาเช่า

4.8 ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันสินค้า

ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันสินค้าประมาณขึ้นโดยพิจารณาจากค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริงในอดีตและจำนวนขึ้นเป็นสัดส่วนต่อยอดขายที่เกี่ยวข้องและจำนวนสินค้าที่ยังอยู่ในระหว่างการรับประกัน

4.9 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วม และบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.10 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.11 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัท หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.12 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สิทธิประโยชน์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสิทธิประโยชน์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน และตามโครงการผลตอบแทนพนักงานอื่นๆ ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน นอกจากนี้กลุ่มบริษัทจัดให้มีโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ได้แก่ โครงการเงินรางวัลการปฏิบัติงานครบกำหนดระยะเวลา

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน และโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนบริการในอดีตจะรับรู้ทั้งจำนวนในส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการ หรือเมื่อมีการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง แล้วแต่เหตุการณ์ใดจะเกิดขึ้นก่อน

4.13 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.14 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ก่อนข้างหน้าที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ก่อนข้างหน้าที่กลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.15 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน ก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ตราสารหนี้)

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

ทั้งนี้ รายได้ดอกเบี้ย กำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน และผลขาดทุนจากการด้อยค่าหรือการโอนกลับรายการผลขาดทุนนั้นจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนและคำนวณด้วยวิธีการเช่นเดียวกับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ในขณะที่การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมอื่น ๆ จะรับรู้ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมที่เคยรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะโอนเข้าไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อมีการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินนั้น

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายความว่ารวมถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค้าเงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

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

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

4.16 ตราสารอนุพันธ์

กลุ่มบริษัทใช้ตราสารอนุพันธ์ เช่น สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความเสี่ยงของอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าเริ่มแรกของตราสารอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังในส่วนของการขาดทุน ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์เป็นสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมมากกว่าศูนย์ และแสดงเป็นหนี้สินทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมน้อยกว่าศูนย์

กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์ที่มีอายุสัญญาคงเหลือมากกว่า 12 เดือนและยังไม่ถึงกำหนดชำระภายใน 12 เดือน เป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น หรือหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น และแสดงตราสารอนุพันธ์อื่นเป็นสินทรัพย์หมุนเวียน หรือหนี้สินหมุนเวียน

4.17 การวัดมูลค่ายุติธรรม

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

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า

ในการประมาณค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างและสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกค้าที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

การปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิจะได้รับ

ในการประมาณการปรับลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้าคงเหลือนั้น โดยการปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับพิจารณาจากราคาที่สามารถขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยประมาณการต้นทุนในการผลิตสินค้านั้นให้เสร็จและต้นทุนที่จำเป็นในการขายสินค้านั้น และการปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือสำหรับสินค้าเก่าล้าสมัยเคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพ พิจารณาจากอายุโดยประมาณของสินค้าแต่ละชนิด และผลการตรวจสอบจากฝ่ายควบคุมคุณภาพ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทำการทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทจะรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน และโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันสินค้า

เนื่องจากเงื่อนไขการรับประกันภายหลังการขายและติดตั้งสินค้าเป็นระยะเวลา 6 เดือน ถึง 25 ปีหลังการส่งมอบสินค้า กลุ่มบริษัทต้องประมาณการค่าใช้จ่ายหลังการขาย ที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคตสำหรับการขายและติดตั้งสินค้าในระหว่างปีตลอดอายุเงื่อนไขการรับประกัน ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจและประสบการณ์ในอดีตในการประมาณการค่าใช้จ่ายหลังการขาย

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | | | | |
|---|-----------------|------|----------------------|-------|--|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | นโยบายการกำหนดราคา |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 | |
| <u>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</u> | | | | | |
| <i>(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)</i> | | | | | |
| รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า | - | - | 8,274 | 6,564 | ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม |
| รายได้ค่าบริการจัดการและค่าบริการบำรุงรักษาโปรแกรมคอมพิวเตอร์ | - | - | 4,546 | 5,400 | ราคาที่ตกลงร่วมกันตามที่ระบุไว้ในสัญญา |
| รายได้ค่าจ้างรถขนสินค้า | - | - | 5 | 25 | ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม |
| รายได้ทางการเงิน | - | - | 25 | - | อัตราตามที่ระบุในสัญญา |
| ต้นทุนขายและบริการ | - | - | 2,151 | 8,093 | ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม |
| ค่าบริการสถานที่ | - | - | 3,120 | 3,120 | ราคาที่ตกลงร่วมกันตามที่ระบุไว้ในสัญญา |

ยอดคงค้างของรายการข้างต้นระหว่างบริษัทกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีรายละเอียด ดังนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|---|-----------------|------|----------------------|-------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| <u>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u> | | | | |
| (หมายเหตุ 8) | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | 1,672 | 5,024 |
| รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | - | - | 1,672 | 5,024 |
| <u>เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u> | | | | |
| (หมายเหตุ 17) | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | 1,244 | 1,291 |
| รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | - | - | 1,244 | 1,291 |

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานของกรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|-------------------------|-----------------|--------|----------------------|--------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| ผลประโยชน์ระยะสั้น | 26,148 | 27,295 | 21,458 | 20,698 |
| ผลประโยชน์หลังออกจากงาน | 1,601 | 1,117 | 1,142 | 933 |
| ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น | 25 | (174) | 17 | (155) |
| รวม | 27,774 | 28,238 | 22,617 | 21,476 |

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|---------------|-----------------|---------|----------------------|---------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| เงินสด | 120 | 215 | 80 | 135 |
| เงินฝากธนาคาร | 236,309 | 238,973 | 175,086 | 224,467 |
| รวม | 236,429 | 239,188 | 175,166 | 224,602 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เงินฝากธนาคารมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.50 ถึง 1.35 ต่อปี (2565: ร้อยละ 0.04 ถึง 0.35 ต่อปี)

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|---|-----------------|------|----------------------|-------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | | | | |
| อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ | | | | |
| ยังไม่ถึงกำหนดชำระ | - | - | 367 | 261 |
| ค้างชำระ | | | | |
| น้อยกว่า 3 เดือน | - | - | 477 | 3,431 |
| รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | - | - | 844 | 3,692 |

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|---------|----------------------|---------|
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | | | | |
| อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ | | | | |
| ยังไม่ถึงกำหนดชำระ | 57,664 | 76,144 | 51,250 | 51,981 |
| ค้างชำระ | | | | |
| น้อยกว่า 3 เดือน | 31,498 | 18,436 | 26,418 | 9,962 |
| มากกว่า 3 เดือน ไม่เกิน 6 เดือน | 1,711 | 1,869 | 1,711 | 1,708 |
| มากกว่า 6 เดือน ไม่เกิน 12 เดือน | 5,530 | 2,810 | 4,375 | 2,310 |
| มากกว่า 12 เดือนขึ้นไป | 7,327 | 3,124 | 6,476 | 2,603 |
| รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | 103,730 | 102,383 | 90,230 | 68,564 |
| หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | (2,932) | (659) | (2,081) | (659) |
| รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ | 100,798 | 101,724 | 88,149 | 67,905 |
| รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ | 100,798 | 101,724 | 88,993 | 71,597 |
| รายได้ค้างรับ - ขายสินค้าและบริการ | | | | |
| อายุคงค้าง | | | | |
| น้อยกว่า 3 เดือน | 104,436 | 86,538 | 51,467 | 37,701 |
| มากกว่า 3 เดือน ไม่เกิน 6 เดือน | 6,219 | 3,913 | 6,079 | 3,549 |
| มากกว่า 6 เดือน ไม่เกิน 12 เดือน | 5,616 | 4,161 | 5,616 | 2,280 |
| มากกว่า 12 เดือนขึ้นไป | 3,248 | 2,281 | 3,234 | 2,267 |
| รวมรายได้ค้างรับขายสินค้าและบริการ | 119,519 | 96,893 | 66,396 | 45,797 |
| หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | (150) | (91) | (150) | (91) |
| รายได้ค้างรับขายสินค้าและบริการ - สุทธิ | 119,369 | 96,802 | 66,246 | 45,706 |
| ลูกหนี้อื่น | | | | |
| ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | - | - | 828 | 1,332 |
| ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | 5,327 | 2,307 | 4,950 | 1,436 |
| รวมลูกหนี้อื่น | 5,327 | 2,307 | 5,778 | 2,768 |
| รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | 225,494 | 200,833 | 161,017 | 120,071 |

ระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าโดยปกติมีระยะเวลา 30 วัน ถึง 90 วัน

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นมีรายละเอียดดังนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|--|-----------------|------|----------------------|------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| ยอดคงเหลือต้นปี | 750 | 470 | 750 | 470 |
| สำรองผลขาดทุนด้านเครดิต ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | 2,757 | 280 | 1,806 | 280 |
| ตัดจำหน่าย | (45) | - | (45) | - |
| ได้รับคืน | (380) | - | (280) | - |
| ยอดคงเหลือปลายปี | 3,082 | 750 | 2,231 | 750 |

9. ลูกหนี้ตามสัญญาเช่า

| | (หน่วย: พันบาท) | |
|---|-----------------|---------|
| | งบการเงินรวม | |
| | 2566 | 2565 |
| ลูกหนี้ตามสัญญาเช่า | 6,509 | 8,679 |
| หัก: รายได้ทางการเงินรอการรับรู้ | (312) | (545) |
| รวม | 6,197 | 8,134 |
| หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | (2,000) | (1,937) |
| ลูกหนี้ตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน หนึ่งปี | 4,197 | 6,197 |

บริษัทย่อยได้ทำสัญญาเพื่อให้เช่าซื้อแผงโซลาร์เซลล์ โดยมีกำหนดการชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน อายุของสัญญามีระยะเวลาโดยเฉลี่ยประมาณ 5 ปี

ผลรวมของเงินลงทุนขั้นต้นตามสัญญาเช่าและมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ลูกหนี้ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า แสดงได้ดังนี้

| (หน่วย: พันบาท) | | | |
|---|--------------|--------------|-------|
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | | | |
| | ไม่เกิน 1 ปี | มากกว่า 1 ปี | รวม |
| ผลรวมของเงินลงทุนขั้นต้นตามสัญญาเช่า | 2,170 | 4,339 | 6,509 |
| รายได้ทางการเงินรอการรับรู้ | (170) | (142) | (312) |
| มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ลูกหนี้ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า | 2,000 | 4,197 | 6,197 |

| (หน่วย: พันบาท) | | | |
|---|--------------|--------------|-------|
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | | | |
| | ไม่เกิน 1 ปี | มากกว่า 1 ปี | รวม |
| ผลรวมของเงินลงทุนขั้นต้นตามสัญญาเช่า | 2,170 | 6,509 | 8,679 |
| รายได้ทางการเงินรอการรับรู้ | (233) | (312) | (545) |
| มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ลูกหนี้ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า | 1,937 | 6,197 | 8,134 |

10. สินค้าคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | | | | |
|-------------------|--------------|---------|--|----------|-----------------------|---------|
| | ราคาทุน | | รายการปรับลดเป็นมูลค่าสุทธิ ที่จะได้รับ | | สินค้าคงเหลือ - สุทธิ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| งานระหว่างทำ | 61,813 | 122,926 | (1,692) | (2,329) | 60,121 | 120,597 |
| วัตถุดิบและอื่น ๆ | 148,199 | 147,836 | (14,700) | (12,376) | 133,499 | 135,460 |
| สินค้าระหว่างทาง | 5,056 | 14,990 | - | - | 5,056 | 14,990 |
| รวม | 215,068 | 285,752 | (16,392) | (14,705) | 198,676 | 271,047 |

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | |
|-------------------|----------------------|---------|--|----------|-----------------------|---------|
| | ราคาทุน | | รายการปรับลดเป็นมูลค่าสุทธิ ที่จะได้รับ | | สินค้าคงเหลือ - สุทธิ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| งานระหว่างทำ | 50,352 | 99,652 | (1,330) | (1,909) | 49,022 | 97,743 |
| วัตถุดิบและอื่น ๆ | 95,364 | 95,580 | (12,035) | (10,334) | 83,329 | 85,246 |
| สินค้าระหว่างทาง | 3,488 | 11,886 | - | - | 3,488 | 11,886 |
| รวม | 149,204 | 207,118 | (13,365) | (12,243) | 135,839 | 194,875 |

ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทบันทึกรายการการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นจำนวน 1.69 ล้านบาท (2565: 3.08 ล้านบาท) เฉพาะบริษัทฯ จำนวน 1.12 ล้านบาท (2565: 3.01 ล้านบาท) โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขายและบริการ

11. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|--------|----------------------|--------|
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย | | | | |
| เงินฝากประจำ | 80,000 | - | 80,000 | - |
| สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นที่วัดมูลค่า | | | | |
| ยุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน | | | | |
| เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า - กองทุนตราสารหนี้ (หมายเหตุ 11.1) | 51,319 | 50,554 | 51,319 | 50,554 |
| รวมสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น | 131,319 | 50,554 | 131,319 | 50,554 |

11.1 รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|--------------|----------|----------------------|----------|
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| ราคาตามบัญชีสุทธิต้นปี | 50,554 | 50,351 | 50,554 | 50,351 |
| ซื้อเพิ่ม | - | 20,190 | - | 20,190 |
| จำหน่าย | - | (20,190) | - | (20,190) |
| ขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า | - | (7) | - | (7) |
| กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุน | 765 | 210 | 765 | 210 |
| ราคาตามบัญชีสุทธิปลายปี | 51,319 | 50,554 | 51,319 | 50,554 |

12. เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

ยอดคงเหลือนี้ คือ เงินฝากประจำซึ่งบริษัทฯ ได้นำไปค้ำประกันวงเงินสินเชื่อ

13. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นมีรายละเอียด ดังนี้

| | | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|--|---------------|-----------------|--------|----------------------|-------|
| | อัตราดอกเบี้ย | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | (ร้อยละต่อปี) | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย | | | | | |
| เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด | | | | | |
| หุ้นกู้ออกโดยบริษัทหรือภาคเอกชนครบกำหนดไถ่ถอนปี 2570 | 4.25 | 20,000 | 20,000 | 5,000 | 5,000 |
| รวมเงินลงทุนตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด | | | | | |
| กำหนด | | 20,000 | 20,000 | 5,000 | 5,000 |
| เงินลงทุนทั่วไป | | | | | |
| หุ้นบุริมสิทธิ | | 83 | 83 | 83 | 83 |
| รวมเงินลงทุนทั่วไป | | 83 | 83 | 83 | 83 |
| รวมสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น | | 20,083 | 20,083 | 5,083 | 5,083 |

14. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 เงินลงทุนในบริษัทย่อยซึ่งบันทึกโดยวิธีราคาทุนในงบการเงินเฉพาะกิจการมีรายละเอียดดังนี้

| ชื่อบริษัท | (หน่วย: พันบาท) | | | | | | | |
|------------------------|----------------------|---------|------------------|--------|---------|---------|----------------------------|------|
| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | | เงินปันผลที่บริษัทฯ ได้รับ | |
| | ทุนเรียกชำระแล้ว | | สัดส่วนเงินลงทุน | | ราคาทุน | | ระหว่างปี | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| | | | ร้อยละ | ร้อยละ | | | | |
| บริษัท ออนวัลล่า จำกัด | 250,000 | 250,000 | 100 | 100 | 252,000 | 252,000 | - | - |
| รวม | | | | | 252,000 | 252,000 | - | - |

15. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

| งบการเงินรวม | | | | | | | | |
|--|-------------------------------|---|--|----------|--|---|--|----------|
| ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน | อาคารและส่วน ปรับปรุงอาคาร | เครื่องจักร เครื่องมือและ อุปกรณ์ | เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ อุปกรณ์ สำนักงาน | ยานพาหนะ | สินทรัพย์สิทธิ การใช้ - ยานพาหนะ | สินทรัพย์สิทธิ การใช้ - อุปกรณ์ สำนักงาน | สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง | รวม |
| ราคาทุน | | | | | | | | |
| 1 มกราคม 2565 | 52,760 | 212,327 | 59,245 | 28,507 | 51,947 | 2,250 | 1,570 | 424,015 |
| ซื้อเพิ่ม | - | - | 18,186 | 1,662 | 1,985 | - | 12,783 | 34,616 |
| โอนเข้า/(ออก) | - | 21,320 | 76 | - | - | - | (21,428) | (32) |
| จำหน่าย/ตัดจำหน่าย | - | - | (1,411) | (1,658) | (1,146) | - | - | (4,215) |
| 31 ธันวาคม 2565 | 52,760 | 233,647 | 76,096 | 28,511 | 52,786 | 2,250 | 6,764 | 454,384 |
| ซื้อเพิ่ม | - | 1,394 | 2,015 | 3,069 | 7,799 | 5,192 | 1,199 | 20,668 |
| โอนเข้า/(ออก) | - | 116 | 5,705 | 168 | 23 | - | (6,090) | (78) |
| จำหน่าย/ตัดจำหน่าย | - | - | (871) | (885) | (12,137) | - | - | (13,893) |
| 31 ธันวาคม 2566 | 52,760 | 235,157 | 82,945 | 30,863 | 48,471 | 7,442 | 1,873 | 461,081 |
| ค่าเสื่อมราคาสะสม | | | | | | | | |
| 1 มกราคม 2565 | - | 60,027 | 43,320 | 22,945 | 39,658 | 1,079 | 800 | 167,829 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | - | 5,921 | 4,929 | 1,690 | 2,224 | 195 | 378 | 15,337 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย | - | - | (1,341) | (1,576) | (1,146) | - | - | (4,063) |
| 31 ธันวาคม 2565 | - | 65,948 | 46,908 | 23,059 | 40,736 | 1,274 | 1,178 | 179,103 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | - | 6,014 | 5,015 | 1,667 | 2,675 | 730 | 313 | 16,414 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่โอนออก | - | - | (45) | - | - | - | - | (45) |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย | - | - | (819) | (876) | (11,211) | - | - | (12,906) |
| 31 ธันวาคม 2566 | - | 71,962 | 51,059 | 23,850 | 32,200 | 2,004 | 1,491 | 182,566 |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี | | | | | | | | |
| 31 ธันวาคม 2565 | 52,760 | 167,699 | 29,188 | 5,452 | 12,050 | 976 | 6,764 | 275,281 |
| 31 ธันวาคม 2566 | 52,760 | 163,195 | 31,886 | 7,013 | 16,271 | 5,438 | 1,873 | 278,515 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | | | | | | | | |
| 2565 (11 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร) | | | | | | | | 15,337 |
| 2566 (11 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร) | | | | | | | | 16,414 |

(หน่วย: พันบาท)

| งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | | | | | |
|---|---------------------------------|-------------------------------|---|--|----------|--|---|--|----------|
| | ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน | อาคารและส่วน ปรับปรุงอาคาร | เครื่องจักร เครื่องมือและ อุปกรณ์ | เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ อุปกรณ์ สำนักงาน | ยานพาหนะ | สินทรัพย์สิทธิ การใช้ - ยานพาหนะ | สินทรัพย์สิทธิ การใช้ - อุปกรณ์ สำนักงาน | สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้างและ ติดตั้ง | รวม |
| ราคาทุน | | | | | | | | | |
| 1 มกราคม 2565 | 11,449 | 84,582 | 24,364 | 19,164 | 40,036 | 2,250 | 863 | 15,402 | 198,110 |
| ซื้อเพิ่ม | - | - | 1,249 | 1,098 | 1,213 | - | - | 6,911 | 10,471 |
| โอนเข้า/(ออก) | - | 21,320 | 76 | - | - | - | - | (21,428) | (32) |
| จำหน่าย/ตัดจำหน่าย | - | - | (491) | (1,310) | (1,146) | - | - | - | (2,947) |
| 31 ธันวาคม 2565 | 11,449 | 105,902 | 25,198 | 18,952 | 40,103 | 2,250 | 863 | 885 | 205,602 |
| ซื้อเพิ่ม | - | - | 860 | 1,956 | 7,799 | 5,192 | - | 1,199 | 17,006 |
| โอนเข้า/(ออก) | - | 50 | (78) | 168 | - | - | - | (218) | (78) |
| จำหน่าย/ตัดจำหน่าย | - | - | (488) | (461) | (9,785) | - | - | - | (10,734) |
| 31 ธันวาคม 2566 | 11,449 | 105,952 | 25,492 | 20,615 | 38,117 | 7,442 | 863 | 1,866 | 211,796 |
| ค่าเสื่อมราคาสะสม | | | | | | | | | |
| 1 มกราคม 2565 | - | 34,178 | 19,809 | 14,868 | 27,982 | 1,079 | 406 | - | 98,322 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | - | 3,005 | 1,504 | 1,263 | 2,165 | 195 | 203 | - | 8,335 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย | - | - | (450) | (1,227) | (1,145) | - | - | - | (2,822) |
| 31 ธันวาคม 2565 | - | 37,183 | 20,863 | 14,904 | 29,002 | 1,274 | 609 | - | 103,835 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | - | 3,185 | 1,501 | 1,216 | 2,592 | 730 | 204 | - | 9,428 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่โอนออก | - | - | (45) | - | - | - | - | - | (45) |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย | - | - | (480) | (451) | (9,530) | - | - | - | (10,461) |
| 31 ธันวาคม 2566 | - | 40,368 | 21,839 | 15,669 | 22,064 | 2,004 | 813 | - | 102,757 |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี | | | | | | | | | |
| 31 ธันวาคม 2565 | 11,449 | 68,719 | 4,335 | 4,048 | 11,101 | 976 | 254 | 885 | 101,767 |
| 31 ธันวาคม 2566 | 11,449 | 65,584 | 3,653 | 4,946 | 16,053 | 5,438 | 50 | 1,866 | 109,039 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | | | | | | | | | |
| 2565 (6 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร) | | | | | | | | | 8,335 |
| 2566 (6 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร) | | | | | | | | | 9,428 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้ว แต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวน 99.84 ล้านบาท (2565: 105.57 ล้านบาท) เฉพาะบริษัทฯ จำนวน 63.32 ล้านบาท (2565: 70.32 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทย่อยได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีจำนวน 132.90 ล้านบาท (2565: 134.27 ล้านบาท) ไปจดจำนองไว้เพื่อเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินของกลุ่มบริษัท

16. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 แสดงได้ดังนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | |
|------------------------|-----------------|----------------------|
| | งบการเงินรวม | งบการเงินเฉพาะกิจการ |
| 31 ธันวาคม 2566: | | |
| ราคาทุน | 13,731 | 12,777 |
| หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม | (11,863) | (10,942) |
| มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ | 1,868 | 1,835 |
| 31 ธันวาคม 2565: | | |
| ราคาทุน | 13,501 | 12,580 |
| หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม | (11,321) | (10,404) |
| มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ | 2,180 | 2,176 |

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปี 2566 และ 2565 แสดงได้ดังนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|------------------------------|-----------------|-------|----------------------|-------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี - ต้นปี | 2,180 | 1,861 | 2,176 | 1,843 |
| ซื้อเพิ่ม | 230 | 813 | 197 | 813 |
| ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี | (542) | (494) | (538) | (480) |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี - ปลายปี | 1,868 | 2,180 | 1,835 | 2,176 |

17. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|--------|----------------------|--------|
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | - | - | 268 | 911 |
| เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | 44,415 | 60,580 | 18,726 | 43,341 |
| เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | - | - | 976 | 380 |
| เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | 10,344 | 11,510 | 8,207 | 8,063 |
| รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 54,759 | 72,090 | 28,177 | 52,695 |

18. สัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

ก) หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|--------------|-------|----------------------|-------|
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 5,549 | 434 | 5,519 | 283 |
| หัก: ดอกเบี้ยรอตัดจำหน่าย | (732) | (14) | (732) | (10) |
| รวม | 4,817 | 420 | 4,787 | 273 |
| หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | (1,026) | (334) | (996) | (217) |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า - สรุปรายจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 3,791 | 86 | 3,791 | 56 |

กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ โดยมีกำหนดการชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน อายุของสัญญามีระยะเวลา 5 ปี

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|-------------------|--------------|-------|----------------------|-------|
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| ยอดคงเหลือต้นปี | 420 | 805 | 273 | 479 |
| เพิ่มขึ้น | 5,192 | - | 5,192 | - |
| ดอกเบี้ยที่รับรู้ | 180 | 31 | 175 | 20 |
| จ่ายค่าเช่า | (975) | (416) | (853) | (226) |
| ยอดคงเหลือปลายปี | 4,817 | 420 | 4,787 | 273 |

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุ 31.1 ภายใต้หัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ข) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--------------------------------------|--------------|------|----------------------|------|
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้ | 1,043 | 573 | 934 | 398 |
| ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า | 180 | 31 | 175 | 20 |
| ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น | 306 | 337 | 227 | 300 |

ค) อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 1.3 ล้านบาท (2565: 0.8 ล้านบาท) เฉพาะบริษัทฯ: 1.1 ล้านบาท (2565: 0.5 ล้านบาท) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

19. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานและตามโครงการผลตอบแทนพนักงานอื่น ๆ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | |
|---|---|---|---------|
| | ผลประโยชน์ หลังออกจากงาน ของพนักงาน | ผลประโยชน์ ระยะยาวอื่น ของพนักงาน | รวม |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2565 | 34,712 | 17,482 | 52,194 |
| ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน: | | | |
| ต้นทุนบริการในปัจจุบัน | 1,998 | 1,730 | 3,728 |
| ต้นทุนดอกเบี้ย | 372 | 190 | 562 |
| ขาดทุน(กำไร)จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย | | | |
| ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์ | - | 2,523 | 2,523 |
| ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน | - | (1,105) | (1,105) |
| ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์ | - | 1,922 | 1,922 |
| ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น: | | | |
| ขาดทุน(กำไร)จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย | | | |
| ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์ | 630 | - | 630 |
| ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน | (3,802) | - | (3,802) |
| ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์ | 3,058 | - | 3,058 |
| ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี | - | (2,025) | (2,025) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | 36,968 | 20,717 | 57,685 |
| ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน: | | | |
| ต้นทุนบริการในปัจจุบัน | 2,474 | 2,212 | 4,686 |
| ต้นทุนดอกเบี้ย | 776 | 427 | 1,203 |
| ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี | (2,891) | (2,925) | (5,816) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | 37,327 | 20,431 | 57,758 |

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
|---|---|---|---------|
| | ผลประโยชน์ หลังออกจากงาน ของพนักงาน | ผลประโยชน์ ระยะยาวอื่น ของพนักงาน | รวม |
| | | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2565 | 27,653 | 13,350 | 41,003 |
| ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน: | | | |
| ต้นทุนบริการในปัจจุบัน | 1,426 | 1,263 | 2,689 |
| ต้นทุนดอกเบี้ย | 279 | 145 | 424 |
| ขาดทุน(กำไร)จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย | | | |
| ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์ | - | 1,502 | 1,502 |
| ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน | - | (858) | (858) |
| ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์ | - | 2,319 | 2,319 |
| ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น: | | | |
| ขาดทุน(กำไร)จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย | | | |
| ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์ | 125 | - | 125 |
| ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน | (3,127) | - | (3,127) |
| ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์ | 3,385 | - | 3,385 |
| ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี | - | (1,575) | (1,575) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | 29,741 | 16,146 | 45,887 |
| ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน: | | | |
| ต้นทุนบริการในปัจจุบัน | 1,626 | 1,566 | 3,192 |
| ต้นทุนดอกเบี้ย | 606 | 317 | 923 |
| ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี | (1,790) | (2,490) | (4,280) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | 30,183 | 15,539 | 45,722 |

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 3.56 ล้านบาท (2565: 16.66 ล้านบาท) เฉพาะบริษัทฯ: จำนวน 2.39 ล้านบาท (2565: จำนวน 13.94 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทประมาณ 22.13 ถึง 23.09 ปี (2565: 22.13 ถึง 23.09 ปี) เฉพาะบริษัทฯ: 23.09 ปี (2565: 23.09 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|---------------|---------------|----------------------|---------------|
| | <u>2566</u> | <u>2565</u> | <u>2566</u> | <u>2565</u> |
| | (ร้อยละต่อปี) | (ร้อยละต่อปี) | (ร้อยละต่อปี) | (ร้อยละต่อปี) |
| อัตราคิดลด | 2.52 - 3.06 | 2.52 - 3.06 | 2.52 - 2.84 | 2.52 - 2.84 |
| อัตราการขึ้นเงินเดือน | 4.00 | 4.00 | 4.00 | 4.00 |
| อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน (ขึ้นอยู่กับช่วงอายุ) | 2.87 - 28.65 | 2.87 - 28.65 | 2.87 - 28.65 | 2.87 - 28.65 |

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | | | | |
|-----------------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|------------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | <u>เพิ่มขึ้น 0.5%</u> | <u>ลดลง 0.5%</u> | <u>เพิ่มขึ้น 0.5%</u> | <u>ลดลง 0.5%</u> |
| อัตราคิดลด | (1,702) | 1,821 | (1,290) | 1,378 |
| | <u>เพิ่มขึ้น 1%</u> | <u>ลดลง 1%</u> | <u>เพิ่มขึ้น 1%</u> | <u>ลดลง 1%</u> |
| อัตราการขึ้นเงินเดือน | 2,790 | (2,451) | 2,151 | (1,894) |
| | <u>เพิ่มขึ้น 20%</u> | <u>ลดลง 20%</u> | <u>เพิ่มขึ้น 20%</u> | <u>ลดลง 20%</u> |
| อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน | (4,314) | 5,221 | (3,390) | 4,128 |

(หน่วย: พันบาท)

| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | | | | |
|-----------------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|------------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | <u>เพิ่มขึ้น 0.5%</u> | <u>ลดลง 0.5%</u> | <u>เพิ่มขึ้น 0.5%</u> | <u>ลดลง 0.5%</u> |
| อัตราคิดลด | (1,673) | 1,790 | (1,284) | 1,372 |
| | <u>เพิ่มขึ้น 1%</u> | <u>ลดลง 1%</u> | <u>เพิ่มขึ้น 1%</u> | <u>ลดลง 1%</u> |
| อัตราการขึ้นเงินเดือน | 2,468 | (2,178) | 1,922 | (1,700) |
| | <u>เพิ่มขึ้น 20%</u> | <u>ลดลง 20%</u> | <u>เพิ่มขึ้น 20%</u> | <u>ลดลง 20%</u> |
| อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน | (3,671) | 4,405 | (2,908) | 3,510 |

20. เงินปันผลจ่าย

เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานในรอบปี 2564 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.05 บาท รวมเป็นเงิน 30 ล้านบาท โดยบริษัทฯ จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วในวันที่ 25 พฤษภาคม 2565

เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2566 ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานในรอบปี 2565 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.07 บาท รวมเป็นเงิน 42 ล้านบาท โดยบริษัทฯ จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วในวันที่ 25 พฤษภาคม 2566

21. ดำรงตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯ จะต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองตามกฎหมายไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนสำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถจ่ายเป็นเงินปันผลได้ ปัจจุบัน บริษัทฯ ได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายไว้ครบถ้วนแล้ว

22. รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|----------------------------------|-----------------|---------|----------------------|---------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| ประเภทของสินค้าหรือบริการ | | | | |
| เครื่องและรถไฟฟ้า | 490,426 | 472,014 | 369,866 | 309,148 |
| ช่องโหลดสินค้าและอุปกรณ์ | 233,360 | 187,784 | 233,443 | 187,405 |
| ระบบโซลาร์เซลล์ | 98,760 | 50,282 | - | - |
| ระบบจัดการคลังสินค้าและอุปกรณ์ | 5,199 | 1,395 | 1,266 | 1,300 |
| สถานีชาร์จรถไฟฟ้า | 14,623 | - | 1 | - |
| บริการศูนย์ฝึกอบรม | 879 | 661 | 540 | 442 |
| รวมรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า | 843,247 | 712,136 | 605,116 | 498,295 |
| ช่วงเวลาในการรับรู้รายได้ | | | | |
| รับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง | 750,144 | 677,436 | 605,116 | 498,295 |
| รับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง | 93,103 | 34,700 | - | - |
| รวมรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า | 843,247 | 712,136 | 605,116 | 498,195 |

23. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|---|-----------------|---------|----------------------|---------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| วัตถุดิบใช้ไป | 318,178 | 360,293 | 208,777 | 229,660 |
| การเปลี่ยนแปลงในงานระหว่างทำ | 61,113 | (5,222) | 49,300 | 7,486 |
| เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน | 199,912 | 187,079 | 154,301 | 141,923 |
| ค่าจ้างผลิตสินค้า | 45,348 | 44,572 | 14,112 | 13,433 |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | 16,956 | 15,831 | 9,966 | 8,815 |
| ค่าขนส่งและค่าใช้จ่ายในการนำเข้า | 11,072 | 12,674 | 8,531 | 7,986 |
| ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง | 10,702 | 10,262 | 8,400 | 8,251 |
| ค่านายหน้า | 9,025 | 8,042 | 7,022 | 6,193 |
| ค่าสาธารณูปโภค | 5,244 | 5,426 | 3,412 | 3,231 |
| ค่าบริการทางวิชาชีพ | 4,262 | 3,040 | 3,163 | 1,889 |
| ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา | 3,842 | 4,054 | 2,467 | 2,804 |
| รายการปรับลดลงของมูลค่าสินค้า | 1,687 | 3,082 | 1,122 | 3,011 |
| ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันสินค้า | 1,254 | 4,814 | 1,855 | 888 |
| ค่าบริการสถานที่ | - | - | 3,120 | 3,120 |

24. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|---|-----------------|---------------|----------------------|---------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| ภาษีเงินได้ปัจจุบัน: | | | | |
| ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี | 27,474 | 15,541 | 24,793 | 12,934 |
| รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน | - | (39) | - | (39) |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี: | | | | |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราว | | | | |
| และการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว | (927) | (2,827) | (739) | (1,767) |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน | 26,547 | 12,675 | 24,054 | 11,128 |

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|--|-----------------|------|----------------------|------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ(กำไร)ขาดทุน | | | | |
| จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย | - | 23 | - | (77) |
| | - | 23 | - | (77) |

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|---|-----------------|--------|----------------------|--------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล | 134,896 | 65,819 | 119,162 | 55,532 |
| อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล | 20% | 20% | 20% | 20% |
| กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี | 26,979 | 13,164 | 23,832 | 11,106 |
| รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน | - | (39) | - | (39) |
| ผลกระทบทางภาษีสำหรับ: | | | | |
| การส่งเสริมการลงทุน (หมวด 25) | (426) | (240) | - | - |
| ค่าใช้จ่ายต้องห้าม | 268 | 154 | 247 | 152 |
| ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น | (232) | (400) | (25) | (91) |
| รายการระหว่างกัน | (42) | 36 | - | - |
| รวม | (432) | (450) | 222 | 61 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน | 26,547 | 12,675 | 24,054 | 11,128 |

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภายในเงินได้รอการตัดบัญชีประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|---|-----------------|---------------|----------------------|---------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| สินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชี | | | | |
| ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | 670 | 150 | 500 | 150 |
| ค่าเผื่อการปรับลดของมูลค่าสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ | 3,278 | 2,941 | 2,673 | 2,449 |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน | 11,552 | 11,537 | 9,144 | 9,177 |
| ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันสินค้า | 1,779 | 1,529 | 1,091 | 720 |
| ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 12 | 60 | 6 | 26 |
| รวม | 17,291 | 16,217 | 13,414 | 12,522 |
| หนี้สินภายในเงินได้รอการตัดบัญชี | | | | |
| กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน | 226 | 73 | 226 | 73 |
| ค่าเสื่อมราคาสะสม - อาคาร | 149 | 155 | - | - |
| รวม | 375 | 228 | 226 | 73 |
| สินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ | 16,916 | 15,989 | 13,188 | 12,449 |

25. การส่งเสริมการลงทุน

บริษัทย่อยได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน โดยมีรายละเอียดดังนี้

| | | |
|--|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 1. บัตรส่งเสริมเลขที่ | 65-0542-1-001-0 | 66-0081-1-00-1-0 |
| 2. วันที่ในบัตรส่งเสริม | 17 พฤษภาคม 2565 | 16 มกราคม 2566 |
| 3. เพื่อส่งเสริมการลงทุนในกิจการ | ผลิตไฟฟ้าจากพลังงาน แสงอาทิตย์ | ผลิตไฟฟ้าจากพลังงาน แสงอาทิตย์ |
| 4. สิทธิประโยชน์สำคัญที่ได้รับ | | |
| 4.1 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่ คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ | ได้รับ | ได้รับ |
| 4.2 ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้ จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมรวมกันไม่เกิน ร้อยละ 100 ของเงินลงทุน โดยไม่รวมค่าที่ดินและทุน หมุนเวียน | 8 ปี | 8 ปี |
| 4.3 ได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการ ส่งเสริม ซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลตามมาตรา 31 ไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้ตลอดระยะเวลาที่ผู้ ได้รับการส่งเสริมได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลนั้น | ได้รับ | ได้รับ |
| 5. วันที่เริ่มมีรายได้ | 2 กุมภาพันธ์ 2565 | 1 กุมภาพันธ์ 2566 |

รายได้ของบริษัทย่อยจำแนกตามกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | กิจการที่ได้รับการ ส่งเสริม | | กิจการที่ไม่ได้รับการ ส่งเสริม | | รวม | |
|-------------------------|--------------------------------|-------|-----------------------------------|---------|---------|---------|
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| รายได้จากการขายในประเทศ | 4,291 | 2,559 | 244,585 | 225,703 | 248,876 | 228,262 |

26. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

27. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของกลุ่มบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน ทั้งนี้ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทคือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน กลุ่มบริษัทจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ โดยมีส่วนงานทางภูมิศาสตร์ที่ดำเนินการผลิตในประเทศไทย และจำหน่ายทั้งตลาดในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งกลุ่มบริษัทมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 2 ส่วนงาน ดังนี้

1. รายได้จากการขายและบริการ
2. รายได้จากการบริการหลังการขาย

กลุ่มบริษัทไม่มีการรวมส่วนงานดำเนินงานเพื่อแสดงเป็นส่วนงานที่รายงานข้างต้น

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน กลุ่มบริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน ซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกันที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน

ราคาโอนระหว่างส่วนงานดำเนินงานเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างส่วนงานดำเนินงาน ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ และกลุ่มบริษัทมีนโยบายในการกำหนดราคาสำหรับรายการค้าระหว่างกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 6

รายได้ระหว่างส่วนงานถูกตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว

ข้อมูลรายได้และกำไรและสินทรัพย์รวมของส่วนงานของกลุ่มบริษัท ณ วันที่และสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | | | | | | | | |
|--------------------------------|----------------------------------|---------|--------------------|---------|------------|----------|----------------|----------|--------------|-----------|
| | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม | | | | | | | | | |
| | รายได้จากการขาย | | รายได้จากการบริการ | | รวมส่วนงาน | | รายการตัดบัญชี | | งบการเงินรวม | |
| | และบริกร | | หลังการขาย | | | | | | | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า | | | | | | | | | | |
| บริษัทที่เกี่ยวข้อง | 8,625 | 9,294 | 2,120 | 5,127 | 10,745 | 14,421 | (10,745) | (14,421) | - | - |
| ลูกค้าภายนอก | 596,254 | 512,804 | 246,993 | 199,332 | 843,247 | 712,136 | - | - | 843,247 | 712,136 |
| | 604,879 | 522,098 | 249,113 | 204,459 | 853,992 | 726,557 | (10,745) | (14,421) | 843,247 | 712,136 |
| กำไรขั้นต้น | | | | | 261,212 | 176,142 | 219 | (98) | 261,431 | 176,044 |
| รายได้อื่น | | | | | 11,214 | 15,389 | (7,672) | (8,602) | 3,542 | 6,787 |
| ค่าใช้จ่ายในการขาย | | | | | (36,211) | (32,825) | - | - | (36,211) | (32,825) |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | | | | | (104,345) | (94,230) | 7,665 | 8,520 | (96,680) | (85,710) |
| รายได้ทางการเงิน | | | | | 3,018 | 1,554 | (25) | - | 2,993 | 1,554 |
| ต้นทุนทางการเงิน | | | | | (205) | (31) | 25 | - | (180) | (31) |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | | | | | (26,547) | (12,675) | - | - | (26,547) | (12,675) |
| กำไรสำหรับปี | | | | | 108,136 | 53,324 | 212 | (180) | 108,348 | 53,144 |
| สินทรัพย์รวมของส่วนงาน | | | | | | | | | 1,155,811 | 1,166,435 |
| การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ | | | | | | | | | | |
| ไม่หมุนเวียนที่ไม่รวมสินทรัพย์ | | | | | | | | | | |
| ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี | | | | | | | | | 923 | 27,455 |

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

กลุ่มบริษัทดำเนินกิจการที่ผลิตในเขตภูมิศาสตร์เดียวคือในประเทศไทย ดังนั้น สินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2566 กลุ่มบริษัทไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการ (2565: มีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 1 ราย เป็นจำนวนเงินประมาณ 104.54 ล้านบาท)

28. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3 ถึง 15 ของเงินเดือน และกลุ่มบริษัทจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราเดียวกับพนักงานแต่ไม่เกินร้อยละ 5 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้นี้บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมบัวหลวง จำกัด และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของกลุ่มบริษัท ในระหว่างปี 2566 กลุ่มบริษัทรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 2.98 ล้านบาท (2565: 2.53 ล้านบาท) เฉพาะบริษัทฯ จำนวน 2.41 ล้านบาท (2565: 2.18 ล้านบาท)

29. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหน้าดังนี้

29.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าและสัญญาบริการ

กลุ่มบริษัทได้เข้าทำสัญญาเช่าและสัญญาบริการที่เกี่ยวข้องกับการบริการพื้นที่ การบำรุงรักษาซอฟต์แวร์ คอมพิวเตอร์ การบริการรักษาความปลอดภัย และบริการอื่นๆ อายุของสัญญามีระยะเวลา 9 เดือน ถึง 2 ปี กลุ่มบริษัทมีค่าเช่าและค่าบริการจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาที่บอกเลิกไม่ได้ซึ่งยังไม่เริ่มมีผล ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|------------------------------|--------------|------|----------------------|------|
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| จ่ายชำระภายใน | | | | |
| ภายใน 1 ปี | 3.92 | 3.65 | 5.75 | 5.66 |
| มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 2 ปี | 0.79 | - | 0.59 | - |

29.2 การค้าประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีหนังสือการค้าประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามกลุ่มบริษัทเหลืออยู่เป็นจำนวน 84.00 ล้านบาท (2565: 121.44 ล้านบาท) เฉพาะบริษัทจำนวน 57.07 ล้านบาท (2565: 90.92 ล้านบาท) ซึ่งเกี่ยวข้องกับภาระผูกพันเพื่อการค้าประกันงานรับจ้างตามสัญญาจ้าง

29.3 วงเงินสินเชื่อ

กลุ่มบริษัทมีวงเงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและสินเชื่ออื่นๆ ที่ยังไม่ได้ใช้เป็นจำนวนรวมประมาณ 469 ล้านบาท ซึ่งวงเงินดังกล่าวการค้าประกัน โดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัทย่อย และการค้าประกันโดยเงินฝากธนาคารของบริษัทฯ

29.4 การอุทธรณ์อากรขาเข้า

ในระหว่างปี 2563 บริษัทฯได้รับหนังสือแจ้งการประเมินเรียกเก็บอากรจากกรมศุลกากรสำหรับการนำเข้าชุดอุปกรณ์ป้องกันความเย็นรั่วไหลที่นำเข้ามาในระหว่างปี 2560 ถึง 2562 ซึ่งตามดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ศุลกากรเห็นว่า บริษัทฯสำแดงประเภทพิศักไว้ไม่ถูกต้อง ดังนั้นบริษัทฯจึงต้องจ่ายชำระอากรขาเข้าและภาษีมูลค่าเพิ่มที่ชำระขาด เบี้ยปรับและเงินเพิ่มรวมเป็นจำนวนเงิน 6.12 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม บริษัทฯได้ยื่นคำอุทธรณ์และคัดค้านการประเมินภาษีอากรดังกล่าวต่อคณะกรรมการพิจารณาอุทธรณ์ ต่อมาเมื่อวันที่ 26 มิถุนายน 2566 คณะกรรมการพิจารณาอุทธรณ์ได้มีคำวินิจฉัยเห็นควรตามคำอุทธรณ์ของบริษัทฯและให้ถือว่าข้อพิพาทดังกล่าวเป็นที่สิ้นสุด

30. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | | | |
|---|--------------------------|---------|---------|--------|
| | งบการเงินรวม | | | |
| | ระดับ 1 | ระดับ 2 | ระดับ 3 | รวม |
| สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม | | | | |
| สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน | | | | |
| เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า - กองทุนตราสารหนี้ | - | 51,319 | - | 51,319 |
| สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม | | | | |
| สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย | | | | |
| เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด | - | 20,324 | - | 20,324 |
| หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม | | | | |
| ตราสารอนุพันธ์ | | | | |
| สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | - | 56 | - | 56 |

| | | | | |
|---|---------|---------|---------|--------|
| (หน่วย: พันบาท) | | | | |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | | | | |
| งบการเงินรวม | | | | |
| | ระดับ 1 | ระดับ 2 | ระดับ 3 | รวม |
| สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม | | | | |
| สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน | | | | |
| เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า - กองทุนตราสารหนี้ | - | 50,554 | - | 50,554 |
| สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม | | | | |
| สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย | | | | |
| เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด | - | 19,890 | - | 19,890 |
| หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม | | | | |
| ตราสารอนุพันธ์ | | | | |
| สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | - | 301 | - | 301 |

| | | | | |
|---|---------|---------|---------|--------|
| (หน่วย: พันบาท) | | | | |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | | | | |
| งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | |
| | ระดับ 1 | ระดับ 2 | ระดับ 3 | รวม |
| สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม | | | | |
| สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน | | | | |
| เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า - กองทุนตราสารหนี้ | - | 51,319 | - | 51,319 |
| สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม | | | | |
| สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย | | | | |
| เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด | - | 5,081 | - | 5,081 |
| หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม | | | | |
| ตราสารอนุพันธ์ | | | | |
| สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | - | 28 | - | 28 |

(หน่วย: พันบาท)

| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | | | | |
|---|---------|---------|---------|--------|
| งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | |
| | ระดับ 1 | ระดับ 2 | ระดับ 3 | รวม |
| สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม | | | | |
| สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน | | | | |
| เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า - กองทุนตราสารหนี้ | - | 50,554 | - | 50,554 |
| สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม | | | | |
| สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย | | | | |
| เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด | - | 4,972 | - | 4,972 |
| หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม | | | | |
| ตราสารอนุพันธ์ | | | | |
| สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | - | 131 | - | 131 |

31. เครื่องมือทางการเงิน

31.1 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัทประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า และลูกหนี้อื่น เงินลงทุน เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น และหนี้สินตามสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ลูกหนี้ตามสัญญาเช่า เงินฝากกับธนาคารและสถาบันการเงิน และเครื่องมือทางการเงินอื่น ๆ โดยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ลูกหนี้การค้า

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาอย่างสม่ำเสมอ และการจัดส่งสินค้าให้กับลูกค้ารายใหญ่ก็จะมี การขอหนังสือรับรองด้านเครดิต (Letters of credit) หรือการประกันสินเชื่อแบบอื่น ๆ จากธนาคารและสถาบันการเงินอื่นที่มีชื่อเสียง นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัท เป็นการให้สินเชื่อแบบไม่กระจุกตัวสูง เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีฐานลูกค้าจำนวนมากและอยู่หลากหลายกลุ่มอุตสาหกรรม

กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน โดยจัดกลุ่มลูกค้าตาม ประเภทของผลิตภัณฑ์ ประเภทของลูกค้าและอันดับความน่าเชื่อถือของลูกค้า รวมถึงการมีหนังสือรับรองด้านเครดิต (Letters of credit) และการค้ำประกันสินเชื่อแบบอื่น ๆ ทั้งนี้ หนังสือรับรองด้านเครดิต (Letters of credit) และการค้ำประกันสินเชื่อแบบอื่น ๆ ถือเป็นส่วนหนึ่งของลูกหนี้การค้าและนำมาใช้ในการคำนวณการด้อยค่าด้านเครดิต การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจในอนาคต โดยทั่วไป กลุ่มบริษัทจะตัดจำหน่ายลูกหนี้การค้าออกจากบัญชีหากลูกหนี้หนี้ค้างชำระเกินกว่าหนึ่งปี และกลุ่มบริษัทไม่ได้มีการดำเนินการตามกฎหมายกับลูกหนี้รายดังกล่าว

ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านตลาด 2 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนและความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย กลุ่มบริษัทได้เข้าทำตราสารอนุพันธ์ประเภทสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการนำเข้าสินค้า

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

| สกุลเงิน | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | | | | อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 (บาทต่อหนึ่งหน่วยเงินตรา ต่างประเทศ) |
|---------------------|--------------------------|---------|----------------------|---------|---|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
| | สินทรัพย์ | หนี้สิน | สินทรัพย์ | หนี้สิน | |
| | (พัน) | (พัน) | (พัน) | (พัน) | |
| ยูโร | 52 | 221 | 51 | 119 | 38.0334 |
| ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา | 133 | 21 | 132 | 21 | 34.2233 |
| หยวนจีน | - | 351 | - | 276 | 4.8071 |

| สกุลเงิน | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | | | | |
|---------------------|--------------------------|---------|----------------------|---------|---|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 (บาทต่อหนึ่งหน่วยเงินตรา ต่างประเทศ) |
| | สินทรัพย์ | หนี้สิน | สินทรัพย์ | หนี้สิน | |
| | (พัน) | (พัน) | (พัน) | (พัน) | |
| ยูโร | 37 | 955 | 36 | 783 | 36.8274 |
| ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา | 19 | 102 | 19 | 40 | 34.5624 |
| หยวนจีน | - | 509 | - | 236 | 4.9664 |

กลุ่มบริษัทใช้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อบริหารความเสี่ยงในการทำธุรกรรมบางส่วน โดยเข้าทำสัญญาดังกล่าวในช่วงเวลาที่สอดคล้องกับความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศของรายการอ้างอิงซึ่งมีอายุสัญญาโดยทั่วไป 6 เดือน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลืออยู่ ซึ่งกลุ่มบริษัทได้วัดมูลค่ายุติธรรมของสัญญาดังกล่าวและได้บันทึกกำไร(ขาดทุน)ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการปรับมูลค่ายุติธรรมโดยแสดงไว้เป็นส่วนหนึ่งของสินทรัพย์(หนี้สิน)ทางการเงินหมุนเวียนอื่น โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ตราสารอนุพันธ์ - สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|--|-----------------|------------|----------------------|------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| หนี้สินตราสารอนุพันธ์ | | | | |
| หนี้สินตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็น | | | | |
| เครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง | | | | |
| สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 56 | 301 | 28 | 131 |
| รวมหนี้สินตราสารอนุพันธ์ | <u>56</u> | <u>301</u> | <u>28</u> | <u>131</u> |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือดังนี้

| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | | | | |
|--------------------------|--------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| สกุลเงิน | งบการเงินรวม | | | |
| | จำนวนที่ซื้อ | จำนวนเงินบาทที่ต้อง | วันที่ครบกำหนดตาม | อัตราแลกเปลี่ยนตาม |
| | (พัน) | จ่ายชำระตามสัญญา | สัญญา | สัญญาของจำนวนที่ซื้อ |
| | | (พันบาท) | | (บาทต่อหนึ่งหน่วย |
| | | | | เงินตราต่างประเทศ) |
| ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา | 60 | 2,084 | 23 พฤษภาคม 2567 | 34.74 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

| งบการเงินรวม | | | | |
|---------------------|-----------------------|------------------------------|------------------------|---|
| สกุลเงิน | จำนวนที่ซื้อ (พัน) | จำนวนเงินบาทที่ต้อง | | อัตราแลกเปลี่ยนตาม สัญญาของจำนวนที่ซื้อ (บาทต่อหนึ่งหน่วย เงินตราต่างประเทศ) |
| | | จ่ายชำระตามสัญญา (พันบาท) | วันที่ครบกำหนดตามสัญญา | |
| ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา | 153 | 5,520 | 9 - 15 พฤษภาคม 2566 | 35.56 - 37.02 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

| งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | |
|----------------------|-----------------------|------------------------------|------------------------|---|
| สกุลเงิน | จำนวนที่ซื้อ (พัน) | จำนวนเงินบาทที่ต้อง | | อัตราแลกเปลี่ยนตาม สัญญาของจำนวนที่ซื้อ (บาทต่อหนึ่งหน่วย เงินตราต่างประเทศ) |
| | | จ่ายชำระตามสัญญา (พันบาท) | วันที่ครบกำหนดตามสัญญา | |
| ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา | 30 | 1,042 | 23 พฤษภาคม 2567 | 34.74 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

| งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | |
|----------------------|-----------------------|------------------------------|------------------------|---|
| สกุลเงิน | จำนวนที่ซื้อ (พัน) | จำนวนเงินบาทที่ต้อง | | อัตราแลกเปลี่ยนตาม สัญญาของจำนวนที่ซื้อ (บาทต่อหนึ่งหน่วย เงินตราต่างประเทศ) |
| | | จ่ายชำระตามสัญญา (พันบาท) | วันที่ครบกำหนดตามสัญญา | |
| ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา | 91 | 3,241 | 15 พฤษภาคม 2566 | 35.56 |

การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากการเปลี่ยนแปลงของสกุลเงินตราต่างประเทศต่อกำไรก่อนภาษี

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยอยู่ในระดับต่ำ เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดหรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ทั้งนี้ การเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นของอัตราดอกเบี้ยไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่อกำไรก่อนภาษีของกลุ่มบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือ วันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

| | งบการเงินรวม | | | | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | |
|-------------------------------------|--------------------|-----------------------|---------------------------|------------------------|--|-------------|----------------------|-----------------------|---------------------------|------------------------|--|-------------|
| | อัตราดอกเบี้ยคงที่ | | อัตราดอกเบี้ย | | อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี) | | อัตราดอกเบี้ยคงที่ | | อัตราดอกเบี้ย | | อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี) | |
| | ภายใน 1 ปี | มากกว่า 1 ถึง 5 ปี | ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด | ไม่มี อัตราดอกเบี้ย | | | ภายใน 1 ปี | มากกว่า 1 ถึง 5 ปี | ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด | ไม่มี อัตราดอกเบี้ย | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| สินทรัพย์ทางการเงิน | | | | | | | | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 1.1 | - | 231.3 | 4.0 | 236.4 | 0.50 - 1.35 | 1.1 | - | 170.2 | 3.9 | 175.2 | 0.50 - 1.35 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | - | - | - | 225.5 | 225.5 | - | - | - | - | 161.0 | 161.0 | - |
| ลูกหนี้ตามสัญญาเช่า | 2.0 | 4.2 | - | - | 6.2 | 3.45 | - | - | - | - | - | - |
| สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น | 80.0 | - | - | 51.3 | 131.3 | 1.35 - 1.80 | 80.0 | - | - | 51.3 | 131.3 | 1.35 - 1.80 |
| เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน | 25.0 | - | - | - | 25.0 | 1.35 | 25.0 | - | - | - | 25.0 | 1.35 |
| สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น | - | 20.0 | - | 0.1 | 20.1 | 4.25 | - | 5.0 | - | 0.1 | 5.1 | 4.25 |
| | 108.1 | 24.2 | 231.3 | 280.9 | 644.5 | | 106.1 | 5.0 | 170.2 | 216.3 | 497.6 | |
| หนี้สินทางการเงิน | | | | | | | | | | | | |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | - | - | - | 54.8 | 54.8 | - | - | - | - | 28.2 | 28.2 | - |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 1.0 | 3.8 | - | - | 4.8 | 4.56 - 6.70 | 1.0 | 3.8 | - | - | 4.8 | 5.29 - 6.70 |
| หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น | - | - | - | 0.1 | 0.1 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 1.0 | 3.8 | - | 54.9 | 59.7 | | 1.0 | 3.8 | - | 28.2 | 33.0 | |

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

| | งบการเงินรวม | | | | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | |
|-------------------------------------|--------------------|-----------------------|---------------------------|------------------------|-------|--|----------------------|-----------------------|---------------------------|------------------------|-------|--|
| | อัตราดอกเบี้ยคงที่ | | อัตราดอกเบี้ย | | รวม | อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี) | อัตราดอกเบี้ยคงที่ | | อัตราดอกเบี้ย | | รวม | อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี) |
| | ภายใน 1 ปี | มากกว่า 1 ถึง 5 ปี | ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด | ไม่มี อัตราดอกเบี้ย | | | ภายใน 1 ปี | มากกว่า 1 ถึง 5 ปี | ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด | ไม่มี อัตราดอกเบี้ย | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| สินทรัพย์ทางการเงิน | | | | | | | | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 1.1 | - | 134.2 | 103.9 | 239.2 | 0.04 - 0.35 | 1.1 | - | 124.1 | 99.4 | 224.6 | 0.04 - 0.35 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | - | - | - | 200.8 | 200.8 | - | - | - | - | 120.0 | 120.0 | - |
| ลูกหนี้ตามสัญญาเช่า | 1.9 | 6.2 | - | - | 8.1 | 3.45 | - | - | - | - | - | - |
| สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น | - | - | - | 50.6 | 50.6 | - | - | - | - | 50.6 | 50.6 | - |
| เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน | 25.0 | - | - | - | 25.0 | 0.20 | 25.0 | - | - | - | 25.0 | 0.20 |
| สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น | - | 20.0 | - | 0.1 | 20.1 | 4.25 | - | 5.0 | - | 0.1 | 5.1 | 4.25 |
| | 28.0 | 26.2 | 134.2 | 355.4 | 543.8 | | 26.1 | 5.0 | 124.1 | 270.1 | 425.3 | |
| หนี้สินทางการเงิน | | | | | | | | | | | | |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | - | - | - | 72.1 | 72.1 | - | - | - | - | 52.7 | 52.7 | - |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 0.3 | 0.1 | - | - | 0.4 | 4.56 - 5.29 | 0.2 | 0.1 | - | - | 0.3 | 5.29 |
| หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น | - | - | - | 0.3 | 0.3 | - | - | - | - | 0.1 | 0.1 | - |
| | 0.3 | 0.1 | - | 72.4 | 72.8 | | 0.2 | 0.1 | - | 52.8 | 53.1 | |

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการติดตามความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยสามารถใช้จ่ายเงินสินเชื่อที่มีอยู่ ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินประมาณร้อยละ 73 ที่จะครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปีเมื่อเทียบกับมูลค่าตามบัญชีทั้งหมดของหนี้สินดังกล่าวที่แสดงอยู่ในงบการเงิน (2565: ร้อยละ 81) เฉพาะบริษัทฯ: ร้อยละ 70 (2565: ร้อยละ 79) กลุ่มบริษัทได้ประเมินการกระจุกตัวของความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการกู้ยืมเงินเพื่อนำไปชำระหนี้สินเดิมและได้ข้อสรุปว่าความเสี่ยงดังกล่าวอยู่ในระดับต่ำ กลุ่มบริษัทมีความสามารถในการเข้าถึงแหล่งของเงินทุนที่หลากหลายอย่างเพียงพอ

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันสามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | | | | | |
|---|---------|----------|------|---|------|
| งบการเงินรวม | | | | | |
| เมื่อทวงถาม | ไม่เกิน | มากกว่า | | | รวม |
| | 1 ปี | 1 - 5 ปี | 5 ปี | | |
| รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ | | | | | |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | - | 54.8 | - | - | 54.8 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | - | 1.3 | 4.2 | - | 5.5 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | - | 39.5 | - | - | 39.5 |
| รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ | - | 95.6 | 4.2 | - | 99.8 |
| ตราสารอนุพันธ์ | | | | | |
| หนี้สินตราสารอนุพันธ์ | - | 0.1 | - | - | 0.1 |

(หน่วย: ล้านบาท)

| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | | | | | |
|---|---------|----------|------|---|-------|
| งบการเงินรวม | | | | | |
| เมื่อทวงถาม | ไม่เกิน | มากกว่า | | | รวม |
| | 1 ปี | 1 - 5 ปี | 5 ปี | | |
| รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ | | | | | |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | - | 72.1 | - | - | 72.1 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | - | 0.3 | 0.1 | - | 0.4 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | - | 36.1 | - | - | 36.1 |
| รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ | - | 108.5 | 0.1 | - | 108.6 |
| ตราสารอนุพันธ์ | | | | | |
| หนี้สินตราสารอนุพันธ์ | - | 0.3 | - | - | 0.3 |

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | |
|----------------------------------|----------------------|---------|----------|------|------|
| | เมื่อทวงถาม | ไม่เกิน | มากกว่า | | |
| | | 1 ปี | 1 - 5 ปี | 5 ปี | รวม |
| รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ | | | | | |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | - | 28.2 | - | - | 28.2 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | - | 1.3 | 4.2 | - | 5.5 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | - | 27.9 | - | - | 27.9 |
| รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ | - | 57.4 | 4.2 | - | 61.6 |

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

งบการเงินเฉพาะกิจการ 2565

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | |
|----------------------------------|----------------------|-----------------|----------|-----------------|------|
| | เมื่อทวงถาม | ไม่เกิน 1 ปี | 1 - 5 ปี | มากกว่า 5 ปี | รวม |
| รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ | | | | | |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | - | 52.7 | - | - | 52.7 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | - | 0.2 | 0.1 | - | 0.3 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | - | 20.4 | - | - | 20.4 |
| รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ | - | 73.3 | 0.1 | - | 73.4 |
| ตราสารอนุพันธ์ | | | | | |
| หนี้สินตราสารอนุพันธ์ | - | 0.1 | - | - | 0.1 |

31.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

32. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น

โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.24:1 (2565: 0.35:1) และเฉพาะบริษัทเท่ากับ 0.19:1 (2565: 0.27:1)

33. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติเห็นชอบให้จ่ายเงินปันผลประจำปีสำหรับผลการดำเนินงานในรอบปี 2566 ในอัตราหุ้นละ 0.12 บาท รวมเป็นเงิน 72 ล้านบาท โดยมีกำหนดจ่ายเงินปันผลในเดือนพฤษภาคม 2567 อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งจะจัดขึ้นในวันที่ 26 เมษายน 2567

34. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2567



ส่วนที่

4

การรับรองความถูกต้อง



การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

บริษัทฯ ได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปีฉบับนี้แล้ว ด้วยความระมัดระวัง บริษัทฯ ขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้อง ครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทฯ ขอรับรองว่า

(1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปีได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัทแล้ว

(2) บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของกลุ่มบริษัทอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

(3) บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดีและควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทฯ ได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ล่าสุดที่มีต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ แล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทฯ ได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทฯ ได้มอบหมายให้ นางสาววรรัตน์ เมฆเกิดชู เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของนางสาววรรัตน์ เมฆเกิดชู กำกับไว้ บริษัทฯ จะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

| ชื่อ | ตำแหน่ง | ลงลายมือชื่อ |
|--------------------------|--|------------------|
| 1. นายองอาจ ปิ่นทุยากร | กรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร | องอาจ ปิ่นทุยากร |
| 2. นางสาวรชยา รัตนศรีทอง | กรรมการบริษัท | รชยา รัตนศรีทอง |

ผู้รับมอบอำนาจ

| ชื่อ | ตำแหน่ง | ลงลายมือชื่อ |
|----------------------------|------------------------------------|-------------------|
| 1. นางสาววรรัตน์ เมฆเกิดชู | ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน | วรรัตน์ เมฆเกิดชู |

ทั้งนี้ มาตรา 89/20 *** แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องร่วมกันรับผิดชอบต่อบุคคลที่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในความเสียหายใดๆ อันเกิดขึ้นเนื่องจากการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นหรือประชาชนทั่วไป โดยแสดงข้อความที่เป็นเท็จในสาระสำคัญหรือปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญในกรณีของงบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ หรือรายงานอื่นใดที่ต้องเปิดเผยตามมาตรา 56 โดยมีได้จำกัดความรับผิดไว้เฉพาะกรรมการและผู้บริหารที่ลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้องของข้อมูลในเอกสารดังกล่าวเท่านั้น อย่างไรก็ตาม กรรมการหรือผู้บริหารซึ่งสามารถพิสูจน์ได้ว่าโดยตำแหน่งหน้าที่ตนไม่อาจล่วงรู้ถึงความจริงของข้อมูลหรือการขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งนั้น ย่อมไม่มีความรับผิดตามมาตรา 89/20

หมายเหตุ : *** ใช้บังคับกับบริษัทที่อยู่ภายใต้บังคับของหมวด 3/1 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 เท่านั้น

ส่วนที่

5

เอกสารแนบ



เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขาธิการบริษัท



นายวินิจ ศิลามงคล

อายุ : 65 ปี

ตำแหน่ง : ประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
และกรรมการอิสระ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)

-ไม่มี-

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

1 กรกฎาคม 2564

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี

-ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติอบรม

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์และการบัญชี
มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP)
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)
รุ่น 188/2564
- หลักสูตรด้านธุรกิจต่าง ๆ ด้านการบริหารงาน และการพัฒนา
ผู้บริหารภายใต้โปรแกรมของ KPMG / Arthur Andersen
- หลักสูตร Kellogg Graduate School of Management
ภายใต้โปรแกรมร่วมกับ SASIN-Kellogg
- หลักสูตร Facilitator for KPMG AC Forum,
organized by AC Institute of KPMG in Thailand ie.
Risk Management and Compliance, Fraud risks challenges,
IT Controls and Governance, Journey to the developments
of Good Governance

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- | | |
|---------------|---|
| 2564-ปัจจุบัน | ประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และกรรมการอิสระ บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) |
| 2564-ปัจจุบัน | กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ และ กรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน บริษัท เบทาโกร จำกัด (มหาชน) |
| 2565-ปัจจุบัน | ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน) |
| 2565-ปัจจุบัน | ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล และกรรมการอิสระ บริษัท เซ็นทรัล พัฒนา จำกัด (มหาชน) |

ประสบการณ์ในอดีต

- | | |
|-----------|--|
| 2564-2564 | ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) |
| 2563-2564 | ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน) |

บริษัท / องค์กรอื่น

ปัจจุบัน (บริษัท)

- | | |
|---------------|--|
| 2567-ปัจจุบัน | กรรมการ บริษัท โออีซี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) |
| 2564-ปัจจุบัน | ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และกรรมการอิสระ บริษัท เอสซีจี เคมิคอลส์ จำกัด (มหาชน) |

ปัจจุบัน (องค์กรอื่น)

| | |
|---------------|--|
| 2566-ปัจจุบัน | นายกสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ |
| 2566-ปัจจุบัน | กรรมการในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ |
| 2566-ปัจจุบัน | ประธานอนุกรรมการด้านการเงิน มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ |
| 2565-ปัจจุบัน | กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ |

ประสบการณ์ในอดีต

| | |
|-----------|--|
| 2564-2566 | คณะกรรมการขับเคลื่อนการเปลี่ยนผ่าน มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ |
| 2564-2566 | คณะกรรมการจัดทำแผนยุทธศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ฉบับที่13 (2565-2570) |
| 2564-2566 | คณะกรรมการพิจารณาการร่วมทุน มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ |
| 2564-2566 | คณะกรรมการพัฒนาระบบการตรวจสอบ ทรัพย์สินและหนี้สินของสำนักงานคณะกรรมการ ป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ |
| 2563-2566 | กรรมการและประธานกรรมการวิชาชีพบัญชี ด้านสอบบัญชี สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ |
| 2558-2562 | ประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท เคพีเอ็มจี ในประเทศไทย |
| 2557-2565 | กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ คณะพาณิชยศาสตร์และ การบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ |



ศาสตราจารย์ ดร. สทธร รัตนไพจิตร

อายุ : 65 ปี

ตำแหน่ง : รองประธานกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
ประธานกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
และกรรมการอิสระ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)

ไม่มี-

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

8 กันยายน 2558

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี

-ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติอบรม

- ปริญญาเอก นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาโท นิติศาสตร์ กฎหมายพาณิชย์ มหาวิทยาลัย Bristol
- ปริญญาโท นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- เนติบัณฑิตไทย
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)
รุ่น 131/2559

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2557-ปัจจุบัน รองประธานกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ
และบริหารความเสี่ยง ประธานกรรมการสรรหา
กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และ
กรรมการอิสระ
บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

บริษัท / องค์กรอื่น

2567-ปัจจุบัน ประธานกรรมการตรวจสอบ
สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน
2565-ปัจจุบัน กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการ
คุ้มครองข้อมูลเครดิต
สำนักงานปลัดกระทรวงการคลัง
2558-ปัจจุบัน ศาสตราจารย์ คณะนิติศาสตร์
มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
2548-ปัจจุบัน อนุญาโตตุลาการ
สถาบันไอซีซี ทีเอชเอซี ทีเอไอ และคปท.

ประสบการณ์ในอดีต

2542-2563 คณะกรรมการวินิจฉัยข้อมูลข่าวสาร
ด้านเศรษฐกิจการคลังของประเทศ
สำนักนายกรัฐมนตรี



นายองอาจ ปืนทุยากร

อายุ : 63 ปี

ตำแหน่ง : กรรมการบริษัท กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)

33.88

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

8 กันยายน 2558

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

คู่สมรสของนางวิมลยา ปืนทุยากร
และบิดาของนางสาวชลัมพร ปืนทุยากร

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี

-ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติอบรม

- ปริญญาโท การจัดการ สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์
แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 110/2557
- หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders
(RCL) รุ่น 28/2565
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตร Business Planning and Execution ปี 2565

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2535-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท กรรมการสรรหา
กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
ประธานกรรมการบริหาร
และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

บริษัท / องค์กรอื่น

2533-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร
และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
บริษัท ออนวัลล่า จำกัด



นางวัลลยา ปันทุยากร

อายุ : 62 ปี

ตำแหน่ง : กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร
และประธานเจ้าหน้าที่บริหารงานกลาง

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)

22.50

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

8 กันยายน 2558

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

คู่สมรสของนายองอาจ ปันทุยากร
และมารดาของนางสาวชลัมพร ปันทุยากร

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี

-ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติอบรม

- YWCA Secretarial School Diploma
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 110/2557
- หลักสูตร Business Planning and Execution ปี 2565

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2535-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร
และประธานเจ้าหน้าที่บริหารงานกลาง
บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

บริษัท / องค์กรอื่น

2533-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท และกรรมการบริหาร
บริษัท ออนวัลล่า จำกัด



นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์

อายุ : 62 ปี

ตำแหน่ง : กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และกรรมการอิสระ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)

-ไม่มี-

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

1 มกราคม 2565

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี

-ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติอบรม

- ปริญญาโท Master of Business Administration สาขาบริหารธุรกิจ Boston University ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการตลาด จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 89/2554
- หลักสูตร Advance Management Program สาขาบริหารธุรกิจ Harvard Business School ประเทศสหรัฐอเมริกา พ.ศ. 2553
- หลักสูตรการบริหารความมั่นคงสำหรับผู้บริหารระดับสูง สมาคมวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักรในพระบรมราชูปถัมภ์ (สวปอ.มส.SML) พ.ศ. 2563
- หลักสูตรสื่อสุขภาพ รุ่นที่ 4 ราชวิทยาลัยจุฬาภรณ์ พ.ศ. 2565
- หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่น 28/2565 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตร How to Develop a Risk Management Plan (HRP) รุ่น 31/2565 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

- 2565-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และกรรมการอิสระ บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)
- 2567-ปัจจุบัน Advisor to Chief Sustainability Officer บริษัท ปูนซีเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
- 2567-ปัจจุบัน ประธานกรรมการและกรรมการบริหาร บริษัท เอฟเอเอ็น แพลตฟอร์ม เอ็นท์เลก จำกัด (มหาชน)
- 2565-ปัจจุบัน ที่ปรึกษาประธานกรรมการบริหาร บริษัท ที.เค.เอส. เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

บริษัท / องค์กรอื่น

- 2566-ปัจจุบัน ที่ปรึกษาคณะอนุกรรมการพิจารณาศึกษา การพัฒนาและเพิ่มขีดความสามารถด้าน เศรษฐกิจของกลุ่มจังหวัดภาคเหนือตอนล่าง ภายใต้คณะกรรมาธิการการพัฒนาเศรษฐกิจ สภาผู้แทนราษฎร
- 2566-ปัจจุบัน ประธานหอการค้านานาชาติประเทศไทย (International Chamber of Commerce- Thailand)
- 2565-ปัจจุบัน รองประธานสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
- 2565-ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการสายงานเศรษฐกิจ และวิชาการ สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
- 2565-ปัจจุบัน ที่ปรึกษาประจำคณะกรรมาธิการ ในคณะกรรมาธิการการพาณิชย์ และการอุตสาหกรรม วุฒิสภา

| | |
|---------------|---|
| 2565-ปัจจุบัน | ประธานติดตามศักดิ์สภาธุรกิจภูมิภาคไทย-ลาตินอเมริกา |
| 2565-ปัจจุบัน | กรรมการสภาธุรกิจไทย-จีน |
| 2565-ปัจจุบัน | ประธานกรรมการบริหาร บริษัท ที.เค.เอส.สยามเฟรส แมเนจเม้นท์ จำกัด |
| 2565-ปัจจุบัน | กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิสถาบันระหว่างประเทศเพื่อการค้าและการพัฒนา (ITD) |
| 2563-ปัจจุบัน | กรรมการสภาธุรกิจไทย-เวียดนาม |
| 2560-ปัจจุบัน | ผู้แทนสำรองสภาที่ปรึกษาทางธุรกิจเอเปค (APEC Business Advisory Council-ABAC) ประเทศไทย |

ประสบการณ์ในอดีต

| | |
|-----------|---|
| 2565-2566 | Advisor to Vice President-Corporate Administration บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) |
| 2565-2566 | กรรมการและประธานกรรมการบริหาร บริษัท เอฟเออี เอฟคตอรี่ เอ็กซ์เพลก จำกัด (มหาชน) |
| 2563-2565 | เลขาธิการสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย |
| 2563-2565 | ประธานสภาธุรกิจภูมิภาคไทย-ลาตินอเมริกา |
| 2562-2565 | ผู้อำนวยการประจำคณะกรรมาธิการในคณะกรรมาธิการการพาณิชย์และการอุตสาหกรรม วุฒิสภา |
| 2562-2563 | ที่ปรึกษาของสภาความมั่นคงแห่งชาติ ด้านเศรษฐกิจและสังคมจิตวิทยา |
| 2561-2564 | Director of Public & Private Liaison Office บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) |
| 2561-2563 | รองประธานหอการค้านานาชาติแห่งประเทศไทย |
| 2560-2561 | รองกรรมการผู้จัดการประจำประเทศเวียดนาม บริษัท SCG Vietnam จำกัด |



นายเจริญชัย ประเทืองสุภศรี

อายุ : 64 ปี

ตำแหน่ง : กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และกรรมการอิสระ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)

-ไม่มี-

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

11 พฤษภาคม 2566

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี

-ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติอบรม

- ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาเคมีอุตสาหกรรม
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2566-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท
กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน
และบรรษัทภิบาล และกรรมการอิสระ
บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

บริษัท / องค์กรอื่น

2565-ปัจจุบัน ประธาน กลุ่มอุตสาหกรรมปิโตรเคมี
สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
2565-ปัจจุบัน กรรมการ สมาคมพลังงานทดแทนไทย (RE100)
สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย

2565-ปัจจุบัน กรรมการ สถาบันน้ำและสิ่งแวดล้อม
เพื่อความยั่งยืน
สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
2564-ปัจจุบัน กรรมการ สถาบันการจัดการชื้อขายคาร์บอน
เครดิต สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
2563-ปัจจุบัน ที่ปรึกษา บริษัท เอสซีจี เคมิคอลส์ จำกัด (มหาชน)
2563-ปัจจุบัน กรรมการ สถาบันพลังงานอุตสาหกรรม
สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
2563-ปัจจุบัน รองประธาน กลุ่มอุตสาหกรรมพลังงานทดแทน
สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
2562-ปัจจุบัน Board of Commissioners PT. Siam Maspion
Terminal ประเทศอินโดนีเซีย
2562-ปัจจุบัน กรรมการ สมาคมเพื่อชุมชน
2562-ปัจจุบัน ที่ปรึกษาคณะอนุกรรมการในคณะ
อนุกรรมการการลงทุนและเศรษฐกิจฐานราก
2560-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท โฟล์วเล็บบ แอนด์ เซอร์วิส จำกัด

ประสบการณ์ในอดีต

2564 กรรมการ แพลตฟอร์มการแลกเปลี่ยนคาร์บอน
เครดิตแห่งประเทศไทย
2562-2563 คณะกรรมการประสานงานการลงทุน
ในเขตส่งเสริมเศรษฐกิจพิเศษ
2560-2563 ผู้ทรงคุณวุฒิ คณะกรรมการวัตถุอันตราย
กรมโรงงานอุตสาหกรรม
2560-2562 ประธานเจ้าหน้าที่การลงทุน สำนักงานระเบียบ
เศรษฐกิจพิเศษภาคตะวันออก
2558-2563 กรรมการผู้จัดการ
บริษัท ระยองวิศวกรรมและซ่อมบำรุง จำกัด
2557-2563 กรรมการบริหารสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
2557-2563 รองประธานกรรมการ
สถาบันน้ำและสิ่งแวดล้อมเพื่อความยั่งยืน



นายชุมพล จินทร์เจริญ

อายุ : 56 ปี

ตำแหน่ง : กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)

-ไม่มี-

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

23 เมษายน 2562

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี

-ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติอบรม

- ปริญญาโท รัฐประศาสนศาสตร์
สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาเครื่องกล
มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 160/2562
- หลักสูตร Business Planning and Execution ปี 2565

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2562-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร
และประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ
บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

บริษัท / องค์กรอื่น

-ไม่มี-



นางสาวรชยา รัตนศรีทอง

อายุ : 35 ปี

ตำแหน่ง : กรรมการบริษัท

และรักษาการเลขานุการบริษัท

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)

0.50

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

9 พฤศจิกายน 2560

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี

-ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2560-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

2557-ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายการเงิน

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

บริษัท / องค์กรอื่น

-ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติอบรม

- ปริญญาโท International Business มหาวิทยาลัย Newcastle ประเทศออสเตรเลีย
- ปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์และบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 144/2561
- หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่น 27/2565 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตร Business Planning and Execution ปี 2565

ประวัติผู้บริหารและเลขาธิการบริษัท



นางสาววรรัตน์ เมฆเกิดชู

อายุ : 37 ปี

ตำแหน่ง : ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)

0.001

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร

23 กุมภาพันธ์ 2564

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี

-ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติอบรม

- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต (เกียรตินิยมอันดับ 1) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (Certified Public Accountant : CPA)
- นักบัญชีวิชาชีพอาเซียน (ASEAN CPA)
- ประกาศนียบัตรการรายงานทางการเงินไทย (DIF TFR) ครั้งที่ 6 (1/2559)
- หลักสูตร CFO's Orientation Course for New IPOs" รุ่น 4/2563 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- หลักสูตร Chief Financial Officer Certification Program รุ่น 22/2564 สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์

- หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่น 27/2565 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตร CFO Refresher รุ่นที่ 3/2565 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- หลักสูตร Business Planning and Execution ปี 2565
- หลักสูตรการพัฒนาทรัพยากรบุคคล รุ่น 16/2566 จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตร Mini Master in HR Management รุ่น 51/2566 จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตร CFO Refresher 2566 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

- | | |
|---------------|--|
| 2564-ปัจจุบัน | ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) |
| 2559-2564 | ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายบัญชี บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) |

ประสบการณ์ในอดีต

บริษัท / องค์กรอื่น

- | | |
|-----------|---|
| 2551-2559 | ผู้จัดการแผนกตรวจสอบบัญชี บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด |
|-----------|---|



นายประชา พัฒนวิทย์กุล

อายุ : 54 ปี

ตำแหน่ง : กรรมการบริหาร
และผู้จัดการทั่วไป

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)

-ไม่มี-

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร

1 กุมภาพันธ์ 2561

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี

-ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติอบรม

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาเครื่องกล
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตร Business Planning and Execution ปี 2565

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2560-ปัจจุบัน กรรมการบริหาร และผู้จัดการทั่วไป
บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

ประสบการณ์ในอดีต

บริษัท / องค์กรอื่น

2550-2560 ผู้จัดการฝ่ายก่อสร้างเครื่องกล
บริษัท อิตาเลียนไทย จำกัด (มหาชน)



นางสาวลิมพร ปันทุยากร

อายุ : 34 ปี

ตำแหน่ง : กรรมการบริหาร
และผู้จัดการทั่วไป

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)

7.50

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร

15 พฤศจิกายน 2561

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

บุตรของนายองอาจ ปันทุยากร และนางวัลลยา ปันทุยากร

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี

-ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2561-ปัจจุบัน กรรมการบริหาร และผู้จัดการทั่วไป
บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

ประสบการณ์ในอดีต

บริษัท / องค์กรอื่น

2562-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท และกรรมการบริหาร
บริษัท ออนวัลล่า จำกัด

2558-2560 Area Manager
บริษัท มิตรบุษย์ มอเตอร์ส ประเทศไทย จำกัด

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติอบรม

- ปริญญาโท สาขา Engineering Business Management, University of Warwick
- ปริญญาตรี สาขา Architecture, University of Liverpool
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 110/2557
- หลักสูตร Strategies that Build Winning Brands Northwestern, Kellogg W.ศ. 2564
- หลักสูตร Business Planning and Execution ปี 2565

นางสาวรชยา รัตนศรีทอง

อายุ : 35 ปี

ตำแหน่ง : กรรมการบริษัท

และรักษาการเลขานุการบริษัท

หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

- จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
 - ทะเบียนกรรมการบริษัท
 - หนังสือเชิญประชุมกรรมการบริษัท รายงานการประชุม คณะกรรมการบริษัทและรายงานประจำปีของบริษัทฯ
 - หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
- จัดให้มีการรายงานการมีส่วนได้เสียโดยกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และเก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการบริษัทหรือผู้บริหาร
- ให้ข้อแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการบริษัทเกี่ยวกับข้อกำหนด ข้อควรปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ ระเบียบและข้อบังคับต่าง ๆ ของบริษัทฯ ติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการบริษัท
- ส่งเสริมความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการให้ข้อมูล และผลักดันคณะกรรมการบริษัทให้ปฏิบัติตาม รวมทั้งให้มีการตรวจสอบผลการปฏิบัติตามข้อกำหนดของหลักการดังกล่าว
- จัดการประชุมผู้ถือหุ้นและการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติที่ดี
- ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่กำกับบริษัทฯ ตามระเบียบและข้อกำหนดของหน่วยงานทางการ
- ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นเพื่อให้ได้ทราบสิทธิต่างๆ ของผู้ถือหุ้น และข่าวสารของบริษัทฯ และเป็นสื่อกลางระหว่างผู้ถือหุ้นกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร
- สื่อสารในเรื่องนโยบาย ระเบียบหรือคำสั่งที่ได้รับจากมติที่ประชุม คณะกรรมการบริษัท
- ควบคุมและกำกับดูแลให้ทุกแผนก / ฝ่ายในองค์กรทั้งบริษัทฯ และบริษัทย่อย ดำเนินงานภายใต้กฎหมายทุกฉบับอย่างถูกต้อง
- ประสานงานระหว่างคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- ทำหน้าที่นักลงคะแนนเสียงเพื่อให้ข้อมูลต่าง ๆ ขององค์กรแก่ผู้สนใจทั่วไปในส่วนการจัดการและการบริหารธุรกิจขององค์กร
- รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการบริษัท ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในการประชุมครั้งถัดจากการเปลี่ยนแปลง
- ปฏิบัติงานตามที่กรรมการบริษัทมอบหมายโดยไม่ขัดต่อกฎหมายและศีลธรรมอันดี
- สอบทานกฎบัตรเลขานุการบริษัท อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการและผู้บริหารในบริษัทที่เกี่ยวข้อง

| รายชื่อ | บริษัทฯ | บริษัทย่อย |
|-----------------------------------|---------------------|------------|
| 1. นายวินิจ ศีลามงคล | C, ///, ARC-P | |
| 2. ศาสตราจารย์ ดร. สหณ รัตนไพจิตร | /, ///, ARC, NRCG-P | |
| 3. นายองอาจ ปิ่นทุยการ | /, //, NRCG, CEO | /, //, CEO |
| 4. นางวิลลยา ปิ่นทุยการ | /, //, CAO | /, // |
| 5. นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์ | /, ///, ARC, NRCG | |
| 6. นายเจริญชัย ประเทืองสุทศรี | /, ///, ARC, NRCG | |
| 7. นายชุมพล จินทร์เจริญ | /, //, COO | |
| 8. นางสาวธยา รัตนศรีทอง | / | |
| 9. นางสาววรรัตน์ เมฆเกิดชู | CFO | |
| 10. นายประชา พัฒนวิทย์กุล | //, M | |
| 11. นางสาวชลัมพร ปิ่นทุยการ | //, M | /, // |

หมายเหตุ : C = ประธานกรรมการ

ARC-P = ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

ARC = กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

NRCG-P = ประธานกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

NRC = กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

/ = กรรมการบริษัท

// = กรรมการบริหาร

/// = กรรมการอิสระ

CEO = ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

CAO = ประธานเจ้าหน้าที่บริหารงานกลาง

COO = ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ

CFO = ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน

M = ผู้บริหาร



เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ของบริษัทย่อย

| รายชื่อ | บริษัทฯ (ออลล่า) | บริษัทย่อย (ออลลาล่า) |
|----------------------------|---------------------|--------------------------|
| 1. นายองอาจ ปิ่นทุยากร | /, //, NRCG, CEO | /, //, CEO |
| 2. นางวัลลยา ปิ่นทุยากร | /, //, CAO | /, // |
| 3. นางสาวชลัมพร ปิ่นทุยากร | //, M | /, // |

หมายเหตุ : / = กรรมการบริษัท

// = กรรมการบริหาร

NRCG = กรรมการสรรหา กำหนดคำตอบแทน และบรรษัทภิบาล

CEO = ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

CAO = ประธานเจ้าหน้าที่บริหารงานกลาง

M = ผู้บริหาร



เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างาน ตรวจสอบภายใน

บริษัท ควอนตัม พอยท์ คอนซัลติ้ง จำกัด (“ผู้ตรวจสอบภายในอิสระ” หรือ “ควอนตัม พอยท์”) ซึ่งเป็นสำนักงานตรวจสอบภายในอิสระ ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัทฯ เพื่อกำหนดที่ในการประเมินและติดตามระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ ในปี 2566 ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีความเห็นว่าควอนตัม พอยท์ ซึ่งควบคุมการปฏิบัติงานโดยนางสาวจิตตินันท์ อริยะพงศ์ไพศาล มีคุณสมบัติเหมาะสมและมีทีมงานที่มีความสามารถ นอกจากนี้ บริษัทฯ มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตั้งแต่ปี 2560 เป็นต้นมา โดยในปี 2566 นั้น หน่วยงานตรวจสอบภายในมี นางสาวชนกณี พันธวิ เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เพื่อปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายในของบริษัทย่อย พร้อมทั้งสนับสนุนข้อมูลและอำนวยความสะดวกให้กับควอนตัม พอยท์ ทั้งนี้ ผู้ปฏิบัติหน้าที่ในส่วนงานตรวจสอบภายในรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งช่วยเพิ่มความเชื่อมั่นว่ากลุ่มบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่ดีเพียงพออย่างต่อเนื่อง

บริษัท ควอนตัม พอยท์ จำกัด ที่อยู่ เลขที่ 256/194 แขวงคลองถนน เขตสายไหม กรุงเทพมหานคร ซึ่งได้มอบหมายให้บุคคลดังต่อไปนี้ เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายในของกลุ่มบริษัท

1. นางสาวจิตตินันท์ อริยะพงศ์ไพศาล

อายุ 40 ปี

ตำแหน่ง

ผู้ช่วยผู้จัดการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน บริษัท ควอนตัม พอยท์ จำกัด

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)

-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี

-ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติอบรม

- ปริญญาโท คณะบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (การจัดการ) มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
- ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจบัณฑิต (การบัญชี) เกียรตินิยมอันดับ 1 มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์ วิทยาเขตเทพปิตร์พิบูลย์ จักรวรรดิ
- วุฒิบัตรและประกาศนียบัตร ผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย ทะเบียน 568 (CPIAT)
- วุฒิบัตรผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 10212 (CPA Thailand)
- ประกาศนียบัตร IT Audit for Non-IT Auditor Master class ของ สวทช.
- ประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายใน โครงการ CAC SME Certificate (โครงการแนวร่วมภาคเอกชนในการต่อต้านการทุจริต)

ประสบการณ์ทำงาน

| | |
|---------------|--|
| 2558-ปัจจุบัน | ผู้ช่วยผู้จัดการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน บริษัท ควอนตัม พอยท์ คอนซัลติ้ง จำกัด |
| 2549-2558 | ตรวจสอบบัญชีรับอนุญาต บริษัท ซีทีแอสมอน แอดไวส์ซอรี่ แอนด์ เซอร์วิส เซส จำกัด |

2. นางสาวชนนีย์ พันทวี (ดำรงตำแหน่งวันที่ 18 กันยายน 2566)

อายุ 49 ปี

ตำแหน่ง

ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)

-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี

-ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติอบรม

- ปริญญาตรี คณะศิลปศาสตรบัณฑิต สาขา การจัดการทั่วไป (การบัญชี) ราชภัฏบ้านสมเด็จเจ้าพระยา
- หลักสูตร Business Analysis รุ่นที่ 83 จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตรการบริหารความเสี่ยงองค์กร รุ่นที่ 14 จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ประกาศนียบัตรวิชาชีพผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย (CPIAT) รุ่นที่ 4 สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย

ประสบการณ์ทำงาน

| | |
|---------------|--|
| 2566-ปัจจุบัน | ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) |
| 2565-2566 | ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท ทีเคที คอร์ปอเรชั่น จำกัด/IPO |
| 2565 | Internal Audit บริษัท สิริซอฟต์แวร์ จำกัด/IPO |
| 2564-2565 | ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน/เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ชินไทยอุตสาหกรรมถลุงมือยาง จำกัด (มหาชน)/Resume Stage |
| 2562 | ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน/เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ชินโซ่ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด/IPO |
| 2561 | ผู้จัดการส่วนตรวจสอบภายใน/เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ดิจิตอล โฟกัส จำกัด/IPO |
| 2550-2561 | ผู้ตรวจสอบภายใน/ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน/งานวางระบบ/รับงานอิสระ |



เอกสารแนบ 4 กรัฟฟี่สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ และรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคา กรัฟฟี่สิน

-ไม่มีเอกสารแนบเพิ่มเติม-



เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแล กิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็ม

บริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูล นโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ ดังรายละเอียดปรากฏตามเว็บไซต์ของ
บริษัทฯ www.alla.co.th ภายใต้หัวข้อ “หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี”

ALLA

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)
ALLA PUBLIC COMPANY LIMITED



933, 935, 937, 939 46 ถนนอ่อนนุช แขวงอ่อนนุช เขตสวนหลวง กรุงเทพฯ 10250

โทรศัพท์ : (+66) 2322 0777, (+66) 2721 5699

โทรสาร : (+66) 2322 1891

อีเมล : ir@alla.co.th