

ONE REPORT 2023



Strong Relationships for Sustainable Growth





สารบัญ

วิสัยทัศน์และพันธกิจ	2
ข้อมูลทั่วไปของบริษัท	4
จุดเด่นทางการเงิน	6
สารจากคณะกรรมการ	9
สถานการณ์แนวโน้มเศรษฐกิจอุตสาหกรรมรถยนต์	10

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน	
1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	15
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	49
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	56
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)	72
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	76

ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ	
6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี	78
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่นๆ	98
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	124
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	140

ส่วนที่ 3

งบการเงิน	147
-----------	-----

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ผู้ที่ได้รับมอบหมาย ให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการ ควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขาธิการบริษัท	206
เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	221
เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน	222
เอกสารแนบ 4 กรณียกเลิกที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับการประเมินราคาทรัพย์สิน	223
เอกสารแนบ 5 คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี มาตรฐานทางจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมทั้งอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ และอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท	224
เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	225

วิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยม



วิสัยทัศน์

มุ่งเป็นผู้นำด้านการลงทุนในธุรกิจยานยนต์และซ่อมบำรุงที่คำนึงถึงสมดุลของผู้มีส่วนได้เสีย



พันธกิจ

บริหารงานด้วยความซื่อตรง พร้อมมุ่งมั่นพัฒนานวัตกรรมในธุรกิจยานยนต์และซ่อมบำรุงโดยคำนึงถึงสมดุลต่อสิ่งแวดล้อมและสังคมเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน



วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกลุ่มบริษัท

ด้านการลงทุน:

ตั้งเป้าการลงทุนและขยายสาขาในธุรกิจ Fast Fit ให้ครอบคลุมโดยมุ่งเน้นไปในจังหวัดที่มีศักยภาพของการเติบโตทางเศรษฐกิจเพื่อสร้างกำไรและผลตอบแทนอย่างเหมาะสมให้แก่ทุกฝ่าย

ด้านบุคลากรและเทคโนโลยี:

ACG ให้ความสำคัญกับการพัฒนาบุคลากร และส่งเสริมบุคลากรรุ่นใหม่ที่มีความรู้ ความสามารถ โดยให้มีการอบรมทั้งภายในและภายนอกบริษัทอย่างสม่ำเสมอ กั้นต่อการเปลี่ยนแปลง รวมทั้งยังมีเป้าหมายในการนำเทคโนโลยีมาผสมผสานความรู้ความเชี่ยวชาญ นวัตกรรม และดิจิทัลในทุกมิติของการทำงาน ยกกระดับการให้บริการพัฒนาธุรกิจและเป็นผู้นำทางด้านเทคโนโลยี มีกระบวนการและระบบข้อมูลสารสนเทศ (IT) ที่มีประสิทธิภาพเพื่อรองรับการเติบโตของธุรกิจในอนาคต

ด้านสิ่งแวดล้อม:

ACG มีเป้าหมายที่จะลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในแต่ละปีจากนี้ไป ไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อม

ค่านิยม

ในการบรรลุเป้าหมายตามวิสัยทัศน์ดังกล่าว ACG ได้กำหนดค่านิยม **CLIK** เพื่อสร้างพฤติกรรมและ
วิธีการทำงานร่วมกันของกลุ่มบริษัทดังนี้



ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ “ACG”)
ชื่อย่อ	ACG
เลขทะเบียนบริษัท	0107561000404
ประเภทธุรกิจ	ประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding company) ที่ประกอบธุรกิจจำหน่ายและให้บริการในอุตสาหกรรมรถยนต์ และธุรกิจที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ปัจจุบันบริษัทถือหุ้นในบริษัทย่อย 2 แห่ง ดังนี้ 1. บริษัท ฮอนด้ามอเตอร์ จำกัด (“ฮอนด้ามอเตอร์”) เป็นบริษัทผู้จำหน่ายและศูนย์บริการรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้า ซึ่งก่อตั้งโดยนายภานุมาศ รัศกุลบุวัฒน์ตั้งแต่ปี 2535 ที่จังหวัดสุรินทร์เป็นแห่งแรก และ 2. บริษัท ออโตคลิกบายเอชซี จำกัด (“ออโตคลิก”) เป็นศูนย์บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast Fit) (ซึ่งต่อไปนี้จะรวมเรียกฮอนด้ามอเตอร์และออโตคลิกว่า “บริษัทย่อย” และสำหรับบริษัทและบริษัทย่อยรวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”)
เว็บไซต์บริษัท	www.autocorpgroup.com
เว็บไซต์ฮอนด้ามอเตอร์	https://all.ach.co.th/maliwan
เว็บไซต์ออโตคลิก	www.autoclikfastfit.com
ทุนจดทะเบียน	312,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 624,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	300,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 600,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 1111 หมู่ที่ 1 ถนนมะลิวัลย์ ตำบลบ้านกุ่ม อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น 40000 โทรศัพท์: 0-4330-6333 อีเมล: info@ach.co.th
แผนกนักลงทุนสัมพันธ์	โทรศัพท์: 0-4330-6333 กด 1 อีเมล: ir@ach.co.th



บุคคลอ้างอิงอื่นๆ	
นายกะเบียนหลักทรัพย์ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด	เลขที่ 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 โทรศัพท์: 0-2009-9999
ผู้สอบบัญชี บริษัท เคพีเอ็มจี ภูเก็ต สอบบัญชี จำกัด	เลขที่ 1 อาคารเอ็มไพร์ทาวเวอร์ ชั้น 50 ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์: 0-2677-2000 โทรสาร: 0-2677-2222
ที่ปรึกษาทางการเงิน บริษัท หลักทรัพย์ ฟิลิป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	เลขที่ 849 อาคารวรวัฒน์ ชั้น 11 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500 โทรศัพท์: 0-2635-1700 โทรสาร: 0-2635-1662
ผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท บีเค ไอเอ แอนด์ ไอซี จำกัด	เลขที่ 84/77 ซอยเจริญกรุง 80 แขวงบางคอกแหลม เขตบางคอกแหลม กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์: 0-2116-6033 และ 083-299-5959
ที่ปรึกษากฎหมาย สำนักกฎหมายสากล สยามพรีเมียร์ จำกัด	เลขที่ 999/9 อาคาร ดี ออฟฟิศเอส แอท เซ็นทรัล เวิลด์ ชั้น 26 ถนนพระราม 1 แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 โทรศัพท์: 0-2646-1888 โทรสาร: 0-2646-1919
ที่ปรึกษากฎหมาย บริษัท สำนักกฎหมายธรรมนิติ จำกัด	เลขที่ 2/2 อาคารภักดี ชั้น 2 ถนนวิฑู แขวงจุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 โทรศัพท์: 0-2680-9777 โทรสาร: 0-2680-9711

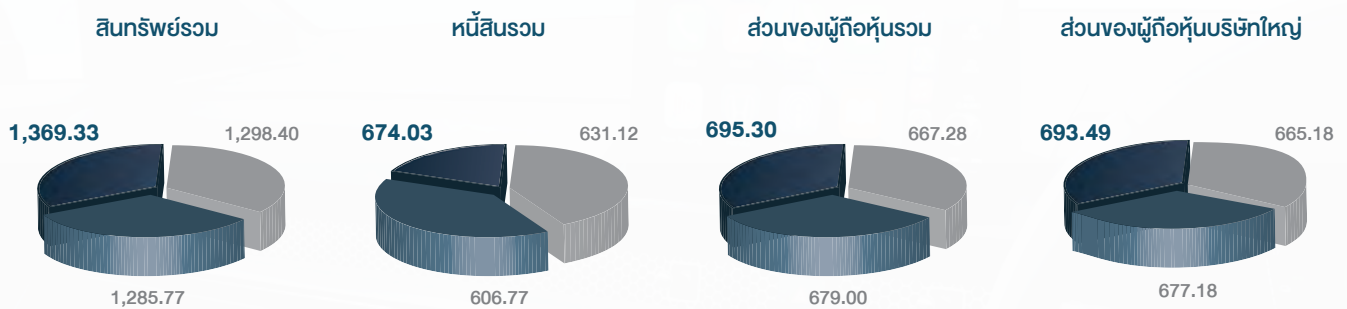


จุดเด่นทางการเงิน

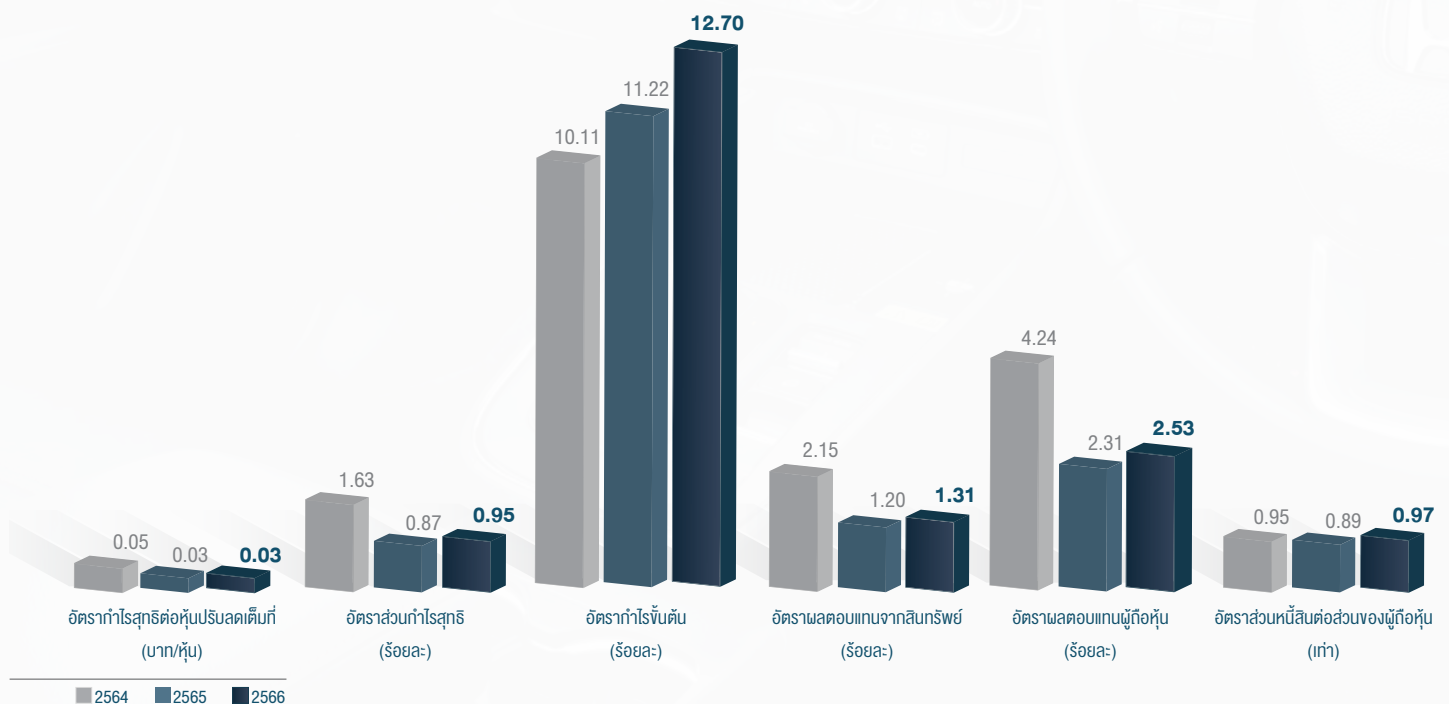
งบกำไรขาดทุนรวม




งบแสดงฐานะการเงินรวม



อัตราส่วนทางการเงิน







**“เพื่อให้กลุ่มบริษัทได้บรรลุเป้าหมายและวิสัยทัศน์ขององค์กร
ที่ตั้งไว้ใน การ มุ่งเป็นผู้นำด้านการลงทุนในธุรกิจยานยนต์และ
ซ่อมบำรุงที่คำนึงถึงสมดุลของผู้มีส่วนได้เสีย
กลุ่มบริษัทจะร่วมมือกันดำเนินงานและพัฒนาธุรกิจ
รวมทั้งแสวงหาโอกาสใหม่ๆ
ให้ธุรกิจเติบโตอย่างสมดุลและยั่งยืนต่อไป”**

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ในปีที่ผ่านมา กลุ่มบริษัทเผชิญกับความท้าทายอย่างมาก จากการชะลอตัวของภาพรวมเศรษฐกิจโลก ทั้งในเรื่องนโยบายการเงินที่เข้มงวดขึ้นเพื่อสกัดเงินเฟ้อในประเทศ เศรษฐกิจหลักปัญหาความขัดแย้งทางภูมิศาสตร์ ความยืดหยุ่นของสงครามรัสเซีย-ยูเครน รวมไปถึงความต้องการของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไปจากความก้าวหน้าทางเทคโนโลยีและการเปลี่ยนผ่านไปสู่ยานยนต์ไฟฟ้า (EVs) อย่างไรก็ตาม เศรษฐกิจของไทยฟื้นตัวดี จากการบริโภคภาคเอกชนที่ส่งสัญญาณดีขึ้นตามความเชื่อมั่นในการใช้จ่ายของผู้บริโภค และการฟื้นตัวของตลาดแรงงาน

จากความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจของคณะกรรมการผู้บริหารและพนักงานของกลุ่มบริษัท ท่ามกลางสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน เหล่านี้ ในปี 2566 กลุ่มบริษัทมีกำไรสุทธิ 17.36 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 11.71 จาก 15.54 ล้านบาท เนื่องมาจากธุรกิจตัวแทนจำหน่ายและศูนย์บริการรถยนต์มีกำไรเพิ่มขึ้นร้อยละ 28.87 เป็นผลจากการปรับกลยุทธ์ในการลดจำนวนสาขา 4 แห่งตั้งแต่ปลายปี 2565 ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง อีกหนึ่งปัจจัยมาจากการบริหารสินค้าคงเหลือให้อยู่ในปริมาณที่เหมาะสม ทำให้มีเงินหมุนเวียนดีขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนทางการเงินลดลง และธุรกิจ Fast Fit มีรายได้เติบโตถึงร้อยละ 80.33 และมีอัตรากำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นด้วย ซึ่งสะท้อนถึงความสามารถในการทำกำไรที่ดีขึ้น อีกทั้งมีการขยายสาขาเพิ่มขึ้นในธุรกิจ Fast Fit อีก 4 แห่ง ปัจจุบันมีสาขาที่เปิดดำเนินการทั้งหมด 15 สาขา นับว่าเป็นการดำเนินงานตามกลยุทธ์ระยะยาวของกลุ่มบริษัทในการขยายสาขาให้ครอบคลุมทุกภูมิภาค เพื่อรองรับโอกาสเติบโตจากกระแสยานยนต์ไฟฟ้าที่เพิ่มขึ้นและมีความต้องการบริการบำรุงรักษาเฉพาะทางเพิ่มขึ้น จึงเป็นโอกาสของธุรกิจ Fast Fit ในการตอบสนองตลาดที่เติบโตนี้

ในส่วนของการดำเนินงานภายใต้แนวทางด้านความยั่งยืน กลุ่มบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม โดยการใช้ทรัพยากรและพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ ควบคุมและป้องกันการดำเนินงานมิให้เกิดมลภาวะต่อสิ่งแวดล้อม โดยเฉพาะในเรื่องการปล่อยก๊าซเรือนกระจกที่เป็นสาเหตุของภาวะโลกร้อน ซึ่งในปี 2566 กลุ่มบริษัทได้มีการประเมินปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร (CFO) และทวนสอบโดยหน่วยงานอิสระภายนอกที่ได้รับการรับรองจากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทมีแผนในการกำหนดเป้าหมายด้านความยั่งยืนตลอดจนจัดทำมาตรการรองรับเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกให้เหมาะสม เพื่อลดผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมุ่งพัฒนาทรัพยากรบุคคลเข้าสู่ตลาดแรงงาน ด้วยการจัดโครงการ “เสื่อสอนซ่อม” เพื่อรับนักศึกษาฝึกงาน โดยการจัดทำบันทึกข้อตกลงความร่วมมือ (MOU) การจัดการศึกษาด้านอาชีวศึกษา กับสถานศึกษาหลายแห่ง เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนการฝึกอบรม ความรู้ ประสบการณ์จริงและโอกาสที่จะได้รับการพิจารณาเข้าเป็นพนักงานประจำของกลุ่มบริษัท มากไปกว่านั้นกลุ่มบริษัทภูมิใจที่ได้สร้างประโยชน์ให้แก่สังคมและประเทศด้วยการพัฒนาบุคลากรอันมีค่า มีศักยภาพ และเป็นแรงงานสำคัญในการพัฒนาประเทศต่อไปด้วย

ท้ายนี้ คณะกรรมการและผู้บริหารของกลุ่มบริษัท ขอขอบคุณผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนเป็นอย่างยิ่ง ที่ได้ให้ความไว้วางใจและความเชื่อมั่นในศักยภาพของกลุ่มบริษัท ตลอดจนสนับสนุนการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทด้วยดีเสมอมา ทั้งนี้ เพื่อให้กลุ่มบริษัทได้บรรลุเป้าหมายและวิสัยทัศน์ขององค์กรที่ตั้งไว้ใน การ “มุ่งเป็นผู้นำด้านการลงทุนในธุรกิจยานยนต์และซ่อมบำรุงที่คำนึงถึงสมดุลของผู้มีส่วนได้เสีย” กลุ่มบริษัทจะร่วมมือกันดำเนินงานและพัฒนาธุรกิจ รวมทั้งแสวงหาโอกาสใหม่ๆ ให้ธุรกิจเติบโตอย่างสมดุลและยั่งยืนต่อไป



นายพานิช พงศ์พิโรดม
ประธานคณะกรรมการบริษัท



นายภาณุมาศ ริงคุลณวัฒน์
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. สถานการณ์แนวโน้มเศรษฐกิจอุตสาหกรรมยนต์

1. สถานการณ์ปี 2566

1.1 สถานการณ์เศรษฐกิจโลก

ภาพรวมเศรษฐกิจโลกชะลอตัวลงจากร้อยละ 3.2 ในปี 2565 เหลือร้อยละ 2.7 ในปี 2566 ซึ่งถือว่าความเสี่ยงด้านลบยังคงอยู่ในระดับสูง จากแนวโน้มเศรษฐกิจโลก โดยอ้างถึงผลกระทบของนโยบายการเงินที่เข้มงวดขึ้น ซึ่งเกิดจากอัตราเงินเฟ้อที่สูงอย่างต่อเนื่องและการชะลอตัวของเศรษฐกิจจีนรวมถึงการหยุดชะงักของอุปทานและความไม่มั่นคงทางอาหาร ซึ่งเป็นผลมาจากสงครามรัสเซีย-ยูเครน

สัญญาณการเติบโตทางเศรษฐกิจที่ชะลอตัวท่ามกลางมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจที่คลี่คลายและนโยบายการเงินที่เข้มงวด รวมถึงความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ที่ยืดเยื้อ ส่งผลให้กิจกรรมทางเศรษฐกิจทั่วโลกทั้งในภาคการผลิตและบริการมีการชะลอตัวลงอย่างมาก การบรรเทาการหยุดชะงักของอุปทานและการผ่อนคลายมาตรการควบคุมโรค COVID-19 จะช่วยกระตุ้นในบางประเทศ แต่ยังไม่สามารถช่วยกระตุ้นการเติบโตโดยรวมทั่วโลก นอกจากนี้ อุปสงค์และการผลิตทั่วโลกจะได้รับแรงกดดันจากผลกระทบที่ล้นหลามของสงครามรัสเซีย-ยูเครนที่ยืดเยื้อ วิกฤตพลังงาน มาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจที่คลี่คลาย และอัตราดอกเบี้ยที่สูงขึ้นทั่วโลก เนื่องจากสงครามทางกายภาพ การคว่ำบาตร สงครามเทคโนโลยี และความตึงเครียดทางภูมิรัฐศาสตร์ที่ทวีความรุนแรงขึ้น รวมถึงความเสี่ยงของการแยกตัวจากสหรัฐฯ และจีน

1.2 สถานการณ์อุตสาหกรรมยานยนต์โลก

อุตสาหกรรมยานยนต์โลกเผชิญกับความท้าทายที่สำคัญในช่วงไม่กี่ปีที่ผ่านมา ซึ่งรวมถึงความตึงเครียดทางการค้า ความต้องการของผู้บริโภคที่เปลี่ยนไปอย่างรวดเร็วตามยังอยู่ระหว่างการเปลี่ยนแปลง โดยได้แรงหนุนจากความก้าวหน้าทางเทคโนโลยีและการเปลี่ยนไปสู่ยานยนต์ไฟฟ้า (EVs) และขับเคลื่อนอัตโนมัติ ในปี 2566 อุตสาหกรรมมีแนวโน้มที่จะเผชิญกับความท้าทายเหล่านี้ต่อไป ในขณะที่ต้องปรับตัวให้เข้ากับแนวโน้มและการพัฒนาใหม่ๆ คาดว่ารถยนต์ไฟฟ้าจะแพร่หลายมากขึ้น โดยผู้ผลิตรถยนต์รายใหญ่หลายรายให้คำมั่นที่จะเปลี่ยนกลุ่มยานยนต์ของตนเป็นพลังงานไฟฟ้า และในปี 2566 นี้รถยนต์ไร้คนขับกลายเป็นเรื่องธรรมดามากขึ้น โดยบริษัทต่างๆ ได้ทำการทดสอบและเปิดตัวรถยนต์ไร้คนขับบนท้องถนน

และในปี 2566 นี้ยังคงประสบกับปัญหาห่วงโซ่อุปทานจากการขาดแคลนเซมิคอนดักเตอร์ทั่วโลกที่มีแนวโน้มยาวนานกว่าที่คาดส่งผลกระทบต่อเนื่องมายังอุตสาหกรรมปลายน้ำอย่างอุตสาหกรรมยานยนต์ ที่จำเป็นต้องใช้ชิ้นส่วนเซมิคอนดักเตอร์ในการผลิตด้วย โดยเฉพาะอย่างยิ่งรถยนต์รุ่นใหม่ที่มีเทคโนโลยีที่ทันสมัยและรถยนต์ EVs รวมถึงต้นกุ่มวัตถุดิบต่างๆ ที่ปรับตัวสูงขึ้นในตลาดโลก ที่ส่งผลกระทบต่อห่วงโซ่อุปทานการผลิต เนื่องจากการคว่ำบาตรรัสเซีย ทำให้ราคาพลังงานและราคาวัตถุดิบ “สินค้าโภคภัณฑ์ (Commodities)” หลายตัวในตลาดโลกปรับตัวสูงขึ้นมาก ซึ่งทำให้ต้นทุนการผลิตรถยนต์ปรับตัวสูงขึ้นตามไปด้วย

และความชัดเจนของการเปลี่ยนผ่านไปสู่รถยนต์ EVs ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อห่วงโซ่อุปทานอุตสาหกรรมยานยนต์ต่อไปในระยะยาว โดยเฉพาะผู้ผลิตชิ้นส่วนและอุปกรณ์ต่างๆ ที่ใช้สำหรับเครื่องยนต์และระบบส่งกำลังของยานยนต์สันดาปภายใน (ICE) ยกเว้นผู้ผลิตชิ้นส่วนและอุปกรณ์บางประเภท เช่น โครงรถ ตัวถัง ระบบช่วงล่าง เบาะนั่ง ล้อรถ เป็นต้น ซึ่งจะได้รับผลกระทบน้อยกว่าผู้ผลิตชิ้นส่วนประเภทอื่นๆ ที่ไม่ได้อยู่ในห่วงโซ่อุปทานรถยนต์ EVs

การเติบโตของธุรกิจและการปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของผู้บริโภคคนรุ่นใหม่ที่มีความสำคัญกับเรื่องการเป็นเจ้าของทรัพย์สินน้อยกว่าคนรุ่นเก่าอาจส่งผลกระทบต่อความต้องการรถยนต์ในระยะยาว ในปี 2566 ก็มีการเกิดขึ้นของตลาดใหม่เพิ่มขึ้น ตัวอย่างเช่น การพัฒนาตลาดสำหรับ Car Sharing และ ศูนย์บริการซ่อมแซมและบำรุงรักษารถยนต์ทุกยี่ห้อแบบเร่งด่วน (Fast Fit) ที่กำลังพัฒนาเพื่อรองรับบริการรถยนต์ ICE และ EVs ซึ่งเป็นโอกาสสำหรับผู้ผลิตรถยนต์ในการพัฒนายานพาหนะสำหรับตลาดนี้โดยเฉพาะ

1.3 ภาวะตลาดและเศรษฐกิจไทย

ภาพรวมเศรษฐกิจไทยในปี 2566 พ้นตัวได้ตั้งขึ้น อัตราเงินเฟ้อทั่วไปลดลงเหลือร้อยละ 2.5 โดยคาดการณ์ว่าราคาน้ำมันดิบทั่วโลกและราคาสินค้าโภคภัณฑ์อื่นๆ จะลดลงเมื่อเทียบเป็นรายปี ซึ่งเกิดจากการชะลอตัวของเศรษฐกิจโลกเนื่องจากเศรษฐกิจประเทศที่พัฒนาแล้ว (โดยเฉพาะสหรัฐอเมริกาและยุโรป) มีการกระชับนโยบายการเงินเพื่อควบคุมอัตราเงินเฟ้อที่พุ่งสูงขึ้น โดยอัตราเงินเฟ้อในประเทศไทยกลับสู่ระดับเป้าหมายอย่างเป็นทางการที่ร้อยละ 1-3 อย่างไรก็ตาม อัตราเงินเฟ้อทั่วไปอาจ

ไม่ลดลงมากนักเนื่องจากกำไรจากราคาน้ำมันดิบโลกที่ลดลงจะถูกนำไปใช้ชำระหนี้ที่เพิ่มขึ้นในกองทุนน้ำมันเชื้อเพลิงของรัฐซึ่งได้รับเงินอุดหนุนก้อนใหญ่เพื่อควบคุมราคาเชื้อเพลิงในประเทศ ดังนั้นในปี 2566 ราคาน้ำมันในประเทศจะลดลงช้ากว่าราคาน้ำมันดิบโลก เมื่อพิจารณาจากกิจกรรมภายในประเทศที่ฟื้นตัว

การบริโภคภาคเอกชนมีสัญญาณดีขึ้น ดัชนีการบริโภคภาคเอกชน (PCI) เพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็วเมื่อเทียบเป็นรายปีตามความเชื่อมั่นในการใช้จ่ายของผู้บริโภค และการฟื้นตัวของตลาดแรงงานและการใช้จ่ายของกลุ่มผู้มีรายได้สูง อย่างไรก็ตาม การบริโภคของครัวเรือนผู้มีรายได้ต่ำจะถูกจำกัดด้วยการหนี้ที่สูง อัตราดอกเบี้ยที่สูงขึ้น ค่าจ้างที่แท้จริงที่ลดลง และการสนับสนุนจากรัฐที่ลดลง ดังนั้น การลดความช่วยเหลือจากรัฐที่คาดการณ์ไว้จะเป็นการจำกัดการใช้จ่ายของครัวเรือนผู้มีรายได้ต่ำ โดยเฉพาะครัวเรือนที่มีรายได้น้อยกว่า 10,000 บาทต่อเดือน

1.4 สถานการณ์อุตสาหกรรมยานยนต์ไทย

ธุรกิจผู้จำหน่ายรถยนต์และศูนย์บริการยี่ห้อฮอนด้า

ปริมาณการผลิตรถยนต์ในปี 2566 มีจำนวนทั้งสิ้น 1,841,663 คัน ลดลงจากปี 2565 ร้อยละ 2.2 จากภาวะชะงักงันห่วงโซ่อุปทาน (Supply chain disruption) ถึงแม้จะเริ่มคลี่คลายลงแต่ยังคงมีการขาดแคลนชิปขึ้นสูงของการผลิตรถยนต์บางรุ่นอยู่เป็นระยะจากสงครามทางเทคโนโลยีระหว่างอเมริกาและจีนที่ยังรุนแรง ปริมาณจำหน่ายภายในประเทศลดลงร้อยละ 9.0 รวมทั้งสิ้น 775,780 คัน ปีนี้ภัยหลักมาจากยอดขายสั่งซื้อรถยนต์ที่ลดลงถึงร้อยละ 20.2 เนื่องจากสถาบันการเงินคุมเข้มสินเชื่อเพื่อควบคุมหนี้เสีย (NPL) จากกำลังซื้อที่ยังคงอ่อนแอในภาวะที่ค่าครองชีพและหนี้ครัวเรือนยังคงสูง โดยเฉพาะในภาคเกษตร โดยมีปัจจัยซ้ำเติมจากอัตราดอกเบี้ยสูง ทำให้ผู้บริโภครายได้ระดับกลาง-ล่างเลื่อนการซื้อออกไป แม้ว่ายอดขายรถยนต์นึ่งยังขยายตัวได้ร้อยละ 15.6 จากกิจกรรมทางเศรษฐกิจและการเดินทางท่องเที่ยวที่กระเตื้องขึ้น

ในเดือนมกราคม 2567 บริษัท ฮอนด้า ออโตโมบิล (ประเทศไทย) จำกัด (“ฮอนด้า”) ประกาศผลการดำเนินงานประจำปี 2566 โดยมียอดจำหน่ายรถยนต์อยู่ที่ 94,336 คัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 13.9 เมื่อเทียบกับปี 2565 ในจำนวนนี้เป็นรถไฮบริดร้อยละ 50.0 ซึ่งส่วนมากกับสภาพตลาดรวมที่ลดลง สามารถครองส่วนแบ่งการตลาดมากกว่าร้อยละ 27.0 ของยอดขายกลุ่มยานยนต์ไฟฟ้า (xEV) ในตลาดรถยนต์ประเทศไทย (มกราคม-ธันวาคม 2566) ด้วยยอดจำหน่ายสะสมรวม 48,208 คัน ตอกย้ำความเชื่อมั่นในตรรกกรรมฟูเอลไฮบริด อี-เอชอีวี ที่มอบสมรรถนะอันทรงพลัง

และอัตราการประหยัดน้ำมันที่ดีเยี่ยม เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ด้วยอัตราการปล่อยมลพิษที่ต่ำ มาพร้อมกับเทคโนโลยีความปลอดภัยอัจฉริยะ Honda SENSING ซึ่งเป็นระบบที่ช่วยป้องกันและลดโอกาสการเกิดอุบัติเหตุบนท้องถนน เพื่อสร้างสังคมปลอดภัย

สำหรับรถยนต์ไฟฟ้า หรือ Electric Vehicle (EV) ในปี 2566 มีบทบาทสำคัญมากด้วยยอดขายที่เติบโตเนื่องจากการนำเสนอรถยนต์ไฟฟ้ารุ่นใหม่ที่มีราคาเข้าถึงง่ายขึ้นจากการสนับสนุนของรัฐ ได้แก่ นโยบาย EV 3.0 มีการปรับโครงสร้างภาษีสรรพสามิต ยานยนต์เพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ปรับลดอัตราภาษีสรรพสามิตรถยนต์ไฟฟ้า BEV จากร้อยละ 8.0 เหลือร้อยละ 2.0 เพื่อส่งเสริมการใช้และผลิตรถยนต์ไฟฟ้า BEV ตามมติคณะกรรมการนโยบายยานยนต์ไฟฟ้าแห่งชาติที่กำหนดเป้าหมายการผลิตยานยนต์แบบ ZEV (Zero Emission Vehicle) ที่สัดส่วนร้อยละ 30.0 ของการผลิตยานยนต์ทั้งหมดภายในปี 2573 ส่งเสริมขีดความสามารถในการแข่งขันของรถกระบะและรถบรรทุกเพื่อทำให้ไทยเป็นฐานการผลิตต่อเนื่อง โดยคำนึงถึงการปล่อยก๊าซคาร์บอน การสนับสนุนพลังงานเชื้อเพลิงทดแทน Biodiesel และส่งเสริมให้เกิดการใช้และผลิตรถกระบะไฟฟ้าแบบ BEV และแบบ FCEV (Fuel Cell Electric Vehicle) รวมถึงมาตรการอุดหนุนยานยนต์ไฟฟ้า BEV โดยภาครัฐให้เงินอุดหนุนเพื่อดึงดูดผู้บริโภค

ธุรกิจศูนย์บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast Fit)

จากสถิติของกรมการขนส่งทางบก มีจำนวนรถยนต์ที่จดทะเบียนสะสม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวนรวม 19.58 ล้านคัน โดยมีปริมาณรถยนต์ที่หมดระยะรับประกันจากศูนย์ไม่น้อยกว่า 14 ล้านคันและคาดว่าจะเพิ่มขึ้นไม่น้อยกว่าปีละ 7-8 แสนคันต่อปี ซึ่งตลาดซ่อมบำรุงรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วนมีการเติบโตและขยายตัวอย่างต่อเนื่องตามปริมาณรถยนต์ในตลาด

นอกจากนี้ กระแสรถยนต์ไฟฟ้า (EV) ในปี 2566 ได้รับความสนใจมากขึ้น เนื่องกระแสด้าน ESG ที่มาแรง มีการให้ความสำคัญด้านภาวะโลกร้อนมากขึ้น รวมถึงราคาน้ำมันเชื้อเพลิงที่สูงขึ้นอย่างรวดเร็ว ประกอบกับภาครัฐได้ออกมาตรการสนับสนุนการผลิตและใช้งานรถยนต์ไฟฟ้าภายในประเทศ การลดภาษีสรรพสามิตและภาษีอากรขาเข้า ซึ่งราคารถยนต์ไฟฟ้ารุ่นใหม่มีราคาที่เข้าถึงง่าย รวมถึงสถานีชาร์จไฟฟ้าเพิ่มมากขึ้น ดังนั้น จึงมีการใช้งานรถยนต์ไฟฟ้าเพิ่มขึ้น ซึ่ง Fast Fit นั้นสามารถให้บริการรถยนต์ไฟฟ้าได้ตามปกติ

2. แนวโน้มปี 2567

2.1 แนวโน้มเศรษฐกิจโลก

แนวโน้มเศรษฐกิจโลกในปี 2567 จะขยายตัวชะลอลงจากปี 2566 จากร้อยละ 3.0 เป็นร้อยละ 2.9 ซึ่งต่ำกว่าค่าเฉลี่ยในอดีตที่ร้อยละ 3.8 ในช่วงปี 2543-2562 แม้จะมีสัญญาณของการฟื้นตัว แต่กิจกรรมทางเศรษฐกิจยังคงต่ำกว่าการคาดการณ์ก่อนเกิดโรคระบาดหลายประเทศกำลังหยุดยั้งการฟื้นตัวรวมถึงผลที่ตามมาในระยะยาวของสงครามรัสเซีย-ยูเครนที่ยืดเยื้อและความเสี่ยงของการแยกตัวจากสหรัฐฯและจีนยังเป็นวัฏจักรส่งผลกระทบต่อนโยบายการเงินที่เข้มงวดขึ้น และการถอนการสนับสนุนทางการเงินจากคลังท่ามกลางระดับหนี้ที่สูงขึ้นด้วย

2.2 แนวโน้มอุตสาหกรรมยานยนต์โลก

อุตสาหกรรมยานยนต์โลกคาดว่าจะมีการพัฒนาและเปลี่ยนแปลงอย่างต่อเนื่องในปี 2567 โดยได้รับแรงหนุนจากปัจจัยต่างๆ เช่น ความก้าวหน้าทางเทคโนโลยี ความต้องการของผู้บริโภคที่เปลี่ยนไป และแรงกดดันที่เพิ่มขึ้นในการลดการปล่อยก๊าซคาร์บอน ซึ่งแนวโน้มที่เป็นไปได้มีดังต่อไปนี้

- การใช้รถยนต์ไฟฟ้าเพิ่มขึ้น: รัฐบาลทั่วโลกกำลังกำหนดเป้าหมายเพื่อลดการปล่อยก๊าซคาร์บอน เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศกลายเป็นประเด็นที่ทั่วโลกให้ความสนใจมากขึ้น จึงมีการมุ่งเน้นที่ความยั่งยืนในอุตสาหกรรมยานยนต์มากขึ้น ซึ่งรวมถึงการลดการปล่อยมลพิษ การใช้วัสดุที่ยั่งยืนมากขึ้น และการออกแบบยานพาหนะที่ประหยัดพลังงานมากขึ้นและรถยนต์ไฟฟ้าถูกมองว่าเป็นทางออกหลักในการบรรลุเป้าหมายเหล่านี้เมื่อเทคโนโลยีแบตเตอรี่ดีขึ้นและต้นทุนของรถยนต์ไฟฟ้าถูกลง มีแนวโน้มว่าผู้บริโภคจะเลือกซื้อรถยนต์ไฟฟ้ามากขึ้น ซึ่งผลักดันการเติบโตในภาคส่วนนี้ การบำรุงรักษาเป็นประจำจึงมีความสำคัญมากขึ้นเรื่อยๆ ด้วยความนิยมที่เพิ่มขึ้นของรถยนต์ไฟฟ้า อาจมีความต้องการบริการบำรุงรักษาเฉพาะทางเพิ่มขึ้น นี่เป็นโอกาสสำหรับธุรกิจ Fast Fit ในการขยายข้อเสนอและตอบสนองตลาดที่กำลังเติบโตนี้
- การพัฒนายานยนต์ไร้คนขับอย่างต่อเนื่อง: ยานพาหนะไร้คนขับไม่ใช่แนวคิดแห่งอนาคตอีกต่อไป มีหลายบริษัทที่ทดสอบและนำยานพาหนะเหล่านี้ไปใช้บนท้องถนนแล้วเมื่อเทคโนโลยีมีการปรับปรุงและออกกฎหมายบังคับเพื่อควบคุมการใช้งาน มีแนวโน้มว่าการใช้ยานยนต์ไร้คนขับจะเติบโตอย่างต่อเนื่อง

- การเปลี่ยนแปลงในความต้องการของผู้บริโภค: ผู้บริโภคให้ความสำคัญกับความสะดวกสบายและการเชื่อมต่อมากขึ้น และสิ่งนี้มีแนวโน้มที่จะกำหนดอนาคตของอุตสาหกรรมยานยนต์โลก ซึ่งอาจรวมถึงการรวมเทคโนโลยีอัจฉริยะเข้ากับยานพาหนะ และการเติบโตของคุณสมบัติ (Feature) ความบันเทิงในรถยนต์และการเชื่อมต่อ

โดยรวมแล้ว อุตสาหกรรมยานยนต์โลกมีข้อได้เปรียบที่เป็นไปได้หลายประการในปี 2567 ซึ่งได้รับแรงหนุนจากปัจจัยต่างๆ เช่น ความก้าวหน้าทางเทคโนโลยี ความต้องการของผู้บริโภคที่เปลี่ยนไป และการมุ่งเน้นที่ความยั่งยืนมากขึ้น ผู้ผลิตรถยนต์ที่สามารถปรับตัวเข้ากับแนวโน้มเหล่านี้และใช้ประโยชน์จากโอกาสเหล่านี้อาจอยู่ในจุดยืน (Positioning) ที่ดีสำหรับการเติบโตและความสำเร็จ

2.3 แนวโน้มเศรษฐกิจไทย

เศรษฐกิจไทยในปี 2567 จะขยายตัวที่ร้อยละ 3.4 ซึ่งตัวเลขนี้ไม่นับรวมผลของนโยบายดิจิทัลวอลเล็ต โดยมีปัจจัยภายในประเทศเป็นแรงขับเคลื่อนที่สำคัญ ได้แก่ 1) การฟื้นตัวต่อเนื่องของภาคการท่องเที่ยว จากมาตรการสนับสนุนของภาครัฐและความสามารถในการรองรับนักท่องเที่ยวที่ปรับตัวดีขึ้น แม้จะยังไม่กลับสู่ระดับก่อนเกิดการระบาดของ COVID-19 ก็ตาม 2) การบริโภคภาคเอกชนยังคงเติบโตต่อเนื่องที่ร้อยละ 3.3 โดยมีแรงหนุนจากการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยวและการจ้างงานที่เพิ่มขึ้น ประกอบกับยังมีผลเชิงบวกจากนโยบายของภาครัฐที่ช่วยบรรเทาภาระค่าครองชีพและมาตรการกระตุ้นการใช้จ่าย 3) การลงทุนภาคเอกชนคาดว่าจะเติบโตดีขึ้นที่ร้อยละ 3.5 ตามการเติบโตของภาคบริการและกลุ่มที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนโครงสร้างพื้นฐาน รวมถึงนโยบายภาครัฐในการส่งเสริมอุตสาหกรรมสำคัญๆ อีกด้วย

2.4 แนวโน้มอุตสาหกรรมยานยนต์ไทย

ธุรกิจผู้จำหน่ายรถยนต์และศูนย์บริการยี่ห้อฮอนด้า

ปริมาณการผลิตรถยนต์จะยังคงเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยคาดว่าจะอุปทานชิปน่าจะทยอยออกสู่ตลาดโลกเพิ่มขึ้นจากการเร่งขยายกำลังการผลิตของรายใหญ่ในช่วงที่ผ่านมาช่วยลดก่อนปัญหาการขาดแคลนชิปลง โดยสัดส่วนการผลิตรถยนต์ไฟฟ้าจะเพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็วจากผลของมาตรการอุดหนุนจากภาครัฐที่จะมีต่อเนื่องในปี 2567-2568 และการผลิตชดเชยสำหรับรถที่นำเข้ามาจำหน่ายในช่วงที่ผ่านมา ปริมาณการ

ส่งออกจะเติบโตขึ้น ส่วนหนึ่งเป็นผลของความต้องการซื้อที่เพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็ว (Pent-up demand) หลังการทยอยฟื้นตัวทางเศรษฐกิจของประเทศคู่ค้า และภาวะคลั่งขายของปัญหาขาดแคลนชิปรองรับยอดขายซื้อรถยนต์คงค้างสะสมที่มีอยู่ ปัจจัยดังกล่าวข้างต้นทำให้คาดว่าอุตสาหกรรมยานยนต์จะมีปริมาณการผลิต ปริมาณการจำหน่ายในประเทศ และปริมาณการส่งออกขยายตัวในอัตราใกล้เคียงกันที่ร้อยละ 3.0-4.0 ต่อปี

สำหรับกระแสการใช้ยานยนต์ไฟฟ้า (EV) ทั่วโลกมีแนวโน้มเติบโตอย่างรวดเร็ว เช่น ในประเทศจีน กลุ่มประเทศยุโรปและประเทศสหรัฐอเมริกา เป็นต้น โดยจะส่งผลต่ออุตสาหกรรมยานยนต์ในประเทศไทยอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ ซึ่งอุตสาหกรรมยานยนต์เครื่องยนต์สันดาป (ICE) จะต้องมีการปรับตัวไปสู่อุตสาหกรรมยานยนต์ไฟฟ้า โดยการพัฒนาอุตสาหกรรมยานยนต์ไฟฟ้าในประเทศไทยยังตามหลังหลายประเทศ ทั้งด้านการผลิต การจำหน่าย และโครงสร้างพื้นฐาน แต่เป็นโอกาสในการสร้างการเติบโตเนื่องจากประเทศไทยมีความพร้อมด้านตลาด และมีฐานการผลิตรถยนต์ในภูมิภาค อย่างไรก็ตาม ผู้บริโภคยังคงมีความกังวล เช่น สถานีให้บริการอัดประจุ และระยะขับที่ต่อรอบการอัดประจุ ซึ่งจะส่งผลต่อพฤติกรรมในการตัดสินใจใช้รถยนต์ไฟฟ้า อีกทั้งจะเป็นแนวทางการปรับตัวของผู้เล่นในอุตสาหกรรมนี้ต่อไป

สำหรับศูนย์ซ่อมบำรุงและจำหน่ายอะไหล่มีแนวโน้มหดตัวตามการลดลงของจำนวนรถยนต์จดทะเบียนสะสมที่มีอายุน้อยกว่า 5 ปี แม้จะมีความต้องการซ่อมบำรุงรถยนต์ตามอายุหรือระยะทางก็ตาม

ธุรกิจศูนย์บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast Fit)

Fast Fit หรือธุรกิจศูนย์บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน ถือเป็นอีกหนึ่งธุรกิจที่น่าจับตามองสำหรับผู้สนใจลงทุนทำธุรกิจ เนื่องจากมีโอกาสเติบโตสูงด้วยปัจจัยหลากหลายด้าน รวมถึงการขยายตัวอย่างต่อเนื่องของอุตสาหกรรมยานยนต์ท่ามกลางการฟื้นตัวทางเศรษฐกิจที่ส่งผลให้มีแนวโน้มตลาดที่ดีในอนาคต รวมถึงความต้องการของตลาดก็เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องเช่นกัน

จากสถิติของกรมการขนส่งทาง ปี 2566 มีปริมาณรถยนต์สะสมในประเทศ โดยเป็นรถยนต์นั่งส่วนบุคคล รถกระบะ และรถอเนกประสงค์รวมกันมากกว่า 19.58 ล้านคัน ซึ่งเมื่อเทียบกับปริมาณศูนย์บริการมาตรฐานแล้วยังคงไม่เพียงพอต่อความต้องการใช้บริการของผู้ใช้รถเหล่านั้น ทำให้จำนวนการเข้าใช้บริการศูนย์บริการ Fast Fit เพิ่มขึ้นตามไปด้วย โดยเฉพาะภายหลังจากที่รถหมดระยะรับประกันที่ค่ายรถยนต์ส่วนใหญ่ให้ระยะรับประกันเพียง 3 ปี ขณะที่ผู้ใช้รถจำนวนมากก็ยังไม่มั่นใจที่จะใช้บริการซ่อมรถหรือผู้ให้บริการรายย่อยซึ่งยังไม่มีการรับรองมาตรฐาน

นอกจากนี้รถยนต์ไฟฟ้า (EV) ก็ได้รับความสนใจมากขึ้นในปี 2566 เนื่องจากกระแสการตื่นตัวต่อภาวะโลกร้อน รวมถึงราคาน้ำมันเชื้อเพลิงที่สูงขึ้นอย่างรวดเร็ว ประกอบกับภาครัฐได้ออกมาตรการสนับสนุนการผลิตและใช้งานรถยนต์ไฟฟ้า ทำให้แนวโน้มการใช้งานรถยนต์ไฟฟ้าเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง การซ่อมบำรุงรถยนต์ไฟฟ้าจึงมีแนวโน้มสูงขึ้นเช่นเดียวกัน ซึ่งศูนย์บริการ Fast Fit สามารถรองรับการบริการรถยนต์ไฟฟ้า (EV) ได้



ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและ
ผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

ความเป็นมา

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 12 มีนาคม 2558 โดยกลุ่มนายภานุมาศ ริงกุลบุญวัฒน์ ต่อมา ณ วันที่ 17 กันยายน 2561 ได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด ภายใต้ชื่อ “บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)” (“บริษัท” หรือ “ACG”) ซึ่งประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding company) ที่เป็นธุรกิจจำหน่ายและให้บริการในอุตสาหกรรมรถยนต์ และธุรกิจที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 27 มิถุนายน 2562 บริษัทได้เสนอขายหุ้นต่อประชาชนครั้งแรก (“IPO”) ในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (MAI) จำนวน 156.00 ล้านหุ้น ราคาหุ้นละ 1.44 บาทภายใต้หุ้นสามัญกลุ่มสินค้าอุตสาหกรรมหมวดยานยนต์ และใช้ชื่อย่อในการซื้อขายหลักทรัพย์ว่า “ACG” และหลังจากนั้นได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) ณ วันที่ 1 กรกฎาคม 2563 ด้วยทุนจดทะเบียน จำนวน 600.00 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท รวมเป็นจำนวน 300.00 ล้านบาท ปัจจุบันบริษัทมีการลงทุนในบริษัทย่อย 2 แห่ง ดังนี้

1. บริษัท ฮอนด้ามอเตอร์ จำกัด (“ฮอนด้ามอเตอร์”)

ฮอนด้ามอเตอร์ จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2535 โดยนายภานุมาศ ริงกุลบุญวัฒน์ที่จังหวัดสุรินทร์เป็นแห่งแรก ซึ่งประกอบธุรกิจเป็นผู้จำหน่ายและศูนย์บริการรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้า

ผลิตภัณฑ์หลักของฮอนด้ามอเตอร์ คือ รถยนต์ยี่ห้อฮอนด้า โดยบริษัท ฮอนด้า ออโตโมบิล (ประเทศไทย) จำกัด (“ฮอนด้า”) จะเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้า รวมทั้งคัดเลือกผู้จำหน่าย กำหนดนโยบายด้านราคาและจัดรายการส่งเสริมการขาย ตลอดจนเป็นผู้ส่งสินค้าตามคำสั่งซื้อของผู้จำหน่าย ซึ่งฮอนด้าเน้นนับว่าเป็นหนึ่งในผู้ผลิตรถยนต์นั่งรายใหญ่ของประเทศไทย โดยในปี 2566 ฮอนด้ามอเตอร์มีส่วนแบ่งทางการตลาดเป็นอันดับ 1 ของกลุ่มยานยนต์ไฟฟ้า (xEV) ในตลาดรถยนต์

นอกเหนือจากการจำหน่ายรถยนต์ ฮอนด้ามอเตอร์ยังมีศูนย์บริการซ่อมบำรุง และซ่อมตัวถังและสี ซึ่งเป็นบริการหลังการขาย รวมทั้งมีการแนะนำจัดหาสินเชื่อเช่าซื้อ (“ไฟแนนซ์”) และการทำประกันภัยรถยนต์เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างครบวงจร ทั้งนี้ บริษัทถือหุ้นในฮอนด้ามอเตอร์ร้อยละ 99.74

2. บริษัท ออโตคลิกบายเอชวี จำกัด (“ออโตคลิก”)

ออโตคลิก จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 8 กรกฎาคม 2563 ซึ่งประกอบธุรกิจเป็นศูนย์บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast Fit)

โดยผลิตภัณฑ์และการให้บริการหลักๆ คือ การเปลี่ยนถ่ายน้ำมันเครื่อง ยางรถยนต์ ซ่อมบำรุงระบบเบรก แบริดเตอร์ โช๊คอัพ ช่วงล่าง รวมถึงระบบแอร์รถยนต์ ตลอดจนแนะนำการทำประกันภัยรถยนต์เพื่อให้บริการรถยนต์แบบครบวงจร โดยเปิดดำเนินการสาขาแห่งแรกเมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2564 ที่จังหวัดภูเก็ต ทั้งนี้ บริษัทถือหุ้นในออโตคลิกร้อยละ 99.98

(ต่อไปนี้จะรวมเรียกฮอนด้ามอเตอร์และออโตคลิกว่า “บริษัทย่อย” และสำหรับบริษัทและบริษัทย่อย รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”)

ทั้งนี้ ในอนาคตบริษัทจะมุ่งเน้นไปที่ธุรกิจศูนย์บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast Fit) มากขึ้น เพื่อขยายฐานลูกค้า รวมทั้งมุ่งมั่นที่จะขยายสาขาของบริษัทย่อยต่อไปในจังหวัดที่มีศักยภาพด้านการเติบโตทางเศรษฐกิจและความต้องการของลูกค้าเพื่อให้ครอบคลุมทุกภูมิภาค

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีสาขาของบริษัทย่อยทั้งหมด ดังนี้

ฮอนด้ามอเตอร์
5 สาขา

ออโตคลิก
15 สาขา

1.1.1 วิสัยทัศน์ กลยุทธ์ และทิศทางการดำเนินธุรกิจ

วิสัยทัศน์ ACG มุ่งเป็นผู้นำด้านการลงทุนในธุรกิจยานยนต์ และซ่อมบำรุงที่คำนึงถึงสมดุลของผู้มีส่วนได้เสีย โดยมี พันธกิจในการบริหารงานด้วยความซื่อตรงพร้อมมุ่งมั่นพัฒนาวัตกรรมในธุรกิจยานยนต์และซ่อมบำรุงโดยคำนึงถึงสมดุลต่อสิ่งแวดล้อมและสังคมเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน เพื่อให้ ACG มุ่งไปสู่เป้าหมายระยะยาวตามวิสัยทัศน์ โดย ACG ได้วางเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจไว้ 3 ด้านดังนี้

- ด้านการลงทุน:** ตั้งเป้าการลงทุนและขยายสาขาในธุรกิจ Fast Fit ให้ครอบคลุมโดยมุ่งเน้นไปในจังหวัดที่มีศักยภาพของการเติบโตทางเศรษฐกิจ เพื่อสร้างกำไรและผลตอบแทนอย่างเหมาะสมให้แก่ทุกฝ่าย
- ด้านบุคลากรและเทคโนโลยี:** ACG ให้ความสำคัญกับการพัฒนาบุคลากร และส่งเสริมบุคลากรรุ่นใหม่ที่มีความรู้ความสามารถ โดยให้มีการอบรมทั้งภายในและภายนอกบริษัทอย่างสม่ำเสมอ ก้นต่อการเปลี่ยนแปลง รวมทั้งยังมีเป้าหมายในการนำเทคโนโลยีมาผสมผสานความรู้ความ

เชี่ยวชาญ นวัตกรรม และดิจิทัลในทุกมิติของการทำงาน ยกระดับการให้บริการ พัฒนารูปร่างและเป็นผู้นำทางด้านเทคโนโลยี มีกระบวนการและระบบข้อมูลสารสนเทศ (IT) ที่มีประสิทธิภาพเพื่อรองรับการเติบโตของธุรกิจในอนาคต

3. **ด้านสิ่งแวดล้อม:** ACG มีเป้าหมายที่จะลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในแต่ละปีจากนี้ไป ไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อม

ในการบรรลุเป้าหมายตามวิสัยทัศน์ดังกล่าว ACG ได้กำหนดค่านิยม CLIK เพื่อสร้างพฤติกรรมและวิถีการทำงานร่วมกันของกลุ่มบริษัทดังนี้

CLIK

C: Customer (ลูกค้า) /

Community (ชุมชนและสังคม):

มุ่งเน้นให้ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของลูกค้า ชุมชนและสังคม ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียอื่น

L: Leader (ผู้นำ):

มุ่งเน้นสร้างบุคลากรที่เป็นแบบอย่างผู้นำ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเติบโตอย่างยั่งยืน

I: Innovation (นวัตกรรม):

มุ่งเน้นพัฒนานวัตกรรมที่ทันสมัยโดยคำนึงถึงสมดุลต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม

K: Knowledge (ความรู้):

มุ่งเน้นเรียนรู้อย่างต่อเนื่อง เพื่อพัฒนาความรู้และปรับตัวให้ทันต่อสถานการณ์

นอกจากนี้ เพื่อเป็นการเสริมสร้างความแข็งแกร่งทางธุรกิจในปัจจุบัน ควบคู่กับการสร้างโอกาสในการเติบโตในระยะยาว ACG ยังคงดำเนินกลยุทธ์การดำเนินงานตามแนวทางเพื่อความยั่งยืนอย่างต่อเนื่อง โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. ยึดมั่นในการสร้างความแตกต่างตามมาตรฐานของ ACG และการให้บริการก่อนและหลังการขาย/บริการที่ดีเลิศ เพื่อรักษาฐานลูกค้าเก่า

ออนไลน์-ลิสต์

เนื่องจากสินค้าของออนไลน์-ลิสต์เป็นสินค้าที่มีมาตรฐานมาจากออนไลน์ และไม่ได้มีความแตกต่างด้านผลิตภัณฑ์เมื่อเปรียบเทียบกับศูนย์จัดจำหน่ายอื่น ดังนั้นสิ่งที่จะช่วยสร้างความแตกต่างให้กับออนไลน์-ลิสต์คือการสร้างความพึงพอใจสูงสุดตั้งแต่เริ่มต้นจนสิ้นสุดการขายให้แก่ลูกค้า ไม่ว่าจะเป็นการรู้จักและทำความเข้าใจลูกค้าอย่างลึกซึ้ง อาทิ พฤติกรรม รายได้

และความต้องการอย่างละเอียด โดยไม่มองข้ามข้อจำกัดต่างๆ ที่ลูกค้ามี การให้ความรู้ที่ครบถ้วนในตัวผลิตภัณฑ์เพื่อเป็นประโยชน์ในการตัดสินใจของลูกค้า รวมถึงการเสนอทางเลือกต่างๆ ที่ทำให้ลูกค้าได้รับสิทธิประโยชน์สูงสุด และการให้บริการโดยพนักงานที่มีความรู้ มีหัวใจบริการด้วยรอยยิ้มที่สุภาพ อ่อนน้อมและแสดงความเป็นมิตร และสิ่งที่สำคัญไม่น้อยไปกว่าความใส่ใจในความต้องการของลูกค้าก่อนการขาย คือ การบริการหลังการขาย (Aftersales services) นอกเหนือจากการบริการของออนไลน์-ลิสต์ไม่ว่าจะเป็นโปรแกรมการดูแลต่างๆ แล้วอีกบทบาทที่สำคัญคือการเข้าติดตามหรือแก้ไขปัญหาลูกค้าได้ โดยมุ่งเน้นให้พนักงานตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องดังต่อไปนี้เป็นอย่างมาก

- มีการสื่อสารกับลูกค้าและเน้นการสร้างระบบป้องกันปัญหาล่วงหน้า เช่น การติดตามสอบถามกับลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการปฏิบัติงานที่ถูกต้องตามระเบียบและกฎหมาย เป็นสิ่งที่จะช่วยให้ลูกค้าเชื่อมั่นในสินค้าและบริการได้อย่างดียิ่ง
- เน้นความรวดเร็วในการแก้ไขปัญหา ไม่ละเลยต่อปัญหาของลูกค้าที่ออนไลน์-ลิสต์สามารถแก้ไขได้

โอโตะคลิก

ความแตกต่างตามมาตรฐานของโอโตะคลิกอาจจะกล่าวได้ว่ามาจากประสบการณ์กว่า 30 ปีในการดำเนินธุรกิจการเป็นผู้จำหน่ายและศูนย์บริการรถยนต์ของผู้บริหารซึ่งมีประสบการณ์ด้านศูนย์บริการเป็นอย่างดี โดยเฉพาะความเชี่ยวชาญด้านการปฏิบัติงานในส่วนของคุณภาพงานซ่อมและมาตรฐานการให้บริการ ซึ่งทำให้ออโตะคลิกมีคุณภาพงานซ่อมและมาตรฐานการให้บริการลูกค้าเทียบเท่ากับศูนย์บริการ เกิดเป็นความตั้งใจที่ว่า “จ่ายหลักร้อย...รับบริการแบบหลักหมื่น” รวมถึงความเข้าใจในความต้องการของลูกค้า เข้าใจในลักษณะของธุรกิจการดำเนินงานและการแก้ปัญหาหรือสถานการณ์ต่างๆ ได้อย่างดี และสามารถนำประสบการณ์หรือปัญหาที่เคยพบมาปรับปรุงและพัฒนากระบวนการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้นเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าให้มีความพึงพอใจสูงสุด โอโตะคลิกจึงมีเจตนารมณ์ในการสร้างเอกลักษณ์ของห้องรับรอง โดยมุ่งเน้นที่จะดูแลลูกค้าที่เข้ามาใช้บริการให้ได้สัมผัสกับบริการที่ทันสมัย และพร้อมด้วยสิ่งอำนวยความสะดวกต่างๆ อาทิ การให้บริการ Wi-Fi ฟรี อาหารและเครื่องดื่มที่หลากหลายซึ่งคัดสรรเฉพาะวัตถุดิบที่มีคุณภาพ ทำให้ลูกค้าได้รับประสบการณ์ที่มากกว่า Fast Fit ทั่วไป

2. กลยุทธ์การขยายเครือข่ายพันธมิตร มุ่งตอบสนองความต้องการของลูกค้าที่หลากหลายและยกระดับการแข่งขัน

ในปีที่ผ่านมาทั้งฮอนด้ามอเตอร์และอโตคลิกรุกหาพันธมิตรทางธุรกิจและขยายเครือข่ายพาร์ทเนอร์ เพื่อเพิ่มความสามารถในการตอบสนองความต้องการของลูกค้าที่หลากหลายและเพิ่มมากขึ้น ไม่ว่าจะเป็นสินค้าหรือบริการ ซึ่งการหาพันธมิตรรายใหม่ที่สามารถช่วยให้เข้าถึงตลาดใหม่ๆ เป็นสิ่งสำคัญ กลุ่มบริษัทจึงให้ความสำคัญกับการคัดเลือกพันธมิตรเพื่อให้แน่ใจว่าพาร์ทเนอร์รายใหม่แต่ละราย มีประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญและสนับสนุนให้องค์กรมีความสามารถในการแข่งขันในตลาดได้ ซึ่งการขยายฐานลูกค้าผ่านเครือข่ายพันธมิตร จะช่วยเพิ่มช่องทางการให้บริการกับลูกค้า และเพิ่มรายได้ให้กับกลุ่มบริษัทได้เพิ่มมากขึ้นอีกด้วย

3. เทคโนโลยี

เทคโนโลยีมีส่วนสำคัญอย่างยิ่งในการช่วยให้ธุรกิจสามารถสร้างความแปลกใหม่ให้สินค้าและบริการ สนับสนุนให้องค์กรมีความสามารถในการแข่งขันในธุรกิจเดิมได้ดีขึ้นและสร้างความพึงพอใจให้ลูกค้าได้มากขึ้น ดังนั้นเพื่อให้สอดคล้องกับเป้าหมาย กลุ่มบริษัทได้นำเทคโนโลยีมาผสมผสานความรู้ความเชี่ยวชาญ นวัตกรรม และดิจิทัลในทุกมิติของการทำงาน เพื่อยกระดับ

การให้บริการ ไม่ว่าจะเป็นการพัฒนาแอปพลิเคชันเพื่อรองรับการปฏิบัติงานตั้งแต่ขั้นตอนการรับรถยนต์ แจ้งสถานะงานซ่อมแบบทันทีผ่านแอปพลิเคชันไลน์หรือ SMS จนถึงส่งมอบรถยนต์ให้ลูกค้าบนอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ การจัดทำใบกำกับภาษีและใบเสร็จรับเงินรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Tax Invoice & e-Receipt) รวมถึงการอนุมัติเอกสารหรือคำร้องขอต่างๆ บน platform เพื่อลดการใช้กระดาษ (Paperless) ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งในการช่วยลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกได้อีกด้วย

4. กลยุทธ์การขยายสาขาให้ครอบคลุมทุกภูมิภาค (อโตคลิก)

การขยายสาขาเป็นปัจจัยสำคัญในการขยายธุรกิจของอโตคลิก เพื่อขยายฐานลูกค้า และเพิ่มการเติบโตของรายได้ โดยอโตคลิกจะจัดหาและเลือกทำเลที่มีศักยภาพสูงทางเศรษฐกิจ ซึ่งมีการทำแผนงานศึกษาโครงการในอนาคต (Feasibility Study) ในการขยายสาขาเพื่อประเมินศักยภาพการคืนทุนและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติการลงทุนในสาขาใหม่ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 อโตคลิกมีสาขาทั้งหมด 15 สาขา ใน 6 จังหวัด ได้แก่ จังหวัดภูเก็ต 3 สาขา จังหวัดกรุงเทพฯ 6 สาขา จังหวัดสมุทรสาคร 1 สาขา จังหวัดเชียงใหม่ 2 สาขา จังหวัดปทุมธานี 1 สาขา จังหวัดนนทบุรี 2 สาขา

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

ปี 2564

มีนาคม	<ul style="list-style-type: none"> เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2564 อโตคลิกเปิดดำเนินการศูนย์บริการ สาขาเทพกระษัตรี จังหวัดภูเก็ต (แห่งแรกของอโตคลิก)
เมษายน	<ul style="list-style-type: none"> เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2564 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ของบริษัท มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิของบริษัทประจำปี 2563 ในอัตราหุ้นละ 0.04 บาท จำนวน 600.00 ล้านหุ้น รวมเป็นเงินปันผลจำนวนทั้งสิ้น 24.00 ล้านบาท โดยมีกำหนดจ่ายในวันที่ 18 พฤษภาคม 2564
พฤษภาคม	<ul style="list-style-type: none"> เมื่อวันที่ 21 พฤษภาคม 2564 อโตคลิกเปิดดำเนินการศูนย์บริการ สาขาโรงเรียนสตรีภูเก็ต จังหวัดภูเก็ต (แห่งที่สองของอโตคลิก)
พฤศจิกายน	<ul style="list-style-type: none"> เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2564 อโตคลิกเปิดดำเนินการศูนย์บริการ สาขาโลตัส อ่อนนุช 80 จังหวัดกรุงเทพฯ (แห่งที่สามของอโตคลิก)
ธันวาคม	<ul style="list-style-type: none"> เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2564 อโตคลิกเปิดดำเนินการศูนย์บริการ สาขาบิ๊กซี ท็อปพิกซ์ จังหวัดกรุงเทพฯ (แห่งที่สี่ของอโตคลิก) เมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2564 อโตคลิกเปิดดำเนินการศูนย์บริการ สาขาบิ๊กซี มหาชัย 2 จังหวัดสมุทรสาคร (แห่งที่ห้าของอโตคลิก)

กุมภาพันธ์	<ul style="list-style-type: none"> เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 มีมติอนุมัติเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์ของการใช้เงิน IPO อย่างไม่เป็นนัยสำคัญ ด้วยวิธีเกี่ยวงเงิน โดยวัตถุประสงค์ในการใช้เงิน IPO เดิมคือใช้ในการขยายสาขาศูนย์จัดจำหน่ายและศูนย์บริการ เปลี่ยนเป็นใช้เป็นเงินหมุนเวียนในกิจการด้วยวงเงินคงเหลือจำนวน 88,008,038.74 บาท เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2565 ออโตคลิกเปิดดำเนินการศูนย์บริการ สาขาโลตัส เอกชัย 99/1 จังหวัดกรุงเทพฯ (แห่งที่หกของออโตคลิก)
มีนาคม	<ul style="list-style-type: none"> เมื่อวันที่ 4 มีนาคม 2565 ออโตคลิกเปิดดำเนินการศูนย์บริการ สาขาบิ๊กซี เชียงใหม่ ดอนจัน จังหวัดเชียงใหม่ (แห่งที่เจ็ดของออโตคลิก)
เมษายน	<ul style="list-style-type: none"> เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ของบริษัท มีมติสำคัญดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิและกำไรสะสมของบริษัทประจำปี 2564 ในอัตราหุ้นละ 0.0133 บาท จำนวน 600.00 ล้านหุ้น รวมเป็นเงินปันผลจำนวนทั้งสิ้น 8.00 ล้านบาท โดยมีกำหนดจ่ายในวันที่ 25 พฤษภาคม 2565 มีมติอนุมัติการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท และ/หรือบริษัทย่อย (ESOP Warrant-1) จำนวนไม่เกิน 24.00 ล้านหน่วย โดยไม่คิดมูลค่ารวมถึงอนุมัติการมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริหาร เป็นผู้พิจารณารายชื่อ และ/หรือคุณสมบัติของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท และ/หรือบริษัทย่อยที่จะได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิและจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะจัดสรรให้แก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานแต่ละราย และรายละเอียดอื่นๆที่เกี่ยวข้อง มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนอีกจำนวน 12.00 ล้านบาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 24.00 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 300.00 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 312.00 ล้านบาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 624.00 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท รวมถึงอนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อ 4 ของบริษัทให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียน มีมติอนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 24.00 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทที่จะออกให้แก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท และ/หรือบริษัทย่อยรวมถึงอนุมัติการมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริษัท หรือบุคคลที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายเป็นผู้มีอำนาจในการพิจารณากำหนดรายละเอียดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งดำเนินการใดๆตามที่จำเป็นและสมควรในการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว ตลอดจนการนำหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวเข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยต่อไป เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2565 ออโตคลิกเปิดดำเนินการศูนย์บริการ สาขาโลตัส นวนคร จังหวัดปทุมธานี (แห่งที่แปดของออโตคลิก)
พฤษภาคม	<ul style="list-style-type: none"> เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2565 บริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ โดยจดทะเบียนเพิ่มทุนอีกจำนวน 12.00 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 300.00 ล้านบาท เป็นจำนวน 312.00 ล้านบาทแบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 624.00 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2565 มีมติอนุมัติการส่งหนังสือบอกเลิกสัญญาแต่งตั้งผู้จำหน่ายบางสาขาจำนวน 4 แห่งของฮอนด้า-ลิวิลย์ ได้แก่ สาขานางรอง จังหวัดบุรีรัมย์(แห่งที่สามของฮอนด้า-ลิวิลย์) สาขาประชาสโมสร จังหวัดขอนแก่น (แห่งที่สี่ของฮอนด้า-ลิวิลย์) สาขาวิรัชชนิโยธิน จังหวัดสุรินทร์ (แห่งที่หกของฮอนด้า-ลิวิลย์) และสาขาภูเก็ท จังหวัดภูเก็ต (แห่งที่เจ็ดของฮอนด้า-ลิวิลย์) ต่อบริษัท ฮอนด้า ออโตโมบิล (ประเทศไทย) จำกัด เมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2565 ออโตคลิกเปิดดำเนินการศูนย์บริการ สาขาบางจาก บางบัวทอง จังหวัดนนทบุรี (แห่งที่เก้าของออโตคลิก)

ตุลาคม	<ul style="list-style-type: none"> เมื่อวันที่ 7 ตุลาคม 2565 ออโตคลิกเปิดดำเนินการศูนย์บริการ สาขาบึงชี ตีवानนท์ จังหวัดนนทบุรี (แห่งที่สิบของออโตคลิก)
ธันวาคม	<ul style="list-style-type: none"> เมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2565 ออโตคลิกเปิดดำเนินการศูนย์บริการ สาขาบึงชี รามอินทรา จังหวัดกรุงเทพฯ (แห่งที่สิบเอ็ดของออโตคลิก) เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2565 ฮอนด้า-ลิวลีย์ได้จดทะเบียนลดสำนักงานสาขา จำนวน 4 สาขา กับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ได้แก่ สำนักงานรอง จังหวัดบุรีรัมย์ (แห่งที่สามของฮอนด้า-ลิวลีย์) สาขาประชาสโมสร จังหวัดขอนแก่น (แห่งที่สี่ของฮอนด้า-ลิวลีย์) สาขาวิวัฒนนโยธิน จังหวัดสุรินทร์ (แห่งที่หกของฮอนด้า-ลิวลีย์) และสาขาภูเก็ต จังหวัดภูเก็ต (แห่งที่เจ็ดของฮอนด้า-ลิวลีย์)
มกราคม	<ul style="list-style-type: none"> เมื่อวันที่ 17 มกราคม 2566 ออโตคลิกเปิดดำเนินการศูนย์บริการ โซตนา หน้าสนามกอล์ฟลานนา จังหวัดเชียงใหม่ (แห่งที่สิบสองของออโตคลิก)
เมษายน	<ul style="list-style-type: none"> เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2566 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ของบริษัท มีมติสำคัญดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลจากการกำไรสุทธิและกำไรสะสมของบริษัทประจำปี 2565 ในอัตราหุ้นละ 0.0133 บาท จำนวน 600.00 ล้านบาท รวมเป็นเงินปันผลจำนวนทั้งสิ้น 8.00 ล้านบาท โดยมีกำหนดจ่ายในวันที่ 22 พฤษภาคม 2566 มีมติอนุมัติเลือกตั้งกรรมการอิสระของบริษัทเพิ่ม 1 ท่านคือ คุณปรัชญา กุลวนิชพิสิฐ โดยเพิ่มจำนวนกรรมการ จากเดิมจำนวน 9 ท่านเป็นจำนวน 10 ท่าน เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2566 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ของออโตคลิก มีมติสำคัญดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนของออโตคลิก จำนวน 49.00 ล้านบาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 0.49 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท จากทุนเดิมจำนวน 1.00 ล้านบาท เป็นทุนจำนวน 50.00 ล้านบาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 0.50 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท รวมทั้งอนุมัติแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิข้อ 5 ของออโตคลิกเพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุน
พฤษภาคม	<ul style="list-style-type: none"> เมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2566 ออโตคลิกได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้าอีก 49.00 ล้านบาท จากทุนเดิมจำนวน 1.00 ล้านบาท เป็นทุนจำนวน 50.00 ล้านบาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 0.50 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดย ACG เป็นผู้เพิ่มทุนในออโตคลิกทั้งหมดจำนวน 49.00 ล้านบาท จึงทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของ ACG ในออโตคลิกเปลี่ยนแปลงไป จากเดิมถือหุ้นร้อยละ 99.00 เปลี่ยนแปลงเป็นถือหุ้นร้อยละ 99.98
มิถุนายน	<ul style="list-style-type: none"> เมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2566 ออโตคลิกเปิดดำเนินการศูนย์บริการ สาขาแยกสี่กั๊ก กะทู้ จังหวัดภูเก็ต (แห่งที่สิบสามของออโตคลิก)
ตุลาคม	<ul style="list-style-type: none"> เมื่อวันที่ 25 ตุลาคม 2566 ออโตคลิกเปิดดำเนินการศูนย์บริการ สาขาปิ่นชัสโก๊ เพชรเกษม 33 จังหวัดกรุงเทพฯ (แห่งที่สิบสี่ของออโตคลิก)
พฤศจิกายน	<ul style="list-style-type: none"> เมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 ออโตคลิกเปิดดำเนินการศูนย์บริการ สาขาปิ่นบางจาก วิวาดีรังสิต 60 จังหวัดกรุงเทพฯ (แห่งที่สิบห้าของออโตคลิก)

1.1.3 วัตถุประสงค์ของการระดมทุน

ตามที่ ACG ได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแก่ประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (“IPO”) จำนวน 156,000,000.00 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยเสนอขายในราคาหุ้นละ 1.44 บาท รวมเป็นเงิน 224,640,000.00 บาท ซึ่งภายหลังหักค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องในการเสนอขายหลักทรัพย์แล้ว คงเหลือ 215,109,509.10 บาท ทั้งนี้ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 ACG ได้ใช้เงินจากการเสนอขายหุ้นตามวัตถุประสงค์ครบถ้วนแล้ว ซึ่งได้รายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 ดังนี้

หน่วย: บาท

วัตถุประสงค์ในการใช้เงิน	จำนวนเงินที่ได้รับ	จำนวนเงินที่ใช้ไป จนถึง 30 มิถุนายน 2565	จำนวนเงินคง เหลือ	จำนวนเงินที่ใช้ไป จนถึง 31 ธันวาคม 2565	จำนวนเงิน คงเหลือ
1. ใช้ในการขยายสาขาศูนย์จัดจำหน่าย และศูนย์บริการ	111,991,961.26	111,991,961.26	-	111,991,961.26	-
2. ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ	103,117,547.84	103,117,547.84	-	103,117,547.84	-
รวม	215,109,509.10	215,109,509.10	-	215,109,509.10	-

1.1.4 ข้อผูกพันที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

บริษัทไม่มีข้อผูกพันทางการเงินสำหรับตราสารทุน และ/หรือหุ้นกู้

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัท

ACG เป็น Holding Company ที่มุ่งเน้นการลงทุนไปยังบริษัทในธุรกิจด้านยานยนต์ ซึ่งประกอบไปด้วยธุรกิจผู้จำหน่ายและศูนย์บริการรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้า ภายใต้แบรนด์ “ฮอนด้ามอเตอร์” รวมถึงได้ขยายการลงทุนไปยังธุรกิจศูนย์บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast Fit) ภายใต้แบรนด์ “อโตคลิก” ซึ่งขยายฐานลูกค้าได้กว้างขึ้น โดยอโตคลิกมีทีมงานเป็นผู้พัฒนาแอปพลิเคชันสำหรับรองรับการให้บริการผ่านอุปกรณ์สื่อสารตั้งแต่ขั้นตอนการรับรถจนถึงการส่งมอบรถยนต์ รวมถึงรองรับระบบการใช้ใบกำกับภาษีและใบเสร็จรับเงินในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Tax invoice & e-Receipt) เพื่อมอบความสะดวกสบายและความประทับใจให้แก่ลูกค้าที่เข้ามาใช้บริการ

ตารางด้านล่างแสดงถึงโครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัท

หน่วย: พันบาท

ส่วนงาน	ปี 2564 รายได้	ร้อยละ	ปี 2565 รายได้	ร้อยละ	ปี 2566 รายได้	ร้อยละ
รายได้จากส่วนงานจำหน่าย รถยนต์และอุปกรณ์ตกแต่ง	1,275,066	73.79	1,269,523	70.76	1,223,095	67.18
รายได้จากส่วนงานบริการและ จำหน่ายอะไหล่	388,469	22.48	458,990	25.59	545,919	29.99
รายได้ค่านายหน้า	49,491	2.87	49,398	2.75	40,285	2.21
รายได้อื่น	14,917	0.86	16,094	0.90	11,215	0.62
รวม	1,727,943	100.00	1,794,005	100.00	1,820,514	100.00

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

(1) ออนด์ม-ลิวส์

ลักษณะของผลิตภัณฑ์และบริการ

ออนด์ม-ลิวส์ ประกอบธุรกิจเป็นผู้จำหน่ายและศูนย์บริการรถยนต์ยี่ห้อออนด์ม โดยมีลักษณะการประกอบธุรกิจ ดังนี้

1. ธุรกิจจากส่วนงานจำหน่ายรถยนต์และอุปกรณ์ตกแต่ง แบ่งผลิตภัณฑ์เป็น 2 ประเภท ได้แก่
 - ก. จำหน่ายรถยนต์
 - ข. จำหน่ายอุปกรณ์ตกแต่ง
2. ธุรกิจจากส่วนงานบริการซ่อมและจำหน่ายอะไหล่
3. ธุรกิจจากการนำเสนอบริการสินเชื่อเช่าซื้อและประกันภัยรถยนต์
4. การให้บริการหลังการขาย

1. ธุรกิจจากส่วนงานจำหน่ายรถยนต์และอุปกรณ์ตกแต่ง

ก. การจำหน่ายรถยนต์

ธุรกิจหลักของออนด์ม-ลิวส์ คือ เป็นผู้จำหน่ายและศูนย์บริการรถยนต์ยี่ห้อออนด์ม โดยปัจจุบันมีสาขาทั้งหมด 5 แห่ง ใน 5 จังหวัด ดังนี้

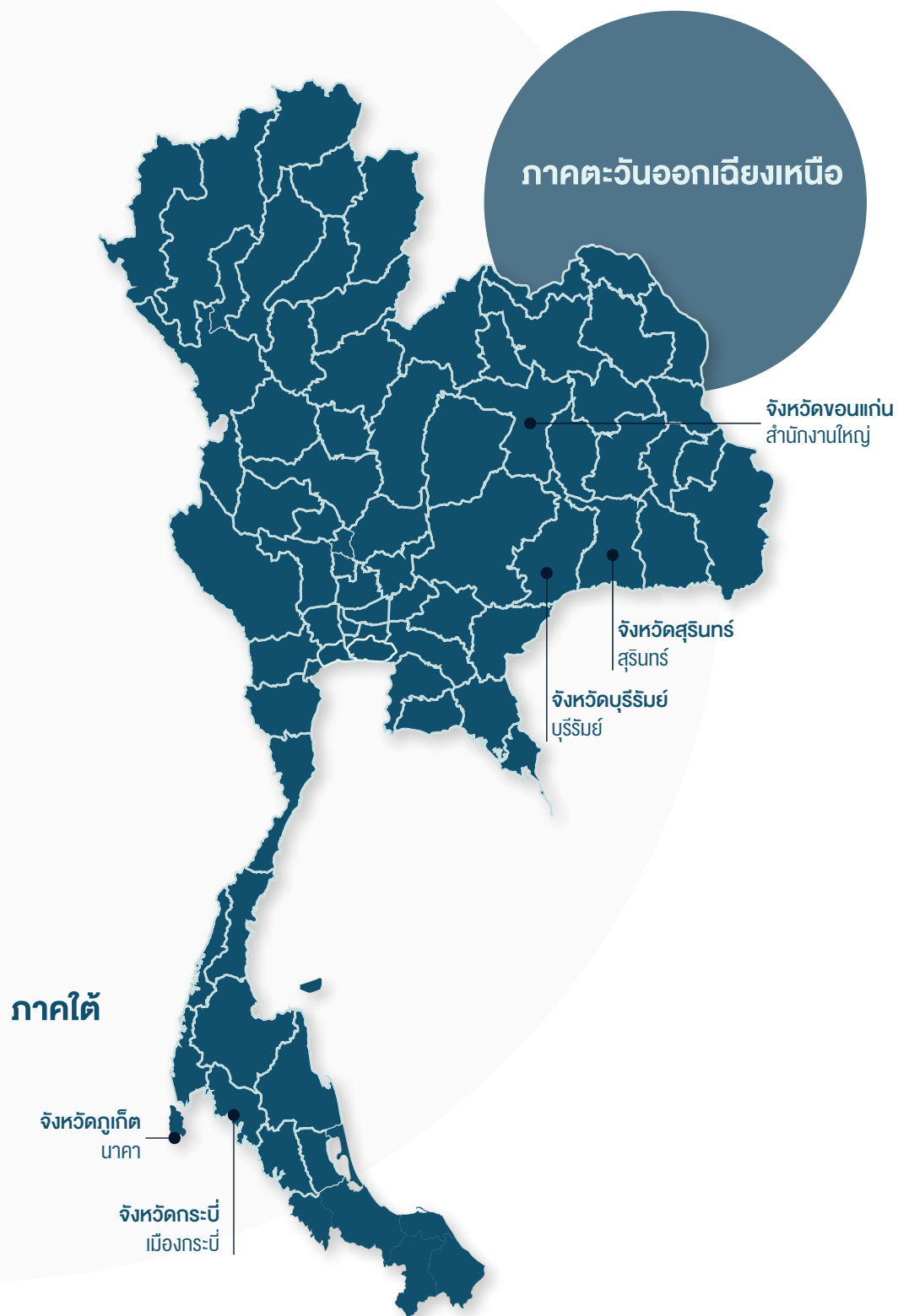
ลำดับ	โชว์รูมและศูนย์บริการ *	จังหวัด	ที่ตั้ง	ปีที่เริ่มให้บริการ	พื้นที่โชว์รูม (ตร.ม.)	พื้นที่ศูนย์บริการ (ตร.ม.)
1	สาขาสุรินทร์	สุรินทร์	เลขที่ 274 หมู่ที่ 9 ถนนปัทมาบนนท์ ตำบลแสลงพัน อำเภอเมืองสุรินทร์	2535	525	3,260
2	สาขาบุรีรัมย์	บุรีรัมย์	เลขที่ 65 หมู่ที่ 9 ถนนบุรีรัมย์-นางรอง ตำบล อีสาน อำเภอเมืองบุรีรัมย์	2537	650	1,820
3	สำนักงานใหญ่	ขอนแก่น	เลขที่ 1111 หมู่ที่ 1 ถนนมะลิวัลย์ ตำบลบ้านกุ่ม อำเภอเมืองขอนแก่น	2559	2,400	8,200
4	สาขานาคา	ภูเก็ต	เลขที่ 36/3 หมู่ที่ 4 ถนนเจ้าฟ้าตะวันตก ตำบลวิชิต อำเภอเมืองภูเก็ต	2561	920	1,840
5	สาขาเมืองกระบี่	กระบี่	เลขที่ 328 หมู่ที่ 2 ถนนเพชรเกษม ตำบลกระบี่น้อย อำเภอเมืองกระบี่	2562	1,000	1,600

หมายเหตุ* โชว์รูมเปิดให้บริการทุกวัน ไม่เว้นวันหยุดนักขัตฤกษ์

ศูนย์บริการเปิดให้บริการทุกวันจันทร์-วันเสาร์ ยกเว้นวันหยุดนักขัตฤกษ์ เวลา 08.30 – 17.30 น.

เฉพาะศูนย์บริการที่สำนักงานใหญ่และสาขานาคาเปิดให้บริการทุกวัน ยกเว้นวันหยุดนักขัตฤกษ์

ธุรกิจหลักของฮอนด้ามะลิวัลย์ คือ ผู้จำหน่ายและศูนย์บริการรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้า
โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีโชว์รูมและศูนย์บริการทั้งหมด 5 แห่ง ดังนี้



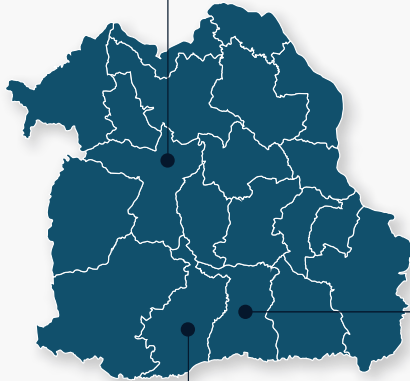
ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ

สำนักงานใหญ่

ปีที่เริ่มให้บริการ : 2559
ที่ตั้ง : เลขที่ 1111 ม.1 ถ.มะลิวัลย์
ต.บ้านคุ้ม อ.เมืองขอนแก่น จ.ขอนแก่น
พื้นที่โชว์รูม : 2,400 ตารางเมตร
พื้นที่ศูนย์บริการ : 8,200 ตารางเมตร
บริการ : งานเช็กระยะและซ่อมทั่วไป
เบอร์โทรศัพท์ : 0-4330-6444



จังหวัดขอนแก่น



จังหวัดสุรินทร์

จังหวัดบุรีรัมย์



สาขามุขบุรีรัมย์

ปีที่เริ่มให้บริการ : 2537
ที่ตั้ง : เลขที่ 65 ม.9 ถ.บุรีรัมย์-นางรอง
ต.อิสาน อ.เมืองบุรีรัมย์ จ.บุรีรัมย์
พื้นที่โชว์รูม : 650 ตารางเมตร
พื้นที่ศูนย์บริการ : 1,820 ตารางเมตร
บริการ : งานเช็กระยะและซ่อมทั่วไป
เบอร์โทรศัพท์ : 0-4460-2333

สาขาสุรินทร์

ปีที่เริ่มให้บริการ : 2535
ที่ตั้ง : เลขที่ 274 ม.9 ถ.ปัทมาบนนท์
ต.แสงพันธ์ อ.เมืองสุรินทร์ จ.สุรินทร์
พื้นที่โชว์รูม : 525 ตารางเมตร
พื้นที่ศูนย์บริการ : 3,260 ตารางเมตร
บริการ : งานเช็กระยะและซ่อมทั่วไป
เบอร์โทรศัพท์ : 0-4451-4075-8



ภาคใต้



สาขานาคา

ปีที่เริ่มให้บริการ : 2561
ที่ตั้ง : เลขที่ 36/3 ม.4 ถ.เจ้าฟ้าตะวันตก
ต.วิชิต อ.เมืองภูเก็ต จ.ภูเก็ต
พื้นที่โชว์รูม : 920 ตารางเมตร
พื้นที่ศูนย์บริการ : 1,840 ตารางเมตร
บริการ : งานเช็กระยะและซ่อมทั่วไป
เบอร์โทรศัพท์ : 0-7660-5999

จังหวัดภูเก็ต

จังหวัดกระบี่



สาขามืองกระบี่

ปีที่เริ่มให้บริการ : 2562
ที่ตั้ง : เลขที่ 328 ม.2 ถ.เพชรเกษม
ต.กระบี่น้อย อ.เมืองกระบี่ จ.กระบี่
พื้นที่โชว์รูม : 1,000 ตารางเมตร
พื้นที่ศูนย์บริการ : 1,600 ตารางเมตร
บริการ : งานเช็กระยะและซ่อมทั่วไป
เบอร์โทรศัพท์ : 0-7585-5888

ผลิตภัณฑ์หลักจากส่วนงานจำหน่ายรถยนต์ของฮอนด้า-สิบลัย คือ รถยนต์นั่ง
ยี่ห้อฮอนด้า ซึ่งแบ่งกลุ่มประเภทรถยนต์ได้เป็น 4 กลุ่ม ได้ดังนี้



1. **กลุ่ม Subcompact** รถยนต์ขนาดเล็กที่มีเครื่องยนต์ขนาด 1,000 ซีซีและ 1,500 ซีซี ได้แก่ รุ่นซิตี้ (City) รุ่นซิตี้ อี-เอชอีวี (City e:HEV) รุ่นซิตี้ แฮกซ์แบ็ก (City Hatchback) และรุ่นซิตี้ แฮกซ์แบ็ก อี-เอชอีวี (City Hatchback e:HEV)



2. **กลุ่ม Compact** รถยนต์ขนาดกลางที่มีเครื่องยนต์ขนาด 1,500 ซีซี ได้แก่ รุ่นซีวิค อี-เอชอีวี/เทอร์โบ (Civic e:HEV/Turbo) และรุ่นซีวิค ไทป์อาร์ (Civic Type R)





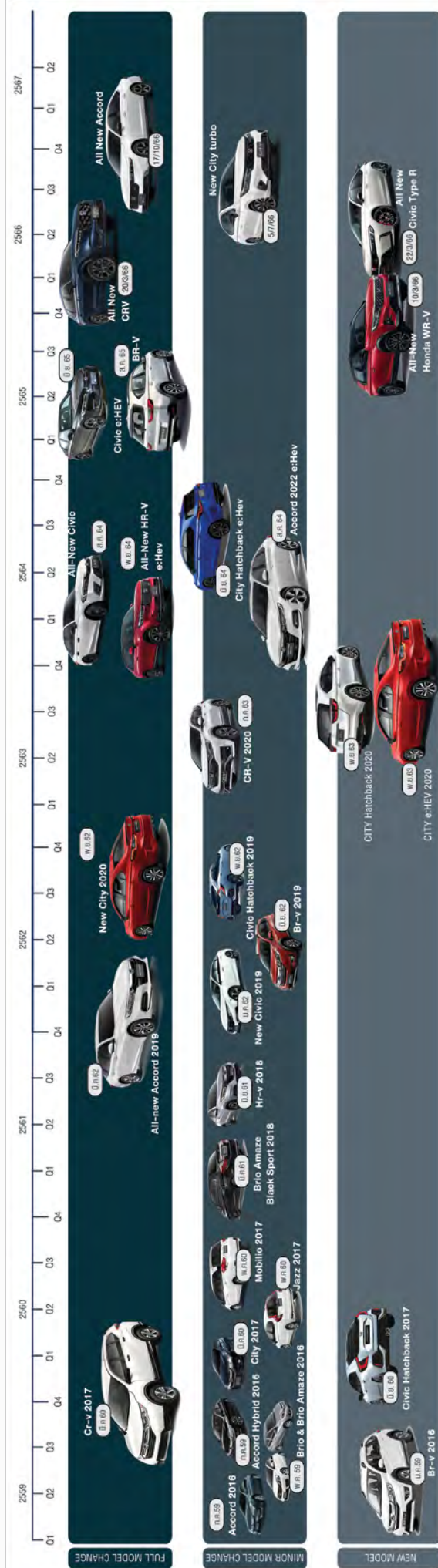
3. **กลุ่ม SEDAN** รถยนต์ขนาด
ใหญ่ที่มีเครื่องยนต์ขนาด
2,000 ซีซี ได้แก่ รุ่นแอกคอร์ด
อี-เอชอีวี (Accord e:HEV)

4. **กลุ่มรถยนต์อเนกประสงค์ หรือ SUV
(Sport Utility Vehicle)** รถยนต์ที่มี
เครื่องยนต์ขนาด 1,500 ซีซี - 2,000 ซีซี
ได้แก่รุ่นดับเบิลยูอาร์-วี (WR-V) รุ่นบี
อาร์-วี (BR-V) รุ่นเอชอาร์-วี อี-เอชอีวี
(HR-V e:HEV) และรุ่นซีอาร์-วี อี-เอชอีวี
/เทอร์โบ (CR-V e:HEV/Turbo)



นอกจากนี้ ฮอนด้ามีการพัฒนาด้านผลิตภัณฑ์ออกสู่ตลาดรถยนต์นั่งตลอดมาเพื่อตอบสนองต่อความต้องการของผู้บริโภค
และสร้างการเติบโตของสินค้ารถยนต์ฮอนด้าในอุตสาหกรรมยานยนต์ของประเทศไทย โดยการพัฒนาด้านผลิตภัณฑ์จะแบ่งออกเป็น
3 กลุ่มหลัก ดังนี้

1. New Model คือ รถยนต์รุ่นที่ไม่เคยวางตลาดมาก่อน
2. Full Model Change คือ รถยนต์รุ่นที่มีวางตลาดอยู่แล้วและมีการปรับโฉมใหม่
3. Minor Model Change คือ รถยนต์รุ่นที่มีวางตลาดอยู่แล้วและมีการปรับรูปแบบหรือลักษณะรถเพียงบางส่วน



จุดเด่นของรถยนต์ฮอนด้า

บริษัท ฮอนด้า ออโตโมบิล (ประเทศไทย) จำกัด (“ฮอนด้า”) เป็นผู้ผลิตรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้าในประเทศไทย ซึ่งฮอนด้ามุ่งมั่นนำเสนอยนตรกรรมใหม่ๆ ให้แก่ผู้บริโภคเสมอมา รวมทั้งผลิตสินค้าที่มีคุณภาพ มีเทคโนโลยีที่เหมาะสมกับการใช้งานในปัจจุบัน ประหยัด ปลอดภัยและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม รองรับความนิยมที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็วและตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคได้อย่างทั่วถึง ทั้งนี้ จากการที่ฮอนด้าส่วนใหญ่ได้ครองส่วนแบ่งทางการตลาดเป็นอันดับ 1 ของตลาดรถยนต์นั่งในประเทศไทยมาโดยตลอด จะเห็นได้ว่าฮอนด้าได้รับความเชื่อมั่นและไว้วางใจในผลิตภัณฑ์จากผู้บริโภคมาก โดยอาจกล่าวได้ว่าจุดเด่นของรถยนต์ฮอนด้า มีดังต่อไปนี้

- ดีไซน์หรูหราทุกรายละเอียด กันสลาย เหมาะสมกับทุกกลุ่มเป้าหมาย
- มีขนาดห้องโดยสารที่กว้างขวาง สะดวกสบาย ครบครันด้วยมาตรฐานความปลอดภัย
- ราคาคุ้มค่ากับคุณภาพความปลอดภัยและเทคโนโลยีที่ล้ำสมัย โดยมุ่งมั่นพัฒนาเทคโนโลยีที่มอบสมรรถนะการขับขี่ที่ทรงพลัง รวมถึงเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมด้วยอัตราการปล่อยมลพิษที่ต่ำ และลดการสิ้นเปลืองของพลังงาน
- จำนวนศูนย์บริการที่ครอบคลุมทั่วประเทศ และการให้บริการภายใต้มาตรฐานฮอนด้า อีกทั้งบริการช่วยเหลือฉุกเฉินนอกสถานที่ 24 ชั่วโมง ที่จะช่วยเพิ่มความอุ่นใจให้กับผู้ใช้รถยนต์ทุกคน
- มีรถให้เลือกหลากหลายรุ่นเหมาะกับลูกค้าทุกกลุ่มเป้าหมาย ตั้งแต่รถยนต์นั่งขนาดเล็ก ขนาดกลาง จนถึงขนาดใหญ่ ตลอดจนรถยนต์อเนกประสงค์ SUV โดยในแต่ละรุ่นก็จะมีหลายแบบให้เลือก ตั้งแต่รุ่นเริ่มต้นจนถึงรุ่นสูงสุด (รุ่น TOP) อีกทั้งมีสีให้เลือกหลากหลายตามความต้องการและรสนิยมของลูกค้า

๗. การจำหน่ายอุปกรณ์ตกแต่ง

ฮอนด้ามะลิวัลย์ยังมีรายได้จากการจำหน่ายอุปกรณ์ตกแต่งสำหรับรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้า สำหรับอุปกรณ์ตกแต่งประกอบไปด้วย ชุดอุปกรณ์ตกแต่ง ได้แก่ สเกิร์ต เป็นต้น และการบริการติดตั้งอุปกรณ์ตกแต่ง ได้แก่ การพ่นกันสนิม ติดตั้งฟิล์มกรองแสง เคลือบสีรถ และเคลือบเซรามิก เป็นต้น

2. ธุรกิจจากส่วนงานบริการซ่อมและจำหน่ายอะไหล่

ฮอนด้ามะลิวัลย์มีศูนย์บริการที่ทันสมัยและปลอดภัยตามมาตรฐานของฮอนด้า เพื่อให้บริการดูแลหลังการขาย เช่น เช็กระยะ บริการซ่อมบำรุงทั่วไป ซ่อมตัวถังและสี ตลอดจนการจำหน่ายอะไหล่ เป็นต้น โดยมุ่งเน้นการบริการที่มีคุณภาพ และรวดเร็ว เหมาะสมสำหรับลูกค้า ซึ่งเป็นการให้บริการแบบครบวงจร เพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดสำหรับลูกค้าที่นำรถมาเข้ารับบริการ ทั้งนี้ การให้บริการไม่เพียงแต่สำหรับลูกค้าที่ซื้อรถยนต์จากฮอนด้ามะลิวัลย์เท่านั้น แต่รวมถึงที่ซื้อจากผู้จำหน่ายรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้ารายอื่นด้วย โดยสามารถแบ่งประเภทการซ่อมได้ดังนี้

1. การบำรุงรักษาตามกำหนด (PM: Periodical Maintenance)

เพื่อให้ผู้ใช้รถเกิดความมั่นใจในการขับขี่ ทั้งในเรื่องความปลอดภัยและประสิทธิภาพการใช้งานของรถยนต์ รวมทั้งยังยืดอายุการใช้งานของรถยนต์ด้วย จึงต้องเข้าบำรุงรักษาตามระยะที่กำหนดในคู่มือการใช้งาน เช่น การตรวจน้ำมันเครื่อง หัวเทียน แบตเตอรี่ ฯลฯ โดยพิจารณากำหนดการเข้าบำรุงรักษาด้วยกัน 2 แบบ คือ ตามระยะเวลา หรือตามระยะทาง ซึ่งเงื่อนไขการรับประกันเป็นไปตามที่แจ้งไว้ในสมุดรับประกัน ทั้งนี้ การบำรุงรักษาตามกำหนดจะได้รับประกันงานเช็กระยะ 10,000 กิโลเมตร หรือ 6 เดือน แล้วแต่อย่างใดอย่างหนึ่งจะถึงก่อน

2. การซ่อมทั่วไป (GR: General Repair)

เช่น ระบบเครื่องยนต์ ระบบขับเคลื่อน ระบบช่วงล่าง ระบบแอร์และระบบไฟฟ้า เป็นต้น โดยช่างผู้ชำนาญการที่มีประสบการณ์จะตรวจวิเคราะห์ปัญหาด้วยเครื่องมือที่มีมาตรฐาน กันสลาย ซ่อมแซมและตั้งค่าเครื่องยนต์ เพื่อแก้ไขปัญหาลูกค้า โดยหากต้องมีการเปลี่ยนอะไหล่ ทางศูนย์บริการจะแจ้งให้ลูกค้าทราบและตกลงก่อนที่จะดำเนินการ อีกทั้งมีการรับประกันอะไหล่ที่เปลี่ยนแทน ซึ่งอายุการรับประกันขึ้นอยู่กับอะไหล่แต่ละประเภท เช่น ยางรับประกัน 1 ปี เป็นต้น



3. การให้บริการซ่อมตัวถังและสี (BP: Body and Paint)

เพื่อให้ลูกค้ามั่นใจได้ว่ารถยนต์จะคืนสู่สภาพเดิมได้อย่างที่ต้องการและสะท้อนให้เห็นถึงความงดงามราวกับรถใหม่ด้วยความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ในงานบริการซ่อมตัวถังและสีของช่างผู้ชำนาญการที่ผ่านการฝึกอบรมอย่างดีเยี่ยมตามมาตรฐานการบริการที่เน้นความปราณีตและกระบวนการตรวจสอบคุณภาพทุกขั้นตอน รวมทั้งมีการใช้นวัตกรรมใหม่ของสีซ่อมรถยนต์ด้วยสีสูตรน้ำ (Waterborne) ที่ให้สีสีนเงางามเรียบสม่ำเสมอ และยึดติดคงทนในทุกสภาวะ รวมทั้งเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมด้วย ทั้งนี้ งานบริการซ่อมตัวถังและสีจะรับประกันอยู่ที่ 1 ปี เพื่อให้ลูกค้ามั่นใจในคุณภาพของสินค้าและการบริการ

ฮอนด้ามะลิวัลย์จะอำนวยความสะดวกเรื่องการเคลมประกันให้กับลูกค้า โดยให้ความเชื่อมั่นว่ารถยนต์จะได้รับการดูแลรักษาอย่างเหมาะสมและคุณภาพของงานที่ออกมาเป็นไปตามมาตรฐาน หากมีค่าใช้จ่ายที่นอกเหนือจากการเคลมประกันทางฮอนด้ามะลิวัลย์จะแจ้งให้ลูกค้าทราบและตกลงก่อนดำเนินการทุกครั้ง



3. ธุรกิจจากการนำเสนอบริการสินเชื่อเช่าซื้อและประกันภัยรถยนต์

ในกรณีที่ลูกค้ามีความประสงค์จะเช่าซื้อรถยนต์ ฮอนด้ามะลิวัลย์จะนำเสนอสถาบันการเงิน (“บริษัทไฟแนนซ์”) ที่ให้บริการสินเชื่อเช่าซื้อรถยนต์ให้แก่ลูกค้าในการซื้อรถใหม่ และเมื่อมีความประสงค์จะทำประกันภัยรถยนต์ ทางฮอนด้ามะลิวัลย์จะนำเสนอบริษัทนายหน้า/ตัวแทนประกันภัย (“บริษัทประกันภัย”) ให้แก่ลูกค้าทั้งที่ซื้อรถใหม่และลูกค้าเดิมของฮอนด้ามะลิวัลย์จะได้รับผลตอบแทนจากการดำเนินการดังกล่าว

ฮอนด้ามะลิวัลย์มีการคัดเลือกคุณภาพของบริษัทไฟแนนซ์และบริษัทประกันภัยที่จะแนะนำให้แก่ลูกค้า โดยมีการพิจารณา

เงื่อนไขและการให้บริการของบริษัทไฟแนนซ์หรือบริษัทประกันภัยเป็นประจำทุกเดือนผ่านคณะกรรมการคัดเลือกสินเชื่อและประกันภัยของฮอนด้ามะลิวัลย์

4. การให้บริการหลังการขาย

ฮอนด้ามะลิวัลย์ให้ความสำคัญกับการให้บริการลูกค้ามาโดยตลอด จึงมุ่งมั่นที่จะยกระดับการให้บริการอย่างเต็มที่ พร้อมทั้งเทคโนโลยีที่เหมาะสมมาใช้ในการบริการ รวมไปถึงมีช่างผู้ชำนาญการที่ทุ่มเทเอาใจใส่ภายใต้คุณภาพมาตรฐานของฮอนด้า เพื่อมอบความสะดวกสบายและสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ลูกค้า โดยการให้บริการหลังการขายของฮอนด้ามะลิวัลย์นั้นมีหลายรูปแบบ ดังนี้

Super Fast Tech

การให้บริการด่วน “ซูเปอร์ฟาสต์เทค” (Super Fast Tech) ซึ่งเป็นบริการใช้ระยะเวลาเร่งด่วนทุกๆ 10,000 กิโลเมตร ที่ให้ความสะดวกและรวดเร็ว ประหยัดทั้งด้านเวลาและค่าใช้จ่ายภายใต้สโลแกน “เร็วถูกใจ นิดเมื่อไร เราพร้อมบริการ” โดยไม่มีค่าบริการเพิ่มเติม

Honda Ultimate Care

ผลิตภัณฑ์ที่เพิ่มความมั่นใจให้กับลูกค้าด้วยบริการรับประกันคุณภาพรถยนต์ “ฮอนด้า อัลติเมทแคร์” เพื่อให้ลูกค้าไม่ต้องกังวลในเรื่องของค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับค่าอะไหล่และค่าแรงในการซ่อมบำรุงที่อาจเกิดขึ้นหลังจากสิ้นสุดระยะเวลาการรับประกัน โดยเพิ่มระยะเวลาการรับประกันอีก 2 ปี หรือระยะทาง 40,000 กิโลเมตร ต่อจากระยะเวลาการรับประกันเดิม 3 ปีหรือระยะทาง 100,000 กิโลเมตร ซึ่งเป็นระยะที่ฮอนด้ารับประกันอยู่แล้ว ทั้งนี้ จะมีค่าใช้จ่ายเพิ่มเติมตามราคาที่กำหนดไว้

Honda Paysave แพ็กเกจใช้ระยะ

ฮอนด้ามะลิวัลย์ให้ความสำคัญกับการบำรุงรักษารถยนต์ตามกำหนดอย่างต่อเนื่องด้วยแพ็กเกจใช้ระยะ “ฮอนด้า เพย์เซฟ” เป็นการเสนอโปรแกรมใช้ระยะตั้งแต่ระยะที่ 10,000 กิโลเมตร จนถึง 200,000 กิโลเมตร ที่ได้รับส่วนลดค่าแรงและค่าอะไหล่ร้อยละ 10 สำหรับการซื้อแพ็กเกจ 2 ระยะ และส่วนลดค่าแรงและค่าอะไหล่ร้อยละ 15 สำหรับการซื้อแพ็กเกจ 4 ระยะ โดยระยะเวลาของแพ็กเกจใช้ระยะจะมีอายุการใช้งาน 12 เดือน และ 24 เดือน ตามลำดับ

Honda Connect

ผลิตภัณฑ์ที่เพิ่มความมั่นใจในด้านความปลอดภัยของการใช้งานรถยนต์ รวมถึงมอบความสะดวกสบายให้แก่ลูกค้า โดยมีฟังก์ชันการทำงานหลักๆ คือ การติดต่อเพื่อให้การช่วยเหลือฉุกเฉิน การแจ้งเตือนสัญญาณกันขโมย การแจ้งเตือนความผิดปกติของรถยนต์ การกำหนดขอบเขตการขับที่ บันทึกข้อมูลการขับที่ รวมไปถึงฟังก์ชัน FIND MY CAR จอดรถที่ไหน ก็หาเจอ การแสดงพิกัดรถยนต์บนแอปพลิเคชัน นอกจากนี้ยังสามารถแสดงประวัติและกำหนดการเข้ารับบริการที่ศูนย์บริการ และการนัดหมายล่วงหน้า ตลอดจนการสั่งการการทำงานของรถยนต์ เช่น การล็อกหรือการปลดล็อกรถยนต์ การเปิดสัญญาณไฟ การสตาร์ทหรือการดับเครื่องยนต์ เป็นต้น

Honda 24 hr Roadside Assistance

ฮอนด้ามะลิวัลย์พร้อมที่จะสร้างความมั่นใจด้านความปลอดภัยให้กับลูกค้า ด้วยการให้บริการช่วยเหลือฉุกเฉินนอกสถานที่ 24 ชั่วโมง (Honda 24 hr Roadside Assistance) ซึ่งเป็นบริการสำหรับผู้ใช้งานรถยนต์ฮอนด้าทุกรุ่น ที่จะได้รับสิทธิพิเศษฟรีในการเป็นสมาชิกในระยะเวลารับประกัน 3 ปี หรือ 100,000 กิโลเมตร



หลักการให้บริการของโชว์รูมและศูนย์บริการตามมาตรฐานฮอนด้ามะลิวัลย์

เนื่องจากฮอนด้ามะลิวัลย์ให้ความสำคัญกับคุณภาพของสินค้าและบริการเป็นหลัก ดังนั้น การบริหารสาขาที่กระจายอยู่หลายจังหวัดให้ประสบความสำเร็จต้องกำหนดนโยบาย การดำเนินงานของแต่ละสาขาให้เป็นไปในทิศทางและมาตรฐานเดียวกัน ฮอนด้ามะลิวัลย์จึงใช้วิธีการบริหารงานจากส่วนกลาง เพื่อส่งต่อนโยบายและวิธีการปฏิบัติงานจากสำนักงานใหญ่ไปยังสาขาทั้ง 4 แห่ง

ทั้งนี้ ฮอนด้ามะลิวัลย์มีมาตรฐานเพื่อสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้าหลากหลายด้าน ตั้งแต่การอบรมพนักงานให้มีศักยภาพและปลูกฝังการต้อนรับและบริการลูกค้าด้วยใจ (Service Mind) การส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว เนื่องจากจำนวนสาขาที่มากทำให้ฮอนด้ามะลิวัลย์สามารถบริหารจัดการสต็อกสินค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกเหนือจากการบริการ ฮอนด้ามะลิวัลย์ยังมีการออกแบบโชว์รูมและศูนย์บริการให้ทันสมัยและใส่ใจสิ่งแวดล้อม มีพื้นที่รับรองลูกค้าที่หรูหราเพื่อให้ลูกค้าได้สัมผัสกับบรรยากาศที่ทำให้การรอคือการพักผ่อน ไม่ว่าจะเป็นห้องชมภาพยนตร์ สนามเด็กเล่น มุมกาแฟและมุมพักผ่อนอื่นๆ รวมถึงการนำเทคโนโลยีต่างๆ มาปรับใช้เพื่อให้ลูกค้าเกิดความสะดวกสบายมากยิ่งขึ้น

นอกจากการบริการต่างๆ ที่มอบแก่ลูกค้าแล้ว ฮอนด้ามะลิวัลย์ยังให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้องค์กรเติบโตได้อย่างยั่งยืน รวมไปถึงการให้ความสำคัญกับพนักงานด้วยการมอบสวัสดิการต่างๆ เพื่อให้เกิดแรงจูงใจในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ



การประเมินผลงานฮอนด้า-สิวลีย์โดยฮอนด้า

ในแต่ละปี ฮอนด้าจะมีการประเมินผลการดำเนินงานของผู้จำหน่าย ด้วยมาตรฐาน 3 ด้าน ได้แก่

1. มาตรฐานการดำเนินงานของผู้จำหน่าย (Dealer Standard) ได้แก่การจัดสถานที่ความสะดวกความครบถ้วนของเครื่องมือความสามารถในการให้บริการทั้งโชว์รูมและศูนย์บริการ รวมทั้งการสื่อสารข้อมูลกับทางฮอนด้า เป็นต้น
2. คะแนนความพึงพอใจของลูกค้าด้านการขายและบริการ (SSI and CSI Survey) เป็นการสำรวจความพึงพอใจกับลูกค้าโดยตรง โดยจะสอบถามด้านการขายและบริการ เช่น ความพึงพอใจในตัวพนักงาน ความกระตือรือร้นในการขาย การให้ข้อมูลของผู้จำหน่ายเกี่ยวกับสินค้าและบริการ ด้านสถานที่ การส่งมอบรถยนต์ ตลอดจนคุณภาพการให้บริการ
3. ตัวชี้วัดผลการดำเนินงานของผู้จำหน่าย (KPI) ได้แก่ เรื่อง ผลการดำเนินงานทั้งด้านยอดขายและศูนย์บริการที่เกิดขึ้นจริงในแต่ละเดือน (Performance) เปรียบเทียบกับเป้าหมายที่ฮอนด้ากำหนด

โดยหลักเกณฑ์ทั้งหมด ฮอนด้าจะนำไปเป็นข้อมูลในการพิจารณาแผนการดำเนินงานธุรกิจ และผลตอบแทนที่แต่ละผู้จำหน่ายจะได้รับ ที่ผ่านมา ฮอนด้า-สิวลีย์ได้รับการประเมินผลงานในเกณฑ์ดีมาโดยตลอด และได้รับเงินรางวัลจากผลการประเมินดังกล่าว ซึ่งฮอนด้า-สิวลีย์มีผลการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพสอดคล้องกับเป้าหมายและแนวทางของฮอนด้า

การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

1. การจัดหาผลิตภัณฑ์

ด้านการจัดซื้อ

ฮอนด้า-สิวลีย์สั่งซื้อสินค้าโดยตรงจากฮอนด้า ซึ่งเป็นผู้ผลิตและผู้จำหน่าย (Supplier) รายเดียวในประเทศไทย โดยขั้นตอนการสั่งซื้อรถยนต์ อะไหล่ และอุปกรณ์ตกแต่งไปจนถึงการจำหน่ายให้แก่ผู้บริโภค มีดังต่อไปนี้

การสั่งซื้อรถยนต์

ประมาณการความต้องการสินค้าของลูกค้าทุกสาขาโดยคัดเลือกรุ่นรถยนต์ ปริมาณ สักรถยนต์ของแต่ละรุ่น

สั่งซื้อผ่านระบบไปยังฮอนด้า

รับสินค้าเข้าคลัง แยกตามสาขา

สำหรับการสั่งซื้อรถยนต์ ฮอนด้า-สิวลีย์จะต้องส่งแผนการสั่งซื้อรถยนต์ที่ระบุทั้งรุ่นและสีของรถยนต์ล่วงหน้า 1 เดือนให้ฮอนด้า หลังจากฮอนด้าได้รับข้อมูลการสั่งซื้อแล้ว ฮอนด้าจะยืนยันปริมาณรถยนต์ที่ฮอนด้า-สิวลีย์จะได้รับ ซึ่งอาจจะได้ไม่ตรงตามที่สั่งซื้อ ทั้งนี้ ก่อนการส่งมอบรถยนต์ในแต่ละเดือน ฮอนด้าจะแจ้งปริมาณรถยนต์ที่จะส่งมอบให้ฮอนด้า-สิวลีย์ทราบก่อนทุกครั้ง

การสั่งซื้ออะไหล่และอุปกรณ์ตกแต่ง

สำหรับการสั่งซื้ออะไหล่และอุปกรณ์ตกแต่งที่เป็นของแท้ต้องสั่งซื้อจากฮอนด้าเท่านั้น ยกเว้นกรณีการสั่งซื้ออุปกรณ์ตกแต่งบางรายการที่ฮอนด้าไม่สามารถจัดหาให้ฮอนด้า-สิวลีย์ได้ จะสั่งซื้อจากผู้จำหน่ายรายอื่น โดยเป็นผู้จำหน่ายที่ได้รับการอนุมัติจากฮอนด้าแล้ว ทั้งนี้ จะต้องมีการเปรียบเทียบราคาจากผู้จำหน่ายอย่างน้อย 2 ราย หรือคัดเลือกจากผู้จำหน่ายที่อยู่ในรายชื่อผู้จำหน่ายที่ได้รับการอนุมัติแล้ว (Approved Vendor List) นอกจากนี้ พนักงานควบคุมอะไหล่จะควบคุมปริมาณสินค้าคงคลัง (Stock) ขึ้นต่ำของอะไหล่บางตัวที่ใช้ประจำ เช่น น้ำมันเครื่อง หัวเทียน จานเบรก เป็นต้น เพื่อให้ฝ่ายจัดซื้อเป็นผู้ดำเนินการสั่งซื้อผ่านระบบ โดยกรณีปกติจะได้รับการอะไหล่และอุปกรณ์ตกแต่งภายใน 7 วัน และกรณีเร่งด่วนจะได้รับภายใน 3 วันหลังจากทำการสั่งซื้อ

ด้านการบริหารสินค้าคงคลัง

ฮอนด้า-สิวลีย์มีนโยบายในการบริหารจัดการปริมาณสินค้าคงคลังประเภทรถยนต์ อะไหล่และอุปกรณ์ตกแต่งที่ต้องมีสำรองไว้ให้อยู่ในจำนวนที่เหมาะสมและเพียงพอสำหรับการจำหน่ายและส่งมอบให้กับลูกค้า ซึ่งต้องเป็นการสั่งซื้อที่ไม่ก่อให้เกิดการค้างเงินต่อฮอนด้า-สิวลีย์ โดยฮอนด้า-สิวลีย์จะวิเคราะห์ระดับสินค้าคงคลังเพื่อวางแผนการสั่งซื้อสินค้าที่มีการหมุนเวียนเร็ว และมีการประสานงานกับฝ่ายจัดซื้อในการสั่งซื้อสินค้าเพื่อไม่ให้ระดับสินค้าคงคลังอยู่ต่ำกว่าระดับสินค้าคงคลังขั้นต่ำ (Safety Stock) ซึ่งโดยเฉลี่ยระดับสินค้าคงคลังขั้นต่ำของรถยนต์จะคงไว้สำหรับการจำหน่ายประมาณ 15 วัน สำหรับอะไหล่และอุปกรณ์ตกแต่งประมาณ 7 วัน เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดปัญหาการขาดแคลน เมื่อลูกค้าซื้อสินค้าหรือนำรถเข้ามารับบริการ

ฮอนด้ามะลิวัลย์มีนโยบายการตรวจนับสินค้าคงเหลือ เพื่อพิสูจน์ความมืออยู่จริง ความครบถ้วนและความถูกต้องของสินค้าคงคลัง รวมทั้งป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น โดยวิธีการตรวจนับสินค้าคงคลังเป็นดังนี้ สำหรับสินค้าประเภทอะไหล่และอุปกรณ์ตกแต่งจะสุ่มนับเป็นรายไตรมาส โดยวิธีการสุ่มนับเป็นไปตามคู่มือการปฏิบัติงานจากแผนกบัญชี และตรวจนับประจำปีของทุกประเภทสินค้าคงคลังปีละ 2 ครั้ง หรือหากมากกว่านั้นให้เป็นไปตามการพิจารณาของผู้จัดการ ส่วนบัญชีและการเงิน

ด้านการจัดหาตัวแทนขาย

ฮอนด้ามะลิวัลย์มีการบริหารงานขายโดยมีผู้จัดการฝ่ายขายดูแลแต่ละสาขา และมีการจ้างตัวแทนขายโดยมีสัญญาแต่งตั้งตัวแทนขาย ซึ่งจะเรียกว่า “ที่ปรึกษาการขาย” โดยมีระยะเวลาการจ้าง 1 ปี และสามารถต่อไปได้อีกหากไม่มีการแจ้งยกเลิก โดยที่ปรึกษาการขายมีหน้าที่ในการเสนอขายรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้าและอุปกรณ์ตกแต่ง ซึ่งต้องสรุปยอดจองซื้อรถยนต์รวมถึงปริมาณการขายและรายงานความคืบหน้าให้แก่ผู้บริหารรับทราบทุกวัน

ฮอนด้ามะลิวัลย์มีขั้นตอนและหลักเกณฑ์ในการพิจารณาคัดเลือกที่ปรึกษาการขาย โดยการสัมภาษณ์ของผู้จัดการฝ่ายขายของแต่ละสาขา และอนุมัติโดยผู้จัดการส่วนงานขาย เกณฑ์การคัดเลือก อาทิ วุฒิมัธยมศึกษา ประสบการณ์ บุคลิกภาพ ความมั่นใจ และทัศนคติ เป็นต้น ซึ่งฮอนด้ามะลิวัลย์จะเน้นเรื่องความซื่อสัตย์และความรับผิดชอบของที่ปรึกษาการขายเป็นสำคัญ ซึ่งที่ผ่านมาฮอนด้ามะลิวัลย์สามารถจัดหาที่ปรึกษาการขายสำหรับแต่ละสาขาได้อย่างเพียงพอและเหมาะสม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ฮอนด้ามะลิวัลย์มีที่ปรึกษาการขายทั้ง 5 สาขา จำนวน 43 คน ซึ่งที่ปรึกษาการขายจะอยู่ภายใต้การควบคุมของผู้จัดการฝ่ายขายแต่ละสาขาซึ่งเป็นพนักงานประจำของฮอนด้ามะลิวัลย์

ด้านการจัดจ้างงาน (Sub contractor)

ศูนย์บริการของฮอนด้ามะลิวัลย์สำหรับประเภทการซ่อมตัวถังและสี จะมีการจัดจ้างบริษัทรับเหมาจากภายนอก (“Sub Contractor”) ซึ่งเป็นผู้เชี่ยวชาญที่มีประสบการณ์การซ่อมมายาวนาน โดยฮอนด้ามะลิวัลย์มีนโยบายที่กำหนดขั้นตอนและหลักเกณฑ์ในการพิจารณาคัดเลือก Sub Contractor อาทิ ฐานะทางการเงิน ความน่าเชื่อถือ คุณภาพงานได้มาตรฐาน เป็นต้น เหตุผลที่ฮอนด้ามะลิวัลย์เลือกจ้าง Sub Contractor เนื่องจากสามารถวัดผลสำเร็จของงานได้ชัดเจน มีประสิทธิภาพ และประสิทธิภาพได้มากกว่าการจ้างพนักงานของตนเอง ซึ่งการวัดผลงานจะพิจารณาจากผลงานและการส่งมอบงานที่รวดเร็วก่อนที่จะพิจารณาเลือกสิ่งจ้างงาน และจัดทำสัญญาจ้างปีต่อปี ทั้งนี้ ฮอนด้ามะลิวัลย์จะมีการประเมินผลงานของ Sub Contractor เป็นประจำทุกปี โดยจะมีแบบฟอร์มในการประเมินและหัวข้อการประเมินที่เหมาะสม หากผลการประเมินผ่านตามเกณฑ์ที่ฮอนด้ามะลิวัลย์กำหนด จึงจะทำการต่อสัญญาจ้างกับ Sub Contractor รายนั้นๆ

ปัจจุบัน ฮอนด้ามะลิวัลย์จ้าง Sub Contractor ในการรับเหมาสำหรับงานซ่อมตัวถังและสี ทั้งหมด 3 บริษัท สำหรับทุกศูนย์บริการของฮอนด้ามะลิวัลย์ โดยใช้พื้นที่ของฮอนด้ามะลิวัลย์เองเป็นพื้นที่ในการให้บริการสำหรับงานซ่อมตัวถังและสีทั้งหมด

2. มูลค่าการจัดหาผลิตภัณฑ์

สินค้าประเภทรถยนต์จะสั่งซื้อจากฮอนด้าเท่านั้น สำหรับอะไหล่และอุปกรณ์ตกแต่ง ส่วนใหญ่จะสั่งซื้อจากฮอนด้าเช่นกัน เพื่อให้ราคาสินค้ามีมาตรฐานเดียวกัน ดังนั้นจึงกล่าวได้ว่าฮอนด้ามะลิวัลย์มีการพึ่งพาจากฮอนด้าซึ่งเป็นผู้จำหน่าย (Supplier) รายเดียวในการจัดจำหน่ายรถยนต์ อะไหล่ และอุปกรณ์ตกแต่ง อย่างไรก็ตาม ฮอนด้ามะลิวัลย์มั่นใจว่าจะได้รับความไว้วางใจจากฮอนด้าต่อไป เนื่องจากฮอนด้ามะลิวัลย์ได้รับคะแนนการประเมินและได้รับรางวัลผลการประเมินจากฮอนด้าในระดับที่ดีมาโดยตลอด รวมถึงได้รับการต่อสัญญาตัวแทนจำหน่ายรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้ากับฮอนด้ามะลิวัลย์เป็นเวลากว่า 31 ปีแล้ว

3. พื้นที่การให้บริการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ศูนย์บริการมีทั้งหมด 5 สาขาใน 5 จังหวัด โดยแต่ละศูนย์บริการของฮอนด้า-มอโตร์จะมีพื้นที่สำหรับการรับรถเข้าบริการตรวจเช็คตามระยะและรถเข้าบริการซ่อมทั้งงานซ่อมทั่วไปและงานซ่อมตัวถังและสี รวมถึงพื้นที่สำหรับเก็บสินค้าคงคลังที่เหมาะสมและปลอดภัย โดยมีรายละเอียดดังนี้

จังหวัด	ชื่อศูนย์บริการ	พื้นที่ศูนย์บริการ (ตร.เมตร)	ช่องบริการซ่อม (ช่องซ่อม)	จำนวนห้องพ่นสี (ห้อง)	พื้นที่คลังสินค้า (ตร.เมตร/จำนวนคัน)
ขอนแก่น	สำนักงานใหญ่	8,200	139	6	2,400 ตร.เมตร เก็บรถเต็มพื้นที่ 159 คัน
สุรินทร์	สาขาสุรินทร์	3,260	39	5	250 ตร.เมตร เก็บรถเต็มพื้นที่ 20 คัน
บุรีรัมย์	สาขาบุรีรัมย์	1,820	33	2	ไม่มี
ภูเก็ต	สาขานาคา	1,840	45	4	1,200 ตร.เมตร เก็บรถเต็มพื้นที่ 80 คัน
กระบี่	สาขาเมืองกระบี่	1,600	28	3	3,025 ตร.เมตร เก็บรถเต็มพื้นที่ 80 คัน

(2) ออโตคลิก

ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ

ออโตคลิกประกอบธุรกิจเป็นศูนย์บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast Fit) โดยมีลักษณะการประกอบธุรกิจ ดังนี้

1. ธุรกิจจากส่วนงานบริการซ่อมและจำหน่ายอะไหล่
2. ธุรกิจจากการนำเสนอบริการประกันภัยรถยนต์

1. ธุรกิจจากส่วนงานบริการซ่อมและจำหน่ายอะไหล่

ออโตคลิกเป็นศูนย์บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast Fit) ซึ่งมีผลิตภัณฑ์และการให้บริการหลัก คือการเปลี่ยนถ่ายน้ำมันเครื่อง ยางรถยนต์ แบตเตอรี่ ใช้ออฟ ซ่อมบำรุงระบบเบรก ช่วงล่าง รวมถึงระบบแอร์รถยนต์ โดยออโตคลิกนั้นมีศูนย์บริการที่เป็นมาตรฐานเดียวกันทุกสาขา ซึ่งมีความสวยงามและทันสมัย พร้อมเครื่องมือที่มีมาตรฐาน และช่างที่เชี่ยวชาญเพื่อมุ่งเน้นการบริการที่มีคุณภาพและรวดเร็ว รวมไปถึงมีพื้นที่รับรองลูกค้าที่สะอาดและมีสิ่งอำนวยความสะดวกครบครัน โดยออโตคลิกนั้นมุ่งมั่นที่จะให้ลูกค้าได้รับความสะดวกสบายมากขึ้น จึงได้พัฒนาแอปพลิเคชันสำหรับรองรับการให้บริการผ่านอุปกรณ์สื่อสารตั้งแต่ขั้นตอนการรับรถจนถึงการรับชำระเงิน ตลอดจนการออกใบกำกับภาษีและใบเสร็จรับเงินในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Tax Invoice & e-Receipt) เพื่อลดการใช้กระดาษ และสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับลูกค้าที่นำรถมาเข้ารับบริการ

2. ธุรกิจจากการนำเสนอบริการประกันภัยรถยนต์

ในกรณีที่ลูกค้ามีความประสงค์จะทำประกันภัยรถยนต์ปีต่อออโตคลิกจะนำเสนอบริษัทนายหน้า/ตัวแทนประกันภัยหรือบริษัทประกันภัย (“บริษัทประกันภัย”) ให้แก่ลูกค้า โดยออโตคลิกจะได้รับผลตอบแทนจากการดำเนินการดังกล่าว

การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

1. การจัดหาผลิตภัณฑ์

ด้านการจัดซื้อ

ออโตคลิกมีนโยบายการคัดเลือกผู้จำหน่ายสินค้าที่มีศักยภาพ โดยออโตคลิกจะคัดเลือกและเปรียบเทียบกับผู้จำหน่ายแต่ละราย โดยพิจารณาจากปัจจัย 5 ประการดังต่อไปนี้

1. ปัจจัยด้านราคา (Unit Price)
2. ปัจจัยด้านคุณภาพสินค้า (Quality)
3. ปัจจัยด้านทำเลที่ตั้ง (Location)
4. ปัจจัยด้านระยะเวลาการสั่งซื้อและการจัดส่งสินค้า (Lead Time Ordering)
5. ปัจจัยด้านการให้บริการและการรับประกัน (Service and Warranty)

ออโตคลิกมีการพิจารณาวิเคราะห์ผู้จำหน่ายในปัจจุบัน และพิจารณาเปรียบเทียบกับคัดเลือกผู้จำหน่ายรายใหม่อย่างต่อเนื่อง เพื่อพัฒนาปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดหา ทำให้มั่นใจได้ว่าออโตคลิกมีกระบวนการในการจัดหาผลิตภัณฑ์ต่างๆ จากผู้จำหน่ายที่มีศักยภาพสูงในราคาต้นทุนที่เหมาะสม

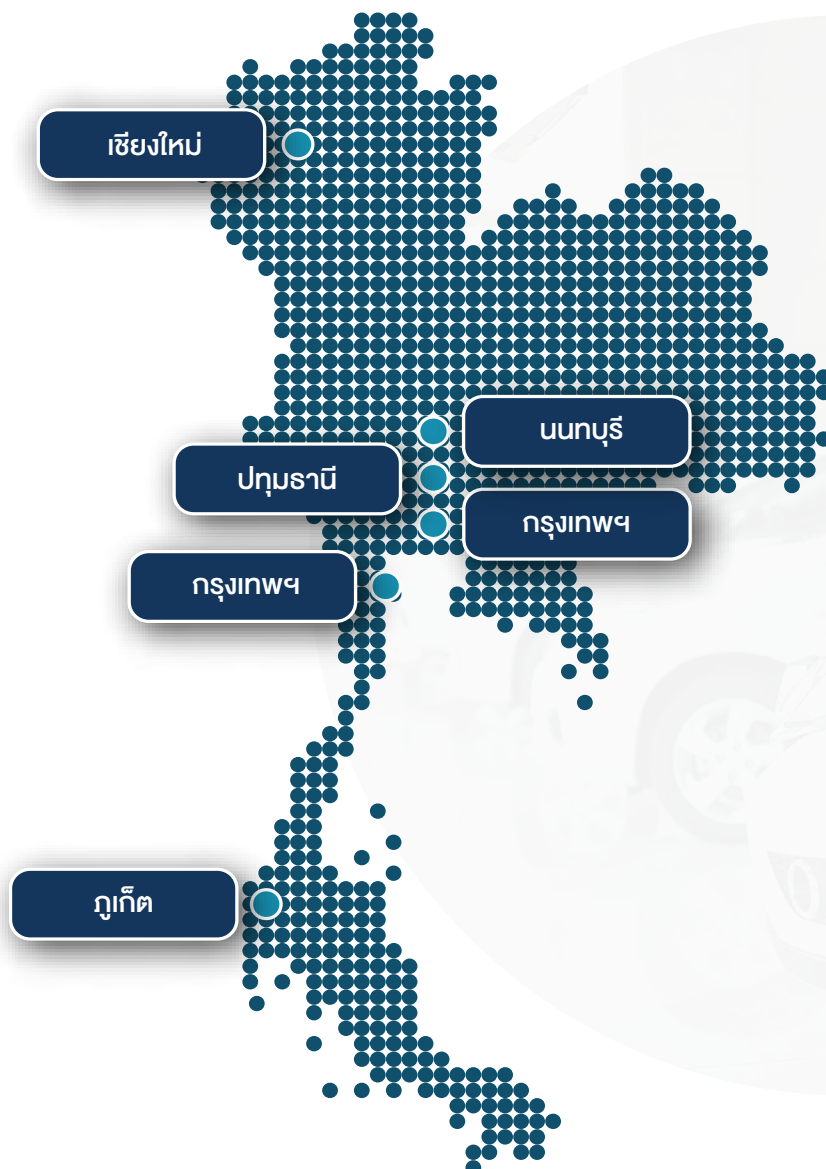
ด้านการบริหารสินค้าคงคลัง

ออโตคลิกมีนโยบายในการบริหารจัดการปริมาณสินค้าคงคลัง กล่าวคือ สินค้าประเภทอะไหล่ ที่ต้องมีสำรองไว้ให้อยู่ในจำนวนที่เหมาะสมและเพียงพอสำหรับการจำหน่ายและซ่อมรถ ให้แก่ลูกค้า ซึ่งต้องเป็นการสั่งซื้อที่ไม่ก่อให้เกิดการค้างเงินต่อออโตคลิก โดยออโตคลิกจะวิเคราะห์ระดับสินค้าคงคลังเพื่อวางแผนการสั่งซื้อสินค้าที่มีการหมุนเวียนเร็ว และมีการประสานงานกับฝ่ายจัดซื้อในการสั่งซื้อสินค้าเพื่อไม่ให้ระดับสินค้าคงคลังอยู่ต่ำกว่าระดับสินค้าคงคลังขั้นต่ำ (Safety Stock) เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดปัญหาการขาดแคลนสินค้าเพื่อจำหน่ายหรือให้บริการ

ออโตคลิกมีนโยบายการตรวจนับสินค้าคงเหลือ เพื่อพิสูจน์ความมืออยู่จริง ความครบถ้วนและความถูกต้องของสินค้าคงคลัง รวมทั้งป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น โดยออโตคลิกจะสุ่มนับสินค้าคงคลังเป็นรายเดือน โดยเลือกอย่างน้อย 4 ประเภทของสินค้าคงคลัง และตรวจนับประจำปีทุกรายการปีละ 2 ครั้ง หรือหากมากกว่านั้นให้เป็นไปตามการพิจารณาของผู้จัดการส่วนบัญชีและการเงิน

2. มูลค่าการจัดหาผลิตภัณฑ์

ผลิตภัณฑ์ของออโตคลิกเป็นสินค้าประเภทอะไหล่รถยนต์ อาทิ ยาง แบตเตอรี่ น้ำมันเครื่อง เบรก ไขควง โดยในการสั่งซื้อสินค้าแต่ละครั้ง ออโตคลิกจะจัดหาสินค้าจากผู้จำหน่ายอย่างน้อย 2 รายเพื่อเปรียบเทียบราคา หรือคัดเลือกสินค้าจากผู้จำหน่ายที่มีอยู่ในรายชื่อผู้จำหน่ายที่ได้รับการอนุมัติแล้ว (Approved Vendor List) เพื่อให้ลูกค้าได้รับสินค้าที่มีคุณภาพและราคาที่เหมาะสม อย่างไรก็ตาม เพื่อตอบสนองความต้องการและเพิ่มทางเลือกให้กับลูกค้า ออโตคลิกจึงคิดสรรและจัดหาผลิตภัณฑ์จากหลายยี่ห้อสำหรับผลิตภัณฑ์ประเภทเดียวกัน อีกทั้งยังมุ่งมั่นที่จะค้นหาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ เพื่อให้ได้มาซึ่งผลิตภัณฑ์ที่มีนวัตกรรมทันสมัยและครอบคลุมฐานลูกค้าทุกกลุ่มเป้าหมาย

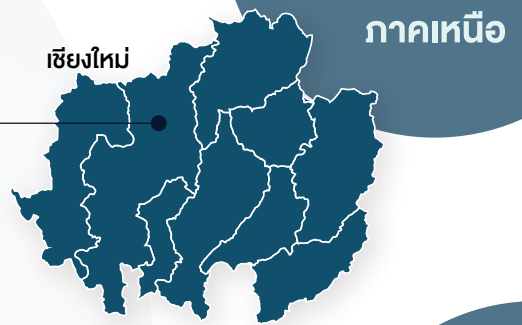




สาขา 12 โซตนา หน้าสนามกอล์ฟลานนา



สาขา 7 สาขาบึกชี เชียงใหม่ ดอนจัน



เชียงใหม่

ภาคเหนือ



สาขา 3 สาขาโลตัส อ่อนนุช 80



สาขา 4 บึกชี กัลปพฤกษ์



สาขา 5 สาขาบึกชี มหาชัย 2



สาขา 6 สาขาโลตัส เอกชัย 99/1



สาขา 11 สาขาบึกชี รามอินทรา



สาขา 8 สาขาโลตัส นวนคร



สาขา 9 สาขาบางจาก บางบัวทอง



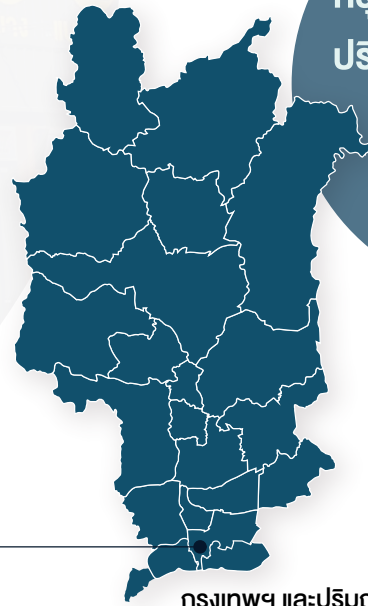
สาขา 10 สาขาบึกชี ดิوانนท์



สาขา 14 ปิ่นสโกล์ เพชรเกษม 33



สาขา 15 ปิ่นบางจาก วิกาวดีรังสิต 60



กรุงเทพฯ และ
ปริมณฑล

กรุงเทพฯ และปริมณฑล



สาขา 1 สาขาเทพกระษัตรี



สาขา 2 สาขาโรงเรียนสตรีภูเก็ต



สาขา 13 แยกสี่กั๊ก กะทู้



ภูเก็ต

ภาคใต้

3. พื้นที่การให้บริการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ศูนย์บริการมีทั้งหมด 15 สาขาใน 6 จังหวัด โดยแต่ละศูนย์บริการของอโตคลิกจะมีพื้นที่สำหรับการรับรถเข้าบริการ โดยมีรายละเอียดดังนี้

ลำดับ สาขา	ศูนย์บริการ	จังหวัด	ที่ตั้ง	วันที่เริ่มให้บริการ	พื้นที่ศูนย์ บริการ (ตร.เมตร)	พื้นที่ ทั้งหมด (ตร.เมตร)	ช่องบริการ ซ่อม (ช่องซ่อม)
1	สาขาเทพกระษัตรี*	ภูเก็ต	41/90 หมู่ 6 ถนนเทพกระษัตรี ตำบลรัษฎา อำเภอเมืองภูเก็ต เบอร์โทร 076-681088	1 มีนาคม 2564	322	516	4
2	สาขาโรงเรียนสตรีภูเก็ต*	ภูเก็ต	2/3 ถนนดำรง ตำบลตลาดใหญ่ อำเภอเมืองภูเก็ต เบอร์โทร 076-681089	21 พฤษภาคม 2564	448	704	6
3	สาขาโลตัส อ่อนนุช 80	กรุงเทพฯ	172/7 ถนนอ่อนนุช แขวงประเวศ เขตประเวศ เบอร์โทร 02-0278867	30 พฤศจิกายน 2564	252	368	5
4	สาขานิกซ์ กัลปพฤกษ์	กรุงเทพฯ	25/1 ถนนกัลปพฤกษ์ แขวงคลองบางพราน เขตบางบอน เบอร์โทร 02-0278868	19 ธันวาคม 2564	419	605	7
5	สาขานิกซ์ มหาชัย 2	สมุทรสาคร	67/535 หมู่ 4 ตำบลโคกขาม อำเภอเมือง สมุทรสาคร เบอร์โทร 02-0278869	26 ธันวาคม 2564	286	423	5
6	สาขาโลตัส เอกชัย 99/1	กรุงเทพฯ	1117/4 ถนนเอกชัย แขวงบางบอนใต้ เขตบางบอน เบอร์โทร 02-0278870	26 กุมภาพันธ์ 2565	293	421	5
7	สาขานิกซ์ เชียงใหม่ ดอนจัน	เชียงใหม่	211 หมู่ที่ 4 ตำบลท่าศาลา อำเภอเมืองเชียงใหม่ เบอร์โทร 052-080793	4 มีนาคม 2565	293	422	6
8	สาขาโลตัส นวนคร	ปทุมธานี	98/201 หมู่ที่ 13 ตำบลคลองหนึ่ง อำเภอลำลูกหลวง เบอร์โทร 02-0278871	30 เมษายน 2565	274	381	6
9	สาขาบางจาก บางบัวทอง	นนทบุรี	49/18 หมู่ที่ 6 ตำบลละหาร อำเภอบางบัวทอง เบอร์โทร 02-0278872	27 พฤษภาคม 2565	204	286	4
10	สาขานิกซ์ ตีวานนท์	นนทบุรี	9/9 หมู่ที่ 5 ตำบลตลาดขวัญ อำเภอเมืองนนทบุรี เบอร์โทร 02-0278873	7 ตุลาคม 2565	463	463	7
11	สาขานิกซ์ รามอินทรา	กรุงเทพฯ	70/1 ถนนรามอินทรา แขวงอนุสาวรีย์ เขตบางเขน เบอร์โทร 02-0278874	9 ธันวาคม 2565	293	421	6
12	สาขาโซตนา หน้าสนามกอล์ฟลานนา	เชียงใหม่	เลขที่ 86 ถนนโชตนา ตำบลช้างเผือก อำเภอเมืองเชียงใหม่ เบอร์โทร 052-080794	27 มกราคม 2566	286	360	6
13	สาขาแยกกู้ก้อ กะปู้	ภูเก็ต	เลขที่ 46/468 หมู่ที่ 6 ตำบลกะปู้ อำเภอกะปู้ เบอร์โทร 076-681-087	23 มิถุนายน 2566	323	430	7
14	สาขามิซัสโก้ เพชรเกษม 33	กรุงเทพฯ	เลขที่ 493/2 ถนนเพชรเกษม แขวงบางหว้า เขตภาษีเจริญ เบอร์โทร 02-027-8895	25 ตุลาคม 2566	323	430	7
15	สาขามิซัสโก้ วิกาวดีรังสิต 60	กรุงเทพฯ	เลขที่ 21/53 ถนนวิภาวดี แขวงตลาด บางเขน เขตหลักสี่ เบอร์โทร 02-027-8896	1 พฤศจิกายน 2566	336	463	5

หมายเหตุ

อโตคลิก เปิดให้บริการทุกวัน ไม่เว้นวันหยุดนักขัตฤกษ์ ตั้งแต่เวลา 08.00 - 21.00 น.

* เฉพาะสาขาเทพกระษัตรีและโรงเรียนสตรีภูเก็ต เปิดให้บริการเวลา 08.00 - 19.00 น.

1.2.3 ตลาดและสถานะการแข่งขัน

(1) ฮอนด้า-ลิวลีย์

1. กลุ่มลูกค้าและช่องทางการจัดจำหน่าย

พฤติกรรมผู้บริโภค

สถานะการแข่งขันในตลาดรถยนต์ไม่เพียงแต่ถูกกำหนดโดยปัจจัยทางเทคโนโลยีและนวัตกรรมเท่านั้น แต่ยังรวมถึงการเปลี่ยนแปลงทางสังคม นโยบายการสนับสนุนของภาครัฐ และความต้องการของผู้บริโภค ในตลาดรถยนต์สามารถแบ่งออกเป็นหลายประเภท อาทิเช่น รถยนต์ที่มีเครื่องยนต์สันดาป (ICE) รถยนต์ไฟฟ้า (BEV) รถยนต์ไฮบริด (HEV) และรถยนต์ที่ใช้พลังงานทางเลือกอื่นๆ เป็นต้น ผู้บริโภคจึงให้ความสำคัญและใช้เวลาในการตัดสินใจเลือกซื้อรถยนต์ ซึ่งเหตุผลในการตัดสินใจของผู้บริโภค มีหลักๆ ดังนี้

- **ราคารถยนต์** เป็นปัจจัยที่สำคัญที่สุด เนื่องด้วยสถานการณ์ปัจจุบันมีแบรนด์รถยนต์ในตลาดหลากหลายแบรนด์เข้ามาจำหน่ายมากขึ้น จึงทำให้มีการจัดโปรโมชั่นและมีการแข่งขันด้านราคาเป็นอย่างมาก ดังนั้น ราคารถยนต์จึงเป็นปัจจัยที่มีผลต่อการตัดสินใจของผู้บริโภคในการซื้อรถยนต์มาก ตลอดจนค่าใช้จ่ายในราคาของอะไหล่และค่าบำรุงรักษาที่จะเกิดขึ้นในอนาคตที่ผู้บริโภคจะคำนึงถึงอีกด้วย
- **ความปลอดภัย** ถือเป็นปัจจัยหลักของการตัดสินใจใช้รถยนต์ โดยปัจจุบันฮอนด้าได้มุ่งเน้นให้รถยนต์รุ่นใหม่ๆ มีเทคโนโลยีที่ทันสมัยมากขึ้นเพื่อช่วยเพิ่มความมั่นใจในการขับที่ของผู้บริโภคว่าจะมีความปลอดภัยสูงขึ้น
- **ความประหยัดน้ำมัน** เนื่องจากราคาน้ำมันมีความผันผวนอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้ผู้บริโภคต้องใช้ความระมัดระวังในการเลือกซื้อรถยนต์ โดยการเลือกใช้รถยนต์ที่ประหยัดน้ำมัน ทั้งนี้ รถยนต์ระบบไฮบริดได้รับความนิยมค่อนข้างมาก อย่างไรก็ตาม รถยนต์ไฟฟ้าก็เป็นอีกทางเลือกหนึ่งที่ได้รับความสนใจจากผู้บริโภค
- **การออกแบบทั้งภายในและภายนอกรวมถึงขนาดของรถยนต์** ปัจจัยเรื่องการออกแบบที่สวยงามล้ำสมัยโดนใจอุปกรณ์อำนวยความสะดวกของทั้งผู้ขับขี่และผู้โดยสารครบครันวัสดุภายในมีคุณภาพ งานประกอบละเอียดเรียบร้อย เก็บเสียงจากภายนอกได้ดี สิ่งเหล่านี้ล้วนแต่เข้ามามีอิทธิพลในการตัดสินใจซื้อของคนในยุคนี้ทั้งสิ้น
- **ความตระหนักเรื่องสิ่งแวดล้อม** ผู้บริโภคยุคใหม่มีความตระหนักและกังวลเกี่ยวกับผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมมากขึ้น ทำให้มีความต้องการรถยนต์ที่มีประสิทธิภาพในการประหยัดน้ำมัน รวมถึงการปล่อยมลพิษน้อยลง

- **ความเชื่อมั่นในแบรนด์** แม้ว่าจะมีความสนใจมากขึ้นในเรื่องของเทคโนโลยีและนวัตกรรม แต่ความเชื่อมั่นในแบรนด์ยังคงเป็นปัจจัยสำคัญในการตัดสินใจซื้อ ผู้บริโภคมักจะเลือกแบรนด์ที่มีชื่อเสียงในการผลิตรถยนต์ที่เชื่อถือได้ มีคุณภาพสูง และมีศูนย์บริการที่รองรับบริการหลังการขาย

ปัจจุบันพฤติกรรมในการเลือกซื้อรถยนต์เริ่มจะเข้าสู่การใช้เทคโนโลยีดิจิทัล โดยในอดีตผู้บริโภคจะมุ่งตรงไปยังโชว์รูมเพื่อต้องการเห็น และสัมผัสรถยนต์ที่ต้องการ รวมไปถึงสอบถามข้อมูลต่างๆ เช่น สเปกเครื่องยนต์ โปรโมชัน ระบบผ่อนชำระ หรือรายละเอียดของรถอื่นๆ เป็นต้น ซึ่งภาพรวมจะลดน้อยลงเนื่องจากในปัจจุบันผู้บริโภคสามารถหาข้อมูลรถยนต์ผ่านทางอินเทอร์เน็ตได้ง่าย รวมถึงการสั่งจองรถยนต์ผ่านหลากหลายช่องทางออนไลน์ ทำให้สะดวกและรวดเร็วมากยิ่งขึ้น

กลุ่มลูกค้า

กลุ่มลูกค้าและกลุ่มเป้าหมายของฮอนด้า-ลิวลีย์คือ ผู้บริโภคทุกระดับไม่ว่าจะเป็นบุคคลธรรมดาหรือนิติบุคคลที่มีรายได้และมีกำลังซื้อเพียงพอสำหรับการซื้อรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้า รวมไปถึงผู้บริโภคทุกรายที่ใช้รถยนต์ยี่ห้อฮอนด้าที่จะนำมารับบริการในศูนย์บริการของฮอนด้า-ลิวลีย์ ไม่ว่าจะเป็นการเช็คระยะ (PM) การซ่อมบำรุงทั่วไป (GR) และการซ่อมตัวถังและสี (BP)

ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา ฮอนด้า-ลิวลีย์ไม่มีการจำหน่ายสินค้าและให้บริการแก่ลูกค้ารายใดเกินร้อยละ 30.00 ของรายได้รวม เนื่องจากลูกค้าส่วนใหญ่ของฮอนด้า-ลิวลีย์เป็นลูกค้ารายย่อย

กลุ่มลูกค้าประเภทบริษัทไฟแนนซ์ และบริษัทประกันภัย

รายได้ค่านายหน้าจากการนำเสนอบริษัทไฟแนนซ์และบริษัทประกันภัยรถยนต์มีสัดส่วนเพียงเล็กน้อยคือไม่เกินร้อยละ 3.00 ของรายได้รวม อย่างไรก็ตาม รายได้ค่านายหน้าในปี 2566 มีมูลค่าเท่ากับ 40.28 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 2.21 ของรายได้รวม ลดลงจากปี 2565 เท่ากับ 9.11 ล้านบาท หรือร้อยละ 18.44 ซึ่งปี 2565 มีมูลค่าเท่ากับ 49.40 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 2.75 ของรายได้รวม

ดังนั้น ในปี 2566 ฮอนด้า-ลิวลีย์ไม่มีบริษัทคู่ค้าที่เป็นบริษัทไฟแนนซ์และบริษัทประกันภัย ซึ่งมีรายได้เกินร้อยละ 30.00 ของรายได้รวม จึงไม่มีความเสี่ยงจากการสูญเสียรายได้จากบริษัทคู่ค้าที่เป็นบริษัทไฟแนนซ์และบริษัทประกันภัยดังกล่าว ทั้งนี้ ฮอนด้า-ลิวลีย์มีลูกค้าที่ขอสินเชื่อเช่าซื้อจากบริษัทไฟแนนซ์กับลูกค้าที่ซื้อรถยนต์เงินสดในสัดส่วน 80 ต่อ 20

การจำหน่ายและช่องทางการจัดจำหน่าย

ช่องทางการจำหน่ายของฮอนด้ามะลิวัลย์เป็นการจำหน่ายให้แก่ผู้บริโภคโดยตรงผ่านฝ่ายขาย โดยปัจจุบันมีโชว์รูมและศูนย์บริการทั้งหมด 5 แห่งใน 5 จังหวัด ซึ่งได้ระบุไว้ในส่วน **“ธุรกิจจากส่วนงานจำหน่ายรถยนต์และอุปกรณ์ตกแต่ง”**

โดยฮอนด้ามะลิวัลย์มีกลยุทธ์ที่สำคัญในการพัฒนาช่องทางการจัดจำหน่ายผ่านสาขา ดังนี้

- (1) ปรับปรุงสาขาเดิมเพื่อสร้างบรรยากาศที่ดีและเพิ่มความประทับใจให้แก่ลูกค้า
- (2) เพิ่มการใช้ช่องทางออนไลน์เพื่อสร้างเครือข่ายการจำหน่ายสินค้าให้เข้าถึงผู้บริโภคอย่างทั่วถึงมากยิ่งขึ้น

ฮอนด้ามะลิวัลย์ไม่เพียงแต่จัดแสดงรถยนต์ใหม่ในบริเวณโชว์รูมจำหน่ายรถยนต์ทั้ง 5 แห่งแต่ยังมีการจัดแสดงประชาสัมพันธ์รวมถึงการจัดงานอีเวนต์ (Event) ในห้างสรรพสินค้า หรือแหล่งชุมชน เพื่อนำเสนอรถยนต์รุ่นใหม่ ๆ หรือการจัดรายการส่งเสริมการขายประจำเดือนให้แก่ลูกค้าทั่วไป

2. กลยุทธ์ทางการตลาด

ฮอนด้ามะลิวัลย์มีการกำหนดกลยุทธ์ในการแข่งขัน เพื่อยกระดับลูกค้ารายใหม่และเพิ่มส่วนแบ่งการตลาด ตลอดจนรักษาลูกค้าที่มีอยู่เดิม โดยมีรายละเอียดดังนี้

2.1 กลยุทธ์การสร้างความแตกต่างตามมาตรฐานฮอนด้ามะลิวัลย์

เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันกับผู้จำหน่ายรถยนต์ที่อยู่ในจังหวัดเดียวกันและใกล้เคียง ฮอนด้ามะลิวัลย์จึงวางแผนกลยุทธ์การตลาดโดยการสร้างโชว์รูมและศูนย์บริการรถยนต์ที่จังหวัดขอนแก่นซึ่งถือเป็นเมืองหลักในภาคตะวันออกเฉียงเหนือ ให้เป็นโชว์รูมและศูนย์บริการที่ใหญ่ที่สุดในประเทศไทย ภายใต้แนวคิดการออกแบบที่หรูหรา โอ่โง่ง ทันสมัย ลดการใช้พลังงานและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม บนพื้นที่ขนาดใหญ่กว่า 25 ไร่

ซึ่งแบ่งเป็นพื้นที่อาคารใช้สอยกว่า 11,000 ตร.ม. พื้นที่จัดแสดงรถใหม่กว่า 1,200 ตร.ม. สามารถโชว์รถได้มากกว่า 30 คัน และศูนย์บริการที่มีขนาดใหญ่กว่า 9,000 ตร.ม. รองรับได้ 139 ช่องซ่อม สามารถให้บริการลูกค้าในการซ่อมทั่วไปและซ่อมบำรุงรักษาตามกำหนดได้ถึงเดือนละ 4,350 คัน และให้บริการซ่อมตัวถังและสีได้มากถึงเดือนละ 720 คัน ถือเป็นโชว์รูมและศูนย์บริการแบบครบวงจร

ฮอนด้ามะลิวัลย์มีเจตนารมณ์ในการสร้างเอกลักษณ์ของศูนย์บริการด้วยมาตรฐานฮอนด้ามะลิวัลย์ โดยฮอนด้ามะลิวัลย์

นั้นมุ่งมั่นที่จะดูแลลูกค้าที่เข้ามาใช้บริการให้ได้สัมผัสกับบริการอันแสนอบอุ่น และพร้อมด้วยสิ่งอำนวยความสะดวกต่างๆ อาทิ การให้บริการ Wi-Fi ฟรี มุมเล่น iPad อาหารและเครื่องดื่มที่หลากหลายคัดสรรเฉพาะวัตถุดิบที่มีคุณภาพในระดับพรีเมียม ไม่ว่าจะเป็นบัตส์ไอศกรีม (Bud's Ice cream) อาหารว่าง ขนมต่างๆ ที่สับเปลี่ยนหมุนเวียนเพื่อความหลากหลาย รวมทั้งเครื่องดื่มร้อนเย็นระดับพรีเมียมนานาชาติ เช่น กาแฟสด ฯลฯ นอกจากนี้ยังมีห้องรับรอง (Maliwan Club) และห้องชมภาพยนตร์ (Maliwan Theater) ที่มีการออกแบบขึ้นเป็นพิเศษเพื่อความบันเทิง และทำให้ช่วงเวลาการรอคอยเปลี่ยนเป็นช่วงเวลาพิเศษ นอกเหนือจากการบริการสำหรับผู้ใหญ่แล้วยังมีสนามเด็กเล่น (Kid's land) สีสันสดใสที่สร้างเสริมพัฒนาการเรียนรู้ให้กับเด็กๆ โดยเน้นถึงความปลอดภัยด้วยมาตรฐานระดับสากลเป็นสำคัญ

2.2 การให้บริการก่อนและหลังการขายที่ดีเลิศ

เนื่องจากสินค้าของฮอนด้ามะลิวัลย์เป็นสินค้าที่มีมาตรฐานมาจากฮอนด้าและไม่ได้มีความแตกต่างด้านผลิตภัณฑ์เปรียบเทียบกับศูนย์จัดจำหน่ายอื่น ดังนั้น สิ่งที่จะช่วยสร้างความแตกต่างให้กับฮอนด้ามะลิวัลย์คือการสร้างความพึงพอใจสูงสุดตั้งแต่เริ่มต้นจนสิ้นสุดการขายให้แก่ลูกค้าโดย

- การรู้จักและทำความเข้าใจลูกค้าอย่างลึกซึ้งไม่ว่าจะเป็นอายุ การศึกษา พฤติกรรม รายได้ และความต้องการอย่างละเอียด โดยไม่มองข้ามข้อจำกัดต่างๆ ที่ลูกค้ามี
- ให้ความรู้ที่ครบถ้วนในตัวผลิตภัณฑ์เพื่อเป็นประโยชน์ในการตัดสินใจของลูกค้า รวมถึงการเสนอทางเลือกต่างๆ ที่ทำให้ลูกค้าได้รับสิทธิประโยชน์สูงสุดและ
- การให้บริการโดยพนักงานที่มีความรู้ มีหัวใจบริการด้วยรอยยิ้มที่สุภาพ อ่อนน้อมและแสดงความเป็นมิตร

สิ่งสำคัญไม่น้อยไปกว่าความใส่ใจในความต้องการของลูกค้าก่อนการขาย คือ การบริการหลังการขาย (After Sale Services) นอกจากบริการของฮอนด้ามะลิวัลย์ที่เป็นโปรแกรมการดูแลต่างๆ แล้วอีกบทบาทที่สำคัญ คือ การเข้าติดตามหรือแก้ไขปัญหาดังกล่าวได้ โดยมุ่งเน้นให้พนักงานตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องดังต่อไปนี้เป็นอย่างมาก

- มีการสื่อสารกับลูกค้าและเน้นการสร้างระบบป้องกันปัญหาล่วงหน้า เช่น การติดตามสอบถามลูกค้าอย่างสม่ำเสมอและ ไม่เพียงแค่ออกมาหลังจากการรับสินค้าไม่กี่วัน แต่หมายถึงการดูแลตลอดอายุการใช้งานของสินค้านั้น รวมถึงการปฏิบัติงานที่ถูกต้องตามระเบียบและกฎหมายก็เป็นสิ่งที่จะช่วยให้ลูกค้าเชื่อมั่นในสินค้าและบริการได้อย่างดียิ่ง

- เน้นความรวดเร็วในการแก้ไขปัญหา ไม่ละเลยต่อปัญหาของลูกค้าที่ออนไลน์-สวิตช์สามารถแก้ไขได้ เมื่อลูกค้าเกิดปัญหาจากการใช้งาน ออนไลน์-สวิตช์มีช่องทางการรับเรื่องที่สะดวกและทันเวลา อาทิ หน่วยงานลูกค้าสัมพันธ์ พร้อมทั้งการแก้ไขในส่วนที่ออนไลน์-สวิตช์สามารถทำได้โดยเร็วที่สุด เพื่อความสะดวกของลูกค้าและไม่ให้เกิดข้อร้องเรียนตามมา

เมื่อออนไลน์-สวิตช์มีเป้าหมายการบริการคือความพึงพอใจสูงสุดของลูกค้า ดังนั้น การอบรมพนักงานให้มีหัวใจในการบริการนั้นจึงเป็นสิ่งที่ออนไลน์-สวิตช์ให้ความสำคัญมากเป็นพิเศษ ออนไลน์-สวิตช์จึงจัดให้มีการอบรมที่เข้มข้นและทดสอบการปฏิบัติงานของพนักงานหรือบุคลากรที่มีโอกาสได้พบหรือสื่อสารกับลูกค้าโดยตรงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อรักษามาตรฐานการปฏิบัติงาน

ทั้งนี้ทั้งออนไลน์-สวิตช์และออนไลน์-สวิตช์ยังมีการประเมินผลความพึงพอใจของลูกค้าที่มาใช้บริการจากแบบสอบถามและมีการเก็บข้อมูลการเข้ารับบริการของลูกค้า เพื่อนำไปใช้ในการพัฒนาคุณภาพการให้บริการของออนไลน์-สวิตช์ทั้งสองของโซวรูมจำหน่ายรถยนต์และส่วนของศูนย์บริการอีกด้วย

2.3 ประสบการณ์ของผู้บริหารและบุคลากร

ผู้บริหารนั้นมีความสำคัญเป็นอย่างมากสำหรับองค์กรทั้งยังมีบทบาทในการขับเคลื่อนทิศทางของกลุ่มบริษัท โดยกว่า 31 ปีในการดำเนินธุรกิจการเป็นผู้จำหน่ายและศูนย์บริการของออนไลน์-สวิตช์ ทำให้ผู้บริหารและบุคลากรมีประสบการณ์และเข้าใจความต้องการของลูกค้า เข้าใจในลักษณะของธุรกิจการดำเนินงานรวมถึงการแก้ปัญหาหรือสถานการณ์ต่างๆ ได้อย่างดี และสามารถนำประสบการณ์หรือปัญหาที่เคยพบมาปรับปรุงและพัฒนากระบวนการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้นอีกด้วย

3. นโยบายการกำหนดราคา

การกำหนดราคายานยนต์ของออนไลน์-สวิตช์ ส่วนใหญ่จะเป็นไปตามราคาที่ออนไลน์-สวิตช์กำหนด ซึ่งเป็นราคายานยนต์ที่เป็นมาตรฐานเดียวกันทั่วประเทศ โดยผู้บริหารสามารถกำหนดกลยุทธ์ส่งเสริมการขายเพื่อจูงใจลูกค้าที่แตกต่างจากที่ออนไลน์-สวิตช์กำหนดได้ สำหรับสินค้าประเภทอื่นๆ อาทิ การติดตั้งฟิล์มหรือการเคลือบเซรามิก ออนไลน์-สวิตช์จะกำหนดราคายานยนต์โดยอ้างอิงตามนโยบายการกำหนดราคายานยนต์ ซึ่งจะกำหนดจากราคาต้นทุนบวกกำไรขั้นต้น พร้อมกับพิจารณาราคาตลาดมาเปรียบเทียบกับ

4. การโฆษณาและประชาสัมพันธ์

ในปัจจุบันออนไลน์-สวิตช์ได้ใช้สื่อในการโฆษณาและประชาสัมพันธ์ในรูปแบบออนไลน์มากยิ่งขึ้นเพื่อให้สอดคล้องกับกระแสในดิจิทัล ดังนี้

1. การแนะนำรถยนต์รุ่นใหม่ รวมถึงการประชาสัมพันธ์โซวรูมของออนไลน์-สวิตช์ให้เป็นที่รู้จัก จะมีการนำเสนอผ่านการถ่ายทอดสด (live) ผ่านทาง Facebook Fanpage
2. การจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อสังคมออนไลน์ (Social Media) อาทิ โปรโมชั่นประจำเดือน คอนเทนต์ให้ความรู้ต่างๆ ในรูปแบบงานภาพนิ่ง (Artwork) และ วิดีโอ (Video) เช่น Facebook LineOA Youtube และ Tiktok เป็นต้น เพื่อให้เข้าถึงกลุ่มเป้าหมายได้มากยิ่งขึ้น
3. การจัดกิจกรรมร่วมสนุกชิงรางวัล ผ่านทาง Facebook Fanpage อยู่เป็นประจำ เพื่อเพิ่มช่องทางการรับรู้ของลูกค้า และส่งผลให้ออนไลน์-สวิตช์เป็นที่จดจำหรือพบเห็นอยู่เป็นประจำ
4. การผลิตสินค้าสำหรับส่งเสริมการขายเฉพาะที่มีโลโก้ ออนไลน์-สวิตช์ เช่น หมอนรองคอ สายหุ้มเบาะนิรภัย ถุงผ้าพับได้ และข้าวสาร เป็นต้น
5. การสนับสนุนงานกิจกรรมต่างๆ เพื่อทำให้ออนไลน์-สวิตช์เป็นที่รู้จัก เช่น สนับสนุนช่องยูทูบ (Youtube Channel) รวมถึง Tiktok เป็นต้น

ภาวะการแข่งขัน

ในเดือนมกราคม 2567 บริษัทออนไลน์-สวิตช์ (ประเทศไทย) จำกัด (“ออนไลน์-สวิตช์”) ประกาศผลการดำเนินงานประจำปี 2566 โดยมียอดขายรถยนต์อยู่ที่ 94,336 คัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 13.9 เมื่อเทียบกับปี 2565 ในจำนวนนี้เป็นรถไฮบริดร้อยละ 50.0 ซึ่งส่วนทางกับสภาพตลาดรวมที่ลดลงสามารถครองส่วนแบ่งการตลาดมากกว่าร้อยละ 27.0 ของยอดขายกลุ่มยานยนต์ไฟฟ้า (xEV) ในตลาดรถยนต์ประเทศไทย (มกราคม-ธันวาคม 2566) ด้วยยอดขายรถยนต์สะสมรวม 48,208 คัน ซึ่งนับว่าเป็นอันดับ 1 เป็นปีที่ 2 ติดต่อกันของยอดขายกลุ่มยานยนต์ไฟฟ้า (xEV) ตอกย้ำความเชื่อมั่นยุทธศาสตร์ฟู่อไฮบริด อี-เอชอีวี ที่มอบสมรรถนะอันทรงพลัง และอัตราการประหยัดน้ำมันที่ดีเยี่ยม เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมด้วยอัตราการปล่อยมลพิษที่ต่ำ มาพร้อมกับเทคโนโลยีความปลอดภัยอัจฉริยะ Honda SENSING ซึ่งเป็นระบบที่ช่วยป้องกันและลดโอกาสการเกิดอุบัติเหตุบนท้องถนน เพื่อสร้างสังคมปลอดภัย

สำหรับรถยนต์ไฟฟ้า หรือ Electric Vehicle (EV) ในปี 2566 มีบทบาทสำคัญมากด้วยยอดขายที่เติบโต เนื่องจากการนำเสนอรถยนต์ไฟฟ้ารุ่นใหม่ที่มีราคาเข้าถึงง่ายขึ้น จากการสนับสนุนของรัฐ โดยประเทศไทยกำลังก้าวเข้าสู่ยุค “รถยนต์

ไฟฟ้า” อย่างแท้จริง ซึ่งในปี 2566 ยอดขายรถยนต์ไฟฟ้าพุ่งขึ้น เกือบร้อยละ 700.0 รวมเป็น 76,538 คัน คิดเป็นร้อยละ 11.6 ของยอดขายรถยนต์ทั้งหมดในประเทศ

จากข้อมูลยอดขายทะเบียนรถยนต์ในปี 2566 ของกรมการขนส่งทางบก พบว่า ยอดจดทะเบียนรถยนต์ใหม่รวมในปี 2566 อยู่ที่ 657,860 คัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 4.6 จาก 628,722 คันในปี 2565 ซึ่งเป็นการเพิ่มขึ้นจากยอดขายใหม่จากรถยนต์ไฟฟ้า (BEV) โดยยอดขายทะเบียนใหม่ของรถยนต์ไฟฟ้า ในปี 2566 อยู่ที่ 76,538 คัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 695.9 เมื่อเทียบกับปี 2565 ที่มี 9,617 คัน ในขณะที่ยอดขายทะเบียนของรถยนต์ ICE อยู่ที่ 481,609 คัน ลดลงร้อยละ 11.3 จาก 543,072 คันในปี 2565 ส่งผลให้สัดส่วนยอดขายทะเบียนใหม่ของรถยนต์ไฟฟ้าต่อยอดจดทะเบียนรถยนต์ทั้งหมด อยู่ที่ร้อยละ 11.6 เพิ่มขึ้นจากปี 2565 ร้อยละ 1.5 เป็นผลจากความสำเร็จของมาตรการกระตุ้นอุปสงค์การใช้รถยนต์ไฟฟ้าในประเทศของรัฐบาลภายใต้มาตรการ EV3.0 และ EV3.5

ส่วนแบ่งตลาดรถยนต์

ฮอนด้ามียอดจำหน่ายรถยนต์ ในประเทศไทยของปี 2566 จำนวนทั้งสิ้น 94,336 คัน ซึ่งเพิ่มขึ้นร้อยละ 13.90 เมื่อเปรียบเทียบกับปีที่ผ่านมา ซึ่งสวนทางกับสภาพตลาดรวมที่ลดลงประมาณร้อยละ 8.67 (775,780 คัน) ทั้งนี้ ฮอนด้าสามารถครองส่วนแบ่งการตลาดเป็นอันดับ 1 ของยอดขายกลุ่มยานยนต์ไฟฟ้า (xEV) ในตลาดรถยนต์ประเทศไทย (มกราคม - ธันวาคม 2566) ด้วยยอดจำหน่ายสะสมรวม 48,208 คัน ซึ่งครองส่วนแบ่งทางการตลาดในกลุ่ม xEV มากกว่าร้อยละ 27.0 ต่อยก้าความเชื่อมั่นยุทธกรรมฟูลิไฮบริด อี-เอชอีวีของฮอนด้า

ในส่วนของผู้จำหน่ายของฮอนด้าในประเทศไทย จำนวนสาขาในผู้จำหน่ายของฮอนด้ามีจำนวนกว่า 226 แห่ง ทั่วประเทศไทย ซึ่งฮอนด้ามะลิวัลย์ มีจำนวนสาขาอยู่ทั้งหมด 5 สาขาใน 5 จังหวัด โดยฮอนด้ามะลิวัลย์นั้นเป็นผู้จำหน่ายรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้าแต่เพียงรายเดียวในจังหวัดสุรินทร์ บุรีรัมย์ ภูเก็ต และกระบี่ สำหรับจังหวัดขอนแก่นมีผู้จำหน่ายรายอื่นอีก 4 แห่ง

(2) ออโตคลิก

1. กลุ่มลูกค้าและช่องทางการจัดจำหน่าย พฤติกรรมผู้บริโภค

แม้ว่าตลาดรถยนต์ในประเทศจะมียอดจำหน่ายรถยนต์ลดลงประมาณร้อยละ 8.67 เมื่อเปรียบเทียบกับปีที่ผ่านมา แต่ยอดจำหน่ายของกลุ่มรถยนต์นั่งกลับเพิ่มมากขึ้นประมาณร้อยละ 10.00 รวมไปถึงการเพิ่มขึ้นของจำนวนแบรนด์รถยนต์ไฟฟ้าที่เข้ามาทำตลาดในประเทศด้วย ซึ่งดูได้จากยอดขายทะเบียนรถยนต์ไฟฟ้าที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 695.60 แต่ยังมีข้อจำกัดในเรื่องของการขยายศูนย์บริการให้เพียงพอต่อความต้องการของผู้บริโภค จึงทำให้จำนวนการเข้าใช้บริการศูนย์บริการรถยนต์ประเภทเร่งด่วน (Fast Fit) เพิ่มขึ้นตามไปด้วย โดยเหตุผลลำดับต้นๆ ที่ใช้ในการตัดสินใจของผู้บริโภคที่จะเข้ามาใช้บริการมีหลักๆ ดังนี้

- **ด้านราคา** ถือเป็นปัจจัยสำคัญของการตัดสินใจในการเข้ามารับบริการ โดยปัจจุบันออโตคลิกได้มุ่งเน้นการให้บริการเป็นหลัก ซึ่งได้มาตรฐานเทียบเท่ากับศูนย์บริการและราคาที่เหมาะสม ดังความตั้งใจของออโตคลิกที่ว่า **“จ่ายหลักร้อย... รับบริการแบบหลักหมื่น”**
- **ด้านคุณภาพงานซ่อม** ถือเป็นปัจจัยหลักของการตัดสินใจในการเข้ามารับบริการ เนื่องจากลูกค้ามีความต้องการที่จะรับบริการงานซ่อมที่มีคุณภาพ ดังนั้น ความเชื่อมั่นของลูกค้าในคุณภาพงานซ่อมและการรับประกันงานซ่อมจึงเป็นสิ่งสำคัญที่สุด
- **ด้านผลิตภัณฑ์** ความหลากหลายของผลิตภัณฑ์ถือเป็นอีกปัจจัยหนึ่งในการตัดสินใจเลือกซื้อและใช้บริการ เนื่องจากลูกค้าสามารถตัดสินใจเลือกผลิตภัณฑ์ที่เหมาะสมกับการใช้งานของลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพที่สุด
- **ด้านการส่งเสริมการตลาด** เป็นอีกปัจจัยหนึ่ง เนื่องจากโปรแกรมการส่งเสริมการตลาดจะช่วยให้ลูกค้าตัดสินใจใช้บริการได้ง่ายขึ้น เช่น โปรแกรมการผ่อนชำระสินค้า เป็นต้น อีกทั้งยังทำให้ลูกค้ารู้จักออโตคลิกในวงกว้างมากขึ้นด้วย

กลุ่มลูกค้า

กลุ่มลูกค้าและกลุ่มเป้าหมายของออโตคลิก คือ ผู้ใช้รถยนต์ทุกยี่ห้อที่จะนำรถเข้ามาใช้บริการในศูนย์บริการ Fast Fit ของออโตคลิก ไม่ว่าจะเป็นการตรวจเช็คช่วงล่าง ระบบเบรก การเปลี่ยนแบตเตอรี่ และยางรถยนต์ ฯลฯ

ลักษณะของลูกค้ากลุ่มเป้าหมาย

ภูมิศาสตร์	กรุงเทพฯและปริมณฑล รวมถึงในเขตหัวเมืองต่างๆ
ระยะห่างจากศูนย์บริการ	รัศมีรอบๆ ศูนย์บริการของออโตคลิก 40 กิโลเมตร
ประชากรศาสตร์	คนที่ใช้รถยนต์ที่หมดระยะการรับประกันจากศูนย์บริการ และต้องการทางเลือกใหม่
ช่วงอายุ	20 - 60 ปีขึ้นไป
เพศ	ทุกเพศ
ความสนใจ	รถยนต์ ยานพาหนะ ยางรถยนต์ น้ำมันเครื่อง แบตเตอรี่ ช่วงล่าง ระบบแอร์ ระบบเบรก ตรวจเช็คอื่นๆ รถมือสอง ซ่อมแซมรถยนต์ ร้านยางและอู่ซ่อมรถ ฯลฯ

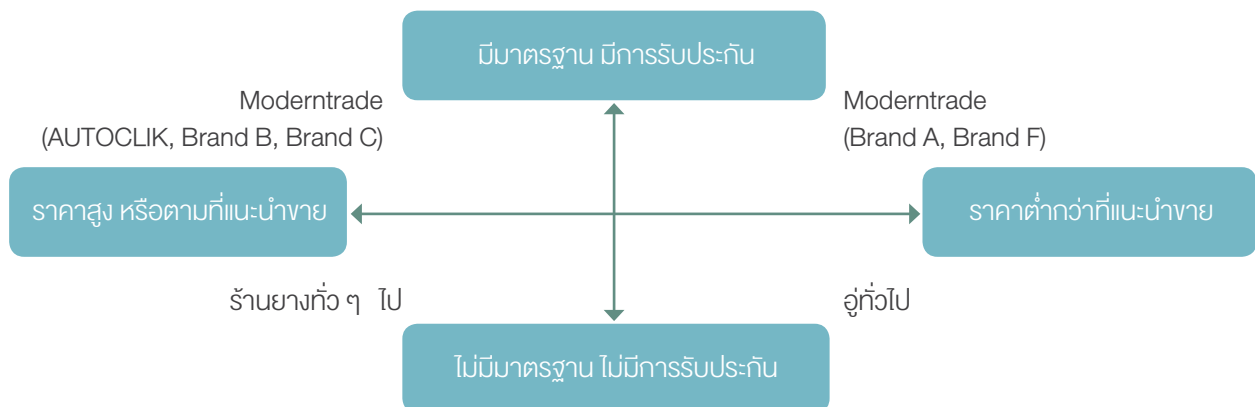
ในปี 2566 ออโตคลิกไม่มีการจำหน่ายสินค้าให้แก่ลูกค้ารายใดเกินร้อยละ 30.00 ของรายได้รวม เนื่องจากลูกค้าส่วนใหญ่ของออโตคลิกเป็นลูกค้ารายย่อย

การจำหน่ายและช่องทางการจัดจำหน่าย

ออโตคลิก มีการจัดจำหน่ายสินค้าและบริการผ่าน 2 ช่องทาง ดังนี้

1. จำหน่ายผ่านทางศูนย์บริการ Fast Fit ทั้ง 15 สาขา โดยลูกค้าจะทำการสอบถามข้อมูลเบื้องต้นของสินค้าและบริการกับเจ้าหน้าที่แอดมิน (Facebook Fanpage) หรือสอบถามที่สาขาโดยตรง ซึ่งจะมีเจ้าหน้าที่ประจำสาขาที่เชี่ยวชาญ อาทิ ช่าง หัวหน้าช่าง และผู้จัดการศูนย์บริการ เป็นผู้ให้คำแนะนำรวมถึงให้บริการกับลูกค้าที่เข้ามารับบริการศูนย์บริการ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ศูนย์บริการ Fast Fit ของออโตคลิกมีทั้งหมด 15 แห่ง ที่ได้ระบุไว้ในส่วน “หัวข้อ 3.พื้นที่การให้บริการ”
2. จำหน่ายผ่าน e-Marketplace อาทิเช่น Shopee และ Lazada โดยลูกค้าจะทำการซื้อสินค้าหรือบริการผ่านทาง Platform นั้นๆ และเจ้าหน้าที่แอดมินจะดำเนินการออกใบเสนอราคาแบบมัดจำและนัดหมายวัน เวลาและสาขาของศูนย์บริการ Fast Fit ที่ลูกค้าสะดวกเข้ามาใช้บริการ

การวางตำแหน่งของแบรนด์



2. กลยุทธ์ทางการตลาด

ออโตคลิกมีการกำหนดกลยุทธ์ในการแข่งขัน เพื่อขยายฐานลูกค้ารายใหม่และเพิ่มส่วนแบ่งการตลาด ตลอดจนรักษาลูกค้าที่มีอยู่เดิม โดยมีรายละเอียดดังนี้

2.1 กลยุทธ์การขยายสาขาตามหัวเมืองเศรษฐกิจ

การขยายสาขาเป็นปัจจัยสำคัญในการขยายธุรกิจของออโตคลิกเพื่อขยายฐานลูกค้า และเพิ่มการเติบโตของรายได้ โดยออโตคลิกจะจัดหาและเลือกทำเลที่มีศักยภาพสูงทางเศรษฐกิจ ซึ่งมีการทำแผนงานศึกษาโครงการในอนาคต (Feasibility Study) ในการขยายสาขาเพื่อประเมินศักยภาพ การค้นพบและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติการลงทุนในสาขาใหม่ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ออโตคลิกมีสาขาทั้งหมด 15 สาขาใน 6 จังหวัด ได้แก่ จังหวัดภูเก็ต 3 สาขา จังหวัดเชียงใหม่ 2 สาขา จังหวัดกรุงเทพฯ 6 สาขา จังหวัดสมุทรสาคร 1 สาขา จังหวัดปทุมธานี 1 สาขา และจังหวัดนนทบุรี 2 สาขา

2.2 กลยุทธ์ผลิตภัณฑ์

ออโตคลิก ได้คัดเลือกสินค้าและบริการที่มีจำหน่ายภายในศูนย์บริการ ให้ตรงตามความต้องการของลูกค้าโดยสินค้าและบริการต่างๆ จะต้องมีคุณภาพ ได้มาตรฐานจากบริษัทชั้นนำ ตลอดจนมีบริการหลังการขายและมีการรับประกันสินค้า เพื่อเพิ่มความเชื่อมั่นให้กับลูกค้าที่เข้ามาใช้บริการไม่มีที่สิ้นสุด

2.3 กลยุทธ์การกำหนดราคา

ออโตคลิกจะกำหนดราคาย่อยโดยอ้างอิงตามนโยบายการกำหนดราคาย่อย ซึ่งจะกำหนดจากราคาต้นทุนบวกกำไรขั้นต้น โดยอัตรากำไรขั้นต้นจะขึ้นอยู่กับประเภทสินค้า การกำหนดราคาจะมีการตั้งราคาอย่างเหมาะสม และให้ประโยชน์แก่ลูกค้า พร้อมทั้งองค์กร ผู้ถือหุ้น หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเป็นธรรม โปร่งใส พิสูจน์ได้ และมีแบบแผน ทั้งนี้จะพิจารณาราคาจากราคาแนะนำขายของผู้ผลิตสินค้านั้นๆ และราคาตลาดมาเปรียบเทียบกับ

2.4 กลยุทธ์การส่งเสริมการขาย

ออโตคลิกจะกำหนดโปรโมชั่นรายเดือนทุกๆ เดือน เพื่อดึงดูดกลุ่มลูกค้าใหม่ และลูกค้าเก่า ให้เข้ามาสนใจในแบรนด์และตัดสินใจในการซื้อสินค้าและบริการเพิ่มมากขึ้น โดยการประชาสัมพันธ์ (PR) ในช่องทางต่างๆ อาทิเช่น ช่องทาง Facebook Fanpage

Line Official tiktok official และช่อง Youtube ของออโตคลิก อีกทั้งยังมีระบบ CRM (Customer Relationship Management) เพื่อสะสมแต้มหรือคะแนน “Click Point” และนำมาแลกเปลี่ยนส่วนลดราคาพิเศษ รวมถึงโปรโมชั่นอื่นๆ อีกมากมาย นอกจากนี้การสะสมแต้มหรือคะแนนและส่วนลดต่างๆ เป็นหนึ่งในเครื่องมือ Loyalty Program ที่จะช่วยเพิ่มความภักดีของลูกค้า ซึ่งจะช่วยให้ดึงดูดลูกค้าใหม่ที่สนใจสินค้าหรือบริการอยู่แล้ว สามารถตัดสินใจใช้บริการได้ง่ายและรวดเร็วยิ่งขึ้น เพื่อให้ได้รับสิทธิประโยชน์พิเศษนี้ และยิ่งช่วยให้ลูกค้าเก่ากลับมาใช้บริการซ้ำหรือใช้บริการภายหลัง ทำให้ลูกค้าคงจำได้ และเมื่อมีการมาใช้บริการบ่อยๆ ก็สามารถเป็นลูกค้าประจำได้ในที่สุดทั้งนี้พิจารณาจากตลาดมาเปรียบเทียบกับอย่างไรก็ตาม ในส่วนของกลยุทธ์ส่งเสริมการขายของออโตคลิกนั้นจะได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการภายในของกลุ่มบริษัท

2.5 กลยุทธ์การด้านบุคลากร

ออโตคลิกให้ความสำคัญในการพัฒนาบุคลากรภายในองค์กร ซึ่งพนักงานของออโตคลิกทุกคน จะผ่านการอบรมจากศูนย์ฝึกออโตคลิก โดยทีมผู้ฝึกสอนที่มากประสบการณ์ และชำนาญการ เพื่อให้ธุรกิจสามารถดำเนินงานไปได้อย่างมีประสิทธิภาพและไปในทิศทางเดียวกัน มีมาตรฐานการบริการลูกค้าด้วยใจ นอกจากนี้ ลูกค้าสามารถสัมผัสประสบการณ์จากแบรนด์ผ่านพนักงานได้อย่างประทับใจ ผ่านสโลแกน “จ่ายหลักร้อย...รับบริการแบบหลักหมื่น”

2.6 กลยุทธ์กระบวนการทำงาน

ออโตคลิกให้ความสำคัญในการพัฒนาระบบการทำงานต่างๆ ให้ใช้เวลาน้อยที่สุด แต่มีประสิทธิภาพโดยการนำเทคโนโลยีเข้ามาเป็นส่วนสำคัญในการดำเนินธุรกิจ โดยใช้ระบบ Digital Platform หรือระบบ Application Autoclik (Web Application) ที่พัฒนาขึ้นโดยบริษัท ซึ่งข้อมูลสามารถเชื่อมถึงกันทุกสาขา ซึ่งจะช่วยลดระยะเวลาในทุกขั้นตอนการให้บริการ โดยเริ่มต้นตั้งแต่ขั้นตอนการรับรถยนต์จากลูกค้า การล้างรถและบริการการแจ้งสถานะงานซ่อมแบบทันทีผ่านแอปพลิเคชันไลน์หรือข้อความ SMS จนถึงการส่งมอบรถยนต์ให้ลูกค้าบนอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ รวมไปถึงการจัดทำใบกำกับภาษีและใบเสร็จรับเงินรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Tax invoice & e-Receipt) นอกจากนี้ ยังมีการชำระเงินในรูปแบบ e-Payment ทำให้ลูกค้าได้รับความสะดวกสบายเมื่อมาใช้บริการที่ออโตคลิก

2.7 กลยุทธ์ประสบการณ์จริงจากการใช้บริการ

ออโตคลิกเน้นย้ำเรื่องการสร้างประสบการณ์จริงที่จับต้องได้ให้กับลูกค้าที่เข้ารับบริการทุกท่าน โดยมุ่งมั่นที่จะดูแลลูกค้าที่เข้ามาใช้บริการให้ได้สัมผัสกับบริการที่ทันสมัย และพร้อมด้วยสิ่งอำนวยความสะดวกต่างๆ อาทิ การให้บริการ Wi-Fi ฟรี อาหารและเครื่องดื่มที่หลากหลายซึ่งคัดสรรเฉพาะวัตถุดิบที่มีคุณภาพ นอกจากนี้ ออโตคลิกยังมีจอแสดงข้อมูลรายการรถยนต์สำหรับให้ข้อมูลที่มีประโยชน์กับลูกค้า รวมถึงยูนิฟอร์มที่ใช้และขั้นตอนต่างๆ เพื่อให้ลูกค้าสัมผัสถึงการให้บริการที่ดีและมีมาตรฐาน เสมือนกับการเข้าใช้บริการในศูนย์บริการรถยนต์ชั้นนำต่างๆ ทั้งนี้ หลังจากการรับบริการที่ศูนย์บริการออโตคลิก ลูกค้าจะส่งความรู้สึกดีๆ ผ่านสื่อออนไลน์ที่สามารถเป็นอีกหนึ่งมุมมองให้ออโตคลิก เป็นประสบการณ์ที่ทำให้นำมาพัฒนาแก้ไข และปรับปรุงให้ลูกค้าพึงพอใจและกลับมาใช้บริการออโตคลิกอีกครั้ง

3. นโยบายการกำหนดราคา

ออโตคลิกจะกำหนดราคายาโดยอ้างอิงตามนโยบายการกำหนดราคายา ซึ่งจะกำหนดจากราคาต้นทุนบวกกำไรขั้นต้น โดยอัตรากำไรขั้นต้นจะขึ้นอยู่กับประเภทสินค้า ทั้งนี้จะพิจารณาราคาตลาดมาเปรียบเทียบกับ อย่างไรก็ตาม ในส่วนของกลยุทธ์ที่ใช้สำหรับส่งเสริมการขายของออโตคลิกนั้น จะได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการภายในของกลุ่มบริษัท

4. การโฆษณาและประชาสัมพันธ์

ออโตคลิกมีนโยบายการใช้สื่อโฆษณาและประชาสัมพันธ์ดังต่อไปนี้

1. ออกงานอีเวนต์ (Event) เพื่อประชาสัมพันธ์ศูนย์บริการของออโตคลิก โดยจะใช้สถานที่ชุมชน เช่น ตลาด ห้างสรรพสินค้า รวมไปถึงการออกบูธในงานจัดแสดงสินค้าต่างๆ เป็นต้น
2. จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อสังคมออนไลน์ (Social Media) อาทิ โพสต์บนโซเชียลมีเดีย คอนเทนต์ให้ความรู้ต่างๆ ในรูปแบบงานภาพนิ่ง (Artwork) และวิดีโอ (Video)
3. การทำโฆษณาผ่านสื่อสังคมออนไลน์ (Social Media) อาทิ การสร้างโฆษณาบน Facebook Ads Google Ads และ Line Ads
4. จัดกิจกรรมร่วมสนุกชิงรางวัล ผ่านทาง Facebook Fanpage อยู่เป็นประจำ เพื่อเพิ่มช่องทางการรับรู้ของลูกค้า และทำให้ออโตคลิกเป็นที่จดจำหรือพบเห็นอยู่เป็นประจำ

5. ผลิตสินค้าสำหรับส่งเสริมการขายเฉพาะที่มีโลโก้ออโตคลิก เช่น ร่ม กางเกงผ้าพับได้ จักรเย็บผ้า แผ่นน้ำหอม สบประยี่ห้อออโตคลิก เสื้อ และผ้ากันเปื้อน เป็นต้น
6. ให้การสนับสนุนงานกิจกรรมต่างๆ เพื่อทำให้ออโตคลิกเป็นที่รู้จัก เช่น สนับสนุนช่องยูทูบ (Youtube Channel) สนับสนุนกิจกรรมของหน่วยงานภาครัฐและเอกชนอื่นๆ เป็นต้น
7. มีการสร้างเว็บไซต์ของออโตคลิกคือ www.autoclikfastfit.com เพื่อประชาสัมพันธ์ให้เป็นที่รู้จัก

ภาวะการแข่งขัน

ตลาด Fast Fit ในประเทศไทยเป็นตลาดที่มีการแข่งขันสูง โดยผู้ประกอบการต้องให้ความสำคัญกับการนำเสนอคุณภาพบริการ การแข่งขันด้านราคา การใช้นวัตกรรม เทคโนโลยี และการสร้างประสบการณ์ที่ดีให้กับลูกค้าเพื่อรักษาตำแหน่งและการเติบโตในตลาดนี้ ซึ่งในแง่การแข่งขันของ

ออโตคลิก อาจจะเผชิญกับการแข่งขันจากธุรกิจอื่นๆ ที่คล้ายคลึงกัน อาทิ ศูนย์บริการรถยนต์ หรือร้านซ่อมบำรุง และซ่อมแซมรถยนต์อื่นๆ และแม้แต่แพลตฟอร์มการบำรุงรักษารถยนต์ออนไลน์ รวมไปถึงการแข่งขันที่มาจากธุรกิจเกิดขึ้นใหม่ ซึ่งนำเสนอวิธีการและเทคโนโลยีที่เป็นนวัตกรรมใหม่ๆ ด้วย ในการแข่งขันอย่างมีประสิทธิภาพในสภาพแวดล้อมนี้ออโตคลิกจำเป็นต้องสร้างความแตกต่างจากคู่แข่งด้วยการนำเสนอบริการที่มีคุณภาพ คุณค่าที่ไม่เหมือนใคร การให้คำแนะนำที่น่าเชื่อถือ การรับประกันหลังการใช้บริการ ราคาที่แข่งขันได้ และตามทันเทคโนโลยีที่เกิดขึ้นใหม่และแนวโน้มของผู้บริโภค ซึ่งจะปรับบริการให้สอดคล้องกัน ดังสโลแกน “จ่ายหลักร้อย รับบริการแบบหลักหมื่น”

นอกจากนี้ การมุ่งเน้นที่ความพึงพอใจและความสะดวกสบายของลูกค้าอาจเป็นสิ่งสำคัญสำหรับออโตคลิกที่จะโดดเด่นในตลาด การมีสาขาในทำเลที่สะดวกและการขยายสาขาไปยังพื้นที่ใหม่ๆ เป็นวิธีหนึ่งที่ออโตคลิกใช้เพื่อเพิ่มการเข้าถึงลูกค้า และการแข่งขันในตลาด อีกทั้ง การนำเสนอบริการเพิ่มเติม เช่น การรับจองคิวลูกค้าผ่าน application การตรวจสอบสถานะการรับบริการผ่านโทรศัพท์มือถือ ระบบสมาชิก Click Point ซึ่งมีการให้ความรู้พื้นฐานเกี่ยวกับการดูแลรถยนต์แก่ลูกค้าระบบการติดตามและแจ้งเตือนลูกค้าเมื่อถึงกำหนดการเข้ารับบริการ (Reminder) รวมไปถึงการชำระเงินแบบไร้เงินสด (Cashless) ซึ่งทั้งหมดนี้เป็นระบบลดการใช้กระดาษทั้งกระบวนการตามแนวทางปฏิบัติที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมเพื่อดึงดูดกลุ่มผู้บริโภคที่ใส่ใจต่อสิ่งแวดล้อมในประเทศไทยที่กำลังเติบโต

1.2.4 สินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

สินทรัพย์ที่บริษัทใช้ในการประกอบธุรกิจหลัก ได้แก่ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ สินทรัพย์สัทธิการใช้ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน โดยราคาตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีมูลค่าสุทธิ ดังนี้

หน่วย: พันบาท

	อสังหาริมทรัพย์ เพื่อการลงทุน	ที่ดิน และส่วน ปรับปรุง ที่ดิน	อาคาร และส่วน ปรับปรุง	เครื่องมือ และอุปกรณ์	เครื่อง ตกแต่ง ติดตั้งและ เครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้างและ ติดตั้ง	สินทรัพย์ สิทธิการใช้	สินทรัพย์ ไม่มีตัวตน	รวม
มูลค่าสุทธิ	147,075	247,024	313,862	38,633	12,965	10,146	1,085	173,009	6,047	949,846
การสูญพันธุ์	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	4,056	ไม่มี	ไม่มี	4,056

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

นโยบายการลงทุนของบริษัทมีวัตถุประสงค์ในการประกอบกิจการที่เป็นส่วนสนับสนุนกิจการของบริษัท ที่จะทำให้บริษัทมีผลประโยชน์ที่เพิ่มขึ้น หรือธุรกิจที่เอื้อประโยชน์ให้กับบริษัท ทั้งนี้ การลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมจะต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัท และในการกำกับดูแล บริษัทจะแต่งตั้งตัวแทนเข้าไปดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม โดยบริษัทจะพิจารณาการลงทุนในโครงการที่เป็นระยะยาวด้วยสัดส่วนหุ้นต่ำที่ทำให้บริษัทสามารถมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายและติดตามตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัทที่ลงทุน รวมถึงจะไม่ลงทุนในโครงการที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมหรือขัดต่อศีลธรรมอันดีของสังคม

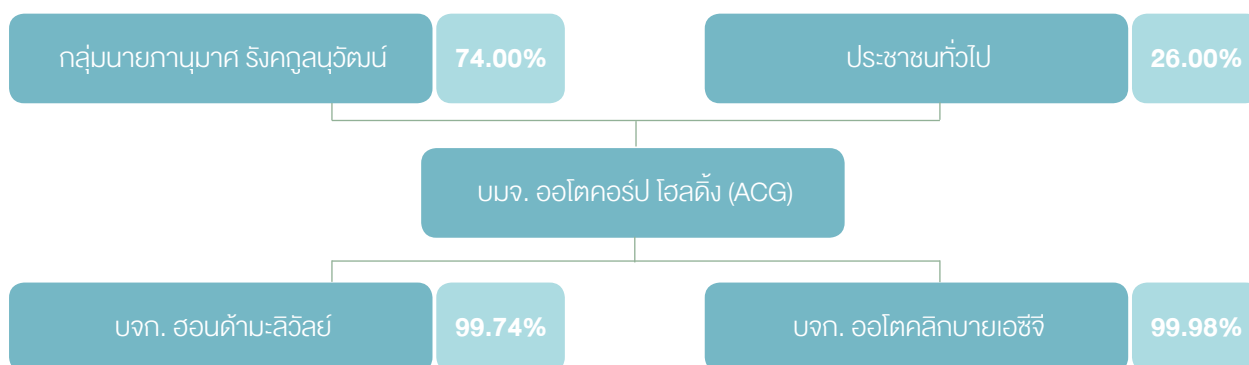
1.2.5 งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

ไม่มี -

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

ACG ประกอบธุรกิจถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) ที่ประกอบธุรกิจจำหน่ายและให้บริการในอุตสาหกรรมรถยนต์ และธุรกิจที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ปัจจุบัน ACG มีเงินลงทุนในบริษัทย่อย 2 แห่ง คือ บริษัท ฮอนด้ามอเตอร์ จำกัด (“ฮอนด้ามอเตอร์”) และ บริษัท ออโตคลิกบายเอชซี จำกัด (“ออโตคลิก”) ซึ่งมีโครงสร้างการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ดังนี้



ข้อมูลทั่วไปของฮอนดามะลิวัลย์

วันที่ก่อตั้ง	: วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561 ควบรวมกิจการ 3 บริษัท ได้แก่ 1. บริษัท เอ.วี.คาร์ส (สุรินทร์) จำกัด (ก่อตั้งเมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2535) 2. บริษัท เอ.วี.บุรีรัมย์ ฮอนด้าคาร์ส จำกัด (ก่อตั้งเมื่อวันที่ 27 กันยายน 2537) 3. บริษัท ฮอนดามะลิวัลย์ จำกัด (ก่อตั้งเมื่อวันที่ 3 กันยายน 2555)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 1111 หมู่ที่ 1 ถนนมะลิวัลย์ ตำบลบ้านกุ่ม อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	: เป็นผู้จำหน่ายและศูนย์บริการรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้า
ทุนจดทะเบียน/ชำระแล้ว	: 550.00 ล้านบาท
กรรมการบริษัท	: 1. นายภาณุมาศ ริงกุลนุวัฒน์ 2. นางหทัยรัตน์ ริงกุลนุวัฒน์ 3. นางสาวโส ไชยทรัพย์ 4. นางสาวกศิณันท์ ไสภณฐิตะเวทย์
กรรมการผู้มีอำนาจลงนามตามหนังสือรับรอง	: นายภาณุมาศ ริงกุลนุวัฒน์ หรือ นางหทัยรัตน์ ริงกุลนุวัฒน์ ลงลายมือชื่อร่วมกับ นางสาวโส ไชยทรัพย์ หรือ นางสาวกศิณันท์ ไสภณฐิตะเวทย์ รวมเป็นสองคน โดยมีต้องมีตราประทับ
โครงสร้างผู้ถือหุ้น	: ACG ถือหุ้นจำนวน 5,486,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.74 ของทุนจดทะเบียนของฮอนดามะลิวัลย์ และกลุ่มนายภาณุมาศ ริงกุลนุวัฒน์ ถือหุ้นจำนวน 14,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.26
ความสัมพันธ์กับ ACG	: มีกรรมการร่วมกันกับ ACG ได้แก่ นายภาณุมาศ ริงกุลนุวัฒน์ นางหทัยรัตน์ ริงกุลนุวัฒน์ นางสาวโส ไชยทรัพย์ และนางสาวกศิณันท์ ไสภณฐิตะเวทย์

ข้อมูลทั่วไปของอโตคลิก

วันที่ก่อตั้ง	: วันที่ 8 กรกฎาคม 2563
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 1111 หมู่ที่ 1 ถนนมะลิวัลย์ ตำบลบ้านกุ่ม อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	: เป็นศูนย์บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast Fit)
ทุนจดทะเบียน/ชำระแล้ว	: 50.00 ล้านบาท
กรรมการบริษัท	: 1. นายภาณุมาศ ริงกุลนุวัฒน์ 2. นางหทัยรัตน์ ริงกุลนุวัฒน์ 3. นางสาวสุนทรี จิตธรรม 4. นางสาวณิชา ฉัตรนเดชากร 5. นางสาวสุพรรณษา ตั้งตระกูล
กรรมการผู้มีอำนาจลงนามตามหนังสือรับรอง	: นายภาณุมาศ ริงกุลนุวัฒน์ หรือ นางหทัยรัตน์ ริงกุลนุวัฒน์ ลงลายมือชื่อร่วมกับ นางสาวสุนทรี จิตธรรม หรือ นางสาวณิชา ฉัตรนเดชากร หรือ นางสาวสุพรรณษา ตั้งตระกูล รวมเป็นสองคน โดยมีต้องมีตราประทับ
โครงสร้างผู้ถือหุ้น	: ACG ถือหุ้นจำนวน 499,900 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.98 ของทุนจดทะเบียนของอโตคลิก
ความสัมพันธ์กับ ACG	: มีกรรมการร่วมกันกับ ACG ได้แก่ นายภาณุมาศ ริงกุลนุวัฒน์และนางหทัยรัตน์ ริงกุลนุวัฒน์

1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

- ไม่มี -

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ ACG คือ กลุ่มนายภานุมาศ ริงกุลบุญวัฒน์ ซึ่งไม่มีธุรกิจอื่นใดที่มีการพึ่งพิงหรือสนับสนุนกับกลุ่มบริษัท

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

ACG มีรายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ 10 รายแรก ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2567

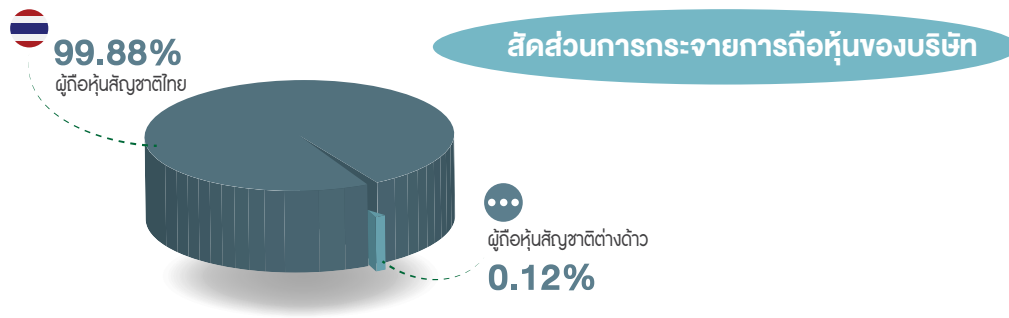
ลำดับที่	ผู้ถือหุ้น	จำนวน(หุ้น)	ร้อยละ
1.	กลุ่มครอบครัวริงกุลบุญวัฒน์		
	นายภานุมาศ ริงกุลบุญวัฒน์ ¹	402,999,000	67.17
	นางวิลาวัณย์ ริงกุลบุญวัฒน์	22,200,000	3.70
	นางหทัยรัตน์ ริงกุลบุญวัฒน์ ¹	15,000,000	2.50
	ด.ญ.นิศา ริงกุลบุญวัฒน์ ¹	2,000,000	0.33
	ด.ช.รจ ริงกุลบุญวัฒน์ ¹	2,000,000	0.33
	นายธรรยา ริงกุลบุญวัฒน์	1,000	0.00
2.	นายชูชาติ ชัยชูเกียรติ	19,300,000	3.22
3.	นางสาวกัลยารัตน์ เครือวัลย์	14,200,000	2.37
4.	นายสิทธิดช โบว์วงศ์ประเสริฐ	9,896,000	1.65
5.	นายเอกรินทร์ ลัมทวิล	6,772,400	1.13
6.	นายพงษ์สุทัศน์ แซ่ฉวี	5,945,600	0.99
7.	นางพิศพริ้ง พงษ์บุเคราะห์ศิริ	4,322,400	0.72
8.	นายอุเทน ลัมทวิล	4,304,800	0.72
9.	นายณัฐพงษ์ ปัญจวรรณาน	3,750,000	0.63
10.	นางน้ำทิพย์ สุวรรณกิจบริหาร	3,000,000	0.50
รวม		515,691,200	85.95
ผู้ถือหุ้นอื่น		84,308,800	14.05
จำนวนผู้ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น		600,000,000	100.00

หมายเหตุ

¹ นายภานุมาศ ริงกุลบุญวัฒน์ นางหทัยรัตน์ ริงกุลบุญวัฒน์ (คู่สมรส) รวมถึง ด.ญ. นิศา ริงกุลบุญวัฒน์ และ ด.ช. รจ ริงกุลบุญวัฒน์ (บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) เป็นกลุ่มบุคคลที่กระทำการร่วมกัน (acting in concert) ตามประกาศว่าด้วยเรื่องกำหนดลักษณะความสัมพันธ์หรือพฤติกรรมที่เข้าลักษณะเป็นการกระทำความร่วมมือกับบุคคลอื่น และการปฏิบัติการตามมาตรา 246 และมาตรา 247

การกระจายการถือหุ้นของบริษัท

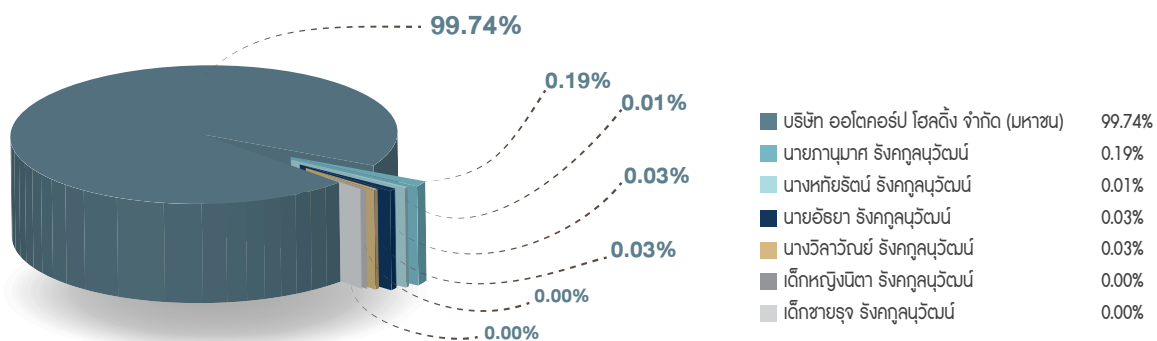
การกระจายการถือหุ้นของบริษัท ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2567



	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	ร้อยละของจำนวนหุ้นทั้งหมด
ผู้ถือหุ้นสัญชาติไทย	1,482	599,300,000	99.88
ผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างดาว	1	700,000	0.12
รวมทั้งสิ้น	1,483	600,000,000	100.00

สัดส่วนรายชื่อผู้ถือหุ้นของฮอนด้า-สิริวิทย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ฮอนด้า-สิริวิทย์ ซึ่งเป็นบริษัทย่อย มีทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว 550,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 5,500,000 หุ้น มูลค่า

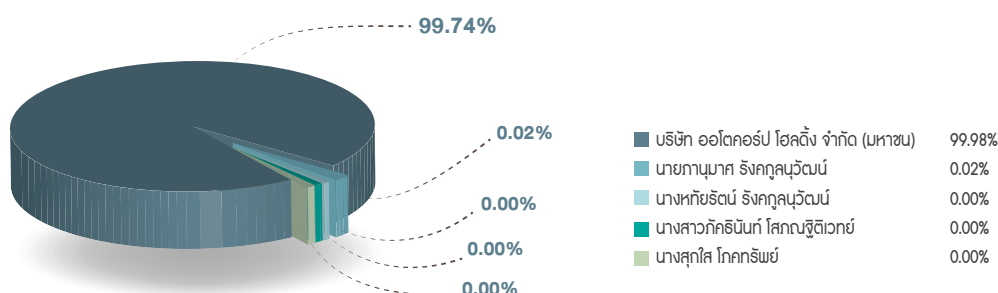


ที่ตราไว้ หุ้นละ 100 บาท โดยมีรายชื่อผู้ถือหุ้น แสดงได้ดังนี้

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	
	จำนวน (หุ้น)	ร้อยละ
1. บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	5,486,000	99.74
2. นายภาณุมาศ รัชกุลบุญวัฒน์	10,492	0.19
3. นางหทัยรัตน์ รัชกุลบุญวัฒน์	502	0.01
4. นายอริยา รัชกุลบุญวัฒน์	1,500	0.03
5. นางวิลาวัณย์ รัชกุลบุญวัฒน์	1,500	0.03
6. เด็กหญิงนิตา รัชกุลบุญวัฒน์	3	-
7. เด็กชายรุจ รัชกุลบุญวัฒน์	3	-
รวม	5,500,000	100.00

สัดส่วนรายชื่อผู้ถือหุ้นของอโตะคลิก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

อโตะคลิก ซึ่งเป็นบริษัทย่อยอีกแห่งหนึ่ง มีทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว 50,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยมีรายชื่อผู้ถือหุ้น แสดงได้ดังนี้



	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	
	จำนวน (หุ้น)	ร้อยละ
บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	499,900	99.98
นายภาณุมาศ รังकुณวุฒินันท์	97	0.02
นางหทัยรัตน์ รังकुณวุฒินันท์	1	-
นางสาวกณิชนันท์ ไสภณฐิติเวทย์	1	-
นางสุกใส โภคทรัพย์	1	-
รวม	500,000	100.00

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

1.4.1 หุ้นสามัญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีทุนจดทะเบียนจำนวน 312,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 624,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยเป็นทุนที่ออกและชำระแล้วจำนวน 300,000,000 บาท และเป็นหุ้นสามัญ 600,000,000 หุ้น ทั้งนี้ หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนอยู่ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)

1.4.2 หุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ

- ไม่มี -

1.4.3 หุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพของบริษัทเป็นหลักทรัพย์อ้างอิงในการออกหน่วยลงทุนของกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนซึ่งเป็นคนต่างด้าว

- ไม่มี -

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

1.5.1 หลักทรัพย์แปลงสภาพ

- ไม่มี -

1.5.2 หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้

- ไม่มี -

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของ ACG

ACG มีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40.00 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและสำรองตามกฎหมาย รวมถึงเงินสำรองอื่นๆ (ถ้ามี) สำหรับงบการเงินเฉพาะของบริษัทย่อย อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ โดยจะขึ้นอยู่กับแผนการลงทุน สภาพคล่อง ความจำเป็น และความเหมาะสมอื่นๆ ในอนาคตของ ACG ทั้งนี้มติของคณะกรรมการบริษัทที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องถูกนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ โดยรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวถัดไป ทั้งนี้การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะไม่เกินกำไรสะสมที่ปรากฏอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท และเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

เนื่องจาก ACG ประกอบกิจการโดยการถือหุ้นในกิจการอื่น (Holding Company) โดยสินทรัพย์หลักคือเงินลงทุนในบริษัทย่อย ดังนั้นความสามารถในการจ่ายเงินปันผลของ ACG จึงขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานและการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยเป็นหลัก

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

ACG ได้กำหนดนโยบายในการพิจารณาการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40.00 และเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของแต่ละบริษัทพิจารณานุมัติในแต่ละปี โดยการจ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิตามงบการเงินของบริษัทย่อยหลังหักภาษี ทุนสำรองเงินตามที่กฎหมายกำหนด และการผูกพันตามเงื่อนไขของสัญญาเงินกู้แล้ว อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ โดยจะขึ้นอยู่กับแผนการลงทุน สภาพคล่อง ความจำเป็น และความเหมาะสมอื่นๆ ในอนาคตของบริษัทย่อย ทั้งนี้มติของคณะกรรมการของบริษัทย่อยมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้และให้รายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

อย่างไรก็ตามการพิจารณานุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปีและเงินปันผลระหว่างกาล (หากมี) ของบริษัทย่อยต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของ ACG ก่อน เว้นแต่เป็นกรณีที่บริษัทย่อยจ่ายเงินปันผลเป็นจำนวนรวมทั้งปีไม่ต่ำกว่าที่กำหนดไว้ในงบประมาณรวมประจำปี ของแต่ละบริษัท

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง

	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566*
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.0133	0.0133	0.0133
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท	361.99	124.22	44.03
วันที่จ่ายเงินปันผล	25 พฤษภาคม 2565	22 พฤษภาคม 2566	21 พฤษภาคม 2567

หมายเหตุ * หากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 อนุมัติ

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management)

เพื่อเป็นการสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรอย่างเหมาะสม เพียงพอ และสอดคล้องกับสภาพการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปในแต่ละช่วงเวลา กลุ่มบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มีการจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อการดำเนินงาน และผลการดำเนินงานขององค์กรอย่างเหมาะสมเป็นระบบและต่อเนื่อง กลุ่มบริษัทจึงได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้นมา โดยในปี 2566 มีการดำเนินงาน ดังต่อไปนี้

1. กำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้สอดคล้องกับทิศทางในการดำเนินธุรกิจตามมาตรฐานสากล มุ่งเน้นบริหารความเสี่ยงที่สำคัญทั้ง 5 ด้าน ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) และความเสี่ยงที่ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk) ตลอดจนความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นใหม่จากสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป (Emerging Risk)
2. พิจารณาความเสี่ยงที่สำคัญระดับองค์กร รวมถึงมีการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงเพื่อจัดทำสรุปความเสี่ยงขององค์กรระดับองค์กร (Corporate Risk Profile) โดยพิจารณาถึงการเปลี่ยนแปลงภายนอกด้านเศรษฐกิจ สังคม สภาพ ภูมิอากาศ และนวัตกรรมทางเทคโนโลยีที่ส่งผลกระทบต่อรูปแบบการดำเนินชีวิตและพฤติกรรมของผู้บริโภค รวมถึงการแข่งขันทั้งจากคู่แข่งภายในอุตสาหกรรมเดียวกันและจากคู่แข่งรายใหม่ และกำหนดดัชนีชี้วัดความเสี่ยง (Key Risk Indicator) เพื่อใช้เป็นสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้า และกำกับดูแลให้มีแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ปัจจัยความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยงเป็นกระบวนการสำคัญที่จะช่วยส่งเสริมให้กลุ่มบริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร รวมทั้งสามารถตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียได้อย่างเหมาะสม ซึ่งกลุ่มบริษัทได้จัดทำและประกาศใช้นโยบายและกรอบแนวทางการบริหารความเสี่ยงแบบทั่วทั้งองค์กรอ้างอิงตามมาตรฐานสากลของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) และมีการดำเนินการตามนโยบายดังกล่าวซึ่งครอบคลุมทั้งในระดับองค์กรและระดับปฏิบัติงาน เพื่อบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทมุ่งเน้นและตระหนักในการบริหารจัดการความเสี่ยงซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในการขับเคลื่อนองค์กรให้มีการเติบโตอย่างมีเสถียรภาพ โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ชื่อเสียงและภาพลักษณ์ของกลุ่มบริษัทอยู่เสมอ

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทมีการพิจารณาประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญในด้านต่างๆ อย่างครบถ้วนตามแนวทางการบริหารความเสี่ยง ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) และความเสี่ยงที่ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk) และความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risk)

กรอบโครงสร้างและกระบวนการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัทได้บริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับหลักการบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการตามแนวทาง COSO : ERM (Integrated Framework) ซึ่งเป็นกรอบการบริหารความเสี่ยงที่เป็นไปอย่างมีระบบและดำเนินไปในทิศทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กร โดยมีขั้นตอนสำคัญ ดังนี้

1. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร สภาพแวดล้อมภายในองค์กรเป็นพื้นฐานที่สำคัญสำหรับกรอบการบริหารความเสี่ยง ซึ่งมีอิทธิพลต่อการกำหนดกลยุทธ์และเป้าหมายขององค์กร การกำหนดกิจกรรม การบ่งชี้ ประเมิน และการจัดการความเสี่ยง
2. การกำหนดวัตถุประสงค์ องค์กรมีการกำหนดวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติงานที่ชัดเจน เพื่อให้มั่นใจว่าวัตถุประสงค์ที่กำหนดนั้นมีความสอดคล้องกับเป้าหมายเชิงกลยุทธ์และความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทก็การทบทวนความเสี่ยงที่ยอมรับได้ วัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงานเป็นประจำทุกปี
3. การระบุความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้นแล้วส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งที่เกิดจากปัจจัยภายใน เช่น กระบวนการทำงาน บุคลากร และปัจจัยภายนอกต่างๆ เช่น ความต้องการของลูกค้า ปัจจัยทางด้านเศรษฐกิจและการเมือง การเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบต่างๆ เป็นต้น
4. การประเมินความเสี่ยง คือการวิเคราะห์ และประเมินระดับความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ และการกิจหลักขององค์กรโดยพิจารณาจากระดับผลกระทบ (Impact) และโอกาสที่ความเสี่ยงจะเกิดขึ้น (Likelihood) เป็นค่าความเสี่ยงโดยรวม เพื่อจัดลำดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง จากความเสี่ยงที่ไ้ระบุไว้จะนำรายการความเสี่ยงทั้งหมดมาพิจารณาเพื่อประเมินระดับความเสี่ยงต่อไป
5. การตอบสนองความเสี่ยง ในการจัดการความเสี่ยงจะต้องวิเคราะห์ถึงสาเหตุของความเสี่ยงในแต่ละประเด็นเพื่อนำไปสู่การหามาตรการจัดการกับปัจจัยความเสี่ยงให้ตรงจุด และจัดการด้วยวิธีการที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับจากการดำเนินงาน
6. การกำหนดกิจกรรมควบคุม เมื่อได้ระบุความเสี่ยงที่สำคัญๆ คัดเลือกความเสี่ยงที่จะนำมาบริหารจัดการ ประเมินโอกาส และผลกระทบรวมทั้งทางเลือกในการตอบสนองแล้ว จากนั้นจึงพิจารณาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงนโยบายแนวทางหรือขั้นตอนปฏิบัติต่างๆ ที่กำหนดขึ้นเป็นกิจกรรมการ

ควบคุมเพื่อจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และทำให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์

7. ข้อมูลและการติดต่อสื่อสาร องค์กรมีระบบสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารที่มีประสิทธิภาพ เพราะเป็นพื้นฐานสำคัญที่จะนำไปพิจารณาดำเนินการบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปตามกรอบและขั้นตอนการปฏิบัติที่องค์กรกำหนด
8. การติดตามประเมินผล เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดการความเสี่ยงมีคุณภาพและมีความเหมาะสม และการได้นำไปประยุกต์ใช้ในทุกระดับขององค์กร ความเสี่ยงทั้งหมดที่มีผลกระทบสำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรได้รายงานต่อผู้บริหารอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

กลุ่มบริษัทวิเคราะห์สภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอก รวมถึงแนวโน้มด้านเศรษฐกิจ สังคม การเมือง เทคโนโลยี อุตสาหกรรม คู่แข่ง และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อกำหนดปัจจัยความเสี่ยงระดับองค์กร โดยแบ่งออกเป็นกลุ่ม ดังนี้

1. ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท

1.1 ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ได้แก่ ความเสี่ยงจากการไม่ได้รับการอนุมัติจากธนาคารให้ขยายสาขาใหม่ และความเสี่ยงจากการถูกยกเลิกสัญญาจากธนาคาร ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

ความเสี่ยงจากการไม่ได้รับการอนุมัติจากธนาคารให้ขยายสาขาใหม่

เนื่องจากธนาคารพาณิชย์ยังต้องพึ่งพาการประกอบธุรกิจในการเป็นผู้จำหน่ายและบริการรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้า โดยต้องซื้อสินค้าจากบริษัท ฮอนด้า ออโตโมบิล (ประเทศไทย) จำกัด (“ฮอนด้า”) ซึ่งเป็นผู้ผลิตสินค้าให้แก่ฮอนด้าพาณิชย์เพียงรายเดียวในประเทศไทย นอกจากนี้ฮอนด้ายังเป็นผู้กำหนดนโยบายและอนุมัติการดำเนินธุรกิจของฮอนด้าพาณิชย์ โดยฮอนด้าจะเป็นผู้พิจารณาการจัดสรรสินค้าซึ่งขึ้นอยู่กับเงื่อนไขทางการตลาดและจำนวนสินค้าที่มีอยู่ของฮอนด้า อีกทั้งฮอนด้าจะเป็นผู้พิจารณาเกี่ยวกับการช่วยเหลือด้านการส่งเสริมการขาย การให้บริการลูกค้า รวมไปถึงการจัดสรรสินค้าให้แก่ผู้จำหน่ายซึ่งขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของฮอนด้าในการจัดสรรให้ผู้จำหน่ายแต่ละราย และฮอนด้าจะเป็นผู้พิจารณานโยบายการขายเปิดสาขาสำหรับผู้จำหน่ายทุกราย โดยฮอนด้าจะพิจารณาจากผู้สมัครที่มีศักยภาพและคุณสมบัติครบถ้วน ทั้งนี้

การคัดเลือกผู้จำหน่ายไม่ได้มีข้อจำกัดเรื่องการเกิดคู่แข่ง ภายใต้แบรนด์เดียวกัน กล่าวคือในแต่ละพื้นที่สามารถมีผู้จำหน่ายได้มากกว่า 1 ราย ขึ้นอยู่กับขนาดตลาดและปัจจัยต่างๆ ในช่วงขณะนั้น ซึ่งทั้งหมดถือเป็นความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ

ที่ผ่านมา ทางฮอนด้าจะมีการกำหนดมาตรฐานการดำเนินงานของผู้จำหน่าย (“Dealer”) รวมทั้งการประเมินผลงานของ Dealer เพื่อวัดมาตรฐานการขายและการให้บริการของแต่ละ Dealer ทั้งในด้านความพึงพอใจในการให้บริการและการทำตามแผนหรือเป้าหมายการตลาดที่ได้วางไว้ร่วมกัน นอกจากนี้ ฮอนด้ามอเตอร์ยังมีการตั้งมาตรฐานในการดำเนินธุรกิจของฮอนด้ามอเตอร์เอง ซึ่งทำให้ฮอนด้ามอเตอร์ได้รับคะแนนการประเมินจากฮอนด้าในระดับที่ดีและได้รับรางวัลจากผลการประเมินดังกล่าวมาอย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้เนื่องจากรถยนต์ฮอนด้าเป็นสินค้าหลักของฮอนด้ามอเตอร์ ดังนั้น หากเกิดปัญหาจากสินค้าที่ฮอนด้าอาจจะต้องเรียกคืน จะส่งผลกระทบต่อรายได้และชื่อเสียงของฮอนด้ามอเตอร์ แต่จากประสบการณ์ของการเป็นผู้จำหน่ายและศูนย์บริการรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้ามากกว่า 31 ปี ยังไม่เคยมีเหตุการณ์ดังกล่าวอันเป็นเหตุให้ฮอนด้ามอเตอร์ได้รับผลกระทบ

หากเกิดเหตุการณ์ที่ทำให้ทางฮอนด้าต้องตัดสินใจยกเลิกการผลิตและจำหน่ายสินค้าในประเทศไทยจะส่งผลกระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจในอนาคตอย่างมีนัยสำคัญ อย่างไรก็ตาม ฮอนด้าได้ก่อตั้งในประเทศไทยตั้งแต่ปี 2526 และมีการเติบโตของยอดขายมาโดยตลอด โดยทางประเทศญี่ปุ่นได้พิจารณาแล้วว่าประเทศไทยเป็นประเทศที่มีศักยภาพทั้งด้านกำลังการผลิตและกำลังซื้อของผู้บริโภค จึงได้ตัดสินใจสร้างฐานการผลิตรถยนต์และชิ้นส่วนในประเทศไทยเพื่อรองรับการเติบโตของผู้บริโภครถยนต์ยี่ห้อฮอนด้าทั้งที่จำหน่ายในประเทศไทย และส่งออกไปยังประเทศอื่นๆ จึงไม่ได้มีเหตุผลอย่างมีสาระสำคัญที่จะทำให้ฮอนด้ายกเลิกการผลิตและจำหน่ายสินค้าในประเทศไทยในระยะเวลายาวนาน

ความเสี่ยงจากการถูกยกเลิกสัญญาจากฮอนด้า

สำหรับความเสี่ยงจากการไม่ได้ต่อสัญญาแต่งตั้งผู้จำหน่ายและบริการรถยนต์ฮอนด้าหรือถูกยกเลิกจากการผิดเงื่อนไขข้อตกลงของสัญญาแต่งตั้งผู้จำหน่ายฮอนด้ามอเตอร์ เป็นคู่สัญญากับฮอนด้า โดยสัญญาแต่งตั้งผู้จำหน่าย

และบริการรถยนต์ฮอนด้า เป็นสัญญาปีต่อปี (สัญญาฉบับปัจจุบันหมดอายุวันที่ 31 ธันวาคม 2567) สัญญาที่มีอายุสัญญาจำกัดอาจก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อฮอนด้ามอเตอร์ในกรณีที่มิได้รับการต่อสัญญาหรือการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขและข้อตกลงของสัญญา อาจส่งผลให้ฮอนด้ามอเตอร์ไม่สามารถดำเนินธุรกิจต่อไปได้

ที่ผ่านมาฮอนด้ามอเตอร์ได้ดำเนินธุรกิจภายใต้สัญญากับฮอนด้าเป็นเวลานาน และมีผู้บริหารของฮอนด้ามอเตอร์ที่มีประสบการณ์ในการบริหารธุรกิจเป็นผู้จำหน่ายรถยนต์มายาวนาน ทำให้ฮอนด้ามอเตอร์มีความเชี่ยวชาญในการบริหารจัดการธุรกิจ และมีความรู้ในเรื่องของการดำเนินงาน ตั้งแต่การวางนโยบายการทำการธุรกิจ การอบรมพนักงาน และการขายสินค้า ภายใต้กรอบและเงื่อนไขตามสัญญาของฮอนด้าอย่างดีที่สุดมาโดยตลอด และได้รับรางวัลจากการประเมินผลการดำเนินงานในฐานะผู้จำหน่ายรถยนต์ฮอนด้าที่มีผลการดำเนินงานที่ดี มีประสิทธิภาพสอดคล้องกับเป้าหมายและแนวทางของฮอนด้าทั้งด้านผลการดำเนินงานและความพึงพอใจของลูกค้า

เนื่องจากฮอนด้าเป็นแบรนด์ชั้นนำระดับโลก และเป็นผู้นำอันดับต้นๆ ของตลาดรถยนต์ในประเทศไทย ที่ให้ความสำคัญกับการดูแลลูกค้าอย่างมาก ทำให้มีมาตรฐานที่สูงในการคัดเลือก Dealer ดังนั้น การจะเป็นผู้จำหน่ายรถยนต์ฮอนด้าจะต้องได้รับการคัดเลือกอย่างดี ถึงแม้ว่าอายุสัญญาจะเป็นลักษณะปีต่อปี เนื่องจากเป็นนโยบายของฮอนด้าที่ปฏิบัติกับผู้จำหน่ายทุกรายทั้งประเทศ ฮอนด้ามอเตอร์เชื่อมั่นว่ายังคงจะได้รับการต่อสัญญาต่อไปในอนาคต เนื่องจากมิได้ปฏิบัติผิดต่อสัญญาที่จะเป็นเหตุให้ถูกยกเลิกสัญญาแต่งตั้งผู้จำหน่ายและบริการดังกล่าว

ในปี 2564 อุตสาหกรรมยานยนต์ได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) โดยส่งผลให้เกิดการขาดตอนของห่วงโซ่อุปทาน ทั้งในและนอกประเทศ อีกทั้งการหยุดชะงักทางเศรษฐกิจยังส่งผลให้กำลังซื้อของภาคประชาชนลดลงอีกด้วย

ปี 2565 อุตสาหกรรมยานยนต์ของไทยฟื้นตัวดีขึ้น แต่เป็นอัตราเติบโตที่ชะลอลงเล็กน้อย เนื่องจากปัจจัยต่างๆ ได้แก่

- ปัญหาขาดแคลนเซมิคอนดักเตอร์ทั่วโลกยาวนานกว่าที่คาด ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อเนื่องมายังอุตสาหกรรมปลายน้ำอย่างรถยนต์ที่จำเป็นต้องใช้ชิ้นส่วนเซมิคอนดักเตอร์ในการผลิต โดยเฉพาะอย่างยิ่งรถยนต์รุ่นใหม่ ที่มีเทคโนโลยีที่ทันสมัยและรถยนต์

EVs - ต้นทุนวัตถุดิบต่างๆ ที่ปรับตัวสูงขึ้นในตลาดโลก ซึ่งส่งผลกระทบต่อห่วงโซ่อุปทานการผลิตรถยนต์ไทย เนื่องจากการคว่ำบาตรรัสเซีย ทำให้ราคาพลังงานและราคาวัตถุดิบสินค้าหลายตัวในตลาดโลกปรับตัวสูงขึ้นมาก และทำให้ต้นทุนการผลิตรถยนต์ปรับตัวจะสูงขึ้นตามไปด้วย

- แนวโน้มการเปลี่ยนผ่านไปสู่รถยนต์ EVs ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อ Supply chain อุตสาหกรรมรถยนต์ของไทยในระยะยาว โดยเฉพาะผู้ผลิตชิ้นส่วนและอุปกรณ์ต่างๆ ที่ใช้สำหรับเครื่องยนต์และระบบส่งกำลังของยานยนต์สันดาปภายใน (ICE) ยกเว้นผู้ผลิตชิ้นส่วนและอุปกรณ์บางประเภท เช่น โครงรถ ตัวถัง ระบบช่วงล่าง เบาะนั่ง ล้อรถ เป็นต้น ซึ่งจะได้รับผลกระทบน้อยกว่าผู้ผลิตชิ้นส่วนประเภทอื่นๆ ที่ไม่ได้อยู่ในห่วงโซ่อุปทานรถยนต์ EVs
 - แนวโน้มการเติบโตของธุรกิจ Car sharing และการปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของผู้บริโภค คนรุ่นใหม่ให้ความสำคัญกับเรื่องการเดินทางที่สะดวกและประหยัดกว่าคนรุ่นเก่าอาจส่งผลต่อความต้องการรถยนต์ในระยะต่อไป
- อย่างไรก็ตาม ปี 2566 ภาพรวมอุตสาหกรรมยานยนต์ไทยยังคงอยู่ในภาวะทรงตัว โดยตลาดภายในประเทศยังคงมีทิศทางที่ชะลอตัว ในขณะที่ภาคการส่งออกโดยรวมมีการขยายตัวที่ดีขึ้น ทั้งนี้ปัจจัยหลายด้านที่ส่งผลกระทบต่อทิศทางของตลาด ทั้งจากภาวะเศรษฐกิจภายในประเทศที่ยังไม่ฟื้นตัวเต็มที่ กำลังซื้อที่ชะลอตัวลงจากหนี้ครัวเรือนสูง ตลอดจนการชะลอซื้อรถยนต์ของภาคธุรกิจเพื่อรอความชัดเจนจากมาตรการรัฐ ซึ่งส่งผลกระทบโดยตรงต่อตลาดรถยนต์เพื่อการพาณิชย์ ขณะเดียวกันสถาบันการเงินก็เพิ่มความเข้มงวดในการปล่อยสินเชื่อเช่าซื้อรถ และอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ก็ยังคงอยู่ในระดับสูง

ซึ่งเหตุการณ์ไม่แน่นอนเหล่านี้ทางกลุ่มบริษัทได้มองเห็นถึงความเสี่ยงจากการลงทุนในบริษัทย่อยเพียงธุรกิจเดียว บริษัทจึงได้มีการมองหาโอกาสในธุรกิจอื่นเพื่อกระจายความเสี่ยงนั้นอยู่เสมอ

บริษัทได้ก่อตั้งบริษัท ออโตคลิกบายเอชจี จำกัด เป็นบริษัทย่อยอีกหนึ่งแห่งหนึ่ง ที่เริ่มก่อตั้งในช่วงปี 2563 และได้เปิดให้บริการในไตรมาส 1 ปี 2564 โดยออโตคลิกประกอบธุรกิจเป็นศูนย์บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast Fit) ซึ่งเป็นการขยายกลุ่มลูกค้าไปยังรถยนต์ทุกรุ่นทุกยี่ห้อซึ่งการลงทุนในออโตคลิกจะช่วยลดความเสี่ยงตามที่ได้กล่าวมาข้างต้นจากการมีบริษัทย่อยเพียงแห่งเดียวอีกด้วย

1.2 ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) ประกอบด้วย ความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่อง ความเสี่ยงจากการดำเนินงานของสาขาไม่เป็นไปตามที่คาดไว้ และความเสี่ยงจากการดำเนินงานของสาขาที่ไม่สามารถคืนทุนได้ตามเวลาที่คาดไว้ ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

ความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่อง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทใช้เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินเป็นหลักในการดำเนินธุรกิจ โดยกลุ่มบริษัทมีการหนี้สินที่เป็นระยะสั้นและระยะยาวทั้งหมดจำนวน 347.35 ล้านบาท แบ่งเป็นเงินกู้ยืมระยะสั้นกับสถาบันการเงิน ประกอบด้วย เงินกู้ยืมประเภทตั๋วสัญญาใช้เงิน (P/N) มีอายุสัญญา 3 เดือน จำนวน 320 ล้านบาท เงินกู้ยืมระยะยาวส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปีจำนวน 16.20 ล้านบาท และเงินกู้ยืมระยะยาวคงเหลือจำนวน 11.15 ล้านบาท ส่งผลให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่อง เท่ากับ 0.85 เท่า และอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.97 เท่า (กรณีคิดจากหนี้สินรวม) โดยในปี 2564 - 2566 กลุ่มบริษัทมีต้นทุนทางการเงิน 17.25 ล้านบาท 17.73 ล้านบาท และ 20.64 ล้านบาท ตามลำดับ

หากการประกอบธุรกิจโดยรายได้จากการขายและบริการไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ การพึ่งพาแหล่งเงินทุนจากสถาบันการเงิน ก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อความมั่นคงของฐานะการเงิน และความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและเงินต้นจากการกู้เงินจากสถาบันการเงิน รวมทั้งการผิดเงื่อนไขบางประการซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท อย่างมีนัยสำคัญ

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีสัดส่วนเงินกู้ยืมระยะสั้นประมาณร้อยละ 92.00 จากเงินกู้ยืมทั้งหมดเพื่อใช้ในการซื้อสินค้าและการลงทุนในสาขาใหม่ ซึ่งหากกลุ่มบริษัทไม่ได้รับการต่อวงเงินหรือธนาคารเรียกคืนเงินกู้ระยะสั้น อาจส่งผลกระทบต่อกลุ่มบริษัททำให้ขาดสภาพคล่องทางการเงินหรือเงินทุนหมุนเวียน อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทมีความสัมพันธ์ที่ดีกับสถาบันทางการเงินที่มีอยู่มาตลอด และไม่เคยผิดนัดชำระดอกเบี้ย ดังนั้น กลุ่มบริษัทจึงเชื่อมั่นว่าจะได้รับการสนับสนุนจากสถาบันการเงินต่อไป นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทสามารถหาแหล่งเงินทุนจากสถาบันการเงินอื่นได้ หรือสามารถขอวงเงินกู้ระยะยาว เนื่องจากยังมีที่ดินที่ยังไม่ติดภาระค้ำประกันเหลืออยู่

สำหรับการรักษาอัตราส่วนทางการเงินในสัญญากู้ยืมเงินนั้น เนื่องจากบริษัทย่อยมีเงินกู้ยืมจากธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง ตั้งแต่ปี 2563 โดยมีเงื่อนไขว่าบริษัทย่อยต้องไม่ก่อข้อผูกพัน หนี้ หรือภาระใดๆ จนทำให้อัตรานี้สิ้นต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity Ratio) ไว้เกิน 2.50 เท่าสำหรับปี 2563 เป็นต้นไป และต้องดำรงอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ (Debt Service Coverage Ratio : DSCR) ไม่น้อยกว่า 1.2 เท่า (โดยคำนวณจากกำไรก่อนหักดอกเบี้ยจ่ายภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ต่อส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดในงวดบัญชีรวมดอกเบี้ยจ่ายทั้งหมด) โดยเงื่อนไขการติดตามอัตราส่วนทางการเงินทางธนาคารจะอ้างอิงกับงบการเงินรายปีของกลุ่มบริษัท

อย่างไรก็ดี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีอัตรานี้สิ้นต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (D/E) และสัดส่วน DSCR เท่ากับ 0.97 เท่า และ 3.91 เท่า ตามลำดับ ซึ่งกลุ่มบริษัทสามารถรักษาอัตราส่วนตามเงื่อนไขของทางธนาคารได้เนื่องจากมีผลการดำเนินงานที่ดีขึ้น อย่างไรก็ตาม หากในอนาคตกลุ่มบริษัทไม่สามารถรักษาอัตราส่วนทางการเงินให้อยู่ในข้อกำหนดนี้ได้ กลุ่มบริษัทเชื่อมั่นว่าทางสถาบันการเงินจะให้การผ่อนผันในเรื่องดังกล่าวอีกดังเช่นที่ผ่านมาเนื่องจากกลุ่มบริษัทมีได้ผลิตชำระดอกเบี้ยและเงินต้น และยังคงมีหลักประกันกับทางสถาบันการเงิน

ความเสี่ยงจากผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามที่คาดไว้

กลุ่มบริษัทมีแผนการขยายธุรกิจ โดยการลงทุนในศูนย์บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast Fit) ตามกลยุทธ์การขยายสาขาให้ครอบคลุมทุกภูมิภาค ซึ่งการลงทุนขยายสาขาของ Fast Fit แต่ละแห่ง ทำให้กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากผลการดำเนินงานที่อาจไม่เป็นไปตามที่คาดไว้ได้ เช่น รายได้จากการขายและบริการไม่เป็นไปตามประมาณการที่กลุ่มบริษัทตั้งไว้ ในขณะที่กลุ่มบริษัทมีต้นทุนค่าเช่าที่ดิน ค่าเสื่อมราคา และต้นทุนทางการเงินคงที่ หากการดำเนินงานของสาขาที่จะลงทุนต่อไปในอนาคตไม่เป็นไปตามแผนงานที่กลุ่มบริษัทวางไว้ อาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ทั้งในส่วนของการรายได้ และกำไรสุทธิของกลุ่มบริษัทลดลง

ความเสี่ยงจากการดำเนินงานที่ไม่สามารถคืนทุนได้ตามเวลาที่คาดไว้

สำหรับความเสี่ยงจากการดำเนินงานที่ไม่สามารถคืนทุนได้ตามเวลาที่คาดไว้ กลุ่มบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อประเด็นความเสี่ยงนี้ โดยใช้ความระมัดระวังในการขยายสาขาซึ่งมีการศึกษาความเป็นไปได้ทางธุรกิจ (Project Feasibility Study) เพื่อวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของกลุ่มบริษัท งบประมาณการลงทุน ผลตอบแทนจากการลงทุน รวมถึงระยะเวลาคืนทุน ซึ่งการคัดเลือกทำเลที่ตั้งของแต่ละสาขาจะพิจารณาถึงความเหมาะสมของตลาด โดยจะพิจารณาถึงศักยภาพและช่องว่างทางการตลาด ทำเลที่ตั้งของ Fast Fit รวมทั้งขนาดและงบประมาณการลงทุนที่เหมาะสมของแต่ละแห่ง

1.3 ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/ปฏิบัติงาน (Operational Risk)

ความเสี่ยงจากการถูกฟ้องร้องจากลูกค้าด้านงานขายและบริการ

ในการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัทนั้นมีความเสี่ยงจากการถูกฟ้องร้องจากลูกค้าด้านการขายและให้บริการ เช่น ความเสี่ยงจากการสื่อสารกับลูกค้าที่มีความคลาดเคลื่อนหรือไม่ชัดเจน หรือ ความเสี่ยงจากการที่พนักงานไม่มีประสบการณ์เพียงพอในการจัดการข้อร้องเรียน ซึ่งอาจก่อให้เกิดความไม่พึงพอใจหรือถูกฟ้องร้องจากลูกค้าได้อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทได้มีมาตรการแจ้งลูกค้าล่วงหน้า หากไม่สามารถทำตามข้อตกลงได้ เช่น การส่งมอบรถยนต์ที่อาจล่าช้ากว่ากำหนดเนื่องจากความล่าช้าอาจเกิดจากปัจจัยที่กลุ่มบริษัทไม่สามารถควบคุมได้ ทั้งนี้กลุ่มบริษัทยังมีการกำหนดขั้นตอนการแก้ไขปัญหาหากมีข้อร้องเรียนจากลูกค้า รวมถึงกรอบระยะเวลาการแก้ไขปัญหาภายใน 1 วันทำการ โดยผู้จัดการจะเป็นผู้รับผิดชอบในการแก้ปัญหา

ความเสี่ยงจากการทุจริต

สำหรับความเสี่ยงจากการทุจริต กลุ่มบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อประเด็นความเสี่ยงนี้ โดยมีการจัดทำนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ซึ่งกำหนดบทลงโทษ หากมีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และมีการสื่อสารไปยังพนักงานทุกคนให้ทราบถึงกฎและข้อลงโทษอย่างชัดเจนเกี่ยวกับการทุจริตอย่างชัดเจน และอย่างทั่วถึง นอกจากนี้กลุ่มบริษัทยังมีการสร้างช่องทางสำหรับการแจ้งเบาะแสการทุจริต (Whistleblowers) ไปยังกรรมการตรวจสอบโดยตรงด้วย

1.4 ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบและข้อบังคับ (Compliance Risk)

ความเสี่ยงจากการถูกฟ้องร้องหรือเรียกค่าปรับจากการทำผิดกฎระเบียบหรือข้อบังคับ

เนื่องจากความซับซ้อนของบทบัญญัติทางกฎหมายในปัจจุบัน รวมถึงการเปลี่ยนแปลงของกฎระเบียบและข้อบังคับ หรือกฎหมายที่สำคัญ เช่น กฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Personal Data Protection) อาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจ ทำให้ต้องมีความรับผิดชอบตามกฎหมายและอาจกระทบต่อภาพลักษณ์ ชื่อเสียงของกลุ่มบริษัท เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทเป็นไปด้วยความถูกต้องสอดคล้องกับกฎระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมาย กลุ่มบริษัทจึงมีการติดตาม ตรวจสอบกฎหมาย กฎระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทสอดคล้องกับกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ และคำสั่งของภาครัฐที่มีผลผูกพันในการดำเนินธุรกิจ โดยมีการติดตามการเปลี่ยนแปลงนโยบายของภาครัฐและการบัญญัติกฎหมายใหม่อย่างเป็นระบบ เพื่อให้สามารถรับมือกับการเปลี่ยนแปลงได้ทัน รวมถึงสร้างความตระหนักรู้ถึงความสำคัญของการปฏิบัติตามกฎหมายให้แก่พนักงานและผู้ปฏิบัติงานทุกระดับ

นอกจากนั้น กลุ่มบริษัทยังเตรียมความพร้อมเพื่อรองรับพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดยการแต่งตั้งคณะทำงานคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Data Protection Officer) ตั้งแต่วันที่ 2564 เพื่อกำกับดูแล และกำหนดทิศทางการบริหารจัดการข้อมูลส่วนบุคคลให้สอดคล้องกับกฎหมายพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 เพื่อให้เจ้าของข้อมูลมั่นใจในการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล (Data Security) ด้วยการดำเนินการต่างๆ เช่น จัดการอบรมในหัวข้อเรื่อง “พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลกับการปฏิบัติงานในองค์กร” ให้กับพนักงานปัจจุบันทุกระดับ มีการสื่อสารให้ความรู้และคำแนะนำแก่บุคลากรภายในองค์กร การพัฒนาระบบสารสนเทศและการบริหารจัดการข้อมูลส่วนบุคคลให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

2. ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่มีอำนาจกำหนดนโยบายการบริหาร

ปัจจุบันครอบครัวรังकुณวุฒน์เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทคิดเป็นร้อยละ 74.00 ของทุนชำระแล้ว นายภานุมาศ รังकुณวุฒน์ และนางหทัยรัตน์ รังकुณวุฒน์ ยังคงสามารถควบคุมมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้เกือบทั้งหมด ไม่ว่าจะเป็นเรื่องการแต่งตั้งกรรมการ หรือการขอมติในเรื่องอื่นที่ต้องใช้เสียงส่วนใหญ่ของผู้ถือหุ้น ยกเว้นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับหรือข้อบังคับบริษัทกำหนดให้ต้องได้รับคะแนนเสียง 3 ใน 4 ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การเพิ่มทุน การลดทุน การขายหรือโอนกิจการบางส่วนหรือทั้งหมด เป็นต้น ดังนั้นผู้ถือหุ้นรายอื่นจึงอาจไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อตรวจสอบและถ่วงดุลเรื่องที่ผู้ถือหุ้นรายใหญ่เสนอได้

อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทได้มีการแต่งตั้งกรรมการอิสระจำนวน 5 ท่าน โดยเป็นกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ท่าน และประธานกรรมการบริษัทจำนวน 1 ท่าน จากจำนวนกรรมการทั้งหมด 10 ท่าน เข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการเพื่อกำหนดที่ตรวจสอบและถ่วงดุลการทำงานของคณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัท รวมถึงการพิจารณาอนุมัติรายการต่างๆ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้นว่าการบริหารงานภายในบริษัทจะเป็นไปอย่างโปร่งใส

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทได้มีการพึ่งพิงนายภานุมาศ ริงกุลนุวัฒน์ ในฐานะประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งเป็น ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทและบริหารกิจการมาโดยตลอด หากกลุ่มบริษัทสูญเสียผู้บริหารหลักไปอาจส่งผลให้เกิด ความเสียหายกับบริษัทได้ อย่างไรก็ตาม นายภานุมาศ ริงกุลนุวัฒน์และครอบครัวมีฐานะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ของบริษัทจึงคาดว่าบริษัทจะยังสามารถรักษาผู้บริหาร ดังกล่าวให้อยู่กับบริษัทได้ต่อไปในอนาคต

ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจโดยการลงทุนในบริษัทอื่น

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยการลงทุนในบริษัทอื่น (Holding Company) โดยปัจจุบันมีการลงทุนในบริษัท ฮอนด้ามอเตอร์ส จำกัด ประกอบธุรกิจเป็นบริษัทผู้จำหน่ายและศูนย์ บริการรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้า ในสัดส่วนร้อยละ 99.74 และ ลงทุนในบริษัท ออโตคลิกบายเอชจี จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจ เป็นศูนย์บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast Fit) ในสัดส่วนร้อยละ 99.98

การที่บริษัทไม่ได้มีการดำเนินธุรกิจอื่นใดด้วยตนเอง ส่งผลให้ผลประโยชน์ของบริษัทขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน ของบริษัทย่อยทั้งหมด รวมถึงเงินปันผลจากบริษัทย่อยด้วย ดังนั้น หากบริษัทย่อยมีผลการดำเนินงานที่ดีจะส่งผลให้ บริษัทมีผลประโยชน์ที่ดีตามไปด้วย แต่ในทางตรงกันข้าม หากบริษัทย่อยมีผลการดำเนินงานที่ไม่ดีจะส่งผลกระทบต่อ ทางลบต่อบริษัทเช่นกัน

อย่างไรก็ตาม บริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงจากการ ลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าว บริษัทจะทำการวิเคราะห์ ความเป็นไปได้และพิจารณาถึงศักยภาพของโครงการใน อนาคต รวมทั้งปัจจัยความเสี่ยงจากการลงทุนในสาขาใหม่ๆ และนำเสนอแผนการลงทุนของบริษัทย่อยให้คณะกรรมการ บริษัทพิจารณา รวมถึงให้คำแนะนำเพื่อลดความเสี่ยงของ การลงทุนที่อาจจะเกิดขึ้น และในการกำกับดูแลบริษัทย่อย บริษัทจะส่งกรรมการหรือผู้บริหารที่มีคุณสมบัติและ ประสบการณ์ที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจเพื่อเป็นตัวแทน ในการบริหารกิจการของบริษัทย่อยนั้นๆ เพื่อกำหนด นโยบายที่สำคัญและควบคุมการดำเนินธุรกิจของบริษัท ย่อยดังกล่าว

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

ผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนที่สำคัญสำหรับปี 2566

ด้านสิ่งแวดล้อม	ด้านสังคม	ด้านบรรษัทภิบาล
 <p>ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก และทางอ้อม ทางตรง (Scope 1&2) ACG 9.00 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า</p> <p>บริษัทย่อย* 1,105.00 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า</p> <p>ทางอ้อม (Scope 3) ACG —</p> <p>ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า</p> <p>บริษัทย่อย* 15,578.00 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า</p> <p> รับรองข้อมูล ผู้ทวนสอบจาก ม.พะเยา</p> <p> TGO จะรับรองผลภายในเม.ย.2567</p> <p> ไม่พบข้อร้องเรียน ดำเนินธุรกิจด้วยการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสู่สังคมในระดับต่ำใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าและหมุนเวียน</p> <p><small>หมายเหตุ *บริษัทย่อย ประกอบด้วย หอนด้า-ลิเวอร์พูล จำนวน 5 สาขาและอโศกคลิก จำนวน 14 สาขา (รวมสำนักงานใหญ่ของอโศกคลิกด้วย)</small></p>	 <p>ดำเนินโครงการ 2 โครงการ คือ “เสื้อสอนซ่อม” เพื่อเป็นส่วนหนึ่งในการพัฒนาทรัพยากรบุคคลเข้าสู่ตลาดแรงงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยจัดทำ MOU กับวิทยาลัยสายอาชีพศึกษา (ช่างยนต์) เพื่อรับนักศึกษาฝึกงานสำหรับอโศกคลิก</p> <p> “CLIK for Society”</p> <p>เพื่อร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการให้ความช่วยเหลือและสนับสนุนการทำงานของเจ้าหน้าที่ทางการแพทย์และตำรวจ โดยจัดแคมเปญล้างหัวฉีดรถยนต์ เครื่องยนต์ดีเซลแบบไม่มีค่าใช้จ่ายที่อโศกคลิก</p> <p> การอบรมพนักงานของกลุ่มบริษัท</p> <p>เพื่อพัฒนาศักยภาพของบุคลากรในทุกฝ่ายงาน ส่งเสริมความรู้ ความสามารถ และประสิทธิภาพในการทำงานของพนักงาน ตลอดจนเพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจ โดยในปี 2566 มีการอบรมด้วยจำนวนเงิน 1.56 ล้านบาท</p> <p> - อุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงาน (1 วันขึ้นไป) ของพนักงานกลุ่มบริษัท เป็น 5 คน - อุบัติเหตุถึงขั้นเสียชีวิตของพนักงานกลุ่มบริษัท เป็น 0</p> <p> การยกระดับคุณภาพชีวิตของชุมชนและสังคม/การพัฒนาบุคลากรเพื่อเตรียมพร้อมสำหรับการเติบโตของธุรกิจในอนาคต/การสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดีและคำนึงถึงหลักสิทธิมนุษยชน</p>	 <p>จำนวนข้อร้องเรียนด้านสิทธิมนุษยชนและด้านแรงงาน เท่ากับ 0 รวมถึงปีที่ผ่านมาด้วย</p> <p> การปฏิบัติงานที่ไม่สอดคล้องกับกฎหมายที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญ รวมทั้งข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตและการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย เท่ากับ 0 รวมถึงปีที่ผ่านมาด้วย</p> <p> ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี</p> <p> SUSTAINABLE DEVELOPMENT GOALS</p>

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

จากประเด็นสำคัญเรื่องการเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กร ด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) กลุ่มบริษัทจึงมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงคุณค่าร่วมกันกับด้านเศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อมและบรรษัทภิบาลในห่วงโซ่อุปทานของกลุ่มบริษัท เพื่อยกระดับให้กลุ่มบริษัทสามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืนในสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว รวมทั้งส่งมอบคุณค่าให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างสมดุล ดังนี้

นโยบายการพัฒนาความยั่งยืนองค์กร

คณะกรรมการบริษัท ได้มีการจัดทำและประกาศ “นโยบายการพัฒนาความยั่งยืนองค์กร” ลงนามโดยประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน และประธานคณะกรรมการบริษัท ลงในเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อแสดงถึงความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืนด้วยการให้ความสำคัญใน 3 มิติ ได้แก่ สิ่งแวดล้อม สังคมและบรรษัทภิบาล สำหรับด้านสิ่งแวดล้อมนั้น ปี 2566 บริษัทมีที่ปรึกษาเพื่อประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์สำหรับองค์กร (CFO) และผู้ทวนสอบการประเมิน CFO คือ หน่วยรับรองการจัดการก๊าซเรือนกระจก มหาวิทยาลัยพะเยา ซึ่งเป็นหน่วยงานที่ได้รับการรับรองจากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก. หรือ TGO) ทั้งนี้ สำหรับนโยบายฉบับนี้ บริษัทจะมีการทบทวนให้สอดคล้องกับสถานการณ์และประเด็นที่สำคัญด้านความยั่งยืนที่จะเปลี่ยนแปลงไป

สามารถศึกษานโยบายการพัฒนาความยั่งยืนองค์กรของบริษัทฉบับเต็มได้ที่เว็บไซต์ของบริษัท ภายใต้หัวข้อ การพัฒนาอย่างยั่งยืน >> เอกสารภายใต้การกำกับดูแลกิจการ >> นโยบายบริษัท หรือสแกน QR Code



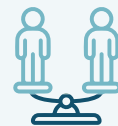
นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสีย เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอย่างมีคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณ ตลอดจนมีหลักธรรมาภิบาลเป็นเครื่องกำกับให้กลุ่มบริษัทดำเนินกิจการด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส ยุติธรรม ตรวจสอบได้ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ในการพัฒนาธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืน

สามารถศึกษานโยบายการความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทฉบับเต็มได้ที่เว็บไซต์ของบริษัท ภายใต้หัวข้อ การพัฒนาอย่างยั่งยืน >> นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม หรือสแกน QR Code



การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน



การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม



การมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม



การประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม



การเคารพสิทธิมนุษยชน



ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค



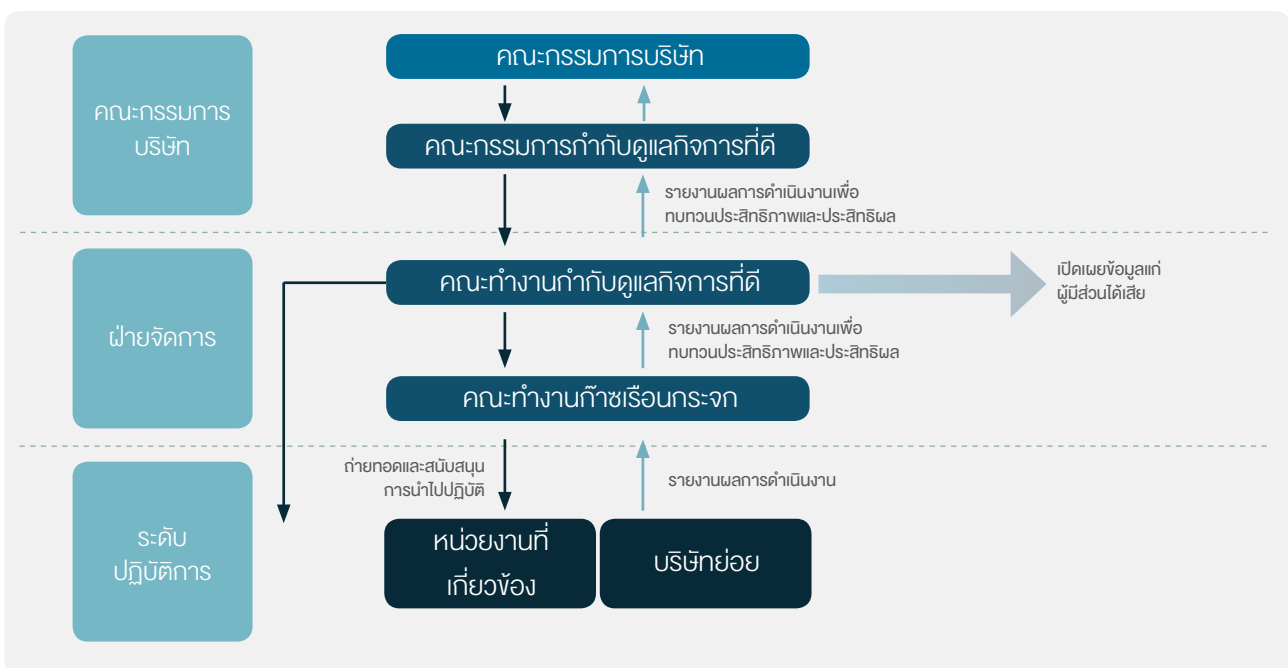
การมีนวัตกรรมและการเผยแพร่นวัตกรรมจาก
การดำเนินงานตามความรับผิดชอบต่อสังคมสิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

โครงสร้างการกำกับดูแลความยั่งยืน

บริษัทได้กำหนดโครงสร้างการกำกับดูแลเพื่อขับเคลื่อนธุรกิจไปสู่ความยั่งยืน ทั้งในระดับกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ รวมถึงหน่วยงานภายในบริษัท เพื่อจัดทำ สนับสนุน ติดตาม และ ทบทวนการบริหารจัดการด้านความยั่งยืนให้บรรลุตามเป้าหมายที่จะกำหนดขึ้นภายในปี 2567 ได้อย่างมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพ โดยฝ่ายจัดการมีหน้าที่หลัก ดังนี้

คณะกรรมการวิชาชีพเรื่องกระจก มีหน้าที่ในการสำรวจและ ให้ความเห็นต่อข้อมูลกิจกรรมของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ตลอดจนการตรวจวัด รายงาน และการ ทบทวนค่าการปล่อยก๊าซเรือนกระจก รวมถึงการกำหนด เป้าหมาย การจัดทำนโยบายหรือการให้ข้อเสนอแนะถึงมาตรการ ที่จะช่วยลดค่าการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดยจะรายงานผล การดำเนินงานให้คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีรับทราบ รวมถึงพิจารณาและกลั่นกรองเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการ กำกับดูแลกิจการที่ดี

ทั้งนี้ โครงสร้างการกำกับดูแลความยั่งยืนของบริษัท ดังภาพ



คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีหน้าที่จัดทำนโยบาย ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี อาทิ นโยบายการกำกับดูแล กิจการที่ดี นโยบายรายงานการมีส่วนได้เสีย นโยบายต่อ ด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน เป็นต้น กำหนดเป้าหมายความ ยั่งยืน กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนหน่วย งานที่เกี่ยวข้องให้ปฏิบัติตาม รวมไปถึงรวบรวมข้อมูลในการ จัดทำและปฏิบัติตามแผนการปฏิบัติการด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน รวมทั้งเสนอเรื่องดังกล่าวให้คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ ดีพิจารณาให้ความเห็นชอบต่อไป

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

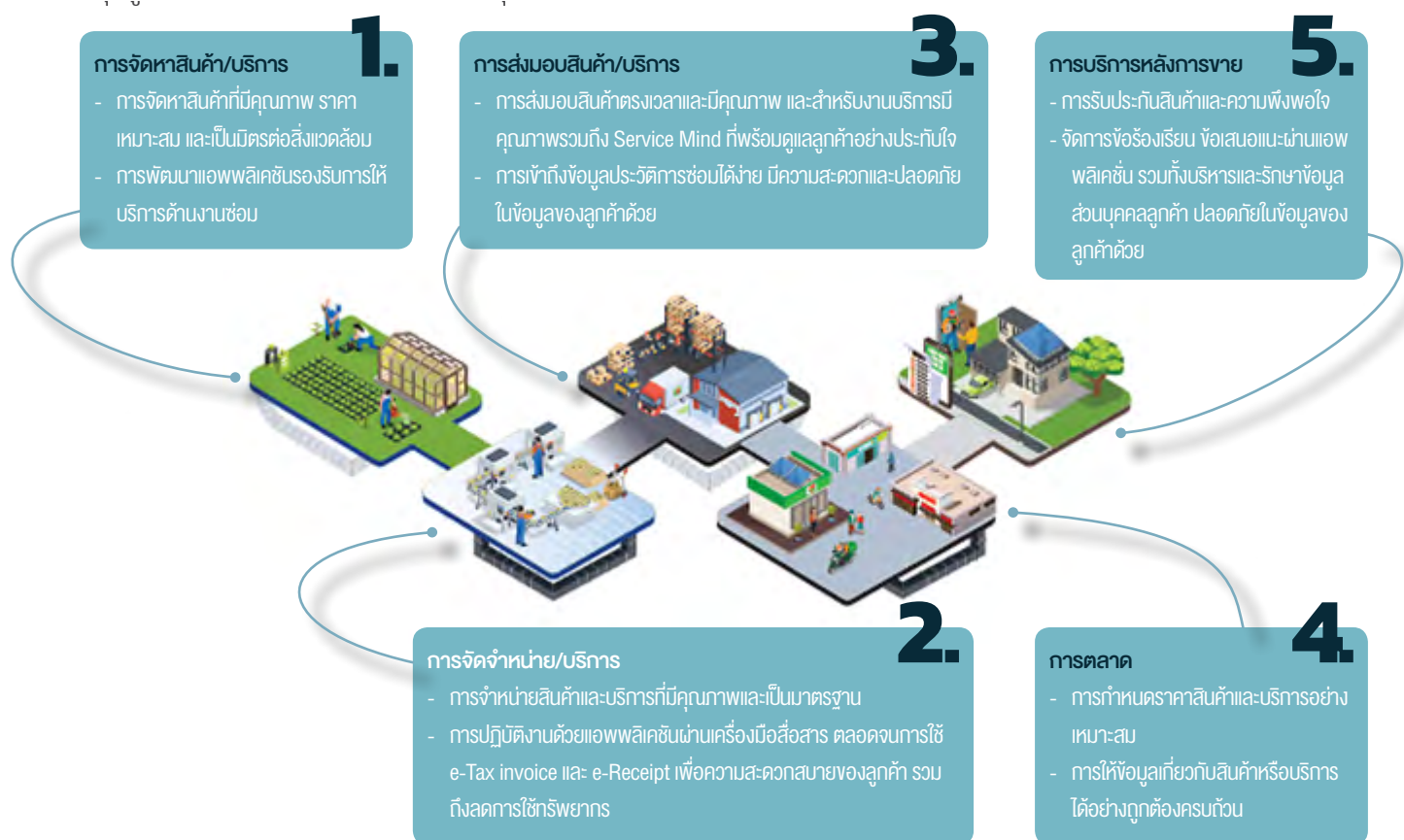
3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (Value Chain)

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญในการบริหารจัดการห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ ตั้งแต่ขั้นตอนการจัดหาสินค้า/บริการ การจัดจำหน่าย/บริการ การส่งมอบสินค้า/บริการ การตลาด ตลอดจนการบริการหลังการขาย โดยมุ่งตอบสนองคุณภาพชีวิตของผู้บริโภค และยกระดับคุณภาพชีวิตและสภาพแวดล้อมที่ดีขึ้นของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตลอดห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

และเพื่อให้การดำเนินธุรกิจประสบความสำเร็จและสอดคล้องกับพันธกิจของกลุ่มบริษัทอย่างยั่งยืน กลุ่มบริษัทจะวิเคราะห์กลุ่มผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัททั้ง

ภายในและภายนอกองค์กร และทำการรวบรวมความคาดหวังและข้อกังวลของผู้มีส่วนได้เสียในแต่ละกลุ่ม เพื่อนำมาเป็นแนวทางในการปฏิบัติและสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้มีส่วนได้เสีย และนำไปสู่การบริหารจัดการความสัมพันธ์กับผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มอย่างเหมาะสม

โดยได้จัดการดำเนินธุรกิจ 5 กิจกรรมหลัก และจัดการความสัมพันธ์กับผู้มีส่วนได้เสีย 7 กลุ่มหลักตามผลการวิเคราะห์ห่วงโซ่คุณค่า พร้อมทั้งกำหนดบทบาทหน้าที่ของหน่วยงานภายในองค์กรในการสื่อสารและแลกเปลี่ยนข้อมูลกับผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ทราบถึงมุมมองและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียต่อการดำเนินธุรกิจ



ห่วงโซ่คุณค่า						
ผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่คุณค่า		1. การจัดหาสินค้า/บริการ	2. การจัดจำหน่าย/บริการ	3. การส่งมอบสินค้า/บริการ	4. การตลาด	5. การบริการหลังการขาย
	ผู้ถือหุ้น/นักลงทุน	✓	✓	✓	✓	✓
	พนักงาน	✓	✓	✓	✓	✓
	ลูกค้า	✗	✓	✓	✓	✓
	คู่ค้า/คู่สัญญา	✓	✗	✗	✗	✗
	คู่แข่ง	✓	✓	✗	✗	✗
	เจ้าหน้าที่	✓	✗	✗	✗	✗
	ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม	✓	✓	✓	✓	✓

✗ เครื่องหมายนี้คือติดทั้ง

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (Value Chain)

การได้มาซึ่งผลประโยชน์ที่ดี การดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพและเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลนั้นไม่เพียงแต่คำนึงถึงภายในบริษัท แต่รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียที่มีความเกี่ยวข้องต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ดังนั้น การติดต่อสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียตามช่องทางต่างๆ การวิเคราะห์ข้อมูลที่ได้จากการสื่อสารดังกล่าว การกำหนดความต้องการจากผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้น และการตอบสนองต่อความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียทั้งหมด ล้วนเป็นส่วนสำคัญที่บริษัทจะต้องคำนึงเพื่อกำหนดกลยุทธ์ที่สามารถตอบโจทย์และสร้างความร่วมมือกับทุกภาคส่วนในการดำเนินธุรกิจได้อย่างราบรื่น ควบคู่กับการพัฒนาสู่ความยั่งยืนต่อบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง

ดังนั้น ผู้มีส่วนได้เสีย 7 กลุ่มหลักตามผลการวิเคราะห์ห่วงโซ่คุณค่าของบริษัท ได้แก่ 1. ผู้ถือหุ้น 2. พนักงาน 3. ลูกค้า 4. คู่ค้า/คู่สัญญา 5. คู่แข่ง 6. เจ้าหนี้ 7. ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม เนื่องจากความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียในแต่ละกลุ่มนั้นมีความแตกต่างกันออกไป การตอบสนองและช่องทางการติดต่อของบริษัท จึงต้องมีความเหมาะสมที่สอดคล้องต่อความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม ดังนี้

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	การตอบสนองต่อความคาดหวัง	ช่องทางการติดต่อ
ผู้ถือหุ้น	<ul style="list-style-type: none"> ธุรกิจเติบโต มีผลกำไรอย่างยั่งยืน การบริหารจัดการด้วยความโปร่งใส เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ การสร้างโอกาสทางธุรกิจใหม่ๆ 	<ul style="list-style-type: none"> การตั้งเป้าหมาย และวางแผนกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามเป้าหมาย การดำเนินธุรกิจที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล ตลอดจนปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กำกับและดูแลให้บริษัทมีการควบคุมภายในที่ดี ตลอดจนติดตามความเสี่ยงที่กระทบกับองค์กรอย่างสม่ำเสมอ การเรียนรู้และพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่องเพื่อพร้อมกับทุกสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลง ตลอดจนต่อยอดโอกาสทางธุรกิจใหม่ๆ ในอนาคต 	<ul style="list-style-type: none"> การเปิดเผยข้อมูลผ่านรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One-Report) การแจ้งงบการเงินและข่าวสารผ่านทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) การประชุมผู้ถือหุ้น
พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> ค่าตอบแทนและสวัสดิการที่ดี การพัฒนาศักยภาพ ความรู้ความสามารถอย่างสม่ำเสมอ การปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม การรักษาข้อมูลส่วนบุคคล 	<ul style="list-style-type: none"> จัดสรรผลตอบแทนที่ดี สวัสดิการที่เหมาะสม รวมถึงการเลื่อนตำแหน่งและการโอนย้าย จัดหลักสูตรฝึกอบรมตรงต่อตำแหน่งหน้าที่ เป้าหมายการดำเนินธุรกิจ และทันต่อการเปลี่ยนแปลง จัดระบบการประเมินผลการปฏิบัติงานที่เท่าเทียม และเป็นธรรม จำกัดการเปิดเผยและการใช้ข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงานเท่าที่จำเป็น ทั้งนี้ กรณีเปิดเผยหรือถ่ายโอนข้อมูลดังกล่าวจะทำได้ก็ต่อเมื่อได้รับความยินยอมจากพนักงาน 	<ul style="list-style-type: none"> การจัดให้มีคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการสวัสดิการในการติดตามเรื่องผลตอบแทนและสวัสดิการให้เหมาะสม การสำรวจแผนการอบรมจากหน่วยงานภายในบริษัทและจัดสรรให้มีการอบรมอย่างสม่ำเสมอ การประชุมประจำปีเพื่อร่วมประเมินพนักงาน การลงนามในสัญญาที่เกี่ยวข้องกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน

กลุ่มผู้มี ส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	การตอบสนองต่อความคาดหวัง	ช่องทางการติดต่อ
ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> สินค้าและบริการที่มีคุณภาพและมาตรฐาน ส่งมอบสินค้าและบริการตรงตามเวลาที่กำหนด การบริการหลังการขายดี และมีคุณภาพ การดูแลความปลอดภัยด้านข้อมูลส่วนบุคคล 	<ul style="list-style-type: none"> การบริการที่ดี มีมาตรฐาน และสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้ลูกค้า การส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพและตรงตามเวลา ส่งมอบประสบการณ์ที่ดีและการบริการที่เหนือความคาดหมาย พัฒนาระบบการบริหารข้อมูลลูกค้า เพื่อเก็บรักษาข้อมูลส่วนบุคคล เป็นไปตามมาตรฐาน 	<ul style="list-style-type: none"> การติดต่อสื่อสารโดยตรงกับลูกค้า สื่อออนไลน์/อีเมล การสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า ตลอดจนช่องทางรับข้อเสนอแนะและร้องเรียนผ่านหน่วยงานภายในหรือเว็บไซต์ของบริษัท
คู่ค้า/คู่สัญญา	<ul style="list-style-type: none"> การดำเนินธุรกิจต่อกันตามหลักธรรมาภิบาล ปฏิบัติต่อคู่ค้า/คู่สัญญาทุกรายอย่างเสมอภาค และเป็นธรรม การชำระเงินตรงตามเวลา 	<ul style="list-style-type: none"> การดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ตรวจสอบได้ ภายใต้หลักธรรมาภิบาล ตลอดจนเปิดเผยข้อมูลที่เป็นให้คู่ค้า/คู่สัญญาได้อย่างถูกต้องครบถ้วน กำหนดวันครบกำหนดชำระหนี้ของคู่ค้า/คู่สัญญาให้ชัดเจน ตลอดจนกำหนดการชำระเงินให้ถูกต้องครบถ้วนและตรงเวลา 	<ul style="list-style-type: none"> การติดต่อสื่อสารโดยตรงกับคู่ค้า/คู่สัญญา การเปิดเผยข้อมูลผ่านรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One-Report) อีเมล ช่องทางร้องเรียนผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท
คู่แข่ง	<ul style="list-style-type: none"> การดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมและจริยธรรม และไม่ใช่วิธีการใดๆ ให้ได้มาซึ่งข้อมูลของคู่แข่งกันอย่างผิดกฎหมายและขัดต่อจริยธรรม 	<ul style="list-style-type: none"> การดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบกติกาการแข่งขันที่ดี ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม เพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ไม่กล่าวหาในทางร้ายหรือมุ่งทำลายชื่อเสียงของคู่แข่ง ตลอดจนไม่ร่วมทำสัญญาหรือข้อตกลงที่อาจจะมีผลให้เกิดการจัดคู่แข่งอย่างไม่สมเหตุสมผล 	<ul style="list-style-type: none"> การสื่อสารคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจผ่านเว็บไซต์บริษัทให้พนักงานมีแนวทางในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว การเปิดเผยข้อมูลผ่านรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One-Report) ช่องทางร้องเรียนผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท
เจ้าหน้าที่	<ul style="list-style-type: none"> การปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ตกลงกัน การชำระหนี้ตรงตามเวลา 	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่เจ้าหน้าที่กำหนดอย่างเคร่งครัด กำหนดวันครบกำหนดชำระหนี้ของคู่ค้า/คู่สัญญาให้ชัดเจน ตลอดจนกำหนดการชำระเงินให้ถูกต้องครบถ้วนและตรงเวลา 	<ul style="list-style-type: none"> การติดต่อสื่อสารโดยตรงกับเจ้าหน้าที่ การเปิดเผยข้อมูลผ่านรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One-Report) อีเมล ช่องทางร้องเรียนผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท
ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม	<ul style="list-style-type: none"> ให้ความสำคัญกับผลกระทบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม สนับสนุนและส่งเสริมกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม ดูแลเรื่องข้อร้องเรียนอย่างเป็นธรรม 	<ul style="list-style-type: none"> มีนโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ตลอดจนการพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืนและยึดถือปฏิบัติกันภายในองค์กร ให้ความร่วมมือและจัดกิจกรรมที่สร้างสรรค์ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม ตอบสนองต่อข้อร้องเรียนหรือผลกระทบที่เกิดขึ้นอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ โดยให้ความร่วมมืออย่างเต็มที่กับภาครัฐหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับด้านสิ่งแวดล้อมหรืออื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง 	<ul style="list-style-type: none"> สื่อออนไลน์ การเปิดเผยข้อมูลผ่านรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One-Report) ช่องทางร้องเรียนผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

กลุ่มบริษัทมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทควบคู่ไปกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม โดยกลุ่มบริษัทมีนโยบายในการดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานรักษาสิ่งแวดล้อม ซึ่งจะมุ่งให้ความสำคัญกับการใช้ทรัพยากรและพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ ควบคุมและป้องกันการดำเนินงานมิให้เกิดมลภาวะต่อสิ่งแวดล้อม มีการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ ติดตามประเมินผลและทบทวนเพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการดูแลและสร้างสัมพันธ์กับชุมชนใกล้เคียงโดยสนับสนุนการทำความกิจกรรมที่เหมาะสมและเป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม เพื่อการพัฒนาชุมชนและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

และด้วยปัญหาจากการปล่อยก๊าซเรือนกระจกซึ่งเป็นสาเหตุให้เกิดภาวะโลกร้อนและการเปลี่ยนแปลงสภาพอากาศโลก ดังนั้นกลุ่มบริษัทจะดำเนินการสอบทานและจำแนกกิจกรรมดำเนินงานในห่วงโซ่ธุรกิจของกลุ่มบริษัทที่เป็นสาเหตุหลักของการปล่อยก๊าซเรือนกระจกและกำหนดมาตรการเพื่อลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดยมีเป้าหมายที่จะลดผลกระทบทางลบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน ปรากฏตามนโยบายการพัฒนาความยั่งยืนองค์กร

ในปี 2566 กลุ่มบริษัทมีที่ปรึกษา คือ บริษัท เตรีมเอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท ชีคส์ 39 จำกัด) ได้รับการรับรองจากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก. หรือ TGO) เพื่อเข้ามาประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์สำหรับองค์กร (CFO) โดยสอบทานและจำแนกกิจกรรมดำเนินงานในห่วงโซ่ธุรกิจของกลุ่มบริษัทที่เป็นสาเหตุหลักของการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ซึ่งมีการประเมินแหล่งการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากขอบเขตการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท (บริษัทและบริษัทย่อย: ฮอนด้า-มอริอิตะ จำนวน 5 สาขา ออโตคลิก จำนวน 14 สาขา รวมสำนักงานใหญ่ของออโตคลิกด้วย) สำหรับวันที่ 1 มกราคม ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีทั้งหมด 3 ประเภท ประกอบด้วย แหล่งปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางตรงประเภทที่ 1 แหล่งปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางตรงประเภทที่ 2 และแหล่งปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อมประเภทที่ 3 ทั้งนี้ มีผู้ทวน

สอบการประเมิน CFO ดังกล่าวเป็นหน่วยรับรองการจัดการก๊าซเรือนกระจกของมหาวิทยาลัยพะเยา ซึ่งเป็นหน่วยงานที่ได้รับการรับรองจากอบก. เช่นกัน

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

กลุ่มบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญในด้านสิ่งแวดล้อมจึงมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ทั้งด้านพลังงานและสาธารณูปโภค เพื่อความยั่งยืน มีรายละเอียดดังนี้

1) การจัดการด้านสิ่งแวดล้อม

ด้วยกลุ่มบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัยและคุณภาพชีวิตของประชาชนที่อาศัยอยู่บริเวณใกล้เคียง จึงได้ติดตามตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อมโดยนำระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมและพลังงาน ISO 14001 มาใช้ภายในโซ่ธุรกิจและศูนย์บริการของฮอนด้า-มอริอิตะ ซึ่งฮอนด้า-มอริอิตะได้รับการรับรองมาตรฐานการจัดการสิ่งแวดล้อมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน รวมถึงเรื่องการจ่ายและการบริการ โดยได้รับการรับรองคุณภาพตามมาตรฐาน ISO 14001:2015 เป็นประจำทุกปี กล่าวคือ ฮอนด้า-มอริอิตะได้รับการรับรองครบทั้ง 3 สาขาสำหรับภาคตะวันออกเฉียงเหนือแล้ว สำหรับสาขากาใต้ได้รับการรับรองเพิ่มเติม 1 สาขา คือ สาขานาคา และอีก 1 สาขาอยู่ระหว่างการดำเนินการซึ่งคาดว่าจะแล้วเสร็จในปี 2567 ทั้งนี้ ศูนย์บริการของออโตคลิกทุกสาขาได้มีการใส่ใจต่อผลกระทบทางด้านสิ่งแวดล้อมด้วย โดยปฏิบัติตามกฎหมายและขั้นตอนของการกำจัดของเสียสิ่งปฏิกูลที่ไม่ใช่แล้ว ทั้งของเสียอันตรายและของเสียทั่วไป โดยตลอดการดำเนินธุรกิจที่ผ่านมา กลุ่มบริษัทไม่เคยมีข้อพิพาทใดๆ เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม และไม่มีประวัติการทำความผิดตามกฎหมายระเบียบเรื่องสิ่งแวดล้อมกับหน่วยงานภาครัฐเลย ซึ่งเป็นเป้าหมายการดำเนินธุรกิจขององค์กร

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีการจัดกิจกรรมเพื่อให้ความรู้และให้ความสำคัญต่อวันสำคัญต่างๆ ที่เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมผ่านเว็บไซต์ของบริษัทและ Facebook Fanpage ชื่อ ACG : Autocorp Group อาทิ วันป่าไม้โลก วันสิ่งแวดล้อมไทย รวมถึงกิจกรรมต่างๆ ที่ช่วยฟื้นฟูสิ่งแวดล้อมให้เติบโตและดีขึ้นด้วย



2) การจัดการด้านพลังงาน

2.1 การจัดการพลังงานไฟฟ้า

กลุ่มบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการจัดการพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ โดยรณรงค์ให้พนักงานมีส่วนร่วมในการใช้ทรัพยากรและพลังงานอย่างคุ้มค่า เช่น การปิดไฟและถอดปลั๊กหลังเลิกใช้อุปกรณ์ไฟฟ้าและอุปกรณ์ต่อพ่วง เป็นต้น ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทยังมุ่งเน้นการลดการใช้กระดาษ โดยใช้กระดาษ Reuse รวมถึงพัฒนาแอปพลิเคชันเพื่อรองรับขั้นตอนการรับรถซ่อมจนถึงส่งมอบรถให้ลูกค้า และมีการใช้ระบบ Paperless เพื่อลดปริมาณการใช้กระดาษในขั้นตอนการทำงาน ลดการใช้ทรัพยากรที่เกี่ยวข้องกับการทำงาน และประหยัดเวลา โดยเน้นการทำงานและขั้นตอนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์มากขึ้น รวมไปถึงการใช้ e-Tax invoice และ e-Receipt ตั้งแต่ปี ไม่ได้เป็นเพียง

แต่การลดการใช้ทรัพยากร แต่ยังสะท้อนให้เห็นถึงการดำเนินธุรกิจที่มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ และเพิ่มความสะดวกให้แก่ลูกค้าอีกด้วย



ปริมาณการใช้พลังงานไฟฟ้า ปี 2566 เพื่อใช้เป็นปีฐาน

หัวข้อ	2566	หมายเหตุ
ปริมาณการใช้ไฟฟ้า (หน่วย)	2,005,649.72	บริษัทและบริษัทย่อย (ฮอนด้ามอเตอร์ 5 สาขา และอีโวลูชั่น สำนักงานใหญ่และอีก 13 สาขา)
ค่าไฟฟ้า (บาท)	10,819,985.52	

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทมีแผนที่จะติดตั้งโซลาร์เซลล์ (Solar Rooftop) เพื่อลดการใช้พลังงานจากไฟฟ้าโดยใช้พลังงานจากแสงอาทิตย์แทน ซึ่งยังอยู่ในขั้นตอนศึกษาและวางแผนการดำเนินงาน

2.2 การจัดการน้ำประปา

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญต่อการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า ด้วยการจัดกิจกรรมให้ความรู้เกี่ยวกับวิธีการประหยัดน้ำ รวมถึงรณรงค์ให้พนักงานและผู้ที่มาใช้บริการกับกลุ่มบริษัทเห็นความสำคัญและร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการช่วยประหยัดการใช้ทรัพยากรน้ำอีกด้วย

ปริมาณการใช้น้ำประปา ปี 2566 เพื่อใช้เป็นปีฐาน

หัวข้อ	2566	หมายเหตุ
ปริมาณการใช้น้ำประปา (ลิตร)	309,131.15	บริษัทและบริษัทย่อย
ค่าน้ำประปา (บาท)	623,310.21	(ฮอนด้ามะลิวัลย์ 5 สาขา และออโตคลิก สำนักงานใหญ่และอีก 13 สาขา)



2.3 การจัดการขยะและของเสีย

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญกับการคัดแยกขยะและการนำกลับมาใช้ประโยชน์หรือนำมารีไซเคิล เช่น การแยกขยะขวดพลาสติก กระดาษ และกล่องลัง เป็นต้น ตลอดจนการสร้างตระหนักรู้และความเข้าใจด้านการจัดการขยะอย่างยั่งยืน ผ่านการรณรงค์ให้พนักงานคัดแยกขยะอย่างถูกวิธีก่อนทิ้ง โดยจัดพื้นที่และถังขยะแยกไว้ และจัดเก็บข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ



ปริมาณขยะและของเสีย ปี 2566 เพื่อใช้เป็นปีฐาน

หัวข้อ	2566 (กิโลกรัม)	หมายเหตุ
ปริมาณขยะและของเสียทั่วไป-ไม่รวมขยะรีไซเคิล	47,884.16	บริษัทและบริษัทย่อย (ฮอนด้า-มัลดีฟส์ 5 สาขา และอโตคลิก สำนักงานใหญ่และ อีก 13 สาขา)
ปริมาณขยะและของเสียทั่วไป-รีไซเคิล	24,247.20	
ปริมาณขยะและของเสียอันตรายรวม	162,937.80	
รวมทั้งหมด	235,069.16	

3) การจัดการด้านสภาพภูมิอากาศ

โครงการ “ก๊าซเรือนกระจก”

จากรายงานของคณะกรรมการระหว่างรัฐบาลว่าด้วยการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ระบุว่าถึงแม้จะมีเป้าหมายการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกภายใต้ข้อตกลงปารีสแล้ว แต่ยังไม่สามารถควบคุมให้อุณหภูมิของโลกเพิ่มสูงขึ้นไม่เกิน 2 องศาเซลเซียสได้ ดังนั้นจึงเรียกร้องให้แต่ละประเทศกำหนดเป้าหมายที่ท้าทายกว่าเดิมโดยประเทศไทยได้แสดงจุดยืนด้านนโยบายว่าด้วยการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศของประเทศ โดยผลจากการขับเคลื่อนและผลักดันการดำเนินงานด้านการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก จากภาคพลังงาน และภาคการขนส่ง ส่งผลให้ประเทศไทยบรรลุเป้าหมายการลดก๊าซเรือนกระจกที่ตั้งไว้ ร้อยละ 7 - 20 ภายในปี 2563 โดยเมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2564 ที่ผ่านมา ประเทศไทยได้มีการเข้าร่วมประชุมรัฐภาคีกรอบอนุสัญญาสหประชาชาติว่าด้วยการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ สมัยที่ 26 (COP26) และได้ประกาศเป้าหมายสำคัญคือ จะเป็นกลางทางคาร์บอน (Carbon Neutrality) ในปี 2593 (ค.ศ. 2050) และปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ (Net Zero) ภายในปี 2608 (ค.ศ. 2065)

ดังนั้น ในปี 2566 กลุ่มบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อผลกระทบจากก๊าซเรือนกระจกจึงได้เข้าร่วมโครงการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร เพื่อประเมินปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร และนำข้อมูลดังกล่าวมาพิจารณา

หาแนวทางในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กรให้มีประสิทธิภาพต่อไป

โดยกลุ่มบริษัทมีที่ปรึกษา คือ บริษัท เจริญ เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท ชีคส์ 39 จำกัด) เพื่อเข้ามาประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์สำหรับองค์กร (CFO) ทั้งนี้ ข้อมูลการคำนวณ CFO ได้รับการทวนสอบ จากหน่วยรับรองการจัดการก๊าซเรือนกระจกของมหาวิทยาลัยพะเยา ที่ขึ้นทะเบียนกับ อบก. ซึ่งเป็นหน่วยงานภายนอกที่มีความเชี่ยวชาญในการทวนสอบข้อมูลก๊าซเรือนกระจกอย่างเป็นอิสระ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทได้กำหนดให้พนักงานทุกคนเข้ารับการอบรมเรื่องก๊าซเรือนกระจกเพื่อให้เข้าใจและตระหนักถึงผลกระทบที่เกิดจากก๊าซเรือนกระจกดังกล่าวด้วย

ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกรวมประเภทที่ 1 ประเภทที่ 2 และประเภทที่ 3

ในปี 2566 กลุ่มบริษัทได้ประเมิน CFO ประกอบด้วยบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งเป็นฮอนด้า-มัลดีฟส์ จำนวน 5 สาขา และอโตคลิก จำนวน 14 สาขา โดยวัดผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566 (ปีฐาน) ระดับการรับรองแบบจำกัดที่ระดับความมีสาระสำคัญร้อยละ 5.00 และได้รับการรับรองจากหน่วยรับรองการจัดการก๊าซเรือนกระจกของมหาวิทยาลัยพะเยา เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2567 โดยคาดว่าจะได้รับการรับรองจาก อบก. ภายในเดือนเมษายน 2567 สำหรับปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกมีรายละเอียดดังนี้

ประเภทข้อมูล	ปี 2566 (ต้นคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)
ประเภทที่ 1	111
ประเภทที่ 2	1,003
ประเภทที่ 3 (ข้อ 3 การปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อมจากกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับเชื้อเพลิงและพลังงาน (Fuel- and energyrelated activities) และข้อ 11 การปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อมจากการใช้งานของผลิตภัณฑ์ที่องค์กรจำหน่าย (Use of sold products))	15,578

ทั้งนี้ รวมค่าการประเมิน CFO ประเภทที่ 1 และ 2 เพื่อขอการรับรองกับ อบก. เท่ากับ 1,114 (ต้นคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)



อย่างไรก็ตาม บริษัทจะเข้าร่วมการประเมิน CFO เป็นประจำทุกปี พร้อมทั้งหาแนวทางในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกอย่างสม่ำเสมอ รวมไปถึงพิจารณาเข้าร่วมและสนับสนุนกิจกรรมลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกด้วยการชดเชยการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (Carbon Credit) ในอนาคตด้วย นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทได้เป็นส่วนหนึ่งในการขับเคลื่อนกรุงเทพฯ สู่มือง Green Economy ด้วยการเข้าร่วมแคมเปญ “รถคันนี้ลดฝุ่น PM 2.5” สนับสนุนนโยบายของภาครัฐ โดยฝุ่น PM 2.5 เป็นปัญหาที่คนกรุงเทพฯ ต้องเผชิญด้วยปัจจัยทางสภาพอากาศ รวมถึงผลจากพฤติกรรมของผู้นคนในการใช้ชีวิตประจำวันโดยเฉพาะปัญหาการจราจรที่เป็นสาเหตุของการเกิดฝุ่น PM 2.5 มากที่สุดในกรุงเทพฯ มุ่งเน้นให้ผู้ขับรถยนต์ล้างหัวฉีดรถยนต์ให้สะอาดซึ่งช่วยลดการเกิดควันพิษ ควันดำและฝุ่น PM 2.5 สุดท้ายนี้ กลุ่มบริษัทขอเป็นแรงขับเคลื่อนให้ปัญหาของฝุ่น PM 2.5 เบาลงในเร็ววัน



3.4 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

กลุ่มบริษัทมีนโยบายในการดำเนินธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อเศรษฐกิจและสังคม ยึดมั่นการปฏิบัติตนเป็นพลเมืองที่ดี และปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน โดยกลุ่มบริษัทจะมุ่งมั่นในการพัฒนาส่งเสริมและยกระดับคุณภาพชีวิตของสังคมและชุมชนอันเป็นที่กลุ่มบริษัทตั้งอยู่ให้มีคุณภาพดีขึ้นพร้อมๆ กับการเติบโตของกลุ่มบริษัทและดำเนินธุรกิจโดยเคารพสิทธิมนุษยชนและความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย สังคม และประเทศชาติปรากฏตามนโยบายการพัฒนาความยั่งยืนองค์กร

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

บริษัทได้มีการวิเคราะห์ประเด็นที่มีสาระสำคัญของการดำเนินงานด้านสังคม เพื่อส่งเสริมคุณภาพชีวิตของพนักงาน ด้วยการมุ่งเน้นพัฒนาความรู้และศักยภาพพนักงาน ควบคู่กับการยกระดับชีวิตของชุมชนและสังคม ซึ่งมีประเด็นสาระสำคัญดังนี้



1. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรมการและเคารพสิทธิมนุษยชน



2. การพัฒนาศักยภาพของพนักงาน



3. อาชีวอนามัยและความปลอดภัยของพนักงาน



4. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค



5. การมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

1) การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน

กลุ่มบริษัทมีนโยบายที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน โดยมีแนวทางการจัดการด้านสิทธิมนุษยชนในการสรรหาว่าจ้าง กลุ่มบริษัทจะยึดหลักจริยธรรมในการสรรหาและว่าจ้าง โดยไม่มีการเลือกปฏิบัติทั้งในเรื่องเชื้อชาติ ศาสนา สีผิว หรือเพศ โดยจะพิจารณาถึงความเหมาะสมของหน้าที่รับผิดชอบเป็นรายๆ ไป รวมทั้งไม่มีการใช้แรงงานเด็ก แรงงานเกณฑ์ หรือแรงงานบังคับ และกลุ่มบริษัทไม่อนุญาตให้ว่าจ้างพนักงานเข้าดำรงตำแหน่งใดๆ โดยที่ผู้บังคับบัญชาและผู้ใต้บังคับบัญชาโดยตรงมีความสัมพันธ์แบบเครือญาติหรือสมาชิกในครอบครัว ทำให้ทุกคนมีโอกาสเท่าเทียมกันในการเข้ารับการคัดเลือกเป็นพนักงานของกลุ่มบริษัท โดยมุ่งเน้นที่ความสามารถและความเหมาะสมกับตำแหน่งงานนั้นๆ อีกทั้งกลุ่มบริษัทยังได้ปฏิบัติตามกฎหมายเรื่อง การจ้างงาน พิจารณาโดยประสานงานกับหน่วยงานราชการ สมาคม คนพิการต่างๆ เพื่อส่งเสริมให้ผู้พิการได้มีงานทำ ในปีใดที่กลุ่มบริษัทไม่จัดจ้างพนักงานผู้พิการ กลุ่มบริษัทจะส่งเงินสมทบเข้ากองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการต่อไป

เพื่อเป็นการปฏิบัติตามข้อกำหนดการจ้างงานคนพิการ ซึ่งกำหนดให้นายจ้างหรือเจ้าของสถานประกอบการ และหน่วยงานของรัฐที่มีลูกจ้างตั้งแต่ 100 คนขึ้นไปต้องรับคนพิการที่สามารถทำงานได้โดยสัดส่วนของการรับคือ ลูกจ้างที่ไม่ใช่คนพิการ 100 คน ต่อคนพิการ 1 คน ซึ่งบริษัทที่มีพนักงานเกิน 100 คน มีดังนี้

บริษัท	จำนวนพนักงานคนพิการ (คน)	
	2565	2566
ฮอนด้ามอเตอร์	2	2
อโตคลิก	-	1
รวม	2	3

โดยรายละเอียดพนักงานของกลุ่มบริษัท มีดังนี้

รายละเอียด	หน่วย	2565	2566
จำนวนพนักงาน	คน	394	430
ชาย	คน	205	238
หญิง	คน	189	192
สัดส่วนชาย	%	52.03	55.35
สัดส่วนหญิง	%	47.97	44.65

รายละเอียด	หน่วย	2566
จำนวนพนักงานแยกตามอายุ	คน	430
พนักงานชายอายุน้อยกว่า 30 ปี	คน	147
พนักงานชายอายุ 30-50 ปี	คน	86
พนักงานชายอายุมากกว่า 50 ปี	คน	5
พนักงานหญิงอายุน้อยกว่า 30 ปี	คน	111
พนักงานหญิงอายุ 30-50 ปี	คน	77
พนักงานหญิงอายุมากกว่า 50 ปี	คน	4
จำนวนพนักงานแยกตามตำแหน่งงาน	คน	430
ระดับผู้บริหาร	คน	7
- ชาย	คน	2
- หญิง	คน	5
ระดับพนักงาน	คน	423
- ชาย	คน	236
- หญิง	คน	187
จำนวนพนักงานที่ลาออกทั้งหมด	คน	155
ชาย	คน	92
หญิง	คน	63
สัดส่วนชาย	%	59.35
สัดส่วนหญิง	%	40.65

อย่างไรก็ตาม ปี 2566 และปีที่ผ่านมา กลุ่มบริษัทไม่พบข้อร้องเรียนเกี่ยวกับข้อพิพาทด้านแรงงานและประเด็นการละเมิดหลักสิทธิมนุษยชนจากพนักงาน คู่ค้า หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอื่นๆ เนื่องจากกลุ่มบริษัทเคารพสิทธิมนุษยชนต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ได้แก่ พนักงาน ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน รวมถึงพนักงานที่พิการ ซึ่งกลุ่มบริษัทได้จัดงานและสภาพแวดล้อมในการทำงานให้เหมาะสม เป็นต้น

2) การพัฒนาศักยภาพพนักงาน

กลุ่มบริษัทมีนโยบายและแนวคิดในการพัฒนาพนักงานให้เป็นผู้ที่มีความสามารถและมีแนวทางการพัฒนาเพื่อให้พร้อมที่จะปฏิบัติงานในหน้าที่ของตนเองอย่างสมบูรณ์ ครบถ้วน และยังมีแนวทางการพัฒนาเพื่อการเติบโตก้าวหน้าในตำแหน่งงาน ส่งผลให้บุคลากรสามารถใช้ศักยภาพในการทำงานได้อย่างเต็มความสามารถ อีกทั้งความรู้และทักษะที่พนักงานได้รับนั้นยังมีความรู้ที่ติดตัวไปกับพนักงาน ซึ่งสามารถนำไปต่อยอดในการทำงานในอนาคตและหลังจากเกษียณอายุไปแล้วอีกด้วย ดังนั้น กลุ่มบริษัทจึงมีการจัดหลักสูตรอบรมพนักงานเพื่อเพิ่มทักษะและศักยภาพในการทำงานหลากหลายหลักสูตรให้เหมาะสมกับแต่ละหน่วยงานหรือตำแหน่งหน้าที่ในการปฏิบัติงานทั้งในรูปแบบ on-site และ online โดยในปี 2566 มีค่าใช้จ่ายในการอบรมด้วยจำนวนเงิน 1.56 ล้านบาท และปี 2565 เป็นจำนวนเงิน 1.92 ล้านบาท

อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทมีการจัดทำแบบสำรวจแผนการอบรมจากหน่วยงานภายในกลุ่มบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อจัดสรรหลักสูตรการอบรมที่เหมาะสมให้แก่หน่วยงาน โดยมีแผนที่จะจัดทำหลักสูตรการอบรมผ่าน e-learning ด้วยการศึกษาด้วยตนเอง เพื่อให้พนักงานสามารถจัดเวลาในการเรียนรู้ที่เหมาะสมกับตนเองได้ และสามารถทบทวนความรู้ได้อย่างต่อเนื่อง ซึ่งจะเริ่มใช้งานในไตรมาส 1 ปี 2567

3) อาชีวอนามัยและความปลอดภัยของพนักงาน

กลุ่มบริษัทมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจที่ตระหนักถึงความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อไม่ให้เกิดอุบัติเหตุที่ก่อให้เกิดการบาดเจ็บหรือเสียหายต่อพนักงาน และมุ่งลดการเกิดอุบัติเหตุจากการปฏิบัติงานให้เป็นศูนย์ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทได้จัดกิจกรรมที่เป็นการเอาใจใส่ด้านอาชีวอนามัยและความเป็นอยู่ที่ดีของพนักงาน อาทิ การตรวจสุขภาพประจำปี และมาตรการการป้องกันสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ทั้งในส่วนของโซ่วรุ่มและศูนย์บริการ ตลอดจนภายในสถานที่ทำงาน

ผลการดำเนินงานด้านความปลอดภัยสำหรับปี 2566

รายละเอียด	บริษัท	ฮอนด้า-ลิวิลย์	ออดคลิก	รวม
สถิติอุบัติเหตุ	-	3	2	5
สถิติอุบัติเหตุรุนแรงถึงขั้นหยุดงาน*	-	3	2	5
สถิติอุบัติเหตุไม่หยุดงาน	-	-	-	-
สัดส่วนชั่วโมงการทำงาน (ชั่วโมง)	227,136	506,688	339,456	1,073,280
อัตราการเกิดอุบัติเหตุ (ร้อยละ)	-	1.48	0.99	1.16

หมายเหตุ *อุบัติเหตุรุนแรงถึงขั้นหยุดงาน: การเกิดอุบัติเหตุจากการทำงานซึ่งทำให้ผู้ประสบเหตุบาดเจ็บหรือเจ็บป่วยถึงขั้นหยุดงานไม่สามารถมาปฏิบัติงานได้ภายหลังเกิดอุบัติเหตุ

4) ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

กลุ่มบริษัทมุ่งมั่นที่จะสร้างความพึงพอใจและความมั่นใจให้กับลูกค้าที่จะได้รับสินค้าและบริการที่ดี มีคุณภาพ ตรงตามมาตรฐาน และมีจริยธรรม รวมถึงรักษาความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่ดีและยั่งยืน ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทได้จัดตั้งแผนกลูกค้าสัมพันธ์เพื่อเป็นช่องทางในการสื่อสารข้อเสนอแนะ และข้อร้องเรียนของลูกค้า อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญทุกข้อเสนอแนะและข้อร้องเรียนจากลูกค้าเพื่อรักษามาตรฐานที่ดีไว้ ตลอดจนนำมาปรับปรุงกระบวนการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น เพื่อให้ลูกค้าเกิดความพึงพอใจสูงสุด ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทมุ่งมั่นที่จะพัฒนานวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อเป็นอีกช่องทางในการรับข้อเสนอแนะและข้อร้องเรียน เพื่อเพิ่มความสะดวกให้แก่ลูกค้า ตลอดจนให้ผู้ที่เกี่ยวข้องภายในบริษัทได้รับทราบข้อมูลและสามารถจัดการปรับปรุงแก้ไขได้อย่างรวดเร็ว

5) การมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

กลุ่มบริษัทมีนโยบายส่งเสริมการใช้กระบวนการทางธุรกิจเพื่อประโยชน์ในการพัฒนาคุณภาพชีวิต ช่วยสร้างเศรษฐกิจและความเข้มแข็งให้กับชุมชนและสังคม ภายใต้แนวทางการปฏิบัติ ดังนี้

1. การสนับสนุนการจ้างงานในชุมชน
2. แสวงหาโอกาสสนับสนุนกิจกรรมสร้างสรรค์สังคมและชุมชน
3. ปลูกจิตสำนึกในเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในหมู่พนักงานทุกระดับ
4. ควบคุมให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดตามเจตนารมณ์ของกฎหมายและกฎระเบียบที่ออกโดยหน่วยงานกำกับดูแล

ทั้งนี้ ในปี 2566 กลุ่มบริษัทได้มีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนและสังคมตามแนวทางข้างต้น ดังนี้

1. โครงการ “เสื่อสอนซ่อม”

ออโตคลิก ซึ่งเป็นบริษัทย่อยประกอบธุรกิจเป็นศูนย์บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast Fit) ได้เล็งเห็นถึงความสำคัญและประโยชน์ของการศึกษาสายอาชีวศึกษาหรือสายอาชีพ เพื่อเป็นส่วนหนึ่งในการพัฒนาศักยภาพบุคคลเข้าสู่ตลาดแรงงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ จึงได้ประสานพันธ์ุกับนักศึกษาฝึกงาน และจัดทำบันทึกข้อตกลงความร่วมมือ หรือ Memorandum of Agreement (MOU) การจัดการศึกษาด้านอาชีวศึกษา กับวิทยาลัยและออโตคลิก เพื่อเปิดโอกาสให้นักศึกษาสายอาชีวศึกษาหรือสายอาชีพ สาขาวิชาช่างยนต์ ได้เข้าฝึกประสบการณ์วิชาชีพที่ศูนย์บริการออโตคลิก เพื่อจะได้ฝึกฝนทักษะในการทำงาน อีกทั้งเป็นศูนย์แห่งการเรียนรู้และพัฒนาอาชีพให้กับนักศึกษาต่อไป

โดยออโตคลิกได้ดำเนินการโครงการนี้มาแล้ว 2 ปี ซึ่งได้รับการตอบรับจากสถานศึกษาเป็นอย่างดี กล่าวคือ ในปี 2566 ออโตคลิกได้ลงนาม MOU กับสถานศึกษาทั้งสิ้น 12 แห่ง (จำนวนนักศึกษา 23 คน) เพิ่มขึ้น 7 แห่ง สำหรับปี 2565 มีสถานศึกษา 5 แห่ง (นักศึกษาฝึกงาน 10 คน) สุดท้ายนี้ออโตคลิกมีความภูมิใจที่ได้สร้างประโยชน์ให้แก่สังคมและประเทศด้วยการพัฒนาบุคลากรอันมีค่า มีศักยภาพ และเป็นแรงงานสำคัญในการพัฒนาประเทศต่อไป

ลำดับ	วิทยาลัย	สาขาออโตคลิก															หมายเหตุ
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
1	วิทยาลัยเทคนิคภูเก็ต	1															อยู่ระหว่างฝึกประสบการณ์
2	วิทยาลัยเทคนิคสมุทรสาคร					1											
3	วิทยาลัยเทคนิคราชสีห์ธาราม				2												
4	วิทยาลัยเทคนิคเชียงใหม่							4					2				
5	วิทยาลัยเทคนิคกาญจนาภิเษก มหานคร			3								3					
6	วิทยาลัยการอาชีพพุนพิน										3						
7	วิทยาลัยเทคนิคกาฬสินธุ์								4								
8	วิทยาลัยเทคนิคภูเก็ต	2	5											2			อยู่ระหว่างรอเริ่มฝึกประสบการณ์
9	วิทยาลัยเทคนิคกำแพงเพชร									4						3	
10	วิทยาลัยเทคนิคราชสีห์ธาราม						3										

2. โครงการ “Click for Society”

ปัจจุบันระบบบริการทางการแพทย์ฉุกเฉิน และรถตำรวจ มีบทบาทและมีส่วนช่วยเหลือสังคมอย่างมากทั้งในการเคลื่อนย้ายผู้ป่วยจากจุดเกิดเหตุหรือจากบ้านไปรักษาต่อยังโรงพยาบาล ซึ่งการช่วยเหลือผู้ป่วยหากไม่ได้รับการช่วยเหลืออย่างทันท่วงทีหรือล่าช้าก็อาจส่งผลให้เกิดความสูญเสียโดยไม่จำเป็น ทำให้เกิดปัญหาต่างๆ ตามมา



ออโตคลิกได้เล็งเห็นความสำคัญเรื่องความปลอดภัยของรถ
ตำรวจและรถฉุกเฉินของหน่วยงานทางการแพทย์รวมถึงอาสา
สมัครทุกภาคส่วนที่มีความจำเป็นต้องใช้รถดังกล่าวในการ
ปฐมพยาบาลและช่วยส่งต่อผู้ป่วยให้ได้รับการรักษาจนปลอดภัย
ดังนั้น เพื่อร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการให้ความช่วยเหลือและสนับสนุน
การทำงานของเจ้าหน้าที่ออโตคลิกจึงได้ร่วมมือกับบริษัท คาร์แลค
(ไทย-เยอรมัน) จำกัด จัดแคมเปญ “Clik for Society” โดยการ
ล้างหัวฉีดรถเครื่องยนต์ดีเซล โดยใช้ผลิตภัณฑ์ Diesel Purge
ให้กับรถตำรวจและบริการทางการแพทย์ฉุกเฉิน จำนวน 40 คัน
เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับเจ้าหน้าที่ ผู้ป่วย และญาติผู้ป่วยไป
จนถึงประชาชนผู้ใช้รถใช้ถนน รวมถึงเพื่อให้การเผาไหม้เชื้อเพลิง
มีประสิทธิภาพเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมด้วย

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทได้ร่วมเป็นส่วนหนึ่งของการกระจาย
รายได้กลับคืนสู่ชาวบ้านเพื่อการพัฒนาชุมชนอย่างยั่งยืน
โดยการรับซื้อข้าวสารจากชาวนาไม่ผ่านพ่อค้าคนกลาง
เพื่อให้ได้ข้าวหอมมะลิจากแหล่งผลิตที่มีคุณภาพดีที่สุด และ
เป็นของขวัญปีใหม่สุดพิเศษให้กับลูกค้าที่เข้ามาใช้บริการ
โดยข้าวหอมมะลินั้นผลิตจากกลุ่มชาวนา อำเภอโนนนารายณ์
จังหวัดสุรินทร์ซึ่งได้รับการยอมรับด้านคุณภาพ และกระบวนการ
ผลิตไปทั่วประเทศ จนมีคำกล่าวที่ว่า “ข้าวหอมมะลิสุรินทร์
หอม ยาว วาว นุ่ม”



4 การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)

4.1 การวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยสำหรับผลการดำเนินงานปี 2566

ภาพรวมผลการดำเนินงาน

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (“ACG” หรือ “บริษัท”) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) มีกำไรสุทธิสำหรับปี 2566 จำนวน 17.36 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 11.71 จาก 15.54 ล้านบาท เนื่องจากผลการดำเนินงานของธุรกิจตัวแทนจำหน่ายและศูนย์บริการรถยนต์มีกำไรสุทธิเพิ่มขึ้นร้อยละ 28.87 และธุรกิจจำหน่ายอะไหล่และให้บริการซ่อมแซมรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast Fit) มีรายได้ที่เติบโตขึ้นจากการเปิดสาขาเพิ่มขึ้นปี 2566 โดยกลุ่มบริษัทมีรายได้รวมจำนวน 1,820.52 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 1.48 จาก 1,794.00 ล้านบาท เนื่องจากรายได้จากการขายและการให้บริการเพิ่มขึ้น 40.50 ล้านบาท หรือร้อยละ 2.34 เนื่องจากส่วนงานบริการซ่อมบำรุงและจำหน่ายอะไหล่ มีรายได้เพิ่มขึ้น 88.23 ล้านบาท หรือร้อยละ 19.21 ในขณะที่ค่าใช้จ่ายรวมจำนวน 1,764.46 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 1.10 จาก 1,745.28 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากต้นทุนบริการ ซึ่งสอดคล้องกับรายได้จากการให้บริการที่เพิ่มขึ้น และค่าใช้จ่ายในการบริหารที่เพิ่มขึ้น เป็นผลจากการขยายตัวของธุรกิจ

ภาพรวมในปี 2566 ธุรกิจตัวแทนจำหน่ายและศูนย์บริการรถยนต์มีผลการดำเนินงานที่ดีขึ้น เป็นผลมาจากการปรับกลยุทธ์ในปี 2565 ซึ่งได้ปรับลดจำนวนโชว์รูมและศูนย์บริการจำนวน 4 แห่ง ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง (Economies of Scale) ส่งผลให้ในปี 2566 มีอัตรากำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.39 และอีกหนึ่งปัจจัยจากการบริหารจัดการสินค้าคงเหลือ โดยการควบคุมสินค้าคงเหลือให้อยู่ในปริมาณที่เหมาะสม ทำให้มีเงินทุนหมุนเวียนที่ดีขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนทางการเงินลดลง จึงทำให้ในปี 2566 ธุรกิจตัวแทนจำหน่ายและศูนย์บริการรถยนต์มีกำไรเพิ่มขึ้นร้อยละ 28.87 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2565

ในส่วนของธุรกิจจำหน่ายอะไหล่และให้บริการซ่อมแซมรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast Fit) ปัจจุบันมีสาขาที่เปิดดำเนินการทั้งหมด 15 สาขา โดยในปี 2566 ได้มีการเปิดสาขาเพิ่มขึ้นจำนวน 4 สาขา ซึ่งการเปิดสาขา เป็นปัจจัยสำคัญในการขยายธุรกิจ ส่งผลให้มีรายได้รวมเพิ่มขึ้น 63.40 ล้านบาท หรือร้อยละ 80.33 และมีอัตรากำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นร้อยละ 6.64 สะท้อนถึงความสามารถในการทำกำไรที่ดีขึ้น

1.1 การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: ล้านบาท)	2565	2566	+ / (-)	%
รายได้รวม	1,794.00	1,820.52	26.52	1.48%
- รายได้จำหน่ายรถยนต์และอุปกรณ์ตกแต่ง	1,269.52	1,223.10	(46.42)	(3.66%)
- รายได้บริการซ่อมบำรุงและจำหน่ายอะไหล่	458.99	545.92	86.93	18.94%
รายได้จากการขายและการให้บริการ	1,728.51	1,769.02	40.51	2.34%
- รายได้ค่านายหน้า	49.40	40.29	(9.11)	(18.44%)
- รายได้อื่น	16.09	11.22	(4.87)	(30.27%)
ต้นทุนขายและบริการ	1,534.62	1,544.34	9.72	0.63%
กำไรขั้นต้น	193.89	224.68	30.79	15.88%
อัตรากำไรขั้นต้น	11.22%	12.70%	1.48%	13.19%
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	57.51	58.36	0.85	1.48%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	153.14	161.76	8.62	5.63%
ต้นทุนทางการเงิน	17.73	20.64	2.91	16.41%
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	15.46	18.06	2.60	16.82%
กำไรสุทธิ	15.54	17.36	1.82	11.71%

- 1.1.1 **รายได้จากส่วนงานจำหน่ายรถยนต์และอุปกรณ์ตกแต่ง** เท่ากับ 1,223.09 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 3.66 จาก 1,269.52 ล้านบาท สาเหตุหลักเกิดจากปริมาณยอดขายรถยนต์ลดลงร้อยละ 12.22 อย่างไรก็ตามรายได้ส่วนงานจำหน่ายรถยนต์และอุปกรณ์ตกแต่งมีผลการดำเนินงานที่ดีขึ้น เนื่องจากรายได้จากการขายรถยนต์เฉลี่ยต่อคันเพิ่มขึ้นร้อยละ 8.85
- 1.1.2 **รายได้จากส่วนงานบริการซ่อมบำรุงและจำหน่ายอะไหล่** เท่ากับ 545.92 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 18.94 จาก 458.99 ล้านบาท เนื่องจากรายได้จากรธุรกิจ Fast Fit เพิ่มขึ้น 63.40 ล้านบาท หรือร้อยละ 80.33 จากการเปิดสาขาเพิ่มในปี 2566 นอกจากนี้ ปริมาณรถเข้ารับบริการแต่ละสาขาที่เปิดดำเนินการตั้งแต่ปี 2565 เพิ่มขึ้นร้อยละ 8.86 สะท้อนให้เห็นว่ากลยุทธ์ทางด้านการตลาด มีการสร้างการรับรู้แบรนด์มากขึ้น ในส่วนธุรกิจตัวแทนจำหน่ายและศูนย์บริการ มีรายได้เพิ่มขึ้น 26.54 ล้านบาท หรือร้อยละ 6.86 เนื่องจากปริมาณรถเข้ารับบริการในส่วนงานเชิงระยะและซ่อมบำรุงทั่วไปเพิ่มขึ้นร้อยละ 2.19 รายได้ต่อคันเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.91 และส่วนงานซ่อมตัวถังและสีมีปริมาณรถเข้ารับบริการเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.09 และมีรายได้ต่อคันเพิ่มขึ้นร้อยละ 7.69
- 1.1.3 **รายได้ค่านายหน้า** เท่ากับ 40.29 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 18.44 จาก 49.40 ล้านบาท เนื่องจากปริมาณยอดขายรถยนต์ที่ลดลง ส่งผลให้รายได้ค่านายหน้าจากการจัดหาสินเชื่อและประกันภัยรถยนต์ลดลง ซึ่งมีแนวโน้มตามปริมาณยอดขายรถยนต์
- 1.1.4 **ค่าใช้จ่ายในการบริหาร** เท่ากับ 161.76 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 5.63 จาก 153.14 ล้านบาท สาเหตุหลักเกิดจากค่าใช้จ่ายในการเตรียมความพร้อมการเปิดสาขา และค่าใช้จ่ายคงที่ของแต่ละสาขา เช่น ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร ค่าสาธารณูปโภค ค่าเสื่อมราคา รวมถึงค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

1.2 การวิเคราะห์ฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: ล้านบาท)	2565	2566	+ / (-)	%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	146.12	173.14	27.02	18.49%
ลูกหนี้การค้า	31.46	49.60	18.14	57.66%
สินค้าคงเหลือ	129.22	155.64	26.42	20.45%
สินทรัพย์สิทธิการใช้	163.23	173.01	9.78	5.99%
รวมสินทรัพย์	1,285.77	1,369.33	83.56	6.50%
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	280.00	320.00	40.00	14.29%
เจ้าหนี้การค้า	60.79	89.25	28.46	46.82%
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	43.55	27.35	(16.20)	(37.20%)
หนี้สินตามสัญญาเช่า	170.81	186.16	15.35	8.99%
รวมหนี้สิน	606.77	674.03	67.26	11.08%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	679.00	695.30	16.30	2.40%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,285.77	1,369.33	83.56	6.50%

- 1.2.1 สินทรัพย์รวม จำนวน 1,369.33 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 6.50 จาก 1,285.77 ล้านบาท สาเหตุหลักเกิดจาก
- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น 27.02 ล้านบาท หรือร้อยละ 18.49 เนื่องจากกระแสเงินสดรับจากการดำเนินงาน โดยรายละเอียดการวิเคราะห์สภาพคล่องในหน้าถัดไป
 - ลูกหนี้การค้า เพิ่มขึ้น 18.14 ล้านบาท หรือร้อยละ 57.66 เนื่องจากยอดค้างชำระลูกหนี้การค้าประเภทไฟแนนซ์เพิ่มขึ้นจากการขายรถยนต์ช่วงสิ้นปี 2566
 - สินค้าคงเหลือ เพิ่มขึ้น 26.42 ล้านบาท หรือร้อยละ 20.45 เนื่องจากสินค้าประเภทรถยนต์เพิ่มขึ้น 30.30 ล้านบาท
 - สินทรัพย์สิทธิการใช้ เพิ่มขึ้น 9.78 ล้านบาท หรือร้อยละ 5.99 เนื่องจากธุรกิจ Fast Fit ทำสัญญาเช่าที่ดินเพิ่มขึ้น 4 สาขาในปี 2566
- 1.2.2 หนี้สินรวม จำนวน 674.03 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 11.08 จาก 606.77 ล้านบาท สาเหตุหลักเกิดจาก
- เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เพิ่มขึ้น 40 ล้านบาท หรือร้อยละ 14.29 เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ
 - เจ้าหนี้การค้า เพิ่มขึ้น 28.46 ล้านบาท หรือร้อยละ 46.82 เนื่องจากยอดเจ้าหนี้ค้างจ่ายที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระเพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับสิ้นปี 2565 จากการสั่งซื้อรถยนต์ ซึ่งสอดคล้องกับมูลค่าสินค้าคงเหลือที่เพิ่มขึ้น
 - เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ลดลง 16.20 ล้านบาท หรือร้อยละ 37.20 เนื่องจากการจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมตามสัญญา
 - หนี้สินตามสัญญาเช่า เพิ่มขึ้น 15.35 ล้านบาท หรือร้อยละ 8.99 เนื่องจากธุรกิจ Fast Fit ทำสัญญาเช่าที่ดินเพิ่มขึ้น 4 สาขาในปี 2566
- 1.2.3 ส่วนของผู้อถือหุ้น จำนวน 695.30 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 2.40 จาก 679.00 ล้านบาท เนื่องจากมีกำไรสุทธิ 17.36 ล้านบาท ใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มขึ้น 7.86 ล้านบาท และลดลงจากการจ่ายเงินปันผล 8.04 ล้านบาท

1.3 วิเคราะห์สภาพคล่อง

(หน่วย: ล้านบาท)

	2565	2566
EBITDA	100.06	112.76
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	(19.53)	(31.82)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	80.53	80.94
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(36.25)	(42.41)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(67.79)	(11.51)
เงินสดสุทธิเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(23.51)	27.02
เงินสดยกมาต้นงวด	169.63	146.12
เงินสดคงเหลือสิ้นงวด	146.12	173.14

- **กระแสเงินสดรับจากกิจกรรมดำเนินงาน** จำนวน 80.94 ล้านบาท เป็นกระแสเงินสดที่ได้จากกำไรก่อนหักค่าเสื่อมราคา ดอกเบี้ยจ่ายและภาษี (EBITDA) จำนวน 112.76 ล้านบาท และกระแสเงินสดลดลงจากการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานจำนวน 31.82 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากการจ่ายชำระภาษีเงินได้ 20.94 ล้านบาท
- **กระแสเงินสดจ่ายในกิจกรรมการลงทุน** จำนวน 42.41 ล้านบาท ปัจจัยหลักเกิดจากการลงทุนในการก่อสร้างสาขาของธุรกิจ Fast Fit
- **กระแสเงินสดจ่ายในกิจกรรมจัดหาเงิน** จำนวน 11.51 ล้านบาท เป็นเงินสดรับจากเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน จำนวน 2,950.00 ล้านบาท จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืม 2,926.20 ล้านบาท จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า 14.68 ล้านบาท จ่ายเงินปันผล 8.02 ล้านบาท และจ่ายชำระดอกเบี้ย 12.62 ล้านบาท

4.2 ปัจจัยที่อาจมีผลกระทบต่อการค้าเงินงานในอนาคต

เศรษฐกิจไทยในปี 2567 จะขยายตัวจากการบริโภคภายในประเทศ และภาคการท่องเที่ยวคาดว่าจะมีนักท่องเที่ยวต่างชาติเดินทางเข้ามาในประเทศไทยเพิ่มขึ้น จากนโยบายส่งเสริมการท่องเที่ยว เช่น การยกเว้นวีซ่าของนักท่องเที่ยว และการลงทุนในภาคเอกชนมีแนวโน้มเพิ่มมากขึ้น ตามการเติบโตของภาคบริการและกลุ่มที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนโครงสร้างพื้นฐาน สำหรับปัจจัยภายในประเทศที่อาจกดดันการเติบโตของเศรษฐกิจไทย ได้แก่ ปัญหาหนี้ครัวเรือนที่อยู่ในระดับสูงท่ามกลางต้นทุนการกู้ยืมที่สูงขึ้น ขณะเดียวกันสถาบันการเงินได้เพิ่มความเข้มงวดในการปล่อยสินเชื่อเช่าซื้อรถยนต์ นอกจากนี้ยังมีผลกระทบจากภัยแล้งที่อาจรุนแรงขึ้น รวมทั้งปัญหาเชิงโครงสร้าง เช่น ประชากรสูงวัย การขาดแคลนแรงงาน และความสามารถในการแข่งขันที่ลดลงในหลายอุตสาหกรรม

ส่วนแนวโน้มอุตสาหกรรมยานยนต์ปริมาณการผลิตรถยนต์จะยังคงเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยคาดว่าอุปทานชิปน่าจะทยอยออกสู่ตลาดโลกเพิ่มขึ้นจากการเร่งขยายกำลังการผลิตของรายใหญ่ในช่วงที่ผ่านมาช่วยลดอุปสรรคปัญหาการขาดแคลนชิปลง โดยสัดส่วนการผลิตรถยนต์ไฟฟ้าจะเพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็วจากผลของมาตรการอุดหนุนจากรัฐที่มีต่อเนื่องในปี 2567-2568 และกระแสรถยนต์ไฟฟ้า (EV) ได้รับความสนใจมากขึ้น เนื่องจากกระแสด้าน ESG ที่มาแรง เพื่อลดการปล่อยก๊าซคาร์บอน ที่ส่งผลให้เกิดภาวะโลกร้อน รวมถึงราคาน้ำมันเชื้อเพลิงที่สูงขึ้นเนื่องจาก ประกอบกับภาครัฐได้ออกมาตรการสนับสนุนการผลิตและใช้งานรถยนต์ไฟฟ้าภายในประเทศ การลดภาษีสรรพสามิตและภาษีอากรนำเข้า ซึ่งราคาเครื่องยนต์ไฟฟ้ารุ่นใหม่มีราคาที่เข้าถึงง่ายและเริ่มมีสถานีชาร์จไฟฟ้าเพิ่มมากขึ้น ทำให้กระแสการใช้ยานยนต์ไฟฟ้า (EV) มีแนวโน้มเติบโตเพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็ว

ธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับอุตสาหกรรมยานยนต์ โดยประกอบด้วย 2 ธุรกิจหลักคือ ธุรกิจผู้จำหน่ายรถยนต์และศูนย์บริการยี่ห้อฮอนด้า และธุรกิจศูนย์บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast Fit) โดยกลุ่มบริษัทได้ดำเนินการเติบโตของรายได้ไปในทิศทางเดียวกับการเติบโตของเศรษฐกิจไทยและอุตสาหกรรมรถยนต์ และการเปิดตัวของรถยนต์รุ่นใหม่ในแบรนด์ฮอนด้า รวมถึงกระแสรถยนต์ไฟฟ้า (EV) ได้รับความสนใจมากขึ้น ทำให้แนวโน้มการใช้งานรถยนต์ไฟฟ้าเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง การซ่อมบำรุงรถยนต์ไฟฟ้าจึงมีแนวโน้มสูงขึ้นเช่นเดียวกัน ซึ่งศูนย์บริการ Fast Fit สามารถรองรับการบริการรถยนต์ไฟฟ้า (EV) ได้ นอกจากนี้กลุ่มบริษัทได้มีกลยุทธ์การขยายเครือข่ายพันธมิตร เพื่อเพิ่มความสามารถในการตอบสนองความต้องการของลูกค้าที่หลากหลายและเพิ่มมากขึ้น ไม่ว่าจะเป็นสินค้าหรือบริการ และช่องทางทางการตลาดออนไลน์ เพื่อนำเสนอสินค้าหรือบริการให้เป็นที่รู้จักมากขึ้น รวมถึงการพัฒนากระบวนการทำงานภายในองค์กร โดยการนำเทคโนโลยีเข้ามาใช้ให้เหมาะสมกับธุรกิจในยุคดิจิทัล เพื่อให้สามารถลดกระบวนการทำงาน และช่วยลดต้นทุนในการดำเนินงาน และกลุ่มบริษัทได้มองหาโอกาสในการขยายธุรกิจเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน โดยให้ความสำคัญกับคุณภาพของสินค้าและการบริการ

4.3 ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

อัตราส่วนทางการเงิน

อัตราส่วนทางการเงินและกำไรต่อหุ้น	หน่วย	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
อัตราส่วนสภาพคล่อง				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	0.84	0.80	0.85
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว		0.48	0.48	0.52
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหาทำไร				
อัตรากำไรขั้นต้น	ร้อยละ	10.11	11.22	12.70
อัตรากำไรสุทธิ*		1.62	0.88	0.95
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์		2.15	1.20	1.31
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	ร้อยละ	4.24	2.31	2.53
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.95	0.89	0.97
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย		3.27	4.36	4.44

หมายเหตุ

* อัตรากำไรสุทธิ = กำไรสำหรับปีส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ / รายได้รวม

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลสำคัญอื่น

นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้น: รายละเอียดตามหัวข้อ 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

5.2 ข้อพิพาททางกฎหมาย

-ไม่มี-



ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติของการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) มีเจตนาที่จะส่งเสริมให้บริษัทและบริษัทย่อยเป็นองค์กรที่ดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างประโยชน์ให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย คณะกรรมการมีความเชื่อมั่นว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดีจะเป็นหัวใจสำคัญที่นำองค์กรไปสู่ความสำเร็จและบรรลุเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงสร้างความมั่นใจในการลงทุนและสร้างมูลค่าระยะยาวให้กับผู้ถือหุ้น และสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย จึงได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการจะดำเนินการในการกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายที่ระบุไว้ในนโยบายฉบับนี้อย่างเคร่งครัด รวมทั้งจะติดตาม ปรับปรุง และทบทวนเนื้อหาแนวนโยบายนี้ให้เหมาะสมกับสถานการณ์อยู่เสมอ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่าสิทธิและประโยชน์ของผู้ถือหุ้นจะได้รับการดูแลอย่างเหมาะสม

โดยหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทมีเนื้อหาแบ่งเป็น 7 หมวด ได้แก่

- 1) คณะกรรมการบริษัท
- 2) สิทธิของผู้ถือหุ้น
- 3) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
- 4) บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย
- 5) การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส
- 6) การควบคุม และการบริหารความเสี่ยง
- 7) ปรัชญาและจรรยาบรรณ

สแกน QR Code เพื่อศึกษานโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฉบับเต็มได้



บริษัทได้มีการสื่อสารนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ จรรยาบรรณของผู้บริหาร พนักงาน รวมถึงคณะกรรมการผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท www.autocorpgroup.com เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทรับทราบถึงหลักการดังกล่าวและถือปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง รวมถึงเพื่อให้นักลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียนำไปใช้ประโยชน์หรือนำไปใช้อ้างอิง

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นทั้งหมดของบริษัทในการบริหารกิจการของบริษัทเพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสียอื่น สังคม และสิ่งแวดล้อม คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลการบริหารงานของบริษัท รวมถึงบริษัทย่อย เพื่อให้มั่นใจได้ว่าผู้บริหารของบริษัทได้มุ่งมั่นสู่การดำเนินงานที่เป็นเลิศอย่างต่อเนื่อง โดยคำนึงถึงสถานะของความเสี่ยง

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ

หลักเกณฑ์และกระบวนการในการแต่งตั้งกรรมการใหม่

ในกรณีที่กรรมการของบริษัทว่างลง บริษัทมีหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหากรรมการอย่างโปร่งใส ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการกำหนดคุณสมบัติและการสรรหากรรมการบริษัท กล่าวคือ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะทำหน้าที่ในการพิจารณาสรรหากรรมการ ทั้งนี้ ในการแต่งตั้งกรรมการของบริษัทนั้น ส่วนหนึ่งจะพิจารณาจากฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) ซึ่งจะก่อให้เกิดความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการและจัดทำ Board Skill Matrix เพื่อกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหา โดยพิจารณาจากทักษะจำเป็นที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการและกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เช่น หากบริษัทมีกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจใหม่ที่นอกเหนือจากธุรกิจเดิมที่ดำเนินการอยู่ การสรรหากรรมการก็จำเป็นต้องสรรหาผู้มีคุณสมบัติและประสบการณ์ให้ตรงกับธุรกิจใหม่ที่บริษัทจะดำเนินการต่อไป เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น พิจารณานุมัติแล้วแต่กรณี ซึ่งถือเป็นกระบวนการในการแต่งตั้งกรรมการของบริษัท สำหรับรายละเอียดหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการเปิดเผยไว้ใน หัวข้อ “8.1.1 การสรรหาพัฒนาและประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ>> (2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด”

ความเป็นอิสระของคณะกรรมการ

คณะกรรมการจะต้องพิจารณา แสดงความคิดเห็น และออกเสียงในวาระที่กรรมการมีอำนาจหน้าที่ตัดสินใจ ซึ่งต้องเป็นเรื่องที่กรรมการ รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องกับการไม่มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นๆ ทั้งนี้ เพื่อความโปร่งใสของการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทจึงได้มีการเปิดเผยรายงานการมีส่วนได้เสียให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นรายไตรมาส อย่างไรก็ตาม บริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ซึ่งสอดคล้องและเข้มกว่าประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลท.”) กล่าวคือ ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องกับการอิสระรายนั้นๆ ด้วย ตลอดจนได้กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทต้องไม่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 5 แห่ง เพื่อให้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัทและนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คำตอบแทนของคณะกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ไม่อาจกำหนดคำตอบแทนให้ตนเองได้ เนื่องจากเป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยการพิจารณาคำตอบแทนจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งเป็นผู้พิจารณาก่อนส่งต่อ โดยจะกำหนดคำตอบแทนในระดับที่เหมาะสม และจงใจพอที่จะรักษากรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่มีคุณภาพให้ทำงานกับบริษัทในระยะยาว จากนั้นจึงนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ โดยคำตอบแทนกรรมการจะนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณานุมัติต่อไป สำหรับกรรมการที่เป็นผู้บริหาร จะได้รับคำตอบแทนในฐานะผู้บริหารเท่านั้น ทั้งนี้ การกำหนดคำตอบแทนเป็นไปตามนโยบายการพิจารณาคำตอบแทนกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

สำหรับปี 2566 คำตอบแทนกรรมการบริษัท ซึ่งได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2566 แล้วนั้น ดังรายละเอียดต่อไปนี้ สำหรับคำตอบแทนกรรมการรายบุคคลเปิดเผยไว้ในหัวข้อ **“8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายคำตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล >> (2) การจ่ายคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัท”** และคำตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารเปิดเผยไว้ในหัวข้อ **7.4.3 คำตอบแทนผู้บริหารของบริษัท”**

หน่วย: บาท

องค์ประกอบคำตอบแทน	ปี 2565	ปี 2566
คำตอบแทนกรรมการบริษัท		
- เงินเดือน (รวมถึงประธานคณะกรรมการตรวจสอบ)	720,000	1,040,000
- เบี้ยประชุม (เฉพาะกรรมการที่เข้าประชุม)	510,000	610,000
คำตอบแทนคณะกรรมการชุดย่อย		
- เบี้ยประชุม (เฉพาะกรรมการที่เข้าประชุม)	785,000	760,000
โบนัสกรรมการ	-ไม่มี-	-ไม่มี-
อื่นๆ	สิทธิที่จะซื้อ ESOP	สิทธิที่จะซื้อ ESOP

การประชุมคณะกรรมการและการได้รับเอกสาร

บริษัทได้กำหนดวันประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าทุกปีและแจ้งให้กรรมการทุกคนทราบกำหนดการดังกล่าว เพื่อให้กรรมการสามารถจัดสรรเวลาเข้าร่วมประชุมได้อย่างพร้อมเพรียงกัน โดยบริษัทจะจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อย 6 ครั้งต่อปี ซึ่งเลขานุการบริษัทจะจัดส่งระเบียบวาระการประชุม พร้อมเอกสารประกอบการประชุมให้แก่กรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม โดยต้องมีกรรมการมาประชุมอย่างน้อย 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด ทั้งนี้ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น กรรมการบริษัททุกคนมีส่วนร่วมในการพิจารณาเพื่อเลือกเรื่องเข้าวาระการประชุมด้วย ซึ่งวาระการประชุมหลักของการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ได้แก่ รับทราบผลการดำเนินงานของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา พิจารณานุมัติงบดุลและงบกำไรขาดทุน พิจารณานุมัติจัดสรรเงินกำไรและการจ่ายเงินปันผล พิจารณาเลือกตั้งกรรมการใหม่แทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ พิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการ พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชี และกิจการอื่นๆ

ในปี 2566 มีการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมด 6 ครั้ง ซึ่งบริษัทได้มีการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทในรูปแบบผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (e-Meeting) โดยรายละเอียดเกี่ยวกับข้อมูลการเข้าร่วมประชุมของกรรมการรายบุคคลได้เปิดเผยไว้ในหัวข้อ **“8.1.2 (1) การประชุมของคณะกรรมการบริษัท”**

บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ

ประธานกรรมการบริษัทมีหน้าที่แสดงบทบาทของผู้นำ และเป็นผู้ควบคุมการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้นให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยสนับสนุนให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการประชุมช่วยเหลือแนะนำสอดส่องดูแลและสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของฝ่ายบริหาร รวมทั้งมีความเป็นอิสระในการเสนอวาระการประชุม การแสดงความคิดเห็นต่อการดำเนินงานของบริษัทในด้านต่างๆ รวมถึงการร่วมพิจารณาอย่างรอบคอบในเรื่องที่ขัดแย้งทางผลประโยชน์เพื่อให้มีความถูกต้องโปร่งใส ทั้งนี้ ประธานกรรมการมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ และไม่เป็นผู้เกี่ยวข้องกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

การจัดตั้งคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง

เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทมีการพิจารณากลับกรองการดำเนินงานที่สำคัญอย่างรอบคอบและมีประสิทธิภาพ จึงได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง 4 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน โดยคณะกรรมการตรวจสอบเป็นการจัดตั้งตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ นอกจากนี้ยังมีคณะกรรมการบริหารในการดูแลด้านการบริหารองค์กรให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับและข้อกำหนดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องของบริษัท

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อกำหน้าที่จัดการให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนการจัดทำรายงานการประชุม และสนับสนุนติดตามให้คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติตามที่เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี กฎหมาย และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมไปถึงรวบรวมและเก็บรักษาเอกสารที่สำคัญของบริษัท อาทิ ทะเบียนประวัติกรรมการ รายงานการประชุม รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร เป็นต้น

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปีเพื่อเป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ และพิจารณาทบทวนผลการปฏิบัติงาน เพื่อนำมาพัฒนาปรับปรุงต่อไป ซึ่งแบ่งการประเมินออกเป็น 2 แบบ ได้แก่

1. การประเมินผลคณะกรรมการทั้งคณะและคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง
2. การประเมินตนเอง

กระบวนการในการประเมินผลงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง

ทุกสิ้นปีส่วนงานเลขานุการบริษัทและเลขานุการคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน จะจัดส่งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานให้กรรมการ

ทุกท่าน ซึ่งภายหลังที่คณะกรรมการแต่ละคนประเมินผลงานเสร็จเรียบร้อยแล้ว จะจัดส่งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานกลับมาถึงส่วนงานเลขาธิการบริษัทและเลขาธิการคณะกรรมการเฉพาะเรื่องแต่ละคน เพื่อรวบรวมผลประเมินของกรรมการแต่ละคนและสรุปผลการประเมิน ซึ่งจะรายงานให้คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการเฉพาะเรื่องรับทราบต่อไป ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจมีการพิจารณารูปแบบและวิธีการสำหรับการประเมินคณะกรรมการโดยรูปแบบและวิธีการดังกล่าวอาจแตกต่างกันไปในแต่ละปี ขึ้นอยู่กับสถานการณ์และความเหมาะสม ซึ่งผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ประจำปี 2566 ได้เปิดเผยไว้ในหัวข้อ **“8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ” หัวข้อ (4) การประเมินผลตนเองของคณะกรรมการบริษัท”**

แผนการสืบทอดตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนมีหน้าที่ในการจัดทำและทบทวนแผนการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารสูงสุดของบริษัท เพื่อเตรียมความพร้อมซึ่งเป็นแผนต่อเนื่องให้ผู้สืบทอดงานเพื่อให้การบริหารงานของบริษัทสามารถดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง โดยมีกระบวนการสรรหาที่มีการพิจารณาคัดเลือกทั้งจากภายในและภายนอกบริษัท รวมทั้งจัดทำแผนพัฒนารายบุคคลเพื่อให้มีความพร้อมในการขึ้นดำรงตำแหน่ง เมื่อตำแหน่งว่างลง นอกจากนี้ บริษัทได้มีแผนสืบทอดงานและแผนพัฒนารายบุคคลในตำแหน่งอื่นที่สำคัญอีกด้วย ได้แก่ ตำแหน่งรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือเทียบเท่า ตำแหน่งผู้จัดการส่วนหรือเทียบเท่า ตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายหรือเทียบเท่า และ/หรือ ตำแหน่งเลขาธิการบริษัท

การพัฒนากรรมการ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ที่มีประสบการณ์ ความรู้ความสามารถ ตลอดจนความเข้าใจในลักษณะการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทเป็นอย่างดี อย่างไรก็ตาม บริษัทยังคงให้ความสำคัญต่อการพัฒนากรรมการอย่างสม่ำเสมอ จึงมีแผนที่จะส่งกรรมการเข้าอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ เช่น หลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทยและสถาบันอื่นๆ

ทั้งนี้ หากมีการเปลี่ยนแปลงหรือมีกรรมการเข้าใหม่ กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่จะได้รับการปฐมนิเทศ โดยรับทราบถึงข้อบังคับ กฎระเบียบและข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ รวมทั้งข้อมูลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทอย่างเพียงพอก่อนการปฏิบัติหน้าที่

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

บริษัทกำหนดนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจหลัก ซึ่งเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทเกี่ยวกับการกำกับดูแลและบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อกำหนดมาตรการและกลไกทั้งทางตรงและทางอ้อมให้บริษัทสามารถกำกับดูแลและบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม รวมถึงการติดตามดูแลให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีการปฏิบัติตามมาตรการและกลไกต่างๆ ที่กำหนดไว้ได้เสมือนเป็นหน่วยงานของบริษัทเอง ทั้งนี้ ข้อบังคับของบริษัทย่อยได้กำหนดเรื่องการบริหารจัดการเพื่อปฏิบัติตามนโยบายควบคุมดูแลการจัดการของบริษัทใหญ่ รวมถึงกฎหมายบริษัทมหาชน ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ กฎหมายหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประกาศ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทในบริษัทย่อยดังกล่าว บริษัทจึงกำหนดนโยบายในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมไว้ รวมทั้งได้กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และ/หรือพนักงานที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัทให้ไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการและ/หรือผู้บริหารในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม จะต้องรับทราบนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมด้วย

ในกรณีที่นโยบายนี้ได้กำหนดให้การทำรายการหรือการดำเนินการใดๆ ซึ่งมีนัยสำคัญหรือมีผลต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เป็นเรื่องที่จะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) ให้กรรมการบริษัทมีหน้าที่ในการจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติเรื่องดังกล่าวก่อนที่บริษัทย่อยและบริษัทร่วมจะจัดประชุมคณะกรรมการและ/หรือการประชุมผู้ถือหุ้นของตนเอง (แล้วแต่กรณี)

เพื่อพิจารณาอนุมัติก่อนเข้าทำรายการในเรื่องนั้น โดยในการนี้ ให้บริษัทเปิดเผยข้อมูล รวมถึงปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข ขั้นตอนและวิธีการที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่จะขออนุมัตินั้นตามที่ กำหนดไว้ในกฎหมายบริษัทมหาชน ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ กฎหมายหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องตลอดจนประกาศ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่างๆ ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยอนุโลมด้วย (เท่าที่ไม่ขัดแย้ง) อย่างครบถ้วนและถูกต้อง

3.1 กรณีดังต่อไปนี้บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม (แล้วแต่กรณี) ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทก่อนบริษัทย่อยเข้าทำรายการ

- (1) การแต่งตั้งหรือเสนอชื่อบุคคลเข้าเป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม อย่างน้อย ตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท ในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้นๆ โดยให้กรรมการที่บริษัท เสนอชื่อหรือแต่งตั้งมีคุณสมบัติในการพิจารณาออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมในเรื่องที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการทั่วไปและการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมได้ตามที่กรรมการของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมจะเห็นสมควรเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม (แล้วแต่กรณี) เว้นแต่เรื่อง ที่นโยบายฉบับนี้กำหนดไว้เป็นอย่างอื่น

ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารตามวรรคข้างต้น ที่ได้รับการเสนอชื่อหรือแต่งตั้งนั้น ต้องเป็นบุคคล ที่มีรายชื่ออยู่ในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ (White List) และมีคุณสมบัติ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ว่าด้วยการกำหนดลักษณะขาดความไม่น่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท

- (2) การพิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปี และเงินปันผลระหว่างกาล (หากมี) ของบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นกรณีที่บริษัทย่อยจ่ายเงินปันผลเป็นจำนวนรวมทั้งปีไม่ต่ำกว่าที่กำหนดไว้ในงบประมาณรวมประจำปีของแต่ละบริษัท

- (3) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการแก้ไขข้อบังคับในเรื่องที่สำคัญตามข้อ 3.2(5) ซึ่งต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
- (4) การพิจารณาอนุมัติงบประมาณประจำปีรวมของบริษัทย่อย และกลุ่มบริษัทย่อยของบริษัททั้งหมด เว้นแต่เป็นกรณีที่ได้กำหนดไว้ในอำนาจอนุมัติและดำเนินการ (Delegation of Authority) ของบริษัทย่อยซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทแล้ว
- (5) การเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทย่อย และการจัดสรรหุ้น รวมทั้งการลดทุนจดทะเบียน และ/หรือ ทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้น หรือการดำเนินการอื่นใดอันจะเป็นผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท และ/หรือ การใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนของบริษัท ทั้งทางตรงและทางอ้อมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยไม่ว่าในทอดใดๆ ลดลงเกินกว่าร้อยละ 10 (สิบ) ของทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยหรือจำนวนเสียงทั้งหมดของบริษัทย่อย (แล้วแต่กรณี) นั้น

รายการตั้งแต่ข้อ (6) ถึง (14) นี้เป็นรายการที่ถือว่ามีความสำคัญ และหากเข้าทำรายการจะมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ดังนั้น ก่อนที่จะมีการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อย กรรมการซึ่งบริษัทใหญ่ แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งในบริษัทจะเข้าร่วมประชุม (เว้นแต่มีเหตุสุดวิสัย) และออกเสียงในเรื่องดังต่อไปนี้ กรรมการรายดังกล่าวจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการของบริษัทเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวเสียก่อน ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดรายการที่บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัท โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณขนาดของรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลมแล้ว อยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท ซึ่งมีรายการดังต่อไปนี้ คือ

- (6) กรณีที่บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือรายการที่เกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทย่อย
- (7) การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์รวมถึงการสละสิทธิเรียกร้องที่มีต่อผู้ที่ก่อความเสียหายแก่บริษัทย่อย
- (8) การขายหรือโอนกิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือแต่บางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
- (9) การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทย่อยมาเป็นของบริษัทย่อย
- (10) การเข้าทำ แก๊วไว หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้ชํากิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทย่อย หรือการรวมกิจการของบริษัทย่อยกับบุคคลอื่น
- (11) การเช่า หรือให้เช่าซื้อกิจการหรือทรัพย์สินของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือส่วนที่สำคัญ
- (12) การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การให้สินเชื่อ การค้ำประกัน การทำนิติกรรมผูกพันบริษัทย่อยให้ต้องรับภาระทางการเงินเพิ่มขึ้น หรือการให้ความช่วยเหลือด้านการเงินในลักษณะอื่นใดแก่บุคคลอื่นและมีใช้ธุรกิจปกติของบริษัทย่อย
- (13) การเลิกกิจการของบริษัทย่อย
- (14) รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อย และเป็นรายการที่มีผลกระทบต่อบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

3.2 ในกรณีดังต่อไปนี้ บริษัทย่อยต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงคะแนน ก่อนบริษัทย่อยเข้าทำรายการ

- (1) กรณีที่บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือรายการที่เกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทย่อย ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดของรายการที่บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัท โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณขนาดของรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลมแล้ว อยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

กรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลมแล้ว อยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

- (2) การเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทย่อย และการจัดสรรหุ้น รวมทั้งการลดทุนจดทะเบียน และ/หรือ ทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้น หรือการดำเนินการอื่นใดในลักษณะเดียวกันอันเป็นผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท และ/หรือการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนของบริษัท ทั้งทางตรงและทางอ้อมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย ไม่ว่าในทอดใดๆ ลดลงเหลือน้อยกว่าสัดส่วนที่กำหนดในกฎหมายซึ่งใช้บังคับกับบริษัทย่อยอันมีผลทำให้บริษัท ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยนั้น ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดของรายการเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัทแล้ว อยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลม
- (3) การเลิกกิจการของบริษัทย่อย ทั้งนี้ เฉพาะเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดกิจการของบริษัทย่อยที่จะเลิกนั้น เปรียบเทียบกับขนาดของบริษัท โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณขนาดของรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลมแล้ว อยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
- (4) รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อย และเป็นรายการที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดของรายการที่บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัท โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณขนาดของรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลมแล้ว อยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

(5) การแก้ไขข้อบกพร่องของบริษัทย่อยในเรื่องที่อาจส่งผลกระทบต่อความมั่นคงของฐานะทางการเงิน และผลดำเนินงานของบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงการแก้ไขข้อบกพร่องของบริษัทย่อยที่อาจส่งผลกระทบต่อสิทธิของบริษัท ในการเสนอซื้อหรือแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารในบริษัทย่อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท ในบริษัทย่อย การออกเสียงลงคะแนนของกรรมการที่บริษัท เสนอซื้อและ/หรือแต่งตั้งในที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อย การออกเสียงลงคะแนนของบริษัท ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย และ/หรือ การจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย เป็นต้น

3.3 บริษัทจะติดตามดูแลให้กรรมการและผู้บริหารที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัท ไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม (โดยอนุโลม) ปฏิบัติให้เป็นไปตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมาย ข้อบังคับ และนโยบายของบริษัท

3.4 คณะกรรมการของบริษัท จะต้องดำเนินการให้บริษัทย่อยมีระบบควบคุมภายใน และระบบงานอื่นๆ ที่จำเป็น รวมทั้งกำหนดมาตรการในการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพ และรัดกุมเพียงพอที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินการต่างๆ ของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเป็นไปตามแผนงานงบประมาณ นโยบายของบริษัท กฎหมายและประกาศ เรื่อง การกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน รวมถึงกฎหมายและประกาศ เรื่อง การกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการ กำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้อย่างแท้จริงและต่อเนื่อง และติดตามให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมเปิดเผยข้อมูล ฐานะทางการเงิน และผลดำเนินการ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญ และรายการที่มีนัยสำคัญอื่นใดต่อบริษัท และการดำเนินการต่างๆ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ในการกำกับดูแลและการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้ครบถ้วนและถูกต้องตามประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ (ตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (แล้วแต่กรณี)

3.5 บริษัทจะดำเนินการให้มีกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัท ไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทย่อย เข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนตามที่บริษัท โดยกำหนดในการประชุมคณะกรรมการบริษัทย่อย ในการพิจารณาว่าเรื่องที่มิใช่สำคัญต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทย่อยทุกครั้ง และคณะกรรมการบริษัท มีอำนาจในการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการหรือผู้บริหารซึ่งได้รับการแต่งตั้งให้เข้าไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทย่อยดังกล่าว

3.6 ให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยที่ได้รับการเสนอซื้อหรือแต่งตั้งโดยบริษัท มีหน้าที่ดังต่อไปนี้

- (1) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย ตลอดจนการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินและ/หรือรายการที่มีนัยสำคัญให้แก่บริษัท ทราบโดยครบถ้วน ถูกต้อง และภายในกำหนดเวลาที่สมควรตามที่บริษัท กำหนด
- (2) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยต้องเปิดเผยและนำส่งข้อมูลส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการของบริษัทย่อยให้ทราบถึงความสัมพันธ์ และการทำธุรกรรมกับบริษัทย่อยหรือบริษัท ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และคณะกรรมการของบริษัทย่อยมีหน้าที่แจ้งเรื่องดังกล่าวให้คณะกรรมการของบริษัท ทราบภายในกำหนดเวลาที่บริษัทกำหนดเพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณา ตัดสิน หรืออนุมัติใดๆ ซึ่งการพิจารณานั้นจะคำนึงถึงประโยชน์โดยรวมของบริษัทย่อยและบริษัทเป็นสำคัญ

ทั้งนี้ กรรมการของบริษัทย่อยต้องไม่มีส่วนร่วม
อนุมัติในเรื่องที่ตนเองมีส่วนได้เสียหรือความขัดแย้ง
ทางผลประโยชน์ทั้งทางตรงและ/หรือทางอ้อมนั้นด้วย

อนึ่ง การกระทำดังต่อไปนี้ซึ่งเป็นผลให้กรรมการ
ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัท
ย่อยได้รับผลประโยชน์ทางการเงินอื่นนอกเหนือ
จากที่พึงได้ตามปกติหรือเป็นเหตุให้บริษัทย่อยหรือ
บริษัทได้รับความเสียหาย ให้สันนิษฐานว่าเป็นการ
กระทำที่ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทย่อยอย่าง
มีนัยสำคัญ

- (ก) การทำธุรกรรมระหว่างบริษัทย่อยกับกรรมการ
ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องโดยมิได้
เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของการทำรายการที่
เกี่ยวข้องกัน
 - (ข) การใช้ข้อมูลของบริษัท หรือบริษัทย่อยที่ส่งรุม
าวันแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว
 - (ค) การใช้ทรัพย์สินหรือโอกาสทางธุรกิจของบริษัท
หรือในลักษณะเดียวกันกับที่บริษัท กระทำ และ
เป็นการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์หรือหลักปฏิบัติทั่วไป
ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศ
กำหนด
- (3) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยต้องรายงาน
แผนการประกอบธุรกิจ การขยายธุรกิจ โครงการ
ลงทุนขนาดใหญ่ตามที่ได้รับอนุมัติจากบริษัทตลอดจน
การเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่นๆ
ต่อบริษัท ผ่านรายงานผลการดำเนินงานประจำ
เดือน และเข้าชี้แจงและ/หรือนำส่งเอกสารประกอบการ
พิจารณากรณีดังกล่าวในกรณีที่บริษัทร้องขอ
- (4) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยต้องเข้าชี้แจง
และ/หรือนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการ
ดำเนินงานให้แก่บริษัท เมื่อได้รับการร้องขอตาม
ความเหมาะสม
- (5) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยต้องเข้า
ชี้แจงและ/หรือนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้อง
ให้แก่บริษัท ในกรณีที่บริษัท ตรวจสอบประเด็นที่มี
นัยสำคัญใดๆ

(6) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยต้องดูแลรับผิดชอบ
ชอบให้บริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายใน ระบบ
บริหารความเสี่ยง และระบบป้องกันการทุจริตอย่าง
เหมาะสม มีประสิทธิภาพและรัดกุมเพียงพอที่ทำให้
มั่นใจได้ว่าการดำเนินการต่างๆ ของบริษัทย่อยจะ
เป็นไปตามนโยบายของบริษัท ข้อบังคับในหมวดนี้
กฎหมายและประกาศเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่
ตั้งของบริษัทจดทะเบียน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ
และหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการ
กำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลัก
ทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์
แห่งประเทศไทยได้อย่างแท้จริง รวมทั้งการจัดให้
มีระบบงานที่ชัดเจน เพื่อแสดงได้ว่าบริษัทย่อยมี
ระบบเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล การทำรายการ
ที่มีนัยสำคัญตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดได้อย่างต่อ
เนื่องและน่าเชื่อถือ และมีช่องทางให้กรรมการและ
ผู้บริหารของบริษัท สามารถรับข้อมูลของบริษัทย่อย
ในการติดตามดูแลผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน
การทำรายการระหว่างบริษัทย่อยกับกรรมการและ
ผู้บริหารของบริษัทย่อย และการทำรายการที่มีนัย
สำคัญของบริษัทย่อยได้อย่างมีประสิทธิภาพ

นอกจากนี้ ต้องจัดให้มีกลไกในการตรวจสอบ
ระบบงานดังกล่าวในบริษัทย่อยโดยให้ทีมงานผู้ตรวจ
สอบภายในและกรรมการอิสระของบริษัท สามารถ
เข้าถึงข้อมูลได้โดยตรง และให้มีการรายงานผล
การตรวจสอบระบบงานดังกล่าวให้กรรมการและ
ผู้บริหารของบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีการ
ปฏิบัติตามระบบงานที่จัดทำไว้อย่างสม่ำเสมอ

**3.7 ห้ามมิให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย พนักงาน
ลูกจ้างหรือผู้รับมอบหมายของบริษัทย่อย รวมถึงคู่สมรส
และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวใช้ข้อมูล
ภายในของบริษัท และบริษัทย่อย ทั้งที่ได้มาจากการกระ
ทำตามหน้าที่หรือในทางอื่นใด ที่มีหรืออาจจะมีผลกระทบ
เป็นนัยสำคัญต่อบริษัท และ/หรือบริษัทย่อย เพื่อประโยชน์
ต่อตนเองหรือผู้อื่น ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และ
ไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม**

3.8 กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของ บริษัทย่อยจะกระทำธุรกรรมกับบริษัทย่อยได้ต่อเมื่อ ธุรกรรมดังกล่าวได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของ บริษัทย่อย และ/หรือคณะกรรมการของบริษัท และ/ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย และ/หรือที่ประชุม ผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) ตามแต่ขนาดรายการ ที่คำนวณได้ (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณรายการ ตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับ ตลาดทุน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย เรื่อง การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน มาบังคับใช้โดยอนุโลม) ทั้งนี้ เว้นแต่เป็นการทำธุรกรรม ที่เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชน จะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลใน การที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่ มีความเกี่ยวข้อง แล้วแต่กรณี และเป็นข้อตกลงทางการค้าที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท หรือเป็น ไปตามหลักการที่คณะกรรมการของบริษัท อนุมัติไว้แล้ว

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบายและวิธีการตรวจสอบกรรมการและผู้บริหาร ในการนำข้อมูลภายในของบริษัทซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน ไปใช้แสวงหาประโยชน์ส่วนตนในการซื้อขายหลักทรัพย์ดังนี้

1. ให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหาร เกี่ยวกับหน้าที่ในการ รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อสำนักงานคณะกรรมการ กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 และตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่สจ. 12/2552 เรื่องการจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือ หลักรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชี และ บกกำหนดคลังไทย ตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติ หลักรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 (รวมทั้งที่ มีการแก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งการรายงานการได้มาหรือ จำหน่ายหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 246 และบกกำหนด คลังไทย ตามมาตรา 298 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

2. บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัท รวมทั้ง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ จัดทำรายงานการ ถือครองหลักทรัพย์ และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือ ครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลัก กรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 และบกกำหนด คลังไทย ตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 และตามประกาศสำนักงาน คณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่สจ. 12/2552 เรื่องการจัดทำและ เปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชี และจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่บริษัทในวัน เดียวกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับ หลักรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อให้บริษัทสามารถตรวจ สอบการซื้อขายหุ้นของผู้บริหารทุกราย
3. บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารรวมถึงผู้ปฏิบัติงาน ที่เกี่ยวข้องที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ จะต้องระงับ การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนที่งบ การเงิน หรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชนหรือ ข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชนในช่วงระยะเวลา 24 ชั่วโมงหลังจากที่ข้อมูลภายในของบริษัทได้เปิดเผย ต่อสาธารณชนแล้ว และห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระ สำคัญนั้นต่อบุคคลอื่นจนกว่าจะได้มีการแจ้งข้อมูล นั้นให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ หากพบว่ามีการใช้ข้อมูล ภายในมีความประพฤติที่ส่อไปในทางที่จะทำให้บริษัทหรือ ผู้ถือหุ้นได้รับความเสียหายและเสียหายโดยผู้กระทำการ เป็นบุคลากรระดับคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการ บริษัทจะเป็นผู้พิจารณาบทลงโทษตามความเหมาะสม และ หากผู้กระทำผิดเป็นผู้บริหารระดับรองลงไป คณะกรรมการ บริหารจะเป็นผู้พิจารณาบทลงโทษสำหรับผู้กระทำผิดนั้นๆ

ทั้งนี้ เลขาธิการบริษัทจะดำเนินการแจ้งต่อกรรมการและ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในที่ มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ให้งดการซื้อขาย หลักรัพย์ของบริษัทในช่วง Blackout period ดังกล่าว ผ่านทางอีเมลล่วงหน้ามากกว่า 1 เดือนก่อนงบการเงินออก นอกจากนี้ ตามนโยบายรายงานการมีส่วนได้เสียของ กรรมการและผู้บริหาร กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารมี การรายงานการซื้อขายหรือถือครองหลักทรัพย์ต่อที่ประชุม คณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส รวมถึงรายงานการมีส่วน ได้เสียของบุคคลที่เกี่ยวข้องด้วย ซึ่งในปี 2566 และปี 2565 กรรมการและผู้บริหารตามคำนิยาม ก.ล.ต. มีการรายงาน ให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบทุกไตรมาส

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

1) สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นโดยไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือรบกวนสิทธิของผู้ถือหุ้น ทั้งนี้สิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น ได้แก่ สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนน สิทธิในการมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน สิทธิในการแสดงความคิดเห็นและซักถามในการประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการ สิทธิในการออกเสียงแต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

กำหนดการจัดประชุมผู้ถือหุ้น

ในการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ซึ่งจะจัดขึ้นภายใน 4 เดือนนับแต่วันปิดบัญชีงบดุลประจำปีบริษัทจะกำหนดวัน เวลาและสถานที่ที่จะจัดประชุมซึ่งมีความพร้อมที่จะอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม ซึ่งรวมถึงผู้ถือหุ้นที่เป็นนักลงทุนสถาบันได้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทโดยไม่จัดประชุมในวันหยุดนักขัตฤกษ์ วันหยุดทำการของธนาคารพาณิชย์ จะเริ่มประชุมในช่วงเวลา 8.30 - 16.00 นาฬิกา เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกคนสามารถส่งหนังสือมอบฉันทะมายังบริษัท เพื่อรับลงคะแนนล่วงหน้า จะจัดประชุมในเขตกรุงเทพฯ หรือท้องที่อื่นๆ โดยพิจารณาปัจจัยต่างๆ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเดินทางไปร่วมประชุมได้ง่ายและจะมีการให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่และวาระการประชุม โดยมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบในแต่ละวาระหรือประกอบมติที่ขอตามที่เราได้ไว้ในหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีและวิสามัญผู้ถือหุ้น หรือในเอกสารแนบวาระการประชุม โดยไม่มีการจำกัดโอกาสของผู้ถือหุ้นในการศึกษาสารสนเทศของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทสามารถเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นได้ หากคณะกรรมการบริษัทเห็นความจำเป็นหรือสมควร

สำหรับปี 2566 บริษัทมีการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อพุธวันที่ 26 เมษายน 2566 เวลา 10.00 น. ในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ เพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นสามารถเข้ามาสังเกตการณ์ผ่านทางอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ได้อีกด้วย ทั้งนี้ บริษัทได้ปฏิบัติตามแนวทางของโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้น (AGM Checklist) ของสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยสมาคมบริษัทจดทะเบียน และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) โดยในปี 2566 บริษัทได้รับคะแนนอยู่ที่ 94 คะแนน สะท้อนให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการจัดประชุมให้เป็นไปตามมาตรฐานและ

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี อาทิ การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัทระหว่างวันที่ 16 ธันวาคม 2565 - 31 มกราคม 2566 โดยได้ประกาศหลักเกณฑ์และขั้นตอนที่ชัดเจนที่เว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และเว็บไซต์ของบริษัท รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมตามที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุมสำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอระเบียบวาระ และเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัท ซึ่งได้เปิดเผยไว้ในหนังสือเชิญประชุมแล้ว

การแจ้งเชิญประชุมล่วงหน้า

ในปี 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 มีมติให้จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีในวันที่ 26 เมษายน 2566 โดยได้เปิดเผยมติการประชุม วันประชุม รวมถึงระเบียบวาระการประชุมและแจ้งข่าวประกาศบนเว็บไซต์ของ ตลท. เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า ในวันที่คณะกรรมการมีมติก่อนการจัดส่งหนังสือเชิญประชุม โดยบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด (TSD) ซึ่งเป็นนายทะเบียนหลักทรัพ์ของบริษัท จะเป็นผู้ดำเนินการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมที่มีรายละเอียดวาระการประชุม ข้อมูลประกอบที่สำคัญและจำเป็นสำหรับการตัดสินใจความเห็นของคณะกรรมการ รายงานการประชุมปีที่ผ่านมา ซึ่งมีรายละเอียดครบถ้วน เอกสารที่ต้องใช้ในการมอบฉันทะและวิธีการมอบฉันทะ โดยจัดส่งให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้า 21 วันก่อนวันประชุม

ผู้ถือหุ้น หนังสือเชิญประชุมส่งออกไปรษณีย์วันที่ 3 เมษายน 2566 และได้ทำการประกาศลงในหนังสือพิมพ์ท้องถิ่นติดต่อกัน 3 วัน ก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน (วันที่ 3-5 เมษายน 2566) เพื่อบอกกล่าวเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าเพียงพอสำหรับการเตรียมตัวก่อนมาเข้าร่วมประชุม

ทั้งนี้ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ของบริษัทได้นำข้อมูลหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุม 28 วัน (ตั้งแต่วันที่ 24 มีนาคม 2566)

การดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้น

ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง เลขาในที่ประชุมจะแนะนำคณะกรรมการ คณะผู้บริหาร ผู้สอบบัญชีของบริษัท และที่ปรึกษากฎหมาย ซึ่งทำหน้าที่เป็นคนกลางและสักขีพยานให้ที่ประชุมรับทราบ แล้วจึงชี้แจงกติกาทั้งหมด รวมถึงวิธีนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่ต้องลงมติในแต่ละวาระตามข้อบังคับของบริษัท รวมถึงการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระอย่างชัดเจน

ประธานในที่ประชุม จะดำเนินการประชุมตามลำดับวาระการประชุมและไม่เพิ่มวาระการประชุมโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า เว้นแต่ที่ประชุมจะมีมติให้พิจารณาวาระการประชุมอื่นนอกจากที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุมด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด ทั้งนี้ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ของบริษัทไม่มีการขอให้ที่ประชุมพิจารณาวาระการประชุมอื่นนอกจากที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุม

อนึ่ง ในการประชุมทุกครั้งจะมีการจัดบันทึกรายงานการประชุมอย่างถูกต้องครบถ้วน และสรุปด้วยการลงมติพร้อมับนับคะแนนเสียง ซึ่งรวมระยะเวลาที่ใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้งประมาณ 1-2 ชั่วโมง โดยกำหนดการประชุมเวลา 10.00 น. และ ณ ตอนเปิดประชุม มีผู้ถือหุ้นเข้าร่วมการประชุมรวมจำนวนทั้งสิ้น 35 ราย โดยเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง 2 รายและโดยการมอบฉันทะ 33 ราย รวมจำนวนหุ้นทั้งสิ้น 467,594,900 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 77.9325 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมดของบริษัทครบเป็นองค์ประชุมตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับข้อ 33 ของบริษัท โดยมีผู้เข้าร่วมการประชุมและชี้แจงข้อมูล ประกอบด้วย

- กรรมการทั้งคณะเข้าร่วมครบจำนวน 9 ท่าน โดยประธานกรรมการทำหน้าที่ประธานในที่ประชุม ประธานกรรมการชุดย่อยทุกคน กรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้จัดการส่วนบัญชีและการเงิน ทั้งนี้ กรรมการอิสระเป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นรายย่อยด้วย
- ผู้สอบบัญชีจากบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด คือ คุณบุญญฤกษ์ งามอมเจริญ
- ที่ปรึกษากฎหมายจากบริษัท สำนักกฎหมายสากล สยาม พรีเมียร์ จำกัด คือ คุณพรรัตน์ อัจฉริยะศิริชัย ทำหน้าที่เป็นสักขีพยาน ตรวจสอบการนับผลการลงคะแนนเสียง

ผู้ถือหุ้น (ณ ตอนปิดประชุม เวลา 11.21 น.)

ผู้ถือหุ้นเข้าร่วมการประชุมรวมจำนวนทั้งสิ้น 35 ราย รวมจำนวนหุ้นทั้งสิ้น 467,594,900 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 77.9325 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมดของบริษัท

การเปิดเผยผลการประชุมผู้ถือหุ้น

ในปี 2566 บริษัทจะจัดส่งรายงานสรุปผลการลงมติในที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ ตลก. และ ก.ล.ต. ผ่านเว็บไซต์ของ ตลก. ภายหลังจากการประชุม หรืออย่างช้าในช่วงเช้าของวันถัดไป จากวันประชุมผู้ถือหุ้น (โดยจัดส่งวันที่ 27 เมษายน 2566) และจัดส่งรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ ตลก. และ ก.ล.ต. ภายในกำหนด 14 วัน (จัดส่งวันที่ 10 พฤษภาคม 2566) รวมทั้งเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

2) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทรับผิดชอบให้มีการปฏิบัติที่เท่าเทียมกันและเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกรายซึ่งรวมถึงผู้ถือหุ้นส่วนน้อยและผู้ถือหุ้นต่างชาติ โดยผู้ถือหุ้นส่วนน้อยจะได้รับการคุ้มครองสิทธิจากการกระทำที่เป็นการเอาเปรียบทั้งทางตรงและทางอ้อมของผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับการปฏิบัติและปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานอย่างเท่าเทียมกัน

การเสนอชื่อบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

บริษัทกำหนดให้มีกระบวนการที่เหมาะสมที่เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคล พร้อมข้อมูลประกอบการพิจารณาและการให้ความยินยอมของผู้ได้รับการเสนอชื่อเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการต่อประธานกรรมการบริษัทล่วงหน้า ก่อนประชุมผู้ถือหุ้น ทางบริษัทมีกระบวนการที่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยมั่นใจได้ว่าสามารถเลือกตั้งกรรมการที่เป็นอิสระเพื่อดูแลผลประโยชน์แทนตนได้ คือ การพิจารณาสรรหากรรมการบริษัททุกคนจะต้องผ่านความเห็นชอบของที่ประชุมคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทนและผ่านการอนุมัติแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัท ระหว่างวันที่ 16 ธันวาคม 2565 - 31 มกราคม 2566 โดยได้ประกาศหลักเกณฑ์และขั้นตอนที่ชัดเจนที่เว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลก.) และเว็บไซต์ของบริษัท

การประชุมผู้ถือหุ้น: การกำหนดวาระการประชุม

ก่อนการจัดประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง บริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาถึงความเหมาะสมในการบรรจุวาระดังกล่าวในวาระการประชุมผู้ถือหุ้นในหนังสือเชิญประชุมต่อไป

ทั้งนี้ บริษัทจะไม่เพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจ

สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้นระหว่างวันที่ 16 ธันวาคม 2565 - 31 มกราคม 2566 โดยได้ประกาศหลักเกณฑ์และขั้นตอนที่ชัดเจนที่เว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และเว็บไซต์ของบริษัท

การมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนนแทน

ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นรายใดไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ บริษัทจะอำนวยความสะดวกโดยการส่งหนังสือมอบฉันทะแบบ ว. ไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม ซึ่งได้ระบุถึงเอกสาร/หลักฐาน รวมทั้งคำแนะนำ ขั้นตอนในการมอบฉันทะเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถจัดเตรียมได้อย่างถูกต้องและไม่เกิดปัญหาในการเข้าร่วมประชุมของผู้รับมอบฉันทะ ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนตนแบบหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง โดยกรอกเอกสารหนังสือมอบฉันทะตามแนวทางที่อธิบายไว้ในรายละเอียดวิธีการมอบฉันทะที่บริษัทจัดส่งให้พร้อมกับหนังสือนัดประชุม ซึ่งไม่ได้กำหนดเงื่อนไขที่ยุ้งยากต่อการมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมแทน นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดหนังสือมอบฉันทะแบบ ก. แบบ ว. และแบบ ค. ได้จากเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทจะเสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 2 คนเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น

3) บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทเคารพในสิทธิของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่างๆ และได้กำหนดเป็นแนวปฏิบัติไว้ในจรรยาบรรณของบริษัท เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าสิทธิตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องใดๆ ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ทั้งผู้ถือหุ้น พนักงาน ผู้บริหาร ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ ตลอดจนสาธารณชนและสังคมจะได้รับการดูแลและได้เสริมสร้างความร่วมมือกันระหว่างผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในกลุ่มต่างๆ ตามบทบาทและหน้าที่ ทั้งนี้ เพื่อให้กิจการของบริษัทดำเนินไปด้วยดี มีความมั่นคงและตอบสนองผลประโยชน์ที่เป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย

การกำหนดนโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียผู้ถือหุ้น:

บริษัทมุ่งมั่นเป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้น เหตุเพราะตระหนักดีว่าผู้ถือหุ้น คือ เจ้าของกิจการ ดังนั้นในการดำเนินธุรกิจ บริษัทจึงมุ่งมั่นสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงการเจริญเติบโตของมูลค่าบริษัทในระยะยาวด้วยผลตอบแทนที่ดีและต่อเนื่อง รวมทั้งดำเนินการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสและเชื่อถือได้ต่อผู้ถือหุ้น โดยมีแนวปฏิบัติ ดังนี้

- (1) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตลอดจนตัดสินใจดำเนินการใดๆ ด้วยความระมัดระวังรอบคอบ และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกราย เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวม
- (2) นำเสนอรายงานสถานการณ์ภาพของบริษัท ผลประกอบการ ฐานะข้อมูลทางการเงิน การบัญชีและรายงานอื่นๆ โดยสม่ำเสมอและครบถ้วนตามความเป็นจริง
- (3) รายงานให้ผู้ถือหุ้นทราบอย่างเท่าเทียมกันถึงแนวโน้มในอนาคตของบริษัท ทั้งในด้านบวกและด้านลบ ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของความเป็นไปได้ มีข้อมูลสนับสนุน และมีเหตุมีผลอย่างเพียงพอ
- (4) ไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและผู้อื่น โดยใช้ข้อมูลใดๆ ของบริษัทซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะหรือดำเนินการใดๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับองค์กร
- (5) บริษัทต้องปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันในการประชุมผู้ถือหุ้น

พนักงาน:

พนักงานเป็นทรัพยากรอันมีค่าสูงสุด และเป็นปัจจัยสำคัญสู่ความสำเร็จ บริษัทจึงได้มุ่งพัฒนาเสริมสร้างวัฒนธรรมและบรรยากาศการทำงานที่ดี รวมทั้งส่งเสริมการทำงานเป็นทีม ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุภาพและให้ความเคารพต่อความเป็นปัจเจกชน การว่าจ้าง แต่งตั้งและโยกย้ายพนักงานจะพิจารณาบนพื้นฐานของคุณธรรมและการใช้ทรัพยากรบุคคลให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท โดยบริษัทถือปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมกัน ไม่คำนึงถึงเพศ สัญชาติ เชื้อชาติ ศาสนา หรือความเชื่อ

บริษัทมีความรับผิดชอบในการดูแลรักษาสภาพแวดล้อมการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตทรัพย์สินของพนักงาน อยู่เสมอและยึดมั่นปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยแรงงานอย่างเคร่งครัด

นอกจากนี้ บริษัทยังมีสวัสดิการของพนักงาน อาทิเช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อเป็นการเก็บออม รวมทั้งพนักงานได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี โดยเงินสะสมในส่วนนี้จะขึ้นอยู่กับความสมัครใจและอายุงานของพนักงาน ทั้งนี้ อัตราเงินสะสมของพนักงานและอัตราเงินสมทบของบริษัทอยู่ระหว่างร้อยละ 3-7 กองทุนประกันสังคม ค่าอนุโมทนาอุปสมบท เงินช่วยเหลือค่าพวงหรีดเพื่อการศพประกันชีวิตและประกันสุขภาพให้แก่พนักงาน เป็นต้น โดยมีนโยบายและแนวปฏิบัติ ดังนี้

(1) ความเป็นส่วนตัว

สิทธิเสรีภาพส่วนบุคคล ต้องได้รับความคุ้มครองไม่ให้ถูกล่วงละเมิดจากการใช้ การเปิดเผย หรือการถ่ายโอนข้อมูลส่วนบุคคล เช่น ชีวประวัติ ประวัติสุขภาพ ประวัติการทำงาน หรือข้อมูลส่วนตัวอื่นๆ ไปยังบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจทำให้เกิดความเสียหายแก่เจ้าของ หรือบุคคลอื่นใด ทั้งนี้ การล่วงละเมิดถือเป็นความผิดตามพ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และความผิดทางวินัย เว้นแต่ได้กระทำไปตามหน้าที่โดยสุจริต หรือตามกฎหมาย หรือเพื่อประโยชน์ของส่วนรวม

- 1.1 คุ้มครองข้อมูลส่วนตัวของพนักงานที่อยู่ในความครอบครอง หรืออยู่ในการดูแลรักษาของบริษัท
- 1.2 การเปิดเผย หรือถ่ายโอนข้อมูลส่วนตัวของพนักงานสู่สาธารณะจะทำได้เมื่อได้รับความเห็นชอบหรือความยินยอมจากพนักงานผู้นั้น
- 1.3 จำกัดการเปิดเผยและการใช้ข้อมูลส่วนตัวของพนักงานและผู้เกี่ยวข้องกับบริษัทเท่าที่จำเป็น

(2) ความเสมอภาคและโอกาสที่เท่าเทียม

- 2.1 บริษัทจะปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเคารพในเกียรติและศักดิ์ศรี
- 2.2 บริษัทจะคัดเลือกบุคคลเพื่อว่าจ้างให้ดำรงตำแหน่งต่างๆ ด้วยความเป็นธรรม โดยคำนึงถึงคุณสมบัติของแต่ละตำแหน่งงาน คุณวุฒิทางการศึกษา ประสบการณ์และข้อกำหนดอื่นๆ ที่จำเป็นแก่งาน โดยไม่มีข้อกีดกันเรื่องเพศ อายุ เชื้อชาติ ศาสนา
- 2.3 บริษัทจะกำหนดค่าตอบแทนแก่พนักงานอย่างเป็นธรรมตามความเหมาะสมกับสภาพ และลักษณะของงาน ผลการปฏิบัติงานและความสามารถของบริษัทในการจ่ายค่าตอบแทนนั้น
- 2.4 บริษัทจะสนับสนุนให้พนักงานได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาเพื่อการปรับปรุงประสิทธิภาพในการทำงาน และเพื่อเปิดโอกาสให้พนักงานก้าวหน้าในการทำงานต่อไป
- 2.5 บริษัทตระหนักว่า การสื่อสารที่ดีจะนำมาซึ่งประสิทธิภาพและความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน โดยบริษัทจะส่งเสริมให้พนักงานได้รับแจ้งข่าวสารที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอตามโอกาสอันควรและเท่าที่จะทำได้
- 2.6 บริษัทจะเปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางการสื่อสารเสนอแนะและร้องทุกข์ในเรื่องคับข้องใจเกี่ยวกับการทำงาน ซึ่งข้อเสนอต่างๆ จะได้รับการพิจารณาอย่างจริงจังและกำหนดวิธีการแก้ไข เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่ายและสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน

(3) การล่วงละเมิด

- 3.1 ผู้บังคับบัญชาพึงปฏิบัติตนให้เป็นที่ยกย่องของพนักงานและพนักงานไม่พึงกระทำการใดๆ อันเป็นการไม่เคารพนับถือผู้บังคับบัญชา
- 3.2 พนักงานต้องไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดหรือคุกคาม ไม่ว่าจะเป็นทางวาจา หรือการกระทำต่อผู้อื่นบนพื้นฐานของเชื้อชาติ เพศ ศาสนา อายุ ความพิการทางร่างกายและจิตใจ
- 3.3 เคารพความคิดเห็นซึ่งกันและกัน

นโยบายการพัฒนาความรู้ศักยภาพของพนักงาน

บริษัทมีนโยบายและแนวคิดในการพัฒนาพนักงานให้เป็น ผู้ที่มีความสามารถและมีแนวทางการพัฒนาเพื่อให้พร้อมที่จะปฏิบัติงานในหน้าที่ของตนเองอย่างสมบูรณ์ ครบถ้วนและยังมีแนวทางการพัฒนาเพื่อการเติบโตก้าวหน้าในตำแหน่งงาน ส่งผลให้บุคลากรสามารถใช้ศักยภาพในการทำงานได้อย่างเต็มความสามารถ อีกทั้งความรู้และทักษะที่พนักงานได้รับนั้นยังเป็นความรู้ที่ติดตัวไปกับพนักงาน ซึ่งสามารถนำไปต่อยอดในการทำงานในอนาคตและหลังจากเกษียณอายุไปแล้วได้อีกด้วย โดยบริษัทได้จัดให้สายงานทรัพยากรบุคคลเป็นผู้ดูแลพนักงาน เพราะตระหนักว่าพนักงานเป็นสินทรัพย์ที่คุ้มค่ากับการลงทุน การที่บริษัทจะอยู่ในใจลูกค้าได้ ไม่ได้เกิดจากการดำเนินการของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้บริหารเท่านั้น แต่เชื่อว่าจะสามารถสร้างได้โดยพนักงานทุกคนของบริษัท

นโยบายที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน

บริษัทมีนโยบายที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน โดยมีแนวทางการจัดการด้านสิทธิมนุษยชนในการสรรหาว่าจ้าง บริษัทจะยึดหลักจริยธรรมในการสรรหาและว่าจ้าง โดยไม่มีการเลือกปฏิบัติทั้งในเรื่องเชื้อชาติ ศาสนา สีผิว หรือเพศ โดยจะพิจารณาถึงความเหมาะสมของหน้าที่รับผิดชอบเป็นรายๆไป รวมทั้งไม่มีการใช้แรงงานเด็ก แรงงานเกณฑ์ หรือแรงงานบังคับ และบริษัทไม่อนุมัติให้ว่าจ้างพนักงานเข้าดำรงตำแหน่งใดๆ โดยที่ผู้บังคับบัญชาและผู้ใต้บังคับบัญชาโดยตรงมีความสัมพันธ์แบบเครือญาติ หรือสมาชิกในครอบครัว ทำให้ทุกคนมีโอกาสเท่าเทียมกันในการเข้ารับการคัดเลือกเป็นพนักงานของบริษัท โดยมุ่งเน้นที่ความสามารถและความเหมาะสมกับตำแหน่งงานนั้นๆ อีกทั้งบริษัทยังได้ปฏิบัติตามกฎหมายเรื่อง การจ้างคนงานพิการโดยประสานงานกับหน่วยงานราชการ สมาคมคนพิการต่างๆ เพื่อส่งเสริมให้ผู้พิการได้มีงานทำในปีใดที่บริษัทไม่จัดจ้างพนักงานผู้พิการ บริษัทจะส่งเงินสมทบเข้ากองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการต่อไป

ลูกค้า:

บริษัทมุ่งดำเนินธุรกิจ โดยประสงค์ที่จะให้มีการสร้างสรรค์ นำเสนอและบริหารจัดการสินค้าและบริการแก่ลูกค้าอย่างมีมาตรฐาน และมีจริยธรรม ภายใต้หลักการดำเนินงานดังนี้

- (1) ส่งมอบผลิตภัณฑ์และบริการที่มีคุณภาพ ตรงตามมาตรฐาน ภายใต้เงื่อนไขที่เป็นธรรมและมุ่งมั่นที่จะยกระดับมาตรฐานให้สูงขึ้นอย่างต่อเนื่องและจริงจัง รวมทั้งเปิดเผยข่าวสารข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการอย่างครบถ้วน ถูกต้องและไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง
- (2) ให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการที่ถูกต้อง เพียงพอ และทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า เพื่อให้ลูกค้ามีข้อมูลเพียงพอในการตัดสินใจ โดยไม่มีการกล่าวเกินความเป็นจริง ทั้งในการโฆษณา หรือในการสื่อสารช่องทางอื่นๆ กับลูกค้า อันเป็นเหตุให้ลูกค้าเกิดความเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ หรือเงื่อนไขใดๆ ของสินค้าหรือบริการ
- (3) ตอบสนองความต้องการของลูกค้าด้วยความรวดเร็ว และจัดให้มีระบบ และช่องทางการติดต่อ หรือร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพของสินค้าและบริการได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- (4) รักษาข้อมูลและความลับของลูกค้า โดยไม่นำข้อมูลไปใช้ในทางที่มิชอบ เว้นแต่เป็นข้อมูลที่ต้องเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้องตามกฎหมาย

คู่แข่ง:

บริษัทมุ่งดำเนินธุรกิจ โดยประสงค์ที่จะประสบความสำเร็จอย่างยั่งยืน และดำรงความเป็นบริษัทชั้นนำในธุรกิจภายใต้การแข่งขันในอุตสาหกรรมอย่างมีคุณธรรมและจริยธรรม โดยการสนับสนุนและส่งเสริมนโยบายการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรีและเป็นธรรม ไม่ผูกขาด และไม่มียุทธศาสตร์ในการแข่งขันทางการค้า โดยใช้วิธีการใดๆ ให้ได้มาซึ่งข้อมูลของคู่แข่งกันอย่างผิดกฎหมายและขัดต่อจริยธรรม โดยมีหลักการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า ดังนี้

- (1) ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี
- (2) ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้า ด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม เพื่อผลประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- (3) ไม่กล่าวหาในทางร้ายหรือมุ่งทำลายชื่อเสียงแก่คู่แข่งทางการค้า
- (4) ไม่ร่วมในการทำสัญญาหรือข้อตกลง อันอาจจะมีผลให้เกิดการจัดคู่แข่งทางการค้าอย่างไม่สมเหตุสมผล

คู่ค้า คู่สัญญา :

บริษัทมีนโยบายการปฏิบัติต่อคู่ค้าตามหลักธรรมาภิบาล (CG) ในการดำเนินการสรรหา การจัดซื้อ และจัดจ้างผู้รับเหมา จัดจ้างบริษัทที่ปรึกษา ที่เปิดโอกาสให้คู่ค้า ผู้ขาย/ผู้รับจ้าง/ ผู้ให้เช่า ซึ่งต่อไปจะเรียกว่าคู่ค้า ทุกฝ่ายเข้ามาเสนอราคาสินค้า หรือบริการด้วยความโปร่งใส ยุติธรรม เปิดเผย และเป็นธรรม กับคู่ค้าทุกฝ่าย ดังนั้น ในกรณีที่คู่ค้าได้รับการติดต่อจาก ผู้บริหาร พนักงาน หรือบุคคลใดๆ ในลักษณะที่เป็นการเรียกร้อง คำตอบแทน หรือผลตอบแทน หรือประโยชน์อื่นใด เว้นแต่การให้ โดยธรรมจรรยา ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้คู่ค้าได้ มาซึ่งประโยชน์ทางธุรกิจของตนเป็นการตอบแทน หรือในกรณีที่ คู่ค้าเห็นว่า กระบวนการสรรหา และคัดเลือกคู่ค้าของบริษัทไม่ เป็นไปโดยโปร่งใส ไม่เป็นธรรมกับคู่ค้า หรือเป็นการจงใจกีดกัน ทางการค้า บริษัทขอความร่วมมือให้คู่ค้าแจ้งให้บริษัททราบ กันที่ พร้อมเสนอแนะแนวทางปรับปรุง เพื่อให้เกิดความโปร่งใส เป็นธรรมในการจัดซื้อ จัดจ้างแก่คู่ค้าทุกฝ่าย ซึ่งบริษัทจะให้ความ เป็นธรรม และคุ้มครองแก่คู่ค้าทุกรายอย่างเสมอภาค และเท่าเทียม

การสรรหา จัดซื้อ จัดจ้าง และการปฏิบัติต่อคู่ค้า

1. บริษัทประสงค์ที่จะให้การจัดหาสินค้าและบริการเป็นไป อย่างมีมาตรฐานภายใต้หลักการดังต่อไปนี้
 - 1.1 มีการแข่งขันบนข้อมูลเท่าเทียมกัน
 - 1.2 มีหลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกคู่ค้าและ คู่สัญญา
 - 1.3 จัดทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสม
 - 1.4 จัดให้มีระบบการจัดการ และติดตามเพื่อให้มั่นใจว่า มีการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาอย่างครบถ้วน และป้องกันการทุจริตประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอนของ กระบวนการจัดหา
 - 1.5 จ่ายเงินให้คู่ค้าและคู่สัญญาตรงเวลา ตามเงื่อนไขการ ชำระเงินที่ตกลงกัน
2. บริษัทมุ่งหมายที่จะพัฒนาและรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืน กับคู่ค้าและคู่สัญญาที่มีวัตถุประสงค์ชัดเจนในเรื่องคุณภาพ ของสินค้าและบริการที่คุ้มค่ากับมูลค่าเงิน คุณภาพทางด้าน เทคนิค และมีความเชื่อถือซึ่งกันและกัน
3. ห้ามผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับผลประโยชน์ใดๆ เป็นส่วนตัวจากคู่ค้าและคู่สัญญาไม่ว่าโดยทางตรงและทางอ้อม
4. ไม่เข้าไปเกี่ยวข้องในการจัดซื้อจัดหาสินค้ากับคู่ค้า หรือคู่สัญญา ที่มีความเกี่ยวข้องพันกับตนเอง เช่น เป็นครอบครัว หรือญาติ หรือที่ตนเป็นเจ้าของ หรือหุ้นส่วน เป็นต้น
5. ไม่เปิดเผย หรือใช้ข้อมูลที่ได้ทราบอันเนื่องมาจากการจัดซื้อ จัดหาเพื่อประโยชน์ส่วนตัว หรือผู้อื่น

เจ้าหน้าที่ :

บริษัทกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับเจ้าหน้าที่ โดยเฉพาะเรื่องเงื่อนไขข้อประกัน การบริหารเงินทุน และ กรณีที่เกิดการฉ้อฉลชำระหนี้ไว้อย่างชัดเจนไม่ว่าจะเป็นเจ้าหน้าที่ ทางการค้า หรือ เจ้าหน้าที่สถาบันการเงิน โดยไม่ให้มีการฉ้อฉล ชำระหนี้ รวมถึงการปฏิบัติตามเงื่อนไขที่เจ้าหน้าที่กำหนดอย่างเคร่งครัด ดังนี้

- (1) ชำระหนี้คืนต่อเจ้าหน้าที่ตรงต่อเวลาตามเงื่อนไขที่กำหนดเพื่อ มิให้เกิดการฉ้อฉลชำระหนี้
- (2) ในการชำระหนี้ เงินกู้ยืม ดอกเบี้ยและความรับผิดชอบในหลัก ประกัน หรือการค้ำประกันต่างๆ บริษัทยึดมั่นในสัญญา หรือ เงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด
- (3) เมื่อมีเหตุสำคัญอันอาจกระทบต่อสถานะการเงิน โดยมีนัย สำคัญและอาจกระทบต่อหนี้ที่ต้องชำระ บริษัทจะบริหารเงิน กุญโดยจะแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบเพื่อร่วมกันหาวิธีป้องกันหรือแก้ไข เพื่อมิให้เกิดความเสียหาย
- (4) ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่เจ้าหน้าที่กำหนดอย่างเคร่งครัด

ชุมชนและสังคม:

บริษัทให้ความสำคัญกับชุมชนและสังคมโดยรอบ ด้วยตระหนักดีว่า บริษัทเปรียบเสมือนส่วนหนึ่งของสังคม ที่จะร่วมก้าวเดินไปสู่การพัฒนาสังคมและสิ่งแวดล้อมเพื่อความยั่งยืนสืบไป บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อเป็นกรอบในการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานทุกคนยึดถือปฏิบัติ เพื่อให้มีการดำเนินการด้านความรับผิดชอบต่อสังคมตลอดทุก กระบวนการ (Process) และทั่วทั้งองค์กร ควบคู่ไปกับการดำเนิน ธุรกิจภายใต้ความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยรวม ดังนี้

- (1) มีนโยบายในการประกอบธุรกิจโดยคำนึงถึงสภาพ สิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญและปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับ เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมที่บังคับใช้อย่างเคร่งครัด
- (2) มีนโยบายการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) อย่างชัดเจนและยึดถือปฏิบัติกันภายในองค์กร
- (3) ส่งเสริมให้พนักงานของบริษัทมีจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อ สิ่งแวดล้อมและสังคม
- (4) เคารพต่อชนบธรรมเนียมประเพณี และวัฒนธรรมของแต่ละ ท้องถิ่นในทุกประเทศที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจ
- (5) ดำเนินกิจกรรมเพื่อร่วมสร้างสังคมสังคม ชุมชน และ สิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ชุมชนที่บริษัทตั้งอยู่มี คุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น ทั้งที่ดำเนินการเองและร่วมมือกับหน่วยงานของภาครัฐ ภาคเอกชน และชุมชน
- (6) ให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่างๆ กับชุมชน โดยรอบในพื้นที่ ที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจอยู่ตามควรแก่กรณี

- (7) ดำเนินการป้องกันอุบัติเหตุ ควบคุมการดำเนินงาน ตลอดจนควบคุมการปล่อยของเสียให้อยู่ในเกณฑ์ค่ามาตรฐาน
- (8) ตอบสนองอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ชุมชน ชีวิตและทรัพย์สินอันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัท โดยให้ความร่วมมืออย่างเต็มที่กับเจ้าหน้าที่ภาครัฐและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

ความปลอดภัย สุขอนามัยและสิ่งแวดล้อม :

บริษัทมีนโยบายที่ชัดเจนและเป็นรูปธรรมเกี่ยวกับการดูแลเรื่องความปลอดภัย สุขอนามัยและสิ่งแวดล้อม โดยให้ความสำคัญกับความปลอดภัย สุขอนามัยชุมชนและสังคมโดยรอบด้วยตระหนักดีว่าเราเปรียบเสมือนส่วนหนึ่งของสังคมที่จะร่วมก้าวเดินไปสู่การพัฒนาสังคมและสิ่งแวดล้อมเพื่อความยั่งยืนสืบไป บริษัทจึงได้ดำเนินกิจกรรมเพื่อชุมชนและสังคมอย่างต่อเนื่องควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจภายใต้ความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยรวม ดังนี้

- (1) มุ่งมั่นสนับสนุนให้การดำเนินกิจกรรมของบริษัทควบคู่ไปกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ความปลอดภัยและข้อกำหนดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
- (2) กำหนดให้ความปลอดภัยในการทำงานถือเป็นหน้าที่รับผิดชอบอันดับแรกในการปฏิบัติงานของพนักงานทุกคน
- (3) กำหนดให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับต้องกระทำความดีเป็นแบบอย่างที่ดี เป็นผู้นำ อบรม ฝึกสอน จูงใจให้พนักงานปฏิบัติงานด้วยความปลอดภัย
- (4) กำหนดให้พนักงานทุกคนต้องคำนึงถึงความปลอดภัยของตนเอง เพื่อนร่วมงาน ตลอดจนทรัพย์สินของบริษัทเป็นสำคัญตลอดเวลาที่ปฏิบัติงาน
- (5) กำหนดให้พนักงานทุกคนต้องดูแล ทำความสะอาด และความเป็นระเบียบเรียบร้อยในพื้นที่ที่ปฏิบัติงานของตนเองอยู่เสมอ
- (6) มุ่งมั่นสนับสนุนให้มีกิจกรรมความปลอดภัยที่ช่วยกระตุ้นส่งเสริมและพัฒนาจิตสำนึกของพนักงานให้เกิดความปลอดภัยในการทำงาน
- (7) มุ่งมั่นสนับสนุนให้มีการทบทวน ปรับปรุง และพัฒนาระบบการบริหารงานความปลอดภัยอย่างต่อเนื่อง
- (8) มุ่งมั่นหาหนทางในการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยการตรวจติดตามและควบคุมการปล่อย และการระบายออกของมลพิษ รวมถึงการจัดการของเสียอันตรายและไม่อันตราย เพื่อรักษาแหล่งทรัพยากรธรรมชาติ
- (9) ใช้ทรัพยากรและพลังงานให้มีประสิทธิภาพสูงสุด รวมถึงป้องกันมลภาวะทางน้ำ อากาศ ของเสีย และมลภาวะอื่นๆ ที่เกิดขึ้นจากกิจกรรมต่างๆ ของบริษัท ให้ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์

บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา หรือลิขสิทธิ์ไว้ ซึ่งถือเป็นจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท เช่น การปกป้องทรัพย์สินของบริษัทและการใช้ระบบคอมพิวเตอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยพนักงานที่ใช้เครื่องคอมพิวเตอร์ต้องลงลายมือชื่อรับรองว่าจะไม่ละเมิดสิทธิของบุคคลใด หรือบริษัทใดๆ ที่ได้รับการคุ้มครองโดยลิขสิทธิ์ ความลับทางการค้า สิทธิบัตร หรือทรัพย์สินทางปัญญาอื่นๆ หรือกฎหมาย หรือข้อบังคับที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน ซึ่งรวมไปถึงติดตั้ง หรือเผยแพร่ผลิตภัณฑ์ซอฟต์แวร์ก่อนหรือซอฟต์แวร์ที่ไม่ได้รับอนุญาตอย่างถูกต้องให้กับทางบริษัท

ทั้งนี้ สามารถศึกษาข้อมูลของนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันฉบับสมบูรณ์ได้ที่



นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

1. การช่วยเหลือทางการเมือง

บริษัทดำเนินธุรกิจอย่างเป็นกลางทางการเมือง ไม่ช่วยเหลือหรือให้การสนับสนุนทางการเมืองแก่พรรคการเมือง กลุ่มการเมือง หรือนักการเมือง ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม รวมถึงไม่ให้อำนาจหรือทรัพย์สินใดๆ ของบริษัท เพื่อดำเนินการดังกล่าว

2. การบริจาคเพื่อการกุศลและการให้เงินสนับสนุน

2.1 การบริจาคเงิน หรือทรัพย์สินเพื่อการกุศล หรือเงินสนับสนุนจะต้องจัดทำแบบคำขอโดยระบุชื่อผู้รับบริจาค และ/หรือผู้รับเงินสนับสนุน และวัตถุประสงค์ พร้อมแนบเอกสารประกอบ

2.2 การบริจาคเพื่อการกุศลและเงินสนับสนุน จะไม่ถูกนำไปใช้เป็นการหลีกเลี่ยงในการให้สินบน ตลอดจนต้องดำเนินการอย่างโปร่งใสและเป็นไปตามกฎหมายบังคับ

2.3 หากตรวจพบว่ามีกรณีคอร์รัปชันเกิดขึ้น บริษัทจะระงับการบริจาคหรือการสนับสนุนกิจกรรมในองค์กรหรือบริษัทนั้นๆ ในทันทีที่ทราบ

3. การให้และรับของขวัญ การบริการต้อนรับ หรือผลประโยชน์อื่น

3.1 กรรมการบริษัทผู้บริหารและพนักงานบริษัทสามารถรับ/ให้ของขวัญ การบริการต้อนรับ หรือค่าใช้จ่ายอื่นๆ เช่น การเลี้ยงรับรอง เป็นต้น ได้ในโอกาสต่างๆ ตามธรรมเนียมประเพณี โดยจะต้องกระทำด้วยความโปร่งใสในที่เปิดเผย

3.2 ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัท เรียกร้องหรือรับของขวัญ การบริการต้อนรับ หรือค่าใช้จ่ายอื่นจากลูกค้า คู่ค้า หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

3.3 การให้และรับผลประโยชน์อื่นๆ เช่น การสังสรรค์รับรอง จะต้องยืนยันได้ว่าการรับรองนั้นมิได้มีลักษณะเป็นการใช้จ่ายเงินมากเกินไปสมควรหรือกระทำบ่อยครั้ง จนทำให้เกิดข้อผูกมัด ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการประกาศเรื่อง “No Gift Policy” ผ่านทางเว็บไซต์บริษัททุกปี ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อสร้างมาตรฐานที่ดีให้พนักงานของกลุ่มบริษัท ซึ่งมุ่งหวังให้บุคลากรทุกระดับปฏิบัติตามหน้าที่อย่างเต็มความสามารถโดยไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ บริษัทมีแผนที่จะเพิ่มช่องทางในการแจ้งเรื่องดังกล่าวให้คู่ค้าและหน่วยงานภายนอกได้รับทราบ และปฏิบัติจนเป็นวัฒนธรรม นอกจากนี้ บริษัทมีการจัดทำแนวทางปฏิบัติของพนักงานกรณีพบการฝ่าฝืนแนวปฏิบัติ ตามแนวทางจริยธรรมทางธุรกิจ จรรยาบรรณ และการทุจริต คอร์รัปชัน ซึ่งเป็นช่องทางการแจ้งเบาะแสกรณีพบเห็นการทุจริตและคอร์รัปชันหรือการไม่ปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ โดยได้ประกาศและประชาสัมพันธ์ให้พนักงานรับทราบตั้งแต่ปี 2564

กลไกการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

เพื่อสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน บริษัทให้ความสำคัญกับการเก็บข้อมูลการแจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียนเป็นความลับ และได้กำหนดขั้นตอนการรับเรื่องและการสอบสวนไว้เป็นลายลักษณ์อักษรซึ่งเรื่องร้องเรียน ดังกล่าวจะรับรู้เพียงเฉพาะในกลุ่มบุคคลที่ได้รับมอบหมายและเกี่ยวข้องด้วยเท่านั้น หากข้อมูลความลับดังกล่าวถูกเปิดเผย บริษัทจะติดตามสอบสวนหาบุคคลที่เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวและมีบทลงโทษผู้ที่กระทำการดังกล่าว

นอกจากนี้ ถือเป็นหน้าที่ของผู้บังคับบัญชาหรือหัวหน้าหน่วยงานของผู้ที่แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียนทุกคนในการใช้ดุลยพินิจสั่งการที่สมควรเพื่อคุ้มครองผู้ที่แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน พยาน และบุคคลที่ให้ข้อมูลในการสืบสวน สอบสวนมิให้ต้องรับภัยอันตรายและความเดือดร้อน หรือความไม่ชอบธรรมอันเนื่องมาจากการแจ้งเบาะแส การร้องเรียน การเป็นพยาน หรือการให้ข้อมูล

ทั้งนี้ให้เป็นไปตามนโยบายการคุ้มครองและให้เป็นธรรมแก่พนักงานที่แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนเกี่ยวกับการคอร์รัปชันหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับและจรรยาบรรณบริษัท

สำหรับปี 2566 บริษัทไม่มีข้อร้องเรียนหรือการแจ้งเบาะแสในเรื่องการทุจริตคอร์รัปชันและการไม่ปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

4) การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทมีนโยบายที่จะเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศทางการเงินและไม่ใช่การเงินอย่างครบถ้วนเพียงพอ เชื่อถือได้อย่างสม่ำเสมอ และทันเวลา โดยเผยแพร่ในรูปแบบต่างๆ ผ่านแบบ 56-1 One Report และเว็บไซต์ของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษและสื่อมวลชนต่างๆ

บริษัทให้ความสำคัญและมีนโยบายที่จะเปิดเผยข้อมูลทั้งด้านการเงินและไม่ใช่การเงินที่ถูกต้องเชื่อถือได้อย่างครบถ้วนสม่ำเสมอทั่วถึง เพียงพอต่อการตัดสินใจของนักลงทุนและทันเวลา เช่น โครงสร้างของกลุ่มบริษัท โครงสร้างผู้ถือหุ้น นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณทางธุรกิจ นโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง นโยบายเกี่ยวกับการดูแลสังคมและสิ่งแวดล้อม ผลการดำเนินงานสิ่งแวดล้อมและสังคม รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน รายงานของผู้สอบบัญชี คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) คำสอบบัญชีและคำบริการอื่นที่ผู้สอบบัญชีให้บริการ บทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา การฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ด้านวิชาชีพของคณะกรรมการและนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการและผู้บริหารระดับสูง โดยการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศได้ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

นโยบายการจัดตั้งหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทได้จัดตั้งและมอบหมายให้ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์เป็นตัวแทนประสานงานระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ นักลงทุนสถาบัน นักลงทุนทั่วไป ภาครัฐ และผู้เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม โดยกำหนดทิศทางด้านนักลงทุนสัมพันธ์อย่างชัดเจน เพื่อให้การสื่อสารมีประสิทธิภาพ เปิดโอกาสให้พบผู้บริหารของบริษัทได้ตามความเหมาะสมภายใต้หลักเกณฑ์ที่ว่า ข้อมูลที่ให้เป็นข้อมูลที่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะแล้ว ทั้งนี้ บริษัทได้รายงานสารสนเทศผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเพื่อการเผยแพร่บนเว็บไซต์ www.set.or.th รวมทั้งรายงานสารสนเทศต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และได้เปิดเผยสารสนเทศดังกล่าวและข้อมูลในรูปแบบต่างๆ ของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านทางเว็บไซต์ที่ www.autocorpgroup.com

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflicts of Interest)

บริษัทกำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลเพื่อป้องกันการขัดกันของผลประโยชน์ส่วนตนกับบริษัท (Conflicts of Interest) เพื่อป้องกันกิจกรรมที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนและไม่เหมาะสม โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเกี่ยวข้องกับรายการที่พิจารณาต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์หรือความเกี่ยวข้องของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสิน รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติหรือเกี่ยวข้องกับการธุรกรรมนั้นๆ

การจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

บริษัทได้จัดทำนโยบายรายงานการมีส่วนได้เสีย ซึ่งได้กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำแบบรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ เพื่อใช้เป็นข้อมูลพื้นฐานในการกำกับดูแลด้านการมีส่วนได้เสียในระดับกรรมการ และเช่นเดียวกับผู้บริหารตามนิยามของ ก.ล.ด. ได้ดำเนินการจัดทำแบบรายงานดังกล่าวประจำปีครบทุกราย และจัดส่งให้เลขาธิการบริษัทจัดเก็บรวบรวม พร้อมทั้งทำสำเนานำส่งประธานคณะกรรมการบริษัท และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อใช้ในการตรวจสอบและกำกับดูแลด้านความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงให้รายงานต่อประชุมคณะกรรมการบริษัทประจำปีทุกไตรมาสด้วย

การจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพ์

เพื่อกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายใน บริษัทได้จัดทำนโยบายรายงานการมีส่วนได้เสีย ซึ่งได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารมีการรายงานการซื้อขายหรือถือครองหลักทรัพย์ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทประจำปีทุกไตรมาส ซึ่งหมายรวมถึงคู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันวันสามิกฤยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพ์ของ บริษัท จะต้องแจ้งให้บริษัททราบและรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพ์ต่อ ก.ล.ด. ทั้งนี้ได้เปิดเผยไว้ใน “หัวข้อ 8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ >> (4) การจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพ์”

การพิจารณาและการสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ในการพิจารณาและสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจมีผลกระทบต่อการปฏิบัติงานของบริษัท โดยเป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยก่อนนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทคำนึงและให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการ ภายใต้อาณัติของบรรษัทภิบาลที่ดี เพื่อใช้เป็นแนวทางในการหล่อหลอมให้ผู้บริหารและพนักงาน มีความเชื่อมั่นในหน้าที่ความรับผิดชอบของตนที่มีต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง ตลอดจนชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม (Corporate Social Responsibility) อย่างสมดุล การจัดทำคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจนี้มีวัตถุประสงค์ให้ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทได้รับทราบถึงนโยบาย เรื่องที่สำคัญขององค์กร ตลอดจนหน้าที่ความรับผิดชอบของตนในการปฏิบัติงานภายใต้คุณธรรม และจริยธรรม โดยได้กำหนดแนวทางในการปฏิบัติร่วมกันเพื่อให้บริษัทก้าวไปสู่ความสำเร็จด้วยสำนึกของความถูกต้องและดีงาม คณะกรรมการได้ติดตามกำกับดูแลและพัฒนาให้บริษัทเป็นองค์กรที่มีคุณภาพในทุกๆ องค์ประกอบที่เป็นส่วนสำคัญต่อการเจริญเติบโตที่ยั่งยืน และเป็นสมาชิกที่ดีของสังคมตลอดไป

สแกน QR Code เพื่อศึกษาคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฉบับเต็มได้



ทั้งนี้ คู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ ประกอบด้วยจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท พนักงาน ผู้บริหาร และกรรมการ ซึ่งมีสาระสำคัญดังนี้

สำหรับจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย

1. การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ และกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
2. สิทธิและความเป็นกลางทางการเมือง
3. การแข่งขันทางการค้าอย่างเป็นธรรม
4. การใช้และการเก็บรักษาข้อมูล
5. การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน
6. ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย
7. การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
8. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์
9. การดูแลให้มีการปฏิบัติตามและการทบทวน
10. การฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตาม
11. การแจ้งเบาะแสหรือการร้องเรียน

จรรยาบรรณของพนักงานที่มีต่อผู้มีส่วนได้เสีย อาทิ บริษัท ผู้บริหาร ผู้ร่วมงาน ลูกค้าหรือผู้ใช้บริการ คู่แข่ง คู่ค้า คู่สัญญา ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม รวมไปถึงตนเอง

จรรยาบรรณของผู้บริหารที่มีต่อผู้มีส่วนได้เสีย อาทิ บริษัท ผู้ร่วมงาน พนักงาน ลูกค้าหรือผู้ใช้บริการ คู่แข่ง คู่ค้า คู่สัญญา ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม รวมไปถึงตนเอง

จรรยาบรรณของคณะกรรมการต่อบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน ตลอดจนชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการหรือกฎบัตรในรอบปีที่ผ่านมา

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัททบทวนนโยบายที่สำคัญ และกฎบัตร ดังนี้

- การปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ การทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งมีการกำหนดจำนวนบริษัทที่เหมาะสมสำหรับการไปดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละท่าน คือ กรรมการบริษัท (ยกเว้นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร) แต่ละท่าน จะดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ ไม่เกิน 5 แห่ง ตลอดจนการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งได้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีในปีที่ผ่านมาแล้ว
- การกำหนดบทบาทหน้าที่และโครงสร้างคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยปรับปรุงเป็นคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน เพื่อให้ครอบคลุมบทบาทหน้าที่ด้านการบริหารจัดการความยั่งยืนมีความชัดเจนมากขึ้น
- คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผู้สมควรดำรงตำแหน่งกรรมการกำหนดคุณสมบัติและการสรรหากรรมการบริษัท เพื่อให้มีหลักเกณฑ์และกระบวนการที่ชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร เนื่องด้วยบริษัทให้ความสำคัญกับการสรรหาและคัดเลือกกรรมการให้เป็นไปตามหลักหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เนื่องจากคณะกรรมการบริษัทถือว่าเป็นผู้ที่มีบทบาทสำคัญในการกำหนดกลยุทธ์และแนวทางการดำเนินธุรกิจเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท

- การทบทวนคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ ซึ่งมีการปรับปรุงให้มีจรรยาบรรณครอบคลุมปัจเจกบุคคลที่เกี่ยวข้องกับองค์กร กล่าวคือ บริษัท พนักงาน ผู้บริหาร และกรรมการ การระบุนโยบายการกระทำที่เป็นการผิดหรือขัดต่อคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ เพื่อให้เข้าใจตรงกันและง่ายขึ้น และการกำหนดให้มีการทบทวนคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อประเมินเพียงพอและเหมาะสม ตลอดจนมีการจัดทำแบบรายงานการเปิดเผยความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของพนักงาน โดยกำหนดให้พนักงานจัดทำรายงานดังกล่าวปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าพนักงานได้ปฏิบัติงานด้วยความโปร่งใส
- การทบทวนนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน เพื่อให้เหมาะสมกับการดำเนินการของบริษัท
- การทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้สอดคล้องกับขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยกำหนดความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

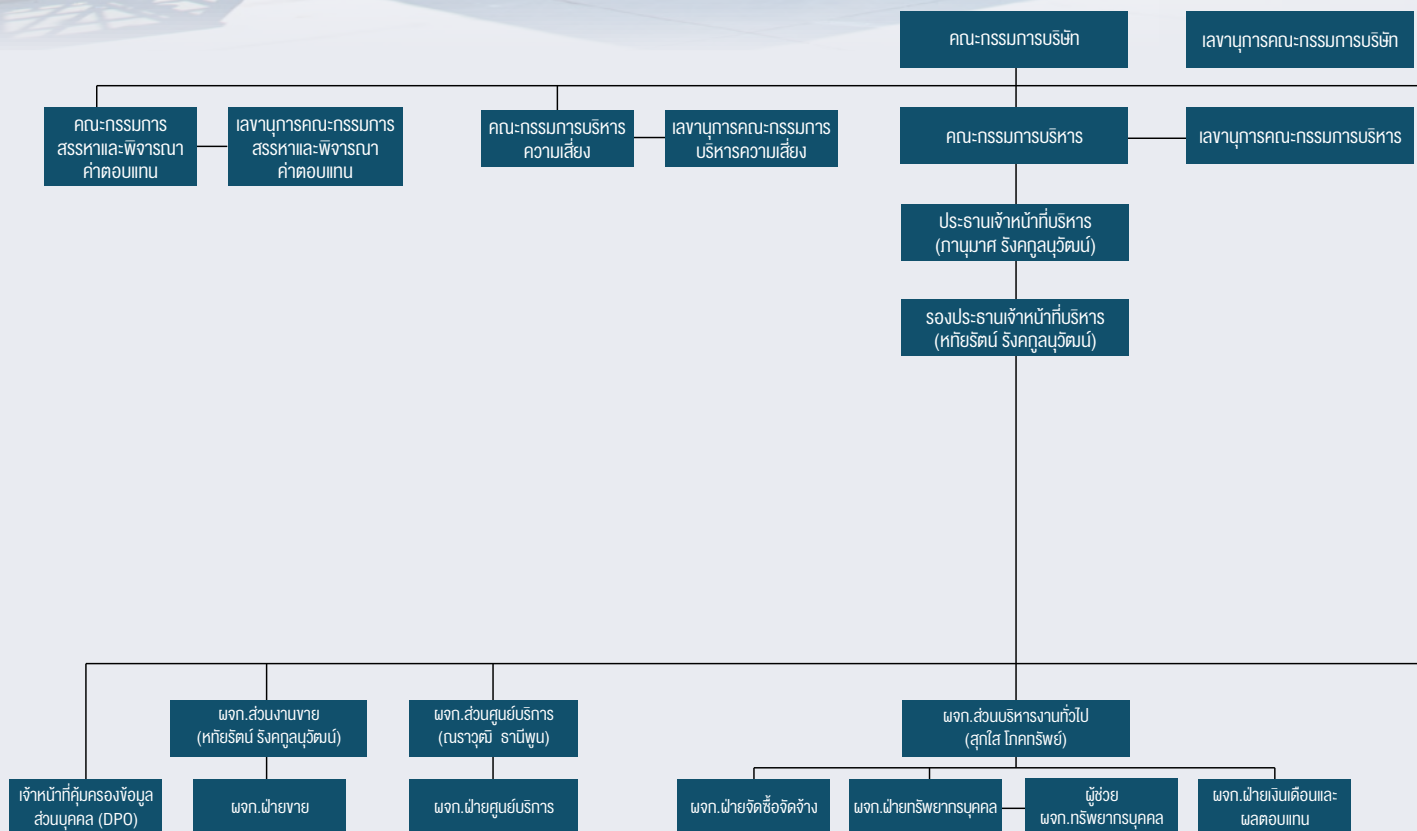
ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีพบพฤติการณ์อันควรสงสัยว่า กรรมการผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ให้คณะกรรมการตรวจสอบดำเนินการตรวจสอบและรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นให้สำนักงาน ก.ล.ต. และผู้สอบบัญชีทราบภายใน 30 วันนับแต่วันที่ได้รับความแจ้งจากผู้สอบบัญชี

ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขรายการที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท กรรมการตรวจสอบอาจรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ

6.3.2 การปฏิบัติในเรื่องอื่นๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ผลการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2566 โดยในภาพรวม บริษัทได้รับคะแนนเฉลี่ยภาพรวมอยู่ที่ร้อยละ 80.00 ในระดับ 5 ดาว ซึ่งใกล้เคียงกับค่าเฉลี่ยโดยรวมของบริษัทจดทะเบียน ทั้งนี้ บริษัทได้รับคะแนนรายหมวดในส่วนของสิทธิผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน รวมถึงความรับผิดชอบของคณะกรรมการที่สูงกว่าค่าเฉลี่ย โดยรวมของบริษัทจดทะเบียน รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใสมีมูลค่าใกล้เคียงกับค่าเฉลี่ยโดยรวมของบริษัทจดทะเบียน ทั้งนี้ การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียและการพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืนต่ำกว่าค่าเฉลี่ยโดยรวมของบริษัทจดทะเบียน อย่างไรก็ตาม บริษัทมีความตั้งใจที่จะพัฒนาการกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้ดีขึ้นในทุกปี โดยจะปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของ IOD นอกจากนี้ บริษัทมีแนวปฏิบัติที่เด่นนอกเหนือจากเกณฑ์สำรวจ ซึ่งสามารถใช้เป็นแนวปฏิบัติที่ดีต่อบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ที่สำคัญ ได้แก่ ประสานกรรมการปัจจุบันเป็นกรรมการอิสระ จึงมีความเป็นอิสระในการกำกับดูแลการบริหารงานของบริษัท

ปี 2566 บริษัทได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี แต่อาจไม่ครอบคลุมเกณฑ์ของโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2566 โดยมีประเด็นที่บริษัทให้ความสำคัญ คือ การกำหนดและเปิดเผยเป้าหมายการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม อาทิ ด้านพลังงาน ทรัพยากรน้ำ การจัดการขยะ/ของเสีย และ/หรือการลดมลพิษ รวมไปถึงการลดก๊าซเรือนกระจกจากการดำเนินธุรกิจ ทั้งนี้ ในปีที่ผ่านมา บริษัทได้ให้ความสำคัญในเรื่องสิ่งแวดล้อม จึงได้มีการประเมินค่าการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร (CFO) และทวนสอบโดยหน่วยงานอิสระแล้ว รวมทั้งจะดำเนินการอย่างต่อเนื่องทุกปี อย่างไรก็ตาม บริษัทมีแผนในการกำหนดเป้าหมายด้านความยั่งยืน ตลอดจนจัดทำมาตรฐานรองรับผลการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กรภายหลังได้รับข้อมูลดังกล่าวจากหน่วยงานอิสระในลำดับถัดไป คาดว่าจะแล้วเสร็จภายในปี 2567



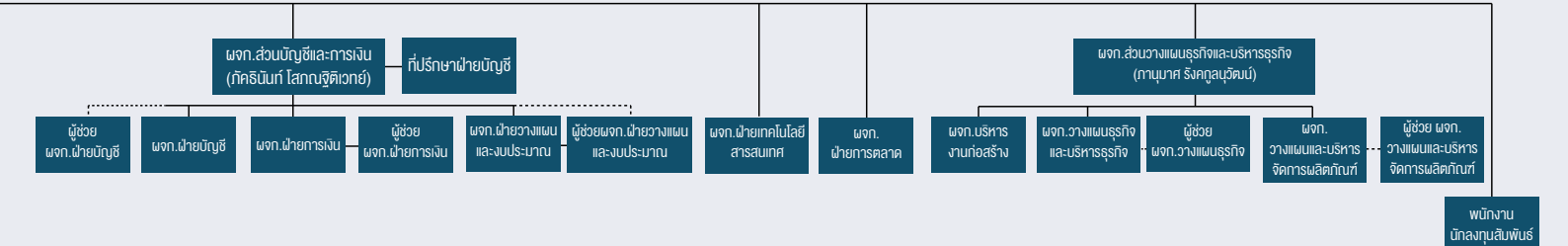
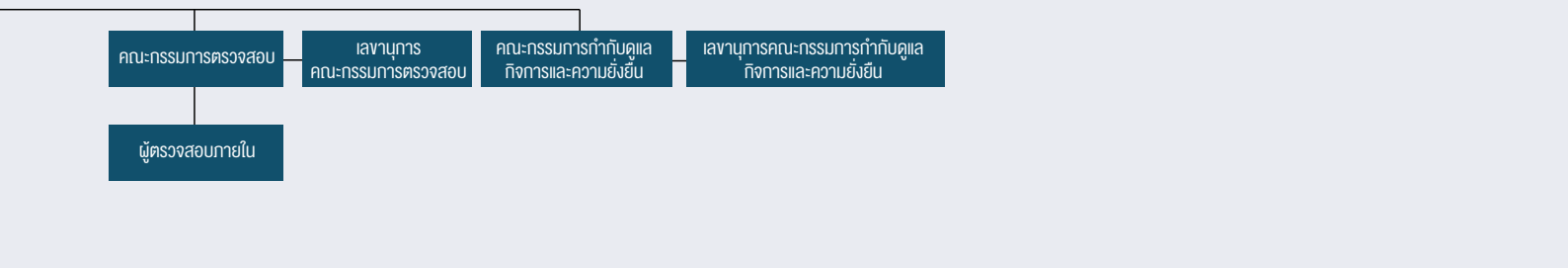
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่นๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

โครงสร้างองค์กรบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท โดยแบ่งเป็นคณะกรรมการเฉพาะเรื่องจำนวน 4 คณะ ช่วยกลั่นกรองงานที่มีความสำคัญ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน นอกจากนี้ บริษัทมีคณะกรรมการบริหารในการดูแลด้านการบริหารองค์กรให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับและข้อกำหนดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยมีประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้บริหารสูงสุดของบริษัท

คณะกรรมการบริหารความยั่งยืนและคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน นอกจากนั้น บริษัทมีคณะกรรมการบริหารในการดูแลด้านการบริหารองค์กรให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ขอบบังคับและข้อกำหนดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยมีประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้บริหารสูงสุดของบริษัท

คณะกรรมการบริหารความยั่งยืนและคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน นอกจากนั้น บริษัทมีคณะกรรมการบริหารในการดูแลด้านการบริหารองค์กรให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ขอบบังคับและข้อกำหนดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยมีประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้บริหารสูงสุดของบริษัท



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

ตามกฎหมายประกอบคณะกรรมการบริษัท กำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการ ดังนี้

- ประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่าหนึ่งในห้าของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย
- ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน โดยกรรมการอิสระจะต้องมีความเป็นอิสระจากการควบคุมของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่และต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียในการการเงินและการบริหารกิจการ อีกทั้งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์คุณสมบัติกรรมการอิสระตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ กจ.39/2559 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่
- ประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่า 3 คน โดยคณะกรรมการตรวจสอบนี้ต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศ กจ.39/2559 ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริษัทตามหนังสือรับรองกระทรวงพาณิชย์ มีจำนวน 10 ท่าน ประกอบด้วย
- กรรมการที่เป็นอิสระ 5 คน ซึ่งเกินกว่าหนึ่งในห้าของจำนวนกรรมการทั้งหมด คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 50.00 ของกรรมการทั้งหมด
- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 5 คน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 50.00 ของกรรมการทั้งหมด
- กรรมการที่เป็นผู้ทรงคุณวุฒิ 4 คน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 40.00 ของกรรมการทั้งหมด

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท
1	นายพานิช พงศ์ไพโรดม	กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการบริษัท	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 (วาระที่ 1) วันที่ 19 เมษายน 2564 (วาระที่ 2)
2	นายวีระชัย งามศิริโสภาคย์	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 (วาระที่ 1) วันที่ 19 เมษายน 2564 (วาระที่ 2)
3	หม่อมหลวงวินัย เกษมศรี	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน และประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 (วาระที่ 1) วันที่ 19 เมษายน 2564 (วาระที่ 2)
4	ผศ. ดร. ศรัณยพงศ์ เทียงธรรม	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 (วาระที่ 1) วันที่ 29 กรกฎาคม 2563 (วาระที่ 2) วันที่ 26 เมษายน 2566 (วาระที่ 3)
5	นายปรัชญา กุลวนิชพิสิฐ	กรรมการอิสระ	วันที่ 26 เมษายน 2566 (วาระที่ 1)
6	นายภาณุมาศ ริงกุลบุญวัฒน์	กรรมการ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	วันที่ 12 มีนาคม 2558 (วาระที่ 1) วันที่ 20 มีนาคม 2561 (วาระที่ 2) วันที่ 29 กรกฎาคม 2563 (วาระที่ 3) วันที่ 26 เมษายน 2566 (วาระที่ 4)
7	นางหทัยรัตน์ ริงกุลบุญวัฒน์	กรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้จัดการส่วนงานขาย	วันที่ 12 มีนาคม 2558 (วาระที่ 1) วันที่ 20 มีนาคม 2561 (วาระที่ 2) วันที่ 29 กรกฎาคม 2563 (วาระที่ 3) วันที่ 27 เมษายน 2565 (วาระที่ 4)

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท
8	นางสุกใส โทศกรทรัพย์	กรรมการ และผู้จัดการส่วนบริหารงานทั่วไป	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 (วาระที่ 1) วันที่ 18 มีนาคม 2562 (วาระที่ 2) วันที่ 27 เมษายน 2565 (วาระที่ 3)
9	นางสาวกัศรินทร์ ไสภณฐิติเวทย์	กรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง และ ผู้จัดการส่วนบัญชีและการเงิน	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 (วาระที่ 1) วันที่ 20 มีนาคม 2561 (วาระที่ 2) วันที่ 18 มีนาคม 2562 (วาระที่ 3) วันที่ 27 เมษายน 2565 (วาระที่ 4)
10	นางสาวธัญญา ริมาชัย (ลาออกเมื่อวันที่ 5 มีนาคม 2567)	กรรมการ และผู้จัดการฝ่ายการเงิน	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 (วาระที่ 1) วันที่ 29 กรกฎาคม 2563 (วาระที่ 2) วันที่ 26 เมษายน 2566 (วาระที่ 3)

โดยมีนางสาวรณณ เอกวรณภักตรา ปฏิบัติหน้าที่เป็นเลขาธิการบริษัท ซึ่งผ่านการอบรมหลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 114 ปี 2563 และหลักสูตร Company Reporting Program (CRP) รุ่นที่ 35 ปี 2566 ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน

ตามหนังสือรับรองบริษัทได้กำหนดกรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัท ประกอบไปด้วย นายภาณุมาศ ริงकुณวุฒินันท์ หรือ นางหทัยรัตน์ ริงकुณวุฒินันท์ ลงลายมือชื่อร่วมกับ นางสาวกัศรินทร์ ไสภณฐิติเวทย์ หรือ นางสุกใส โทศกรทรัพย์ หรือ นางสาวธัญญา ริมาชัย รวมเป็นสองคน

คณะกรรมการบริษัท



นายพานิช พงศ์พิโรดม

กรรมการอิสระและ
ประธานคณะกรรมการบริษัท



นายวีระชัย จามด้วไลศักดิ์

กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และ
ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน



หม่อมหลวงวินัย เกษมศรี

กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
กรรมการกำกับดูแลและความยั่งยืน
และประธานคณะกรรมการสรรหาและ
พิจารณาค่าตอบแทน



ผศ.ดร. ศรีณยพงศ์ เทียงธรรม

กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
และประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



นายภาณุมาศ รังคกุลนุวัฒน์

กรรมการ กรรมการสรรหาและ
พิจารณาค่าตอบแทน
กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน
และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



นายปรีชญา กุลวนิชพิสิฐ

กรรมการอิสระ



นางหทัยรัตน์ รังคกุลนุวัฒน์

กรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง
รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
และผู้จัดการส่วนงานขาย



นางสุกใส โภคทรัพย์

กรรมการ
และผู้จัดการส่วนบริหารงานทั่วไป



นางสาวภักดินันท์ ไสภณฐิติเวทย์

กรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง
และผู้จัดการส่วนบัญชีและการเงิน



นางสาวรัญญา ริมาชัย

กรรมการ
และผู้จัดการฝ่ายการเงิน

ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัทของฮอนด้ามอเตอร์

รายชื่อกรรมการของฮอนด้ามอเตอร์ทั้งหมดจำนวน 4 ท่าน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายภาณุมาศ รัชกุลบุญวัฒน์	กรรมการผู้จัดการ
2. นางหทัยรัตน์ รัชกุลบุญวัฒน์	กรรมการ
3. นางสาวสุภา โกศลทรัพย์	กรรมการ
4. นางสาวกัทธินันท์ ไสภณฐิติเวทย์	กรรมการ

หมายเหตุ กรรมการที่เป็นผู้บริหารไม่ได้รับค่าตอบแทนกรรมการ แต่ได้รับค่าตอบแทนในฐานะเป็นผู้บริหารในบริษัทแม่

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันฮอนด้ามอเตอร์

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน คือ นายภาณุมาศ รัชกุลบุญวัฒน์ หรือ นางหทัยรัตน์ รัชกุลบุญวัฒน์ ลงลายมือชื่อร่วมกับ นางสาวกัทธินันท์ ไสภณฐิติเวทย์ หรือ นางสาวสุภา โกศลทรัพย์ รวมเป็นสองคน

การเข้าประชุม

ในปี 2566 มีการจัดประชุม 8 ครั้ง โดยคณะกรรมการบริษัทของฮอนด้ามอเตอร์ทุกท่านเข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง

คณะกรรมการบริษัทของอโตคลิก

รายชื่อกรรมการของบริษัทอโตคลิกทั้งหมดจำนวน 5 ท่าน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายภาณุมาศ รัชกุลบุญวัฒน์	กรรมการผู้จัดการ
2. นางหทัยรัตน์ รัชกุลบุญวัฒน์	กรรมการ
3. นางสาวสุนทรี จิตต์ธรรม	กรรมการ
4. นางสาวณิชา วัตรธนเดชากร	กรรมการ
5. นางสาวสุพรรณษา ตั้งตระกูล	กรรมการ

หมายเหตุ กรรมการที่เป็นผู้บริหารไม่ได้รับค่าตอบแทนกรรมการ แต่ได้รับค่าตอบแทนในฐานะเป็นผู้บริหารในบริษัทแม่

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันอโตคลิก

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน คือ นายภาณุมาศ รัชกุลบุญวัฒน์ หรือ นางหทัยรัตน์ รัชกุลบุญวัฒน์ ลงลายมือชื่อร่วมกับ นางสาวสุนทรี จิตต์ธรรม หรือ นางสาวณิชา วัตรธนเดชากร หรือ นางสาวสุพรรณษา ตั้งตระกูล รวมเป็นสองคน

การเข้าประชุม

ในปี 2566 มีการจัดประชุม 7 ครั้ง โดยคณะกรรมการบริษัทของอโตคลิกทุกท่านเข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง

7.2.3 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท โดยบริษัทควรจัดส่งหนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท และหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นรวมทั้งวาระการประชุมและเอกสารประกอบการพิจารณาเป็นการล่วงหน้าด้วยระยะเวลาพอสมควร และต้องไม่น้อยไปกว่าระยะเวลาที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัท
2. ให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง และควรต้องเป็นการประชุมเต็มคณะเมื่อมีการพิจารณา ลงมติในเรื่องหรือรายการที่มีนัยสำคัญ รายการที่มีนัยสำคัญควรรวมถึงรายการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยที่มีผลกระทบต่อบริษัท รายการซื้อหรือขายทรัพย์สินที่สำคัญ การขยายโครงการลงทุน การพิจารณาและอนุมัติการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ การกำหนดระดับอำนาจดำเนินการ และการกำหนดนโยบายการบริหารการเงินและการบริหารความเสี่ยงของกิจการบริษัท เป็นต้น
3. จัดให้มีระบบการบัญชีการรายงานทางการเงินและการสอบบัญชีที่มีความน่าเชื่อถือได้รวมทั้งดูแลให้มีระบบการจัดเก็บเอกสารที่ทำให้สามารถตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลได้ในภายหลัง มีการควบคุมภายในการตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
4. จัดให้มีการทำงานการเงิน ณ วันสิ้นสุดของรอบบัญชีของบริษัทให้มีความถูกต้องเพื่อแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาได้ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วนและถูกต้องเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทก่อนที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
5. กำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานการดำเนินงาน และงบประมาณของบริษัท ควบคุม กำกับดูแล (Monitoring and Supervision) การบริหารและการจัดการของฝ่ายบริหารให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

นอกจากนี้คณะกรรมการยังมีขอบเขตหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัทร่วมถึงบริษัทย่อย ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ อาทิเช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

6. พิจารณาทบทวน ตรวจสอบ และอนุมัติแผนการขยายธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ ตลอดจนการเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่นๆ ที่เสนอโดยฝ่ายบริหาร
7. บังคับใช้นโยบายควบคุมและกลไกการกำกับดูแลกิจการที่บริษัทเข้าไปลงทุนกับบริษัทย่อย ได้แก่
 - ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบซึ่งได้กำหนดไว้สำหรับกรรมการที่ได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัthouse ให้เข้าเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทย่อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัthouse ในบริษัทย่อยนั้น
 - ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณอย่างต่อเนื่อง
 - ติดตามดูแลให้บริษัทย่อยเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญแก่บริษัทให้ครบถ้วนถูกต้อง
 - หากเป็นกรณีที่บริษัทย่อยทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง มีการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน หรือทำรายการสำคัญอื่นใดนั้น คณะกรรมการบริษัท โดยเฉพาะอย่างยิ่งกรรมการหรือบุคคลอื่นใดที่ได้รับมติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยมีหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทย่อยปฏิบัติตามกลไกกำกับดูแลเกี่ยวกับรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน รายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน รวมทั้งรายการที่สำคัญซึ่งบริษัทกำหนด ทั้งนี้ ให้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวของบริษัทย่อยทำนองเดียวกับการทำรายการในหลักเกณฑ์ลักษณะและขนาดเดียวกันที่บริษัทต้องได้รับมติจากที่ประชุมคณะกรรมการหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทแล้วแต่กรณี
8. พิจารณาและมีมติอนุมัติการแต่งตั้ง เปลี่ยนแปลง บุคคลเข้าเป็นกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารในบริษัทย่อย ตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย รวมถึงกำหนดนโยบายการควบคุมและกลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยตามที่กำหนดใน

ประกาศ ก.จ. 39/2559 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนองายหุ้นที่ออกใหม่ ฉบับตามที่ได้มีการแก้ไข

9. พิจารณากำหนดโครงสร้างการบริหารงานมีอำนาจในการแต่งตั้ง คณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการชุดย่อยอื่นตามความเหมาะสม เช่น คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นต้น รวมถึงการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ ตลอดจนค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการชุดต่างๆ ที่แต่งตั้ง

ทั้งนี้ การมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดนั้น ต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการชุดต่างๆ ดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดทำกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว

ในกรณีที่คณะกรรมการมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลอื่นปฏิบัติภารกิจแทนคณะกรรมการในเรื่องใดการมอบหมายดังกล่าวต้องจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษรหรือบันทึกเป็นมติคณะกรรมการในรายงานการประชุม คณะกรรมการอย่างชัดเจน และระบุขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้รับมอบอำนาจไว้อย่างชัดเจน

10. คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดไปปฏิบัติภารกิจอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการได้โดยอยู่ภายใต้การควบคุมและกำกับดูแลของคณะกรรมการ หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขการมอบอำนาจนั้นๆ ได้เมื่อเห็นสมควร

ทั้งนี้ การมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้บุคคลดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นในที่จะทำกับบริษัทหรือบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการธุรกิจปกติและเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป หรือเป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว โดยอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการตามที่กำหนดเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการ

- ได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทย่อย
จดทะเบียนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
และ/หรือประกาศอื่นใดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
11. กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไขและวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
 12. กรรมการและผู้บริหารต้องร่วมกันรับผิดชอบต่อบุคคลที่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทย่อยในความเสี่ยงใดๆ อันเกิดขึ้นเนื่องจากการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นหรือประชาชนทั่วไป โดยแสดงข้อความที่เป็นเท็จในสาระสำคัญ หรือปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญตามที่กำหนดในกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เว้นแต่กรรมการและผู้บริหารดังกล่าวจะพิสูจน์ได้ว่าโดยตำแหน่งที่ตนไม่อาจล่วงรู้ถึงความจริงของข้อมูลหรือการขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งนั้น
 13. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ หรือผู้บริหารใช้ข้อมูลภายในของบริษัท และของบริษัทย่อย ทั้งที่ได้มาจากการกระทำตามหน้าที่หรือในทางอื่นใด ที่มีหรืออาจมีผลกระทบเป็นนัยสำคัญต่อบริษัท หรือบริษัทย่อย เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมและไม่่ว่าจะได้รับค่าตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
 14. กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทรวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องของกรรมการและผู้บริหารดังกล่าว มีหน้าที่แจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์ และการทำธุรกรรมกับบริษัท หรือบริษัทย่อยในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท หรือบริษัทย่อยดังกล่าว
 15. สอบทานความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของบริษัท (Risk Management Policy) ให้ครอบคลุมถึงองค์กร โดยให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ปฏิบัติตามนโยบายและรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำ และควรมีการทบทวนระบบหรือประเมินประสิทธิภาพของการจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และให้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี และในทุกๆระยะเวลาที่พบว่า ระดับความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลง ซึ่งรวมถึงการให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้า และรายการผิดพลาดทั้งหลาย
 16. พิจารณากลับกรองรายงานที่ต้องนำเสนอให้ผู้ถือหุ้น พิจารณานโยบายในการประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีวาระหลักในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี ดังนี้
 - พิจารณารายงานของคณะกรรมการที่เสนอต่อที่ประชุมแสดงถึงผลการดำเนินการของบริษัท
 - พิจารณาและอนุมัติงบการเงิน
 - พิจารณาจัดสรรเงินกำไรบริษัท
 - เสนอรายชื่อกรรมการใหม่แทนกรรมการเดิมที่ต้องออกตามวาระเสนอรายชื่อผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี
 - พิจารณารายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในส่วนที่ต้องขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น
 - เรื่องอื่นๆ
 17. เว้นแต่อำนาจในการดำเนินการดังต่อไปนี้ จะกระทำได้อีกต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อน ทั้งนี้ เรื่องที่กรรมการมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อันใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อยให้กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าว ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น
 - เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
 - การทำรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสียและอยู่ในข่ายที่กฎหมาย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยระบุให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
 18. เรื่องต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ด้วยคะแนนเสียงข้างมากของกรรมการที่เข้าร่วมประชุม และจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
 - การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
 - การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทมาหาคนอื่นหรือบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัท
 - การทำ แก๊ว หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญการมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทหรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
 - การออกหุ้นใหม่เพื่อชำระแก่เจ้าหนี้ของบริษัทตามโครงการแปลงหนี้เป็นทุน
 - การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ
 - การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การควบหรือเลิกบริษัท

- การอื่นใดที่กำหนดไว้ภายใต้บทบัญญัติของกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และ/หรือ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยให้ต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงดังกล่าวข้างต้น

ทั้งนี้ เรื่องใดที่กรรมการมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าวไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังมีขอบเขตหน้าที่เพิ่มเติม ดังนี้

กำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ อาทิ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน

องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการบริษัทไม่จำเป็นต้องเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท
2. คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่าหนึ่งในห้าของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย
3. โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน โดยกรรมการอิสระจะต้องมีความเป็นอิสระจากการควบคุมของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียในทางการเงินและการบริหารกิจการ อีกทั้งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์คุณสมบัติกรรมการอิสระตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ กจ. 39/2449 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ (“ประกาศ กจ. 39/2559”)
4. คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่า 3 คน โดยคณะกรรมการตรวจสอบนี้ต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศ กจ. 39/2559 อีกทั้งมีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ประกาศกำหนด
5. คณะกรรมการบริษัทจะเลือกกรรมการกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริษัท ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นสมควรอาจจะเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการบริษัทก็ได้
6. บริษัทมีนโยบายกำหนดให้ประธานกรรมการบริษัทเป็นกรรมการอิสระและจะต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

นอกจากนี้ ตามข้อบังคับของบริษัท ห้ามมิให้กรรมการประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทหรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญหรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเข้าเป็นกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกันและดำเนินธุรกิจอันเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าเข้าทำเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง ตลอดจนให้กรรมการแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้าในกรณีที่กรรมการมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาใดๆ ที่บริษัททำขึ้นระหว่างรอบปีบัญชีหรือถือหุ้นหรือหุ้นกู้ในบริษัทและบริษัทในเครือ โดยระบุจำนวนทั้งหมดที่เพิ่มขึ้นหรือลดลงในระหว่างรอบปีบัญชี

คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท

- 1) กรรมการต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถ และปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทอย่างเต็มที่
- 2) กรรมการต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่ มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด โดยจะต้องเป็นบุคคลที่มีชื่ออยู่ในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการ และผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์การแสดงชื่อบุคคลในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์
- 3) กรรมการไม่สามารถประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะเข้าเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือประโยชน์ของบุคคลอื่น เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
- 4) กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียในสัญญาที่บริษัททำขึ้นไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมหรือถือหุ้น หุ้นกู้ เพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัท หรือบริษัทในเครือ

- 5) กรรมการบริษัทสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นได้ อย่างไรก็ตาม เพื่อประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัท จึงได้กำหนดจำนวนบริษัทที่เหมาะสมสำหรับการไปดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละท่าน ดังนี้
- กรรมการบริษัท (ยกเว้นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร) แต่ละท่าน จะดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ ไม่เกิน 5 แห่ง (ซึ่งระบุไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีด้วย)
 - กรณีที่กรรมการบริษัทท่านใดมีการไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทอื่นให้แจ้งคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ

ทั้งนี้ การเป็นกรรมการบริษัทดังกล่าวต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัทและต้องเป็นไปตามแนวทางที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์(ก.ล.ต.)และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดไว้

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย

(1) คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงิน โดยประชุมร่วมกับฝ่ายจัดการและผู้สอบบัญชี (บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด) ทุกไตรมาส โดยคณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในแบบ 56-1 One Report รายงานทางการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานบัญชี ตรวจสอบและรับรองโดยนายบุญญฤทธิ์ กนอมเจริญ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7900 สังกัดบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญทั้งข้อมูลทางการเงินและไม่ใช้การเงิน ดำเนินการบนพื้นฐานของข้อเท็จจริงอย่างครบถ้วนและสม่ำเสมอ

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 3/2560 เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 ได้อนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ราย ซึ่งมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ราย ดังรายชื่อต่อไปนี้

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่งในคณะกรรมการตรวจสอบ	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท
1. นายวีระชัย งามดีวไลศักดิ์	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน	กรรมการอิสระ
2. หม่อมหลวงวินัย เกษมศรี	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ
3. ผศ.ดร. ศรีณยพงศ์ เทียงธรรม	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ

โดยมีนางสาวกัลยาณี จันทะโยธา ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ

คุณสมบัติทั่วไป คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทต้องมีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระซึ่งอยู่ภายใต้ หัวข้อ “8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ >> (1) หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระ”

สำหรับคุณสมบัติเฉพาะของกรรมการตรวจสอบ มีดังนี้

1. กรรมการตรวจสอบต้องได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. กรรมการตรวจสอบทุกคนต้องเป็นกรรมการอิสระ โดยมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)

3. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
4. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อยและบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
5. มีความรู้และประสบการณ์การเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย โดยกรรมการตรวจสอบต้องสามารถอภิปรายอย่างเพียงพอในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

6. มีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ที่มีความรู้และประสบการณ์การเพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้โดยบริษัทต้องระบุไว้ในรายงานประจำปีว่ากรรมการตรวจสอบรายใดเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติดังกล่าว และกรรมการตรวจสอบรายนั้นต้องระบุคุณสมบัติดังกล่าวไว้ในหนังสือรับรองประวัติของกรรมการตรวจสอบที่ต้องส่งต่อ ก.ล.ด.

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง และเพียงพอตามมาตรฐานบัญชี โดยการประสานงานกับผู้ตรวจสอบบัญชีและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี โดยคณะกรรมการตรวจสอบอาจเสนอแนะผู้สอบบัญชีให้สอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัท
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
3. พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
4. พิจารณาและสอบทานรายงานผลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน และอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปี
5. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
6. สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการทำงาน การบริหารความเสี่ยง การควบคุม การกำกับดูแลที่ครอบคลุมทุกด้าน มีประสิทธิภาพ และสอดคล้องตามมาตรฐาน
7. พิจารณา คัดเลือก และเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่ฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
8. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

9. พิจารณารายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ซึ่งมีขนาดรายการที่ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบตามที่กำหนดในกฎหมาย ประกาศข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

10. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (1) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
- (2) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
- (3) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- (4) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- (5) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (6) จำนวนการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- (7) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
- (8) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

11. สอบทานให้มั่นใจว่าหลักจริยธรรมธุรกิจ และจรรยาบรรณผู้บริหารและพนักงาน และนโยบายในการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ได้จัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร และผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบ

12. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย และคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบด้วย

ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตหน้าที่ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเรียก สั่งการให้ฝ่ายจัดการ หัวหน้าหน่วยงานหรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น ร่วมประชุมหรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น รวมทั้งแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาอิสระภายนอก หรือผู้เชี่ยวชาญในวิชาชีพอื่นใด เมื่อเห็นว่ามีจำเป็นและเหมาะสม โดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องทั้งหมด

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. หลังจากคณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบกรณีของผู้สอบบัญชีพบพฤติการณ์อันควรสงสัยว่ากรรมการผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มาตรา 281/2 วรรคสอง มาตรา 305 มาตรา 306 มาตรา 308 มาตรา 309 มาตรา 310 มาตรา 311 มาตรา 312 หรือมาตรา 313 ให้คณะกรรมการตรวจสอบดำเนินการตรวจสอบและรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นให้สำนักงาน ก.ล.ต. และผู้สอบบัญชีทราบภายใน 30 วันนับแต่วันที่ได้รับความแจ้งจากผู้สอบบัญชี
2. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำใดดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
 - รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
 - การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ จักกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาข้างต้น กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำตามข้างต้นต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติงานภายในขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบตามคำสั่งของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทโดยตรงต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสียและบุคคลทั่วไป

ในปี 2566 มีการประชุม 6 ครั้ง โดยกรรมการตรวจสอบทุกท่านเข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง และมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท รวมถึงมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีและฝ่ายจัดการทุกไตรมาส ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการปฏิบัติงานประจำปีไว้ใน **“รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ”** แล้ว

(2) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 3/2560 เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 ได้อนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จำนวน 3 ราย ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่งในคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท
1. หม่อมหลวงวินัย เกษมศรี	ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	กรรมการอิสระ
2. ผศ.ดร.ศรินยพงศ์ เทียจธรรม	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	กรรมการอิสระ
3. นายภาณุมาศ ริงกุลนุวัฒน์	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	กรรมการ

โดยมีเลขานุการบริษัท ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ด้านการสรรหา

1. พิจารณาองค์ประกอบ คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท โดยรวมและรายบุคคลที่เหมาะสมกับขนาดประเภทและความซับซ้อนของธุรกิจของบริษัททั้งในด้านการศึกษา ความรู้ ความชำนาญ ทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ความเป็นอิสระตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด
2. พิจารณาคุณสมบัติของผู้บริหารสูงสุดที่เหมาะสมกับการบริหารจัดการธุรกิจของบริษัทเพื่อให้บรรลุวิสัยทัศน์ที่กำหนดไว้ โดยให้ครอบคลุมทั้งในด้านการศึกษา ประสบการณ์ ความรู้ ความเชี่ยวชาญ และนำปัจจัยสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่สำคัญและเกี่ยวข้อง เช่น สภาพและแนวโน้มเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม ตลอดจนภาวะการแข่งขันทางธุรกิจมาประกอบการพิจารณาด้วย
3. กำหนดกระบวนการและหลักเกณฑ์ในการสรรหาบุคคลให้สอดคล้องกับโครงสร้างและคุณสมบัติตามที่กำหนดไว้ในข้อ 1) และ 2) ทั้งนี้ โดยยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
4. กำกับดูแลให้บริษัทจัดให้มีการปฐมนิเทศ และมอบเอกสารที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ให้แก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่
5. จัดทำและทบทวนแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession plan) ของผู้บริหารสูงสุดของบริษัท เพื่อเตรียมความพร้อมเป็นแผนต่อเมื่อให้ผู้สืบทอดงานเพื่อให้การบริหารงานของบริษัทสามารถดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง และเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้ง เมื่อมีตำแหน่งว่างลง
6. สนับสนุนให้บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอรายชื่อบุคคลเข้ารับการสรรหาเป็นกรรมการบริษัท
7. กรณีที่ตำแหน่งตามข้อ 1 ขาดลง เนื่องจาก
 - 7.1 ออกตามวาระหรือออกขณะที่จะวาระเหลือน้อยกว่าสองเดือน - พิจารณาสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ โดยเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้ง และเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณานุมัติต่อไป
 - 7.2 ออกเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวตามวาระ - พิจารณาสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งทดแทนตำแหน่งที่ว่างลง

8. พิจารณาคัดเลือกกรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งตามความเหมาะสม หรือเมื่อมีตำแหน่งว่างลง

ด้านการพิจารณากำหนดคำตอบแทน

1. พิจารณากำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การพิจารณาคำตอบแทนให้เป็นธรรม สมเหตุสมผล และสอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ และผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัท เพื่อให้สามารถจูงใจและรักษากรรมการที่มีความสามารถ มีคุณภาพ และศักยภาพ ทั้งนี้ให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาเพื่อให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีเพื่อขออนุมัติ
2. พิจารณานุมัติ และทบทวนแบบประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของผู้บริหารสูงสุด ตลอดจนประเมินผลการปฏิบัติงาน และพิจารณาปรับอัตราค่าตอบแทนที่เหมาะสมเพื่อเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
3. สอบทานกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และพิจารณาแก้ไขในประเด็นที่เห็นว่าจำเป็นและเหมาะสม โดยนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณานุมัติ
4. ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดคำตอบแทนตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยฝ่ายบริหารและหน่วยงานต่างๆ จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนให้บรรลุตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

ในปี 2566 มีการประชุม 2 ครั้ง โดยกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนทุกท่านเข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง และเลขานุการบริษัทปฏิบัติหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้รายงานผลการปฏิบัติงานประจำปีไว้ใน **“รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน”** แล้ว

(3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2564 ได้อนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จำนวน 3 ราย ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท
1. พศ.ดร. ศรีนัยพงศ์ เทียธรรม	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการอิสระ
2. นางทศิธรรัตน์ รังกุลบุญวัฒน์	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการ
3. นางสาวกศิณันท์ โสภณจิตติเวทย์	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการ

โดยมีนางสาวสุพรรณษา ตั้งตระกูล กำหนดให้เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- 1) กำหนดและทบทวนกรอบการบริหารความเสี่ยง กฎบัตรการบริหารความเสี่ยง นโยบายและกระบวนการบริหาร รวมทั้งเสนอแนะแนวทางการบริหารความเสี่ยงต่างๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจบริษัทอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ สอดคล้องต่อกิจกรรมกลยุทธ์การดำเนินงาน แผนธุรกิจ และสภาพการณ์ที่เปลี่ยนแปลง
- 2) มีอำนาจในการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงโดยคัดเลือกจากฝ่ายการจัดการในแต่ละส่วนงานเพื่อทำงานร่วมกัน และเรียกบุคคลที่เกี่ยวข้องมาชี้แจงหรือแต่งตั้งและกำหนดบทบาทให้ผู้ปฏิบัติงานทุกระดับมีหน้าที่บริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม และให้รายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้การบริหารความเสี่ยงบรรลุวัตถุประสงค์
- 3) สนับสนุนและพัฒนาการบริหารความเสี่ยงในทุกระดับทั่วทั้งองค์กร รวมทั้งเครื่องมือต่างๆ อย่างต่อเนื่อง และมีประสิทธิภาพ รวมถึงส่งเสริมการพัฒนาวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงในองค์กร
- 4) กำกับดูแล ติดตาม และสอบทาน แผนงานและรายงานการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ พร้อมทั้งให้คำแนะนำ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ และเหมาะสมอยู่ในระดับที่ยอมรับได้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง

- 5) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงปรึกษาหารือร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ ในกรณีที่มียุติหรือเหตุการณ์สำคัญซึ่งอาจจะมีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาโดยเร็ว

- 6) รับผิดชอบต่อการอื่นใดที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ในการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจขอความเห็นจากที่ปรึกษาอิสระเมื่อพิจารณาเห็นว่ามีความจำเป็น และเหมาะสม โดยบริษัทเป็นผู้รับภาระค่าใช้จ่าย

ในปี 2566 มีการประชุม 4 ครั้ง โดยกรรมการบริหารความเสี่ยงทุกท่านเข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้รายงานผลการปฏิบัติงานประจำปีไว้ใน “รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง” แล้ว

(4) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2564 ได้อนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน จำนวน 3 ราย ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่งในคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท
1. นายวีระชัย งามศิริโสภณ	ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน	กรรมการอิสระ
2. หม่อมหลวงวินัย เกษมศรี	กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน	กรรมการอิสระ
3. นายภาณุมาศ รัศกุลสุวัฒน์	กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน	กรรมการ

โดยมีเลขาธิการบริษัท ทำหน้าที่เป็นเลขาธิการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

อำนาจของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

- มีอำนาจในการเชิญฝ่ายจัดการ หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ที่เห็นสมควรเข้าร่วมประชุมหรือขอให้ชี้แจงหรือให้ข้อมูลในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้ตามความจำเป็น
- มีอำนาจในการว่าจ้างที่ปรึกษาหรือบุคคลที่มีความเป็นอิสระจากภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญทางวิชาชีพ เพื่อให้ความเห็นหรือคำแนะนำตามความจำเป็น
- มีอำนาจกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบฝ่ายจัดการเพื่อช่วยในการกำกับดูแลด้านธรรมาภิบาลด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและการจัดการความยั่งยืนตามความจำเป็น รวมทั้งควบคุมการปฏิบัติงานฝ่ายจัดการเพื่อให้บริษัทมีกรอบโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการที่มีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ เทคโนโลยี และความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

- ทบทวนนำเสนอ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัตินโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณทางธุรกิจ นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม นโยบายเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัท นโยบายและแนวปฏิบัติอื่นใดที่จะสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทในฐานะผู้นำที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน ตามแนวทางของธรรมาภิบาล เพื่อก่อให้เกิดความโปร่งใส เป็นธรรมและสนับสนุนการเจริญเติบโตของบริษัทอย่างยั่งยืน
- กำกับดูแลให้บริษัทประกอบธุรกิจตามระเบียบ กฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้องทั้งในประเทศและในระดับสากล ดูแลให้ฝ่ายบริหารจัดการนำนโยบาย/แนวปฏิบัติต่างๆ ในข้อ 1 ไปใช้พัฒนาบริษัทอย่างต่อเนื่อง โดยส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ ทั้งนี้ แนวปฏิบัติ

- ดังกล่าวต้องสอดคล้องและเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท ข้อเสนอแนะของหน่วยงานที่กำกับดูแล หรือที่เกี่ยวข้องและเทียบเคียงได้กับมาตรฐานสากล
- กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างเหมาะสม รวมถึงการติดตามดูแลผลการปฏิบัติตามนโยบายและมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อให้มั่นใจว่ามาตรการควบคุมต่างๆ มีความเหมาะสมและถูกนำไปปฏิบัติจริง ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์เพื่อพัฒนาปรับปรุงแนวปฏิบัติต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
- กำกับให้มีการเปิดเผยข้อมูลการดำเนินงานผลประโยชน์ระหว่างฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์ การทำธุรกรรมกับผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับบริษัท
- ติดตามและทบทวนระบบงานต่างๆ ภายในองค์กรให้สอดคล้องกับจรรยาบรรณและแนวปฏิบัติที่ดีตามที่ได้กำหนดไว้
- ติดตามและสั่งการในกรณีที่การปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการและพนักงานมีประเด็นในการไม่ปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่วางไว้
- ติดตามและรายงานผลการปฏิบัติงาน สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น ตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและนโยบายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อยุติงานแก่คณะกรรมการบริษัท ผู้มีส่วนได้เสีย และองค์กรภายนอกตามความเหมาะสม
- ดูแลและให้คำแนะนำในด้านการดำเนินการด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development: SD)
- ติดตามดูแลการสืบสวนสอบสวน การร้องเรียนขอความเป็นธรรม หรือการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามข้อบังคับกฎระเบียบ กฎหมายที่ใช้ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

10. ประพัตตติเป็นแบบอย่างและส่งเสริมให้บุคลากรทุกระดับ มีจิตสำนึกในการต่อต้านการทุจริต รวมถึงการให้กิจการเข้าไปมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ เพื่อแลกเปลี่ยน เผยแพร่ความรู้ ประสบการณ์ และแนวปฏิบัติที่ดีกับบริษัทอื่นๆ ตามความเหมาะสม
 11. สอบทานกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และพิจารณาแก้ไขในประเด็นที่เห็นว่าจำเป็นและเหมาะสม
- ในปี 2566 มีการประชุม 4 ครั้ง โดยกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีทุกท่านเข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง ทั้งนี้ คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ได้รายงานผลการปฏิบัติงานประจำปีไว้ใน “รายงานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน” แล้ว

(5) คณะกรรมการบริหาร

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 3/2560 เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 ได้อนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร จำนวน 5 ราย ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายภาณุมาศ ริงกุลนุวัฒน์	กรรมการผู้จัดการ
2. นางหทัยรัตน์ ริงกุลนุวัฒน์	กรรมการบริหาร
3. นางสาวสุใส โภคทรัพย์	กรรมการบริหาร
4. นางสาวกัทธินันท์ ไสภณฐิตะเวทย์	กรรมการบริหาร
5. นางสาวธัญญา ธิมาชัย (ลาออกเมื่อวันที่ 5 มีนาคม 2567)	กรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร กำหนดการจัดประชุมอย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง โดยในปี 2566 มีการประชุมรวม 12 ครั้ง

องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร

1. ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีจำนวนตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ซึ่งประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวนหนึ่งและอาจประกอบด้วยผู้บริหารของบริษัท
2. ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน
3. ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารที่เป็นกรรมการบริษัทคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร
4. กรรมการบริหารจะต้องมีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ที่เหมาะสม สามารถอุทิศเวลา มีความคิดเห็นอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจถึงคุณสมบัติ หน้าที่ และความรับผิดชอบของตน รวมถึงต้องไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน จำกัด และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1. ดำเนินกิจการและบริหารกิจการของบริษัทตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และมติของที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัททุกประการ โดยยึดหลักปฏิบัติตามระเบียบ/ข้อกำหนดของการจัดประชุมคณะกรรมการบริหารของบริษัท
2. พิจารณากำหนดนโยบาย ทิศทาง และกลยุทธ์ การดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทในกลุ่ม กำหนดแผนการเงินงบประมาณ การบริหารทรัพยากรบุคคล การลงทุน การขยายงาน การประชาสัมพันธ์ให้เป็นไปตามกรอบที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ และควบคุมกำกับดูแลให้การดำเนินงานของคณะทำงานที่แต่งตั้งบรรลุตามเป้าหมาย
3. พิจารณาเรื่องการจัดสรรงบประมาณประจำปีตามที่ฝ่ายจัดการเสนอก่อนที่จะนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติ ทั้งนี้ให้รวมถึงการพิจารณาและอนุมัติการเปลี่ยนแปลงและเพิ่มเติมงบประมาณรายจ่ายประจำปีในระหว่างที่ไม่มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท และให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบในที่ประชุมคราวต่อไป

4. พิจารณาและให้ความเห็นแก่คณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท
 5. อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญๆ ที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายประจำปีตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทหรือตามที่คณะกรรมการบริษัทได้เคยมีมติอนุมัติในหลักการไว้แล้ว
 6. เป็นคนที่ปรึกษาฝ่ายจัดการในเรื่องเกี่ยวกับนโยบายด้านการเงิน การตลาด การบริหารงานบุคคล และด้านการปฏิบัติการอื่นๆ
 7. พิจารณาสอบทานและอนุมัติรายการเกี่ยวกับการลงทุนและการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินในวงเงินตามอำนาจอนุมัติ
 8. กำกับดูแลและบริหารเงินลงทุนของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น
 9. กำหนดโครงสร้างองค์กร อำนาจการบริหารองค์กร รวมถึงการแต่งตั้ง การว่าจ้าง การโยกย้าย การกำหนดเงินค่าจ้าง ค่าตอบแทน โบนัสพนักงานระดับผู้บริหาร และการเลิกจ้าง
 10. ให้มีอำนาจในการมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติการอย่างหนึ่งอย่างใด โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริหาร หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าว มีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร และภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริหารอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไข บุคคลที่ได้รับมอบอำนาจ หรืออำนาจนั้นๆ ได้ ตามที่เห็นสมควร ทั้งนี้ จะไม่มีการมอบอำนาจให้แก่บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในการดำเนินการ
 11. รายงานผลการปฏิบัติงานที่สำคัญให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นประจำ รวมทั้งประเด็นสำคัญต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทควรได้รับทราบ
 12. ประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองเป็นประจำทุกปี
 13. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายเป็นคราวๆ ไป
- ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารจะพิจารณาและอนุมัติรายการที่คณะกรรมการบริหารมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทไม่ได้ ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาและอนุมัติไว้แล้วและเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด โดยคณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจคณะกรรมการบริหารได้โดยมติคณะกรรมการบริษัท

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

บริษัทจะสรรหาผู้บริหารที่มีความรู้ความสามารถ มีประสบการณ์การทำงานที่เป็นประโยชน์กับกลุ่มบริษัท มีประวัติการทำงานและจริยธรรมที่ดี โดยการสรรหาและแต่งตั้งผู้บริหารระดับผู้บริหารสูงสุด/ประธานเจ้าหน้าที่บริหารนั้น จะผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีผู้บริหารทั้งหมดจำนวน 7 คน ประกอบด้วย

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายภาณุมาศ รัชกุลวุฒินันท์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นางหทัยรัตน์ รัชกุลวุฒินันท์	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้จัดการส่วนงานขาย
3. นางสาวสุกใส ไทศรีทรัพย์	ผู้จัดการส่วนบริหารงานทั่วไป
4. นางสาวกัศรินทร์ โสภณจิตติเวทย์	ผู้จัดการส่วนบัญชีและการเงิน
5. นางสาวธัญญา ธิมายัย (ลาออกเมื่อวันที่ 5 มีนาคม 2567)	ผู้จัดการฝ่ายการเงิน
6. นางสาวณัชชา ฉัตรนเดชากร	ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี (ผู้จัดการฝ่ายบัญชี)
7. นายณรรวศม์ ธานีพูน	ผู้จัดการส่วนศูนย์บริการ

ทั้งนี้ โครงสร้างองค์กรบริษัท ได้รายงานใน “หัวข้อ 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ” แล้ว

คณะผู้บริหาร



นายภาณุมาศ รังकुณนุวัฒน์
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



นางหทัยรัตน์ รังकुณนุวัฒน์
รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารและ
ผู้จัดการส่วนงานขาย



นางสุกใส โภคทรัพย์
ผู้จัดการส่วนบริหารงานทั่วไป



นางสาวกัชรินทร์ ไสภณฐิติเวทย์
ผู้จัดการส่วนบัญชีและการเงิน



นางสาวรัญญา ริมาชัย
ผู้จัดการฝ่ายการเงิน



นางสาวณิชา จัตรรรณเดชากร
ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี (ผู้จัดการฝ่ายบัญชี)



นายณราวุฒิ ธานีพูน
ผู้จัดการส่วนศูนย์บริการ

อำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ทำหน้าที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทโดยบริหารงานตามแผนและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทอย่างเคร่งครัด ซื่อสัตย์ สุจริต และรักษาผลประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทและผู้ถือหุ้น ไม่ทำการใดที่มีส่วนได้เสียหรือมีผลประโยชน์ในลักษณะที่ขัดแย้งกับบริษัท และบริษัทย่อย โดยหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีดังนี้

1. กำกับดูแล และอนุมัติเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติของบริษัท และมอบอำนาจให้ผู้บริหาร หรือบุคคลอื่นใดดำเนินการเกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติประจำวันของบริษัท เพื่อปฏิบัติหน้าที่แทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารเฉพาะเรื่อง ภายใต้การควบคุมของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และภายในระยะเวลาที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเห็นสมควร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้
2. ดำเนินการหรือปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ และ/หรือคณะกรรมการบริหารของบริษัท
3. เป็นผู้รับมอบอำนาจของบริษัทในการบริหารกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และ/หรือมติที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือคณะกรรมการบริหารของบริษัททุกประการ
4. จัดโครงสร้างและบริหารจัดการองค์กรตามแนวทางที่คณะกรรมการบริษัทให้คำแนะนำ
5. บริหารทรัพยากรบุคคล การเงินและการบริหารเงิน การทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันการเงินในการเปิดบัญชี กู้ยืม จำนำ จำนอง ค้ำประกัน และการอื่น การบริหารงานทั่วไป การซื้อขายและจดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดิน การดำเนินการโครงการที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและรายการอื่นใดตามวัตถุประสงค์เพื่อประโยชน์ในการดำเนินกิจการของบริษัทและเป็นไปตามขอบเขตอำนาจที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
6. ให้มีอำนาจในการมอบอำนาจช่วง และ/หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้โดยการมอบอำนาจช่วง และ/หรือการมอบหมายดังกล่าวให้อยู่ภายใต้ขอบเขตแห่งการมอบอำนาจและ/หรือให้เป็นไปตามระเบียบข้อกำหนดหรือคำสั่งที่คณะกรรมการของบริษัท และ/หรือบริษัทได้

กำหนดไว้ ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากปัจจัยต่างๆ ไม่ว่าภายในและภายนอกบริษัท

7. ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากปัจจัยต่างๆ ไม่ว่าภายในและภายนอกบริษัท
8. พิจารณาการเข้าทำสัญญาเกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท และสัญญาต่างๆ ซึ่งเป็นผลประโยชน์ต่อกิจการของบริษัท รวมทั้งกำหนดขั้นตอนและวิธีการจัดทำสัญญาดังกล่าว เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และ/หรือคณะกรรมการบริษัท
9. พิจารณาจัดสรร เงินบำเหน็จ เงินรางวัล หรือผลตอบแทนต่างๆ ซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว แก่พนักงานหรือลูกจ้างของบริษัท หรือบุคคลใดๆ ที่กระทำการให้บริษัท
10. มีอำนาจพิจารณาว่าจ้างพนักงาน และบรรจุแต่งตั้ง ตลอดจนการโอน โยกย้ายข้ามสายงาน/ฝ่าย/แผนก หรือการพ้นจากการเป็นพนักงาน กำหนดอัตราค่าจ้าง ค่าตอบแทน เงินโบนัส รวมถึงสวัสดิการเกี่ยวกับพนักงานทั้งหมดของบริษัท ยกเว้นพนักงานระดับผู้บริหาร
11. มีอำนาจ ออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึก เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาระเบียบวินัยการทำงานภายในองค์กร
12. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการบริหารเป็นคราวๆ ไป

ทั้งนี้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะพิจารณาและอนุมัติรายการที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทไม่ได้ ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว และเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนดโดยคณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้โดยมติคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ เรื่องใดที่กรรมการ หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท กรรมการหรือผู้บริหารซึ่งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าวไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น โดยในปี 2566 ไม่มีการดำเนินการใดๆ ที่นอกเหนือขอบเขตอำนาจดังกล่าว

การประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ได้กำหนดให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน รวมถึงคณะกรรมการบริษัททำการประเมินประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อใช้เป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้มีประสิทธิผลและประสิทธิภาพ โดยมีเกณฑ์การประเมินผลคิดเป็นร้อยละจากคะแนนเต็มในแต่ละหัวข้อทั้งหมด ตามหลักเกณฑ์ คือ คะแนนร้อยละ 90.01-100.00 = ดีเยี่ยม ร้อยละ 80.01-90.00 = ดีมาก ร้อยละ 70.01-80.00 = ดี ร้อยละ 60.01-70.00 = พอใช้ และต่ำกว่าร้อยละ 60.00 = ควรปรับปรุง โดยสรุปผลการประเมิน ปี 2565 ได้ดังนี้

แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประกอบด้วย 10 หัวข้อ คือ ความเป็นผู้นำ/ การกำหนดกลยุทธ์/ การปฏิบัติตามกลยุทธ์/การวางแผนและผลปฏิบัติงานทางการเงิน/ ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ/ ความสัมพันธ์กับภายนอก/ การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร/ การสืบทอดตำแหน่ง/ ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ/ คุณลักษณะส่วนตัว

สรุปผลการประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารในภาพรวม 10 ข้อ คณะกรรมการบริษัทประเมินแล้วเห็นว่าการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล คะแนนเฉลี่ยอยู่ในเกณฑ์ **“ดีเยี่ยม”** เท่ากับร้อยละ **92.96** ทั้งนี้ การพิจารณาปรับเงินเดือนประจำปีจะผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ควบคู่ไปกับผลการประเมินการปฏิบัติงานประจำปี และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณานโยบายต่อไป

การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารสูงสุด

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินกิจการอย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ จึงกำหนดนโยบายแผนสืบทอดตำแหน่งเพื่อเป็นหลักเกณฑ์ในการทำงานด้านพัฒนาบุคลากรอย่างโปร่งใส และการคัดเลือกบุคลากรที่จะเข้ามารับผิดชอบในตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและโปร่งใส เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้ผู้บริหารที่มีความเป็นมืออาชีพ โดยมีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เป็นผู้จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan)

เมื่อตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดของบริษัทว่างลงหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ บริษัทมีแผนสืบทอดงานในตำแหน่งดังกล่าว โดยการให้ผู้บริหารในระดับใกล้เคียง หรือระดับรองลงมาเป็นผู้รักษาการในตำแหน่งจนกว่าจะมีการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามกฎหมายและตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด โดยต้องเป็นผู้ที่มีวิสัยทัศน์ ความรู้ความสามารถ และประสบการณ์เหมาะสมกับบริษัท โดยการพิจารณาของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณานโยบายแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งแทนต่อไป ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้จัดทำและทบทวนแผนการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารสูงสุดอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีผู้สืบทอดงานของบริษัท เพื่อให้บริษัทดำเนินงานไปได้อย่างต่อเนื่อง

รายชื่อและคำตอบแทนผู้บริหารของบริษัทย่อย

โครงสร้างองค์กรบริษัทย่อย ได้รายงานใน **“หัวข้อ 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ”** สำหรับรายชื่อผู้บริหารของฮอนด้ามอเตอร์ส วิสัย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายภาณุมาศ ริงกุลนุวัฒน์	กรรมการผู้จัดการ
2. นางหทัยรัตน์ ริงกุลนุวัฒน์	รองกรรมการผู้จัดการและผู้จัดการส่วนงานขาย
3. นางสาวสุภาวดี โภคทรัพย์	ผู้จัดการส่วนบริหารงานทั่วไป
4. นางสาวกชกรอินทร์ ไสภณจิตติเวทย์	ผู้จัดการส่วนบัญชีและการเงิน
5. นายณัฐวัฒน์ ธานีพูน	ผู้จัดการส่วนศูนย์บริการ
6. นางสาวธัญญา นิมาชัย (ลาออกเมื่อวันที่ 5 มีนาคม 2567)	ผู้จัดการฝ่ายการเงิน

สำหรับรายชื่อผู้บริหารของออโตคลิก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายภาณุมาศ ริงกุลนุวัฒน์	กรรมการผู้จัดการ
2. นางหทัยรัตน์ ริงกุลนุวัฒน์	รองกรรมการผู้จัดการ
3. นางสุกใส โทศกรทรัพย์	ผู้จัดการส่วนบริหารงานทั่วไป
4. นางสาวกัศรินทร์ โสภณฐิตะเวทย์	ผู้จัดการส่วนบัญชีและการเงิน
5. นายโกสิน ชาติไทย	ผู้จัดการส่วนศูนย์บริการ
6. นางสาวธัญญา ธิมาชัย (ลาออกเมื่อวันที่ 5 มีนาคม 2567)	ผู้จัดการฝ่ายการเงิน

คำตอบแทนผู้บริหารของบริษัทย่อย

ผู้บริหารของบริษัทย่อยไม่ได้รับคำตอบแทนที่เป็นตัวแทนจากบริษัทย่อยแต่จะได้รับคำตอบแทนในฐานะเป็นผู้บริหารในบริษัทแม่

7.4.2 นโยบายการจ่ายคำตอบแทน กรรมการบริหารและผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายจ่ายคำตอบแทนและสวัสดิการพนักงานโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามความรู้ความสามารถ รวมถึงผลการปฏิบัติงาน และสอดคล้องกับค่าเฉลี่ยของอุตสาหกรรมเดียวกัน ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดคำตอบแทนผู้บริหารไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส สอดคล้องกับบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบในการกำกับการทำงานของบริษัท และผ่านการพิจารณาความเหมาะสมโดยคำนึงผลประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น

การจ่ายผลตอบแทน: บริษัทจ่ายผลตอบแทนอย่างเป็นธรรมและเหมาะสมทั้งระยะสั้นและระยะยาว โดยพิจารณาจากขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ผลสำเร็จของงานและประโยชน์ที่จะได้รับจากจากการกรรมการบริหาร ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท โดยประเมินจากผลการดำเนินงานของบริษัทด้วย และสอดคล้องกับค่าเฉลี่ยของอุตสาหกรรมเดียวกัน

การพิจารณาผลตอบแทนระยะสั้น ได้แก่ การจ่ายเงินเดือน ดำเนินการดังนี้

- 1) พิจารณาตามนโยบายโครงสร้างเงินเดือน และอัตราการปรับขึ้นเงินเดือนประจำปีของผู้บริหารและพนักงานของบริษัท
- 2) พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์การวัดผลสำเร็จของการดำเนินงานของบริษัท เป็นค่าคะแนน KPI (Key Performance Indicators) เพื่อใช้ในการพิจารณาการปรับอัตราเงินเดือนให้กับผู้บริหารและพนักงานของบริษัท โดยพิจารณาจากงบประมาณประจำปี รวมทั้งสภาวะเศรษฐกิจ และเปรียบเทียบกับอุตสาหกรรมเดียวกัน แล้วเสนอต่อคณะกรรมการบริหารเพื่อพิจารณานุมัติต่อไป

3) พิจารณากำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงสุด เพื่อใช้ในการพิจารณาปรับอัตราเงินเดือน ผ่านความเห็นชอบคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณานุมัติต่อไป

4) พิจารณาผลประโยชน์ และสวัสดิการอื่นๆ ของพนักงาน ทั้งที่เป็นตัวแทนและไม่เป็นตัวแทน ได้แก่ ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าเดินทาง และค่าที่พักกรณีไปปฏิบัติงานหรืออบรมนอกสถานที่ หรือส่วนลดเมื่อซื้อสินค้าและบริการ รวมไปถึงประกันชีวิตกลุ่มและประกันสุขภาพ ฯลฯ

การพิจารณาผลตอบแทนระยะยาว ได้แก่ การจ่ายเงินเมื่อเกษียณอายุ หรือเมื่อออกจากงาน ดำเนินการดังนี้

- 1) บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้กับพนักงานและผู้บริหารของกลุ่มบริษัท โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกิสโก้ เป็นบริษัทจัดการกองทุน ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) โดยเริ่มบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2560 เป็นต้นไป ซึ่งมีหลักเกณฑ์ให้สมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพจ่ายเงินสะสม โดยเงินสะสมในส่วนนี้จะขึ้นอยู่กับความสมัครใจและอายุงานของพนักงาน และนายจ้าง (บริษัท) จ่ายเงินสมทบ คิดเป็นอัตราร้อยละของค่าจ้าง ทั้งนี้เมื่อสิ้นสุดสมาชิกภาพ สมาชิกมีสิทธิที่จะได้รับเงินสะสมและผลประโยชน์ของเงินสะสมเต็มจำนวน และในส่วนของเงินสมทบและผลประโยชน์ของเงินสมทบอยู่ระหว่างร้อยละ 3-7
- 2) บริษัทได้จัดทำการประเมินผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกษียณอายุ หรือเมื่อออกจากงาน (EBO) โดยคำนวณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งเกิดจากประมาณการเกี่ยวกับการผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานที่ได้สิทธิรับเงินชดเชยเมื่อเกษียณอายุตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน ซึ่งคำนวณโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยอิสระ

- 3) ค่าตอบแทนอื่นๆ เช่น การจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย (Employee Stock Ownership Plan : ESOP) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างแรงจูงใจให้บุคลากรที่มีความสำคัญให้มีความตั้งใจในการทำงานเพื่อสร้างประโยชน์สูงสุดให้แก่บริษัท และมีความรู้สึกรับผิดชอบเป็นเจ้าขององค์กรและมีส่วนร่วมในความสำเร็จและการเติบโตของบริษัท และสร้างประโยชน์สูงสุดให้แก่บริษัทในระยะยาว

ค่าตอบแทนของบริษัท

	ประธาน เจ้าหน้าที่บริหาร	รองประธาน เจ้าหน้าที่บริหาร	ผู้บริหาร	พนักงาน	รูปแบบการจ่าย
ผลตอบแทนระยะสั้น					
เงินเดือน	✓	✓	✓	✓	เงินสด
ผลตอบแทนระยะยาว					
1. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	✓	✓	✓	✓	เงินสด
2. เงินชดเชยเมื่อเกษียณอายุ	✓	✓	✓	✓	เงินสด
3. ค่าตอบแทนอื่นๆ	✗	✗	✓	✓	ใบสำคัญแสดงสิทธิ (ESOP)

หมายเหตุ สำหรับค่าตอบแทนของกรรมการบริหารไม่ได้รับค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินในฐานะกรรมการ แต่จะได้รับค่าตอบแทนในฐานะเป็นผู้บริหารในบริษัทเท่านั้น

7.4.3 จำนวนค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ผู้บริหารตามนิยาม ก.ล.ด. มีจำนวน 7 รายตามตำแหน่ง ได้แก่ ตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้จัดการส่วนบริหารงานทั่วไป ผู้จัดการส่วนบัญชีและการเงิน ผู้จัดการส่วนศูนย์บริการ ผู้จัดการฝ่ายการเงิน และผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี โดยจะได้รับค่าตอบแทนจากบริษัท ตามรายละเอียด ดังนี้

ค่าตอบแทนรวมของประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท ปี 2564-2566

ค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนเงิน (บาท)
ค่าตอบแทนรวม	1,800,000	1,800,000	1,800,000

ค่าตอบแทนรวมของผู้บริหารตามคำนิยาม ก.ล.ด. (จำนวน 6 ราย) ปี 2564-2566

ค่าตอบแทน	ปี 2564		ปี 2565		ปี 2566	
	จำนวนรายตาม ตำแหน่ง (คน)	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนรายตาม ตำแหน่ง (คน)	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนรายตาม ตำแหน่ง (คน)	จำนวนเงิน (บาท)
ค่าตอบแทนรวม	6	7,260,600	6	7,309,200	6	7,739,400

คำตอบแทนรวมของผู้บริหารตามคำนิยาม ก.ล.ต. (จำนวน 7 ราย) ปี 2564-2566

คำตอบแทน	ปี 2564		ปี 2565		ปี 2566	
	จำนวนรายการตามตำแหน่ง (คน)	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนรายการตามตำแหน่ง (คน)	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนรายการตามตำแหน่ง (คน)	จำนวนเงิน (บาท)
คำตอบแทนรวม	7	9,060,600	7	9,109,200	7	9,539,400

เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหารของบริษัท (จำนวน 7 ราย) ปี 2564-2566

คำตอบแทน	ปี 2564		ปี 2565		ปี 2566	
	จำนวนรายการตามตำแหน่ง (คน)	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนรายการตามตำแหน่ง (คน)	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนรายการตามตำแหน่ง (คน)	จำนวนเงิน (บาท)
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	7	439,560	7	493,560	7	548,260

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

จำนวนบุคลากรและคำตอบแทน

จำนวนพนักงานบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 430 คน และจำนวนบุคลากรปี 2564 - 2566 ดังนี้

คำตอบแทน	ปี 2564		ปี 2565		ปี 2566	
	จำนวนรายการตามตำแหน่ง (คน)	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนรายการตามตำแหน่ง (คน)	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนรายการตามตำแหน่ง (คน)	จำนวนเงิน (บาท)
คำตอบแทนรวม	393	87,220,093	394	100,039,098	430	110,791,481

เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของบริษัท ปี 2564-2566

คำตอบแทน	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนเงิน (บาท)
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	1,505,500	1,932,129	2,510,534

ทั้งนี้ ในส่วนของเงินสมทบและผลประโยชน์ของเงินสมทบจากนายจ้าง (บริษัท) ที่ให้ผู้บริหารและพนักงาน อยู่ระหว่างร้อยละ 3-7 มีเงื่อนไขการจ่ายตามหลักเกณฑ์ ดังนี้

จำนวนปีที่ทำงานของพนักงาน	อัตราการจ่ายเงินสมทบและผลประโยชน์ของเงินสมทบที่กองทุนจะจ่ายเมื่อสมาชิกสิ้นสุดสมาชิกภาพ (ร้อยละของเงินสมทบและผลประโยชน์ของเงินสมทบ)
น้อยกว่า 2 ปี	0
ครบ 2 ปี ขึ้นไป แต่น้อยกว่า 3 ปี	25
ครบ 3 ปี ขึ้นไป แต่น้อยกว่า 5 ปี	50
ครบ 5 ปี ขึ้นไป แต่น้อยกว่า 7 ปี	75
ครบ 7 ปีขึ้นไป	100

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังมีสวัสดิการของผู้บริหารและพนักงาน อาทิ สวัสดิการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิเพื่อเสนอขายหลักทรัพย์ของบริษัให้แก่กรรมการผู้บริหารและพนักงาน (Employee Stock Ownership Plan : ESOP) กองทุนประกันสังคม ค่าอนุโมทนาอุปสมบท เงินช่วยเหลืออุปถัมภ์ ค่าพวงหรีดเพื่อเคารพศพ ประกันชีวิตกลุ่มและประกันสุขภาพ ให้ส่วนลดในการซื้อรถยนต์ การใช้บริการ และการต่อประกันภัยรถยนต์ของกลุ่มบริษัท ตลอดจนมีค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหารที่เป็นบ้านพัก ซึ่งเป็นสวัสดิการเพื่ออำนวยความสะดวกในการปฏิบัติงานที่จังหวัดขอนแก่น โดยสวัสดิการดังกล่าวเป็นไปตามนโยบายค่าตอบแทนและสวัสดิการพนักงานที่ได้รับผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริหาร

นโยบายการพัฒนาบุคคล

ผู้บริหารได้ตระหนักถึงความสำคัญด้านทรัพยากรบุคคล ซึ่งเป็นหัวใจสำคัญของการดำเนินธุรกิจ จึงได้จัดทำนโยบายการจัดอบรมพนักงานในด้านต่างๆ ทั้งด้านการขาย การตลาด การบริการ การบริหารบุคคล และความปลอดภัยในการทำงาน โดยมีการอบรมทั้งภายในบริษัทและการส่งพนักงานเข้าอบรมจากหลักสูตรภายนอกตามความรับผิดชอบของพนักงานแต่ละระดับ เพื่อพัฒนาศักยภาพของบุคลากรในทุกฝ่ายงาน ส่งเสริมความรู้ ความสามารถ และประสิทธิภาพในการทำงานของพนักงาน

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทได้กำหนดแผนงานการฝึกอบรม รวมถึงจัดตารางการฝึกอบรมสำหรับปี 2566 เพื่อยึดเป็นแนวทางในการพัฒนาศักยภาพในการทำงานของพนักงานทุกฝ่ายงาน อันจะนำมาซึ่งการพัฒนาคุณภาพการทำงานให้ดียิ่งขึ้นและเพื่อเตรียมความพร้อมรองรับการขยายตัวของธุรกิจ โดยกลุ่มบริษัทได้มุ่งมั่นพัฒนาบุคลากรทุกสายวิชาชีพในทุกระดับ โดยผสมผสานทั้งการพัฒนาด้านทักษะความรู้ความสามารถ ตลอดจนการปลูกฝังวัฒนธรรมและจริยธรรมขององค์กรควบคู่กัน เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และแนวทางในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัททั้งในปัจจุบันและอนาคต

อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทมีการจัดทำแบบสำรวจแผนการอบรมจากหน่วยงานภายในกลุ่มบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อจัดสรรหลักสูตรการอบรมที่เหมาะสมให้แก่หน่วยงาน โดยมีแผนที่จัดทำหลักสูตรการอบรมผ่าน e-learning ด้วยการศึกษาด้วยตนเอง เพื่อให้พนักงานสามารถจัดเวลาในการเรียนรู้ที่เหมาะสมกับตนเองได้ และสามารถทบทวนความรู้ได้อย่างต่อเนื่อง ซึ่งจะเริ่มใช้งานในไตรมาส 1 ปี 2567

โดยค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากรของกลุ่มบริษัท มีดังนี้

หน่วย : บาท

รายการ	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
ค่าฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากร	1,669,042	1,922,753	1,560,427

ข้อพิพาทด้านแรงงาน

ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา กลุ่มบริษัทไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่กลุ่มบริษัทเป็นคู่ความหรือคู่กรณี ที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

7.6.1 รายชื่อบุคคลที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบต่อไปนี้

เลขาธิการบริษัท

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนในหมวดคณะกรรมการบริษัท และตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการบริษัทจึงได้แต่งตั้งเลขาธิการบริษัทขึ้น โดยมีภาระหน้าที่ในการให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการต้องทราบและปฏิบัติ การจัดการประชุม รวมทั้งดูแลกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการ เพื่อให้กรรมการสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท รวมทั้งการจัดทำและเก็บรักษาเอกสาร อาทิ ประวัติกรรมการ หนังสือเชิญประชุม รายงานการประชุม และรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร

โดยคณะกรรมการได้แต่งตั้งเลขาธิการบริษัทตั้งแต่วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2564 จนถึงปัจจุบัน ได้แต่งตั้งนางสาวรณม เอกวรุณภักธา ปฏิบัติหน้าที่เป็นเลขาธิการบริษัท ซึ่งเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและผ่านการอบรมหลักสูตรเลขาธิการบริษัทแล้ว ซึ่งการแต่งตั้งเลขาธิการบริษัทดังกล่าวเพื่อให้ปฏิบัติหน้าที่เป็นไปตามข้อกำหนดในมาตรา 89/15 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พ.ศ. 2535 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบโดยมีรายละเอียดดังนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่จัดการประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะผู้บริหาร และประชุมผู้ถือหุ้น ให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท
2. กำหนดที่กำกับดูแลให้บริษัท และคณะกรรมการมีการปฏิบัติที่สอดคล้อง และเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนมติที่ประชุมคณะกรรมการ/ผู้ถือหุ้น และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
3. ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่กำกับดูแล เช่น สำนักงานตลาดหลักทรัพย์ และดูแลการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลและสาธารณชน ให้ถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย
4. สนับสนุนการจัดให้กรรมการ/ผู้บริหารได้รับความรู้และเข้าอบรมหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ กรรมการและกรรมการเฉพาะเรื่อง
5. จัดอบรม/ปฐมนิเทศ ตลอดจนให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่แก่กรรมการปัจจุบันและที่ได้รับแต่งตั้งใหม่
6. ให้คำแนะนำเกี่ยวกับข้อกำหนดกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารควรรับทราบ
7. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท
8. จัดการ ประสานงาน และเก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการ ผู้บริหาร รวมทั้งจัดส่งสำเนารายงานดังกล่าวให้ประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
9. ทำหน้าที่จัดทำ และจัดเก็บรักษาเอกสารสำคัญของบริษัท ได้แก่ ทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุม และรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้น รายงานประจำปี รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร
10. เป็นศูนย์กลางในการติดต่อสอบถามและรวบรวมข้อมูล ที่คณะกรรมการบริษัทต้องการจากหน่วยงานต่างๆ รวมถึงนอกเหนือจากที่ได้รับจากผู้บริหาร เช่น ผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน รวมทั้งจัดประชุมระหว่างคณะกรรมการ และผู้บริหาร ตามที่คณะกรรมการร้องขอ
11. ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไปให้ได้รับทราบสิทธิต่างๆ ของผู้ถือหุ้นและข่าวสารของบริษัท
12. ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท
13. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศกำหนด

ประวัติเลขาธิการบริษัท



นางสาวรมน อีกรุณภัทรา

เลขาธิการบริษัท

(ตั้งแต่วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2564 ถึงปัจจุบัน)

อายุ 33 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566):

ร้อยละ 0.004

ประวัติการศึกษา

ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยขอนแก่น

ประวัติการอบรม

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 114 ปี 2563
- หลักสูตร Company Reporting Program (CRP) รุ่นที่ 35 ปี 2566

สถาบันอื่น

- หลักสูตร Insight in SET: รู้รอบเพื่อการเติบโตและยั่งยืนในตลาดทุน รุ่นที่ 3 ปี 2566
- การบริหารจัดการภาษีคาร์บอนให้เป็นผลกำไร ปี 2566
- สัมมนาชี้แจงหลักเกณฑ์การสำรวจโครงการ CGR ประจำปี 2566

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

2564 - ปัจจุบัน: เลขาธิการบริษัท บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน

ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

ไม่มี

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแล การทำบัญชี

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท ได้แก่ นางสาวณิชา วัฒนธรรณเดชากร ซึ่งดำรงตำแหน่งเป็นผู้จัดการฝ่ายบัญชีของบริษัท โดยได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2564 และเป็นผู้ทำบัญชีที่มีคุณสมบัติและเงื่อนไขของการเป็นผู้ทำบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ทั้งนี้ **ประวัติเพิ่มเติมแสดงในเอกสารแนบ 1 “ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี”**

บริษัทตรวจสอบภายในบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 ได้แต่งตั้งนางสาวบุญณี กุศลโสภิตจากบริษัทบีเคไอเออนด์ไอซีจำกัดดำรงตำแหน่งเป็นผู้ตรวจสอบภายใน เนื่องจากมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของบริษัท สอบผ่านหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในของประเทศไทย (CPIAT) และเคยเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายใน อีกทั้งมีความเข้าใจในการดำเนินงานของบริษัท จึงเห็นว่ามีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างเหมาะสมเพียงพอ ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้ง กออดกอน ผู้ดำรงตำแหน่งผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท จะต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยรายละเอียดเพิ่มเติมแสดงในส่วนที่ 2 “หัวข้อ 9 การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน”

7.6.2 นักลงทุนสัมพันธ์และข้อมูลเพื่อติดต่อ

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ดำรงตำแหน่งเป็นนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัท ได้แก่ นางสาวรณณ เอกวรณภักตรา ซึ่งดำรงตำแหน่งเลขาธิการบริษัทควบคู่ด้วย ทั้งนี้ นักลงทุนหรือบุคคลทั่วไปสามารถติดต่อมายังฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัททางโทรศัพท์ 043 306 333 กด 1 หรืออีเมล ir@ach.co.th หรือผ่านเว็บไซต์ของบริษัท www.autocorpgroup.com

7.6.3 ค่าสอบบัญชี (Audit Fee)

กลุ่มบริษัทจ่ายค่าสอบบัญชี (Audit Fee) ให้แก่สำนักงานสอบบัญชีบริษัท เคพีเอ็มจี ภูเก็ต สอบบัญชี จำกัด ในรอบปี 2566 จำนวน 2,900,000 บาท (สองล้านเก้าแสนบาทถ้วน) โดยไม่มีค่าบริการอื่นๆ

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

(1) หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2561 เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2561 มีมติอนุมัติกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยได้กำหนดนิยามความเป็นกรรมการอิสระซึ่งเข้มกว่าหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) ดังนี้

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งกันนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้องและบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชีซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ทั้งนี้ กรรมการอิสระของบริษัทต้องไม่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 5 แห่งซึ่งได้ระบุในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทที่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565

การแยกตำแหน่งประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เพื่อให้มีการแบ่งแยกหน้าที่และมีความเป็นอิสระในการเสนอวาระการประชุม รวมถึงการแสดงความคิดเห็นต่อการดำเนินงานของบริษัทในด้านต่างๆ ตลอดจนการร่วมพิจารณาอย่างรอบคอบในเรื่องที่ขัดแย้งทางผลประโยชน์เพื่อให้มีความถูกต้องโปร่งใส และเพื่อให้กรรมการทำหน้าที่สอดส่องดูแลและประเมินผลการบริหารงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทจึงกำหนดให้ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นคนละบุคคลกันเสมอ ประธานกรรมการต้องคอยสอดส่องดูแลการบริหารจัดการของฝ่ายบริหาร คอยให้คำแนะนำ แต่ต้องไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานปกติประจำวัน โดยให้เป็นหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ปัจจุบันประธานกรรมการบริษัทเป็นกรรมการอิสระ มีภาวะผู้นำสูง ทำหน้าที่ดูแลกรรมการมิให้อยู่ภายใต้อิทธิพลของฝ่ายบริหาร โดยทำหน้าที่ให้ผู้เข้าร่วมประชุมใช้สิทธิออกเสียงและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่อย่างเคร่งครัด

(2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

การสรรหากรรมการ

บริษัทมีนโยบายการกำหนดคุณสมบัติและการสรรหากรรมการบริษัท ซึ่งเป็นหลักเกณฑ์และกระบวนการที่โปร่งใส กล่าวคือ คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เป็นผู้พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการ หรือเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาเลือกตั้ง ทั้งนี้ ในการแต่งตั้งกรรมการของบริษัทนั้น จะพิจารณาจากองค์ประกอบหลัก ดังนี้

1. คุณลักษณะที่ต้องการในกรรมการแต่ละคน ซึ่งจะพิจารณากำหนดคุณลักษณะเฉพาะบุคคลของผู้ที่จะคัดเลือกเพื่อเสนอชื่อเป็นกรรมการในด้านต่างๆ เช่น การตัดสินใจด้วยข้อมูลและเหตุผล ความมีวุฒิภาวะ เป็นต้น
2. ความรู้ความชำนาญที่ต้องการให้มีในคณะกรรมการ ซึ่งจะพิจารณาคำตอบประกอบความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านที่จำเป็นต้องมีในคณะกรรมการ และจัดทำ Board Skills Matrix โดยพิจารณาจากทักษะจำเป็นที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการและกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เช่น หากบริษัทมีกลยุทธ์การลงทุนในธุรกิจใหม่ การสรรหากรรมการก็จำเป็นต้องสรรหาผู้มีคุณสมบัติและประสบการณ์ให้ตรงกับธุรกิจใหม่ หรือประสบการณ์ด้านตลาดทุนเพื่อต่อยอดบริษัทที่จะลงทุนเพิ่มเติม

3. ความหลากหลายของกรรมการ ซึ่งจะพิจารณากำหนดแนวทางเกี่ยวกับความหลากหลายของคุณสมบัติอื่นๆ ของกรรมการทั้งคณะ เช่น เพศ อายุ ฯลฯ

ทั้งนี้ กระบวนการสรรหาและคัดเลือกกรรมการ ประกอบไปด้วย 3 ขั้นตอน ดังนี้

1. การวางแผน เพื่อให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนพิจารณากำหนดแนวทางและวางแผนในการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการใหม่อย่างรอบคอบและตามเวลาที่เหมาะสม เพื่อให้สอดคล้องกับกำหนดเวลาประชุมของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน คณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น โดยการสรรหารายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งกรรมการใหม่ จะพิจารณาจากแหล่งต่างๆ ได้แก่ การเสนอชื่อโดยกรรมการบริษัท การเสนอชื่อโดยผู้ถือหุ้น และ/หรือการรวบรวมรายชื่อจากแหล่งข้อมูลที่เชื่อถือได้ เช่น รายชื่อกรรมการของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นต้น
2. การคัดเลือก เลานาการบริษัทรวบรวมรายชื่อเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนพิจารณา (ไม่รวมกรรมการที่มีส่วนได้เสีย) โดยพิจารณาคุณสมบัติของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อตามองค์ประกอบข้างต้น
3. การเลือกตั้ง โดยมีการเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ ซึ่งจะผ่านที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป และ/หรือการเลือกตั้งกรรมการแทนตำแหน่งที่ว่างลง ซึ่งคณะกรรมการบริษัทสามารถเลือกตั้งเองได้ เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน

การคัดเลือกบุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการนั้น คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะพิจารณาจากคุณสมบัติ ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ และเวลาที่จะเข้าร่วมประชุมกับคณะกรรมการบริษัทโดยสม่ำเสมอ ทั้งนี้ ตามข้อบังคับของบริษัท ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการโดยใช้เสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนนตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้นต่อ 1 เสียง
2. ให้ผู้ถือหุ้นออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลไป
3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงข้างมากสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้นให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

ทั้งนี้ ในปี 2566 ได้มีการพิจารณากรรมการท่านเดิมที่ครบวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปี 2566 จำนวน 3 ท่าน กลับเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการต่ออีกวาระหนึ่ง ได้แก่

- นายศรีณพพงศ์ เทียงธรรม
ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และประธาน
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- นายภาณุมาศ รังคกุลวัฒน์
ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ กรรมการสรรหาและ
พิจารณาคำตอบแทน และกรรมการกำกับดูแลกิจการ
และความยั่งยืน

- นางสาวธัญญา ริมาชัย
ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ

การสรรหาผู้บริหารระดับสูงสุด/การสืบทอดตำแหน่ง

รายงานไว้ภายใต้ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ “หัวข้อ 7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร” แล้ว

(3) การพัฒนากรรมการ

การอบรม

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงให้ความสำคัญต่อการเข้าร่วมอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่เป็นกรรมการอย่างสม่ำเสมอ (รายละเอียดการอบรมแสดงอยู่ในประวัติกรรมการแต่ละท่านตามเอกสารแนบ 1) โดยกรรมการบริษัททุกท่านมีประวัติได้เข้ารับการอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รวมทั้งองค์กร/สถาบันชั้นนำอื่นๆ ในหัวข้อที่เกี่ยวข้อง ซึ่งบริษัทจะนำส่งข้อมูลการอบรมให้กรรมการบริษัทพิจารณาเข้าร่วมการอบรมในหลักสูตรที่สนใจเพิ่มเติม

ในปี 2566 มีกรรมการเข้ารับการอบรมในการพัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ คือ

รายชื่อกรรมการ	หลักสูตรอบรม
นายวีระชัย งามศิริเลิศศักดิ์	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Director Leadership Certificate Program (DLCP) รุ่น 9/2566
หม่อมหลวงวินัย เกษมศรี	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Detection of Accounting Irregularities in Fast Growing Business: The Role of Audit Committee ปี 2566
พศ.ดร.ศรีณพพงศ์ เทียงธรรม	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Advanced Audit Committee (BNCP) รุ่น 50/2566 - หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่น 33/2566 - หลักสูตร Detection of Accounting Irregularities in Fast Growing Business: The Role of Audit Committee ปี 2566 - หลักสูตร Engaging Board in ESG: The Path to Effective Sustainability ปี 2566 สถาบันอื่น - สัมมนาเรื่อง บทบาทหน้าที่ ของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทยั่งยืน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) ปี 2566

รายชื่อกรรมการ	หลักสูตรอบรม
นายปรัชญา กุลวนิชพิสิฐ	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Engaging Board in ESG: The Path to Effective Sustainability ปี 2566
นางสาวกัศรินทร์ โสภณจิตติเวทย์	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Engaging Board in ESG: The Path to Effective Sustainability ปี 2566
นางสาวธัญญา ธิมายัย (ลาออกเมื่อวันที่ 5 มีนาคม 2567)	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Engaging Board in ESG: The Path to Effective Sustainability ปี 2566

(4) การประเมินผลตนเองของคณะกรรมการบริษัท

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการทำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ได้กำหนดให้คณะกรรมการทำการประเมินตนเอง เพื่อใช้เป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติงานในหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ โดยในปี 2566 มีแบบการประเมิน 3 แบบ ประกอบด้วยแบบประเมินผลคณะกรรมการทั้งคณะ/แบบประเมินผลคณะกรรมการรายบุคคล/แบบประเมินผลคณะกรรมการชุดย่อย (กรรมการชุดย่อยประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยที่ตนเองดำรงตำแหน่ง) ทั้งนี้ แบบประเมินทั้ง 3 แบบมีเกณฑ์การประเมินผลคิดเป็นร้อยละจากคะแนนเต็มในแต่ละหัวข้อทั้งหมด ตามหลักเกณฑ์ คือ คะแนนร้อยละ 90.01-100.00 = ดีเยี่ยม ร้อยละ 80.01-90.00 = ดีมาก ร้อยละ 70.01-80.00 = ดี ร้อยละ 60.01-70.00 = พอใช้ และต่ำกว่าร้อยละ 60.00 = ควรปรับปรุง โดยสรุปผลการประเมินได้ดังนี้

1. แบบประเมินผลคณะกรรมการทั้งคณะ ประกอบด้วย 6 หัวข้อ คือ โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ/บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ/การประชุมคณะกรรมการ/ การทำหน้าที่ของคณะกรรมการ/ ความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายบริหาร/ การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

สรุปผลการประเมินคณะกรรมการทั้งคณะในภาพรวม 6 ข้อ เห็นว่าการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และการดำเนินการส่วนใหญ่มีการจัดทำได้ดีและเหมาะสม มีคะแนนเฉลี่ยอยู่ในเกณฑ์ดีเยี่ยม เท่ากับร้อยละ 90.65

2. แบบประเมินผลคณะกรรมการรายบุคคล ประกอบด้วย 3 หัวข้อ คือ โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ/การประชุมคณะกรรมการ/บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

สรุปผลการประเมินคณะกรรมการรายบุคคลในภาพรวม 3 ข้อ เห็นว่ากรรมการส่วนใหญ่ถือปฏิบัติหน้าที่ได้ดี มีคะแนนเฉลี่ยอยู่ในเกณฑ์ดีเยี่ยม เท่ากับร้อยละ 91.09

3. แบบประเมินผลคณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย 3 หัวข้อ คือ โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ/การประชุมคณะกรรมการ/ บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

สรุปผลการประเมินคณะกรรมการชุดย่อยทั้ง 4 คณะรวมจำนวน 3 หัวข้อ เห็นว่ากรรมการดำเนินการได้อย่างมีประสิทธิภาพ ดังรายละเอียดดังนี้

- 3.1 คณะกรรมการตรวจสอบ มีคะแนนเฉลี่ยอยู่ในเกณฑ์ดีมาก เท่ากับร้อยละ 83.64
- 3.2 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คะแนนเฉลี่ยอยู่ในเกณฑ์ดีเยี่ยม เท่ากับร้อยละ 99.07
- 3.3 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีคะแนนเฉลี่ยอยู่ในเกณฑ์ดีมาก เท่ากับร้อยละ 89.51
- 3.4 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน มีคะแนนเฉลี่ยอยู่ในเกณฑ์ดีมาก เท่ากับร้อยละ 86.01

(5) การประชุมนิเทศกรรมการ

สำหรับกรรมการที่เข้ารับตำแหน่งใหม่ในคณะกรรมการบริษัท บริษัทได้จัดให้มีการประชุมนิเทศ เพื่อให้กรรมการใหม่ได้รับทราบนโยบายของบริษัท รวมทั้งข้อมูลที่เกี่ยวข้อง เช่น ผังโครงสร้างองค์กร ผลการดำเนินงาน รวมทั้งกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ซึ่งเป็นข้อมูลที่เป็นประโยชน์สำหรับการปฏิบัติหน้าที่เป็นกรรมการบริษัท ทั้งนี้ข้อมูลสำหรับกรรมการประกอบด้วย

1. พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด
2. พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
3. หนังสือรับรองบริษัท
4. ข้อบังคับบริษัท
5. Presentation แนะนำการดำเนินงานธุรกิจของบริษัท
6. รายชื่อคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยและผังโครงสร้างองค์กร
7. หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน
8. รายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียน
9. รายงานประจำปี
10. รายงานทางการเงิน

ในปี 2566 บริษัทมีกรรมการอิสระ 1 ท่านที่เข้ารับตำแหน่งใหม่ในคณะกรรมการบริษัท คือ นายปรัชญา กุลวนิชพิสิฐ รวมถึงมีกรรมการที่ครบกำหนดตามวาระ ซึ่งทั้ง 3 ท่านได้รับการเลือก

ให้เข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่อีกครั้ง ได้แก่ ผศ.ดร.ศรินยพงศ์ เทียงธรรม ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ นางหทัยรัตน์ ริงกุลนวนุฒิ และนางสาวธัญญา ธิมาชัย ซึ่งทั้ง 2 ท่านดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัท

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

(1) การประชุมของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทได้กำหนดวันประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าทุกปีและแจ้งให้กรรมการทุกคนทราบกำหนดการดังกล่าว เพื่อให้กรรมการสามารถจัดสรรเวลาเข้าร่วมประชุมได้อย่างพร้อมเพรียงกัน ทั้งนี้ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น กรรมการบริษัททุกคนมีส่วนร่วมในการพิจารณาเพื่อเลือกเรื่องเข้าวาระการประชุมด้วย โดยบริษัทจะจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง และจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้แก่กรรมการเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนวันประชุม ทั้งนี้ต้องมีกรรมการมาประชุมอย่างน้อย 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่าหนึ่งในห้าของจำนวนกรรมการทั้งหมด

ในปี 2566 มีการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมด 6 ครั้ง ซึ่งบริษัทได้มีการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทในรูปแบบผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (e-Meeting) เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 โดยรายละเอียดเกี่ยวกับข้อมูล

การเข้าร่วมประชุมของกรรมการรายบุคคล มีดังนี้

ที่	ชื่อ – สกุล	คณะกรรมการ บริษัท (ประชุม 6 ครั้ง)	คณะกรรมการ ตรวจสอบ (ประชุม 6 ครั้ง)	คณะกรรมการ สรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน (ประชุม 2 ครั้ง)	คณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง (ประชุม 4 ครั้ง)	คณะกรรมการ กำกับดูแลกิจการ และความยั่งยืน (ประชุม 4 ครั้ง)
1	นายพานิช พงศ์พิโรดม	6/6	-	-	-	-
2	นายวีระชัย งามดีวิไลศักดิ์	6/6	6/6	-	-	4/4
3	หม่อมหลวงวิชัย เทษมศรี	6/6	6/6	2/2	-	4/4
4	ผศ.ดร. ศรินยพงศ์ เทียงธรรม	6/6	6/6	2/2	4/4	-
5	นายปรัชญา กุลวนิชพิสิฐ (แต่งตั้งเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2566)*	5/5*	-	-	-	-
6	นายภาณุมาศ ริงกุลนวนุฒิ	6/6	-	2/2	-	4/4
7	นางหทัยรัตน์ ริงกุลนวนุฒิ	6/6	-	-	4/4	-
8	นางสุกใส โทททรัพย์	6/6	-	-	-	-
9	นางสาวกศรินทร์ก์ ไสภณฐิตะเวทย์	6/6	-	-	4/4	-
10	นางสาวธัญญา ธิมาชัย (ลาออกเมื่อวันที่ 5 มีนาคม 2567)	6/6	-	-	-	-

(2) การจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท

ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทสำหรับปี 2566 ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2566 อันได้แก่ ค่าตอบแทนรายเดือน เบี้ยประชุม โบนัสกรรมการ และผลประโยชน์อื่นได้แก่สิทธิ ESOP ซึ่งเป็นค่าตอบแทนเท่ากับปีที่ผ่านมา โดยมีวงเงินไม่เกิน 5.00 ล้านบาท ตามรายละเอียดดังนี้

1.1 ค่าตอบแทนรายเดือนและเบี้ยประชุมคณะกรรมการ (อัตราเท่ากับปีที่แล้ว) ประกอบด้วย

- ค่าตอบแทนรายเดือนของกรรมการ เดือนละ 10,000 บาทต่อท่าน โดยประธานกรรมการได้รับเดือนละ 30,000 บาท
- เบี้ยประชุม เฉพาะกรรมการอิสระ สำหรับกรรมการที่เข้าร่วมประชุมได้รับครั้งละ 20,000 บาท โดยประธานกรรมการได้รับครั้งละ 25,000 บาท

1.2 ค่าตอบแทนและเบี้ยประชุมคณะกรรมการเฉพาะเรื่องที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้ง ดังนี้

1.2.1 คณะกรรมการตรวจสอบ (อัตราเท่ากับปีที่แล้ว)

- ค่าตอบแทนรายเดือนของกรรมการ ไม่มี สำหรับประธานกรรมการได้รับเดือนละ 20,000 บาท
- เบี้ยประชุมเฉพาะกรรมการอิสระ สำหรับกรรมการที่เข้าร่วมประชุมได้รับครั้งละ 20,000 บาท และประธานกรรมการได้รับครั้งละ 25,000 บาท

1.2.2 คณะกรรมการอื่น คือ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาจ่ายค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน และคณะกรรมการชดเชยอื่น ที่อาจมีการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัทตามความจำเป็นและเหมาะสมในอนาคต กำหนดค่าตอบแทน เท่ากับอัตราเดิม ดังนี้

- ค่าตอบแทนรายเดือนของกรรมการและประธานกรรมการ ไม่มี
- เบี้ยประชุมเฉพาะกรรมการอิสระ สำหรับกรรมการที่เข้าร่วมประชุมได้รับครั้งละ 20,000 บาท และประธานกรรมการได้รับครั้งละ 25,000 บาท

1.3 ผลประโยชน์อื่นใด

- สิทธิที่จะซื้อ ESOP ของกรรมการบริษัท ซึ่งได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ตั้งแต่วันที่ 27 เมษายน 2565 แล้ว

ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทรายบุคคล ปี 2566

หน่วย: บาท

ชื่อ - สกุล	เบี้ยประชุม คณะกรรมการบริษัท (รวมค่าตอบแทนรายเดือน)		เบี้ยประชุม คณะกรรมการตรวจสอบ (รวมค่าตอบแทนรายเดือน)		เบี้ยประชุมคณะกรรมการ เฉพาะเรื่องอื่น		ค่าตอบแทนรวม		ESOP (หุ้น)	
	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566
1. นายพานิช พงศ์พิโรดม	420,000	510,000	-	-	-	-	420,000	510,000	250,000	250,000
2. นายวีระชัย จามศิริโชค	210,000	240,000	330,000	390,000	100,000	100,000	640,000	730,000	250,000	250,000
3. หม่อมหลวงวินัย เกษมศรี	210,000	240,000	120,000	120,000	130,000	130,000	460,000	490,000	250,000	250,000
4. ผศ.ดร. ศรีชัยพงศ์ เทียมธรรม	210,000	240,000	120,000	120,000	165,000	140,000	495,000	500,000	250,000	250,000
5. นายปรัชญา กุลวณิชพิสิฐ (แต่งตั้งเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2566)	-	180,000	-	-	-	-	-	180,000	-	-
6. นายกาญจนาภรณ์ รัชกุลอุบลรัตน์*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. นางหทัยรัตน์ รัชกุลอุบลรัตน์*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. นางสุภาโส โภคทรัพย์*	-	-	-	-	-	-	-	-	1,200,000	1,200,000
9. นางสาวกัทธินันท์ ไสภณฐิตะวาทย์*	-	-	-	-	-	-	-	-	1,200,000	1,200,000
10. นางสาวธัญญา ธิมายะ* (ลาออกเมื่อวันที่ 5 มีนาคม 2567)	-	-	-	-	-	-	-	-	1,200,000	1,200,000
รวมทั้งสิ้น	1,050,000	1,410,000	570,000	630,000	395,000	370,000	2,015,000	2,410,000	4,600,000	4,600,000

หมายเหตุ *กรรมการลำดับที่ 6 ถึง 10 เป็นกรรมการบริษัทที่เป็นผู้บริหาร ซึ่งไม่ได้รับค่าตอบแทนในฐานะกรรมการของบริษัท เนื่องจากกรรมการดังกล่าวได้รับค่าตอบแทนในฐานะผู้บริหารอยู่แล้ว

สรุปเปรียบเทียบคำตอบแบบกรรมการปี 2563 – 2566

คำตอบแบบ	ปี 2563		ปี 2564		ปี 2565		ปี 2566	
	จำนวนราย	จำนวนเงิน	จำนวนราย	จำนวนเงิน	จำนวนราย	จำนวนเงิน	จำนวนราย	จำนวนเงิน
คำตอบแบบรายเดือน	-	-	-	-	4	720,000	5	1,040,000
ค่าเบี้ยประชุม	4	985,000	4	740,000	4	1,295,000	5	1,370,000
โบนัสรวม	-	-	-	-	-	-	-	-
รวม	4	985,000	4	740,000	4	2,015,000	5	2,410,000

สำหรับคณะกรรมการบริษัทของบริษัทย่อย เป็นผู้บริหารของบริษัท จึงไม่ได้รับคำตอบแทนในฐานะที่เป็นกรรมการของบริษัทย่อย เนื่องจากกรรมการดังกล่าวได้รับคำตอบแทนในฐานะผู้บริหารอยู่แล้ว

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทรวมถึงบริษัทย่อย ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อาทิเช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท โดยจะติดตามให้บริษัทย่อยปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ซึ่งอยู่ในภายใต้ ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ 6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท>> หัวข้อ “การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย”

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

(1) การดูแลเรื่องการใช้อำนาจภายใน

บริษัทจัดให้มีการทำรายงานการซื้อ-ขายหลักทรัพย์บริษัทล่วงหน้า ซึ่งหากผู้บริหารและ/หรือกรรมการบริษัทมีความจำเป็นต้องซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท จะต้องแจ้งเลขาฯ การบริษัทให้รับทราบล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วัน โดยในปี 2566 ไม่มีกรรมการรายใดซื้อขายหลักทรัพย์ และรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบรายไตรมาส อย่างไรก็ตาม เลขาฯ การบริษัทจะดำเนินการแจ้งต่อกรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ให้งดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง Blackout period ผ่านทางอีเมลล่วงหน้ามากกว่า 1 เดือนก่อนงบการเงินออก (รายไตรมาส)

(2) ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflicts of Interest)

บริษัทกำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลเพื่อป้องกันการขัดกันของผลประโยชน์ส่วนตนของบริษัท (Conflicts of Interest) เพื่อป้องกันกิจกรรมที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน กิจกรรมที่ผิดกฎหมายและไม่เหมาะสม โดยในปี 2566 พนักงานของกลุ่มบริษัททุกคนได้จัดทำแบบรายงานการเปิดเผยความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ระหว่างวันที่ 1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2566 ไม่พบรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflicts of Interest) กับกลุ่มบริษัทที่มีสาระสำคัญ

การจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่เกี่ยวข้อง

รายละเอียดในเรื่องดังกล่าว รายงานไว้ภายใต้ส่วนที่ 2 หัวข้อ “6 นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี” เรียบร้อยแล้ว

(3) การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถติดต่อรับข้อมูล การแจ้งข่าว/เบาะแสภายในองค์กรให้เป็นไปตามประกาศ เรื่อง แนวทางปฏิบัติของพนักงาน กรณีพบการฝ่าฝืนแนวปฏิบัติ ตามแนวทางจริยธรรมทางธุรกิจ จรรยาบรรณและการทุจริตคอร์รัปชัน และภายนอกผ่านทางเว็บไซต์ โทรศัพท์ และอีเมล ดังนี้

เว็บไซต์: www.autocorpgroup.com

โทรศัพท์: 04-3306-333 กด 1

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ: Anti-Corruption@ach.co.th

(4) การจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์

บริษัทได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารมีการรายงานการซื้อขายหรือถือครองหลักทรัพย์ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทประจำทุกไตรมาส ซึ่งหมายรวมถึง คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัท จะต้องแจ้งให้บริษัททราบและรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อ ก.ล.ต. โดยในปี 2565 และ 2566 มีรายละเอียดดังนี้

รายงานการถือหลักทรัพยของกรรมการบริษัทปี 2565 และปี 2566

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	จำนวนหุ้น (หุ้น)			ESOP (หุ้น)		
		ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2565	ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2566	เพิ่ม (ลด) ระหว่างปี	ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2565	ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2566	เพิ่ม (ลด) ระหว่างปี
1	นายพานิช พงศ์พิโรดม	-	-	-	250,000	250,000	-
	คู่สมรส	-	-	-	-	-	-
2	นายวีระชัย งามทวีโสศักดิ์	1,415,000	1,415,000	-	250,000	250,000	-
	คู่สมรส	-	-	-	-	-	-
3	หม่อมหลวงวินัย เกษมศรี	-	-	-	250,000	250,000	-
	คู่สมรส	-	-	-	-	-	-
4	ผศ.ดร.ศรัณยพงศ์ เทียงธรรม	750,000	750,000	-	250,000	250,000	-
	คู่สมรส	-	-	-	-	-	-
5	นายปรัชญา กุลวนิชพิสิฐ	-	-	-	-	-	-
6	นายภาณุมาศ ริงกุลนุวัฒน์*	402,999,000	402,999,000	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ*	19,000,000	19,000,000	-	-	-	-
7	นางหทัยรัตน์ ริงกุลนุวัฒน์*	15,000,000	15,000,000	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ*	406,999,000	406,999,000	-	-	-	-
8	นางสุกใส ไทคกรทรัพย์	1,188,800	1,188,800	-	1,200,000	1,200,000	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-	-	-
9	นางสาวกัณธินันท์ ไสภณฐิตเวทย์	70,000	70,000	-	1,200,000	1,200,000	-
10	นางสาวธัญญา ธิมาชัย (ลาออกเมื่อวันที่ 5 มีนาคม 2567)	300,000	300,000	-	1,200,000	1,200,000	-

รายงานการถือหลักทรัพยของผู้บริหารตามนิยาม ก.ล.ต. ปี 2565 และปี 2566

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	จำนวนหุ้น (หุ้น)			ESOP (หุ้น)		
		ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2565	ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2566	เพิ่ม (ลด) ระหว่างปี	ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2565	ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2566	เพิ่ม (ลด) ระหว่างปี
1	นายภาณุมาศ ริงกุลนุวัฒน์*	402,999,000	402,999,000	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ*	19,000,000	19,000,000	-	-	-	-
2	นางหทัยรัตน์ ริงกุลนุวัฒน์*	15,000,000	15,000,000	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ*	406,999,000	406,999,000	-	-	-	-
3	นางสุกใส ไทคกรทรัพย์	1,188,800	1,188,800	-	1,200,000	1,200,000	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-	-	-
4	นางสาวกัณธินันท์ ไสภณฐิตเวทย์	70,000	70,000	-	1,200,000	1,200,000	-
5	นางสาวธัญญา ธิมาชัย (ลาออกเมื่อวันที่ 5 มีนาคม 2567)	300,000	300,000	-	1,200,000	1,200,000	-
6	นายณรรวดี ธานีพูน	800,000	800,000	-	1,000,000	1,000,000	-
7	นางสาวณัชชา อัครธนเดชากร	110,000	110,000	-	1,100,000	1,100,000	-

หมายเหตุ * นายภาณุมาศ ริงกุลนุวัฒน์ และนางหทัยรัตน์ ริงกุลนุวัฒน์ เป็นคู่สมรสกัน ซึ่งเป็นกลุ่มบุคคลที่กระทำการร่วมกัน (acting in concert) ตามประกาศว่าด้วยเรื่องการกำหนดลักษณะความสัมพันธ์หรือพฤติกรรมที่เข้าลักษณะเป็นการกระทำความร่วมมือกับบุคคลอื่น และการปฏิบัติตามมาตรา 246 และมาตรา 247



8.2 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบปี 2566 มีดังต่อไปนี้

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิและมีประสบการณ์ด้านบริหารจำนวน 3 ท่าน โดยมีนายวิระชัย จามศิริไพศาลกิจ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ หม่อมหลวงวินัย เกษมศรี และ ผศ. ดร. ศรินยพงศ์ เทียงธรรม เป็นกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระเที่ยงธรรม ตามขอบเขตความรับผิดชอบในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้รับการทบทวนให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันและผ่านการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท โดยมุ่งหมายให้มีการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทอย่างถูกต้องเหมาะสม โปร่งใส และเป็นไปตามนโยบายของบริษัท อันเป็นความรับผิดชอบของคณะกรรมการและฝ่ายบริหารอื่นจะพึงมีต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท

ในรอบปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 6 ครั้ง โดยได้ร่วมประชุมกับฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี เพื่อรับทราบ ให้ความเห็นร่วมหารือและแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นในเรื่องต่างๆซึ่งมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

1. การให้ความเห็นชอบต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทาน และให้ความเห็นชอบงบการเงินรวมรายไตรมาสและงบการเงินรวมประจำปี 2566 ของบริษัทที่ผ่านการสอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี ก่อนนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยได้สอบถามผู้สอบบัญชีและผู้บริหารเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน ความเหมาะสมของวิธีการบันทึกบัญชี ความถูกต้องและครบถ้วนของการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน รวมถึงการร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่ฝ่ายจัดการของบริษัท เพื่อปรึกษาหารือกันอย่างเป็นอิสระถึงประเด็นสำคัญๆในการจัดทำงบการเงิน

นอกจากนี้ยังได้พิจารณาถึงข้อสังเกตและข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีเพื่อปรับปรุงจุดอ่อนของระบบควบคุมภายในของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า กระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทมีการควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอให้มั่นใจได้ว่า รายงานทางการเงินได้แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างถูกต้องตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเหมาะสม เพียงพอ

2. การสอบทานวิธีปฏิบัติในการจัดทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

คณะกรรมการตรวจสอบมีการสอบทานความเหมาะสมเพียงพอเกี่ยวกับระเบียบ และวิธีปฏิบัติในการจัดทำรายการที่เกี่ยวข้อง หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์รวมถึงการสอบทานรายการที่เข้าลักษณะรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่มีความเป็นไปได้ว่าอาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นระหว่างปี ตลอดจนสอบทานการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวให้ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข ประกาศ หรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวที่มีหรือเกิดขึ้นในระหว่างปีเป็นรายการที่เกิดขึ้นตามปกติธุรกิจ และเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัท รวมถึงมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ

3. การสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงเพื่อพิจารณาความเพียงพอและเหมาะสมของระบบควบคุมภายในของบริษัทเป็นประจำทุกปีผ่านผลการประเมินตนเองที่จัดทำโดยฝ่ายบริหารของบริษัทตามแบบประเมินของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ก.ล.ต.) ตลอดจนพิจารณาพิจารณารายงานผลการตรวจสอบภายในของบริษัทที่ปรึกษาภายนอกตามแผนการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติ และข้อสังเกตและข้อเสนอแนะจากผู้สอบบัญชี นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังได้มีการหารือร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อรับทราบเกี่ยวกับประเด็นความเสี่ยงสำคัญที่ได้จากการประเมินตัวชี้วัดต่างๆที่เกี่ยวข้อง รวมถึงแนวทางหรือแผนในการติดตามและบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ในภาพรวม บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม เพียงพอ อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการตรวจสอบได้เน้นย้ำให้ฝ่ายบริหารตระหนักถึงความสำคัญของการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน เพื่อให้พนักงานในทุกระดับมีความเข้าใจและตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของตนเองในการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงและสร้างระบบควบคุมภายในของบริษัทให้มีประสิทธิภาพ

4. การสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ นโยบาย

คณะกรรมการตรวจสอบได้กำหนดให้มีการสอบทานและติดตามให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ นโยบาย และดำเนินกิจการต่างๆ อย่างถูกต้องตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการจรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายต่อต้านทุจริต คอร์รัปชั่น โดยจัดให้มีการรายงานที่ประชุมทราบถึงการปฏิบัติตามที่ชัดเจนหรือไม่เป็นไปตามข้อกำหนด กฎหมาย ระเบียบ และนโยบายดังกล่าว รวมถึงรับทราบรายงานเกี่ยวกับข้อพิพาท ข้อร้องเรียน คดีความที่มี ตลอดจนความคืบหน้าของการดำเนินการแก้ไขเยียวยาที่เกี่ยวข้อง (ถ้ามี) เป็นประจำทุกไตรมาส

จากการสอบทานดังกล่าว คณะกรรมการตรวจสอบไม่พบข้อบกพร่องที่ทำให้เชื่อว่าบริษัทและบริษัทย่อยมีข้อบกพร่องเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตามและ/หรือการปฏิบัติที่ขัดแย้งกับกฎหมาย ระเบียบ นโยบาย และข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งนโยบายการกำกับดูแลกิจการจรรยาบรรณธุรกิจและนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่น

5. ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2566

คณะกรรมการตรวจสอบ กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่ามีการปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามขอบเขตที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ

6. การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2567

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี รวมถึงกำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีประจำปี 2567 โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน ความรู้และประสบการณ์ ความเป็นอิสระและจรรยาบรรณ คณะกรรมการตรวจสอบมีมติเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งคุณบุญฤทธิ์ ถนอมเจริญ และ/หรือคุณสิริสุข วัฒนศิริชัย และ/หรือคุณณัฐพงศ์ ตันติจิตตานนท์ จากบริษัท เคพีเอ็มจีมิชชี สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2567 ต่อไปอีกวาระหนึ่ง

ในรอบปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความระมัดระวังรอบคอบ และมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ โดยไม่มีข้อจำกัดในการได้รับข้อมูลทั้งจากผู้บริหารพนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนได้ให้ข้อคิดเห็นและคำแนะนำต่างๆ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทและบริษัทย่อยได้ให้ความสำคัญอย่างสูงต่อการดำเนินงานภายใต้ระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่รัดกุมเหมาะสม มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเพียงพอ ไปร่งไปรวมยังมีการพัฒนาระบบการปฏิบัติงานให้มีคุณภาพดีขึ้น มีประสิทธิภาพขึ้นอย่างต่อเนื่อง

รายงานฉบับนี้ได้รับการสอบทานและเห็นชอบโดยคณะกรรมการตรวจสอบเมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2567

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(นายวีระชัย งามดีวิไลศักดิ์)
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ



8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุด ย่อยอื่นๆ ปี 2566 มีดังต่อไปนี้

8.3.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน

รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนของบริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ประกอบด้วย กรรมการอิสระเป็นส่วนใหญ่ โดยมีหม่อมหลวงวินัย เกษมศรี กรรมการอิสระ ทำหน้าที่เป็นประธานคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน และกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทนอีก 2 ท่าน คือ ผศ.ดร.ศรินยพงศ์ เกียรติธรรม กรรมการอิสระ และนายภาณุมาศ รัศกุลณวัฒน์ กรรมการ โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้แต่งตั้ง ให้เลขาธิการบริษัทเป็นเลขาธิการคณะกรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้ ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ในการพิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหา บุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเข้ารับการแต่งตั้งให้ดำรง ตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารสูงสุดของบริษัท ตลอดจนคัดเลือกกรรมการบริษัทเพื่อทำหน้าที่กรรมการชุดย่อยรวมถึง พิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทน ด้วยความ ระมัดระวัง และรอบคอบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ ซึ่งในปี 2566 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนมีการประชุม รวมทั้งสิ้นจำนวน 2 ครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องต่างๆและรายงานผล การประชุมพร้อมความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณา โดยสรุปสาระสำคัญที่พิจารณา ได้ดังนี้

การสรรหา

- พิจารณาแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบวาระ โดยพิจารณาสรรหา คัดเลือก และเสนอชื่อบุคคล ที่มีคุณสมบัติประสบการณ์และความรู้ความสามารถ ที่เอื้อประโยชน์และเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท โดยพิจารณาจากฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) ซึ่งจะก่อให้เกิดความหลากหลายในโครงสร้างของคณะ กรรมการและจัดทำ Board Skill Matrix เพื่อกำหนด คุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหา รวมถึงพิจารณา คุณสมบัติที่เหมาะสมตามกฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่ เกี่ยวข้องกับการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทแทนตำแหน่ง กรรมการบริษัทที่ต้องออกตามวาระ และนำเสนอต่อที่ ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะงดออกเสียง
- ส่งเสริมและสนับสนุนให้บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น สามารถ เสนอวาระสำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อเข้ารับการ พิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการตามหลักเกณฑ์ที่เปิดเผย ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 16 ธันวาคม 2565 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2566
- ติดตามและดูแลให้บริษัทมีแผนการสืบทอดตำแหน่งและความ ต่อเนื่องในการบริหารที่เหมาะสม สำหรับตำแหน่ง ผู้บริหาร ระดับสูงและตำแหน่งที่สำคัญ เพื่อเตรียมความพร้อมของ บุคลากรให้สามารถรองรับและสอดคล้องกับการขยายธุรกิจ

การกำหนดค่าตอบแทน

- พิจารณากำหนดนโยบายการพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ บริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อให้มีกรอบในการกำหนด ค่าตอบแทนให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทกรรมการชุดย่อย และผู้บริหารสูงสุดให้เป็นไปอย่างโปร่งใส มีความเป็นธรรมกับ ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มและมีความเหมาะสม เพื่อให้สามารถจูงใจ รวมถึงรักษากรรมการและผู้บริหารสูงสุดที่มีความสามารถ มีคุณภาพ และศักยภาพ ให้ปฏิบัติหน้าที่กับบริษัทไว้ได้
- ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี 2566 ของผู้บริหารสูงสุด และพิจารณาค่าตอบแทนประจำปี 2567 ให้เหมาะสมกับ หน้าที่ความรับผิดชอบและความสามารถของผู้บริหารระดับ สูงสุด โดยเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท

- พิจารณากำหนดคำตอบแทนสำหรับคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อยประจำปี 2567 โดยพิจารณาคำตอบแทนให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ ให้เชื่อมโยงคำตอบแทนกับผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัท ด้วยความระมัดระวัง และรอบคอบ ประกอบกับผลประโยชน์ของคณะกรรมการในหัวข้อต่างๆ ที่กำหนดไว้ในแบบประเมินประจำปี โดยได้เสนอข้อปฏิบัติต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ทั้งนี้ ได้เปิดเผยคำตอบแทนของกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย รวมทั้งคำตอบแทนผู้บริหารไว้ในรายงานประจำปีฉบับนี้เพื่อความโปร่งใสในการตรวจสอบ

การรายงานผลการปฏิบัติงาน

- คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน มีการรายงานผลการปฏิบัติงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน โดยผลการประเมินของปี 2566 อยู่ในระดับดีเยี่ยม
- ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนให้เหมาะสม อาทิ คุณสมบัติกรรมการ หน้าที่และความรับผิดชอบในด้านการสรรหาและด้านการพิจารณาคำตอบแทน

รายงานฉบับนี้ได้รับการสอบทานและอนุมัติโดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเมื่อวันที่ 24 มกราคม 2567

ในนามคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน



(หม่อมหลวงวินัย เกษมศรี)

ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน



8.3.2 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงองค์กรเพื่อเป็นเครื่องมือสำคัญในการรับมือกับปัจจัยเสี่ยงต่างๆ ทั้งจากปัจจัยภายในองค์กรและปัจจัยภายนอก รวมถึงสถานการณ์ความไม่แน่นอน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้สนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท ภายใต้หลักกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทมีประสิทธิภาพ และมีประสิทธิภาพในการบรรลุเป้าหมายทางธุรกิจ สอดคล้องกับวิสัยทัศน์และทิศทางขององค์กร สอดคล้องกับวัฒนธรรมและความปลอดภัยทางธุรกิจ สามารถสร้างความมั่นใจและความน่าเชื่อถือให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียในการดำเนินธุรกิจ ว่ากลุ่มบริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่สามารถรองรับความเสี่ยงได้ในทุกมิติ รวมถึงเสริมสร้างความตระหนักรู้ในเรื่องการบริหารความเสี่ยงให้กับพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดเป็นวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ผ่านการประชุมและติดตามความเสี่ยงในระดับหน่วยงาน ซึ่งถือเป็นส่วนสำคัญในการผลักดันให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายทางธุรกิจที่ตั้งไว้

ในปี 2566 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยกรรมการทุกท่านเข้าร่วมการประชุมทุกครั้ง และได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทั้งนี้ สาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ที่สามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

1. พิจารณาทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กรและกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการองค์กรที่ดีและการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้มีการเติบโตอย่างยั่งยืนและขยายธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ มีฐานะการเงินที่มั่นคงและสามารถสร้างผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้นในระดับที่เหมาะสม คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจึงได้มีการพิจารณาและทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กรให้มีความเหมาะสมสอดคล้องกับเหตุการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปในปัจจุบัน ทั้งนี้ยังพิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมและเหมาะสมมากยิ่งขึ้น

2. การกำกับดูแลและติดตามการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการติดตามให้ข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะต่อการบริหารความเสี่ยงประจำปี 2566 เพื่อให้มั่นใจว่ามีมาตรการในการรับมือกับสภาวะวิกฤตเพียงพอ เหมาะสมและทันเวลา รวมถึงครอบคลุมความเสี่ยงใหม่ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต โดยการติดตามแนวโน้มความเสี่ยง และให้ข้อเสนอแนะต่อคณะทำงานบริหารความเสี่ยงในการทบทวนมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสถานการณ์

3. ติดตามและให้ความเห็นชอบรายงานการบริหารความเสี่ยงประจำปี 2566

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการติดตามการบริหารความเสี่ยงองค์กรอย่างใกล้ชิด และได้ให้ข้อเสนอแนะในการทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกลยุทธ์และสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป ทั้งนี้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ให้ความเห็นชอบรายงานการบริหารความเสี่ยงประจำปี 2566 และมีการรายงานผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประจำปี 2566 ให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ โดยในปี 2566 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ผลักดันและติดตามผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กรอย่างต่อเนื่องและใกล้ชิด

4. พิจารณาให้ความเห็นชอบร่างแผนการบริหารความเสี่ยงประจำปี 2567

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณาให้ความเห็นชอบร่างแผนการบริหารความเสี่ยงประจำปี 2567 และนำเสนอขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท โดยบูรณาการกระบวนการจัดทำรายงานความเสี่ยงและแผนบริหารความเสี่ยงองค์กรควบคู่ไปกับการจัดทำแผนประจำปี ทำให้แผนบริหารความเสี่ยงมีความชัดเจน สอดคล้องกับทิศทาง กลยุทธ์และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจรวมทั้งสถานะเศรษฐกิจ แนวโน้มอุตสาหกรรม และความไม่แน่นอนต่างๆ โดยได้มีการถ่ายทอดไปสู่การปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร เพื่อให้สามารถบริหารความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพทันทั่วถึง เพื่อให้มั่นใจว่ากลุ่มบริษัทจะสามารถบรรลุเป้าหมายตามกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจภายใต้สถานการณ์ที่มีความผันผวนและซับซ้อนมากขึ้นได้

สำหรับปี 2567 นั้น แม้ว่าสถานการณ์เศรษฐกิจไทยจะมีแนวโน้มปรับตัวดีขึ้น แต่อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทยังคงเผชิญหน้ากับความไม่แน่นอนและปัจจัยแวดล้อมอื่นๆ ได้แก่ เทคโนโลยีใหม่ที่มีโอกาสจะส่งผลต่อธุรกิจความผันผวนของเศรษฐกิจโลก ความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ที่อาจขยายวงกว้าง รวมทั้งปัจจัยที่กดดันเศรษฐกิจไทย ได้แก่ ปัญหาหนี้ครัวเรือนที่อยู่ในระดับสูง ปัญหาเชิงโครงสร้าง เช่น ประชากรสูงวัย การขาดแคลนแรงงาน และความสามารถในการแข่งขันที่ลดลงในหลายอุตสาหกรรม อย่างไรก็ตามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะติดตามสถานการณ์เหล่านี้อย่างใกล้ชิด พร้อมทั้งให้ข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะที่เหมาะสมเพียงพอต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าว

โดยสรุปคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารความเสี่ยงองค์กรสำคัญขององค์การตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายในกฎบัตรอย่างครบถ้วน มีการพัฒนาและปรับปรุงระบบการบริหารความเสี่ยงองค์กรให้สอดคล้องกับมาตรฐาน สภาวะอุตสาหกรรม และแนวโน้มในอนาคตที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว นอกจากนี้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงยังได้ติดตามและให้ข้อคิดเห็นในการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและครอบคลุมทุกประเด็นที่สำคัญทั้งในระยะสั้นและระยะยาว ตลอดจนปัจจัยความเสี่ยงใหม่ที่อาจกระทบกับการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทในอนาคต ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่า กลุ่มบริษัทได้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ เหมาะสม และควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งทำให้กลุ่มบริษัทสามารถบรรลุเป้าหมายและสร้างคุณค่าให้กับกิจการอย่างยั่งยืนในระยะยาว

รายงานฉบับนี้ได้รับการสอบทานและอนุมัติโดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเมื่อวันที่ 24 มกราคม 2567

ในนามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



(พ.ศ.ดร.ศรินยพงศ์ เทียรธรรม)

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



8.3.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

รายงานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนของบริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ประกอบด้วย กรรมการอิสระเป็นส่วนใหญ่ โดยมีนายวิรัชชัย งามศิริไศลศักดิ์ กรรมการอิสระ ทำหน้าที่เป็นประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน และกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน 2 ท่าน คือ หม่อมหลวงวินัย เกษมศรี กรรมการอิสระ และนายภานุมาศ รั้งคุณอุบลวัฒน์ กรรมการ โดยคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนได้แต่งตั้งให้เลขาธิการบริษัท เป็นเลขาธิการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ทั้งนี้ กรรมการได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตร เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท โดยในปี 2566 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนมีการประชุม 4 ครั้ง และกรรมการทุกท่านได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบที่ระบุในกฎบัตร คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. การกำกับดูแลให้ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และนโยบาย

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนได้สนับสนุน และผลักดันให้ฝ่ายบริหารปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ ตลอดจนนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ โดยมีกระบวนการติดตามเพื่อป้องกันและลดโอกาสการเกิดการปฏิบัติที่ไม่สอดคล้องกับกฎหมายและกฎระเบียบ อาทิ การรายงานข้อร้องเรียนและคดีความที่เกิดขึ้นของกลุ่มบริษัทโดยฝ่ายบริหาร

ผลการดำเนินงานในรอบปีบัญชี 2566 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนไม่พบข้อบกพร่องที่ทำให้เชื่อว่ากลุ่มบริษัทมีข้อบกพร่องเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตาม/หรือการปฏิบัติที่ขัดแย้งกับกฎหมาย ระเบียบ นโยบาย และข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจและนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

2. การกำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียของตน และผู้ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้กรรมการสามารถพิจารณาธุรกรรมของบริษัทที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และตัดสินใจเพื่อประโยชน์ของบริษัทโดยรวม และกำหนดให้กรรมการที่อาจมีส่วนได้เสียในวาระการประชุมงดออกเสียง รวมถึงกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารที่มีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมาย และให้เลขาธิการบริษัทรวบรวมและรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส ตลอดจนกำกับดูแลให้ดำเนินการตามนโยบายเรื่องการใช้อิทธิพลภายใน โดยให้กรรมการ ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลหลักเสี่ยง การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงเวลา 1 เดือนก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัทในการรับรองงบการเงินรายไตรมาส

ผลการดำเนินงานในรอบปีบัญชี 2566 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ไม่พบเหตุการณ์หรือข้อบกพร่องที่กรรมการ หรือผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องได้ทำธุรกรรมที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือการใช้อิทธิพลภายในบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ โดยในปีที่ผ่านมาไม่ปรากฏการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทตามที่รายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ ทั้งนี้ บริษัทได้จัดทำรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ตลอดจนเปิดเผยผลการดำเนินงานเป็นรายไตรมาส และข้อมูลสำคัญสำหรับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่นผ่านช่องทางต่างๆ เช่น เว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และเว็บไซต์ของบริษัท www.autocorpgroup.com โดยมีฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์เป็นหน่วยงานหลักในการเผยแพร่ข้อมูล

3. การกำกับดูแลด้านความยั่งยืน

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน มีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาดำเนินการด้านความยั่งยืนให้เป็นไปตามเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด รวมถึงความคาดหวังของนักลงทุน ลูกค้า และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ โดยได้ตรวจสอบ ติดตามและให้คำแนะนำเกี่ยวกับการบริหารจัดการประเด็นด้านความยั่งยืนต่างๆ เช่น ด้านสภาพภูมิอากาศ ด้านสังคม เป็นต้น

ผลการดำเนินงานในรอบปีบัญชี 2566 ที่เป็นสาระสำคัญด้านความยั่งยืน บริษัทได้มีการประเมินปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร (CFO) และทดสอบโดยหน่วยงานอิสระภายนอกที่ได้รับการรับรองจากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) (อบก.) เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2567 และจะประกาศผลในเว็บไซต์ของ อบก. ภายในเดือนเมษายน 2567 โดยบริษัทมีแผนในการกำหนดเป้าหมายด้านความยั่งยืน รวมถึงจัดทำมาตรการเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกให้เหมาะสมต่อไป

4. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนประจำปี 2566

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนเป็นประจำทุกปี เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่ามีการปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามขอบเขตที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

โดยสรุป คณะกรรมการบริษัทมีความมุ่งมั่นและยืนหยัดในการขับเคลื่อนบริษัทให้มีการบริหารงานด้วยความโปร่งใส มีคุณธรรม และไม่ยอมรับต่อการทุจริตและคอร์รัปชันทุกรูปแบบ พร้อมดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณทางธุรกิจ เพื่อสร้างความเป็นธรรมและความเชื่อมั่นแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ตลอดจนการเติบโตตลอดห่วงโซ่คุณค่าอย่างยั่งยืน โดยคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนได้มุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้เกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กรในด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยจะกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารและพนักงานของบริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมาย จ้อบังคับ รวมถึงนโยบายต่างๆ ของกลุ่มบริษัท และที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการเพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ให้แก่พนักงานทุกคน รวมไปถึงผู้มีส่วนได้เสียอื่นในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบต่อไป

รายงานฉบับนี้ได้รับการสอบทานและเห็นชอบโดยคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนเมื่อวันที่ 24 มกราคม 2567

ในนามคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน



(นายวีระชัย จามศิริเลิศศักดิ์)

ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

บริษัทให้ความสำคัญต่อการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐานสากลของ The Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission (COSO) เพื่อให้บริษัทบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในทั้ง 3 ด้าน ได้แก่ การดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและรายงานอื่นที่เกี่ยวข้อง และการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบ คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานให้บริษัท มีระบบการตรวจสอบภายใน ระบบการควบคุมภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงตามกรอบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ รวมถึงมีการสอบทานการประเมินความเสี่ยงเพียงพองของระบบการควบคุมภายในและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 6/2566 เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการประเมินความเสี่ยงเพียงพองของระบบควบคุมภายในของบริษัทปี 2566 โดยพิจารณารายงานผลการประเมินความเสี่ยงเพียงพองของระบบการควบคุมภายใน ฝ่ายจัดการและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องรับผิดชอบในการจัดการประเมินร่วมกันตามแบบประเมินและแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งพิจารณาจากองค์ประกอบของการควบคุมภายในทั้ง 5 ด้าน ดังนี้

1. สภาพแวดล้อมของการควบคุม (Control Environment)

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารได้กำหนดแนวทางและมีการปฏิบัติที่อยู่บนหลักความซื่อตรงและการรักษาจริยธรรมในการดำเนินงาน ดังแสดงให้เห็นจากการกำหนดกฎบัตรค่านิยมองค์กร นโยบายและหลักปฏิบัติที่ยึดมั่นต่อความซื่อตรงและจริยธรรมในการดำเนินงาน และได้ถ่ายทอดไปสู่บุคลากรทุกระดับทั่วองค์กร บริษัทมีการกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อแบ่งแยกหน้าที่อย่างชัดเจนและกำหนดกระบวนการทำงานภายในของบริษัท ตามหลักการแบ่งหน้าที่งานออกเป็น 3 กลุ่ม ซึ่งทำให้เกิดการตรวจสอบถ่วงดุลระหว่างกัน รวมถึงกำหนดนโยบายเรื่องการควบคุมภายในและสื่อสารให้พนักงานทุกคนต้องศึกษาเพื่อมีความรู้ความเข้าใจในการดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายในและเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทที่ตั้งไว้

2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Management)

บริษัทได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงโดยคณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee : RMC) เพื่อทำหน้าที่ในการกำหนดและทบทวนนโยบายกรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กรกำกับดูแลและสนับสนุนให้มีการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงองค์กรเพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจ พร้อมทั้งกำหนดระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Appetite) ด้านต่างๆ อย่างครอบคลุมตามกลยุทธ์และแนวทางดำเนินธุรกิจที่สอดคล้องเหมาะสมอย่างเพียงพอตามช่วงเวลาเพื่อใช้เป็นกรอบที่ใช้กำหนดทิศทางการบริหารความเสี่ยงโดยมีการกำหนดให้มีหน่วยงานบริหารความเสี่ยงองค์กรรับผิดชอบในการประสานงานร่วมกับหน่วยงานต่างๆ เพื่อผลักดันและสนับสนุนให้ทุกหน่วยงานบริหารความเสี่ยงโดยใช้เป็นเครื่องมือสนับสนุนการดำเนินงานให้บริษัท บรรลุเป้าหมาย รวมถึงทำหน้าที่ในการติดตามวิเคราะห์ภาพรวมของการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรและสรุปรายงานผลการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

3. การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

บริษัทได้ออกแบบระบบการควบคุมภายในซึ่งครอบคลุมทั้งในระดับองค์กรและระดับหน่วยงานอย่างเหมาะสม สอดคล้องกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ตามที่กำหนดไว้ โดยผนวกมาตรการควบคุมให้อยู่ในขั้นตอนการปฏิบัติงานของกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสมทั้งในรูปแบบ Manual และ Automated สอดคล้องตามตารางอำนาจอนุมัติ (Table of Authorities) ข้อกำหนด และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของบริษัท และเหมาะสมกับความเสี่ยงแต่ละประเภท นอกจากนี้แต่ละหน่วยงานมีการจัดทำนโยบายระเบียบปฏิบัติงาน และคู่มือการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดมาตรฐานในการทำงานและการออกแบบการควบคุมภายในที่ดี

บริษัทได้กำหนดและทบทวนนโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายและกฎระเบียบของบริษัท (Compliance Policy) เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานยึดมั่นเป็นหลักในการกำกับการปฏิบัติหน้าที่และเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการดำเนินธุรกิจที่เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง ประกาศต่างๆ ทั้งภายในและภายนอกบริษัทอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้บริษัทได้กำหนดข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานซึ่งได้กำหนดมาตรฐานความ

ประพฤติกและการกระทำที่เป็นความผิดทางวินัย โดยมีบทลงโทษ ในกรณีที่ฝ่าฝืนกฎ ข้อบังคับ ระเบียบ หรือคำสั่งของบริษัทหรือ ของผู้บังคับบัญชาอันชอบด้วยกฎหมาย อันเป็นสาเหตุให้บริษัท ได้รับความเสียหาย

4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

บริษัทได้ออกแบบกระบวนการและกำหนดข้อมูลที่ต้องการ ใช้ในการดำเนินการในกระบวนการทำงานต่างๆ รวมถึงจัดเก็บ และประมวลผลข้อมูลที่สำคัญในฐานข้อมูลที่ออกแบบไว้สำหรับ แต่ละระบบงาน ซึ่งได้รับการทบทวนความถูกต้อง การอนุมัติ การปรับปรุงให้เป็นปัจจุบัน การเข้าถึง และการนำไปใช้ประโยชน์ ได้อย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ

บริษัทกำหนดช่องทางในการสื่อสารข้อมูลภายในสำหรับ ข้อมูลแต่ละประเภทอย่างเหมาะสม เช่น การสื่อสารผ่าน Intranet ขององค์กร การสื่อสารผ่านจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ และ Mobile Application การให้ข้อมูลที่สำคัญกับพนักงานใหม่ ผ่านกิจกรรมปฐมนิเทศ และการพัฒนาระบบ ACG Service Application รวมถึงช่องทางการร้องเรียน (Whistleblowing System) ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการควบคุมภายในที่จำเป็นต่อการ จัดการประเด็นข้อร้องเรียนให้เป็นความลับได้อย่างปลอดภัยซึ่ง แตกต่างจากช่องทางการสื่อสารข้อมูลการดำเนินการประเภทอื่น

สำหรับการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอก คณะกรรมการ บริษัทได้จัดให้มีการเปิดเผยสารสนเทศของบริษัทต่อหน่วยงาน ภายนอกทั้งในเรื่องทางการเงินและที่ไม่ใช่เรื่องทางการเงินตาม นโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ผ่านช่องทางและวิธีการ ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ เชื่อถือได้ และทันเวลา เพื่อให้ ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทได้รับสารสนเทศอย่างเท่า เทียมกัน รวมทั้งจัดให้มีหน่วยงานประสานพันธ์และหน่วยงานนัก ลงทุนสัมพันธ์เพื่อรับผิชอบในเรื่องการให้ข้อมูลกับนักลงทุน และประชาชนทั่วไป

5. ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

บริษัทมีกระบวนการติดตามการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ตาม นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อติดตามการปฏิบัติงานให้ เป็นตามกฎหมายและกฎระเบียบบริษัทและเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการ ควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วนและเหมาะสม

บริษัทจัดให้มีการประเมินความเพียงพอของระบบการ ควบคุมภายใน (Internal Control Self-Assessment) ตาม แบบประเมินและแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เป็นประจำปีโดยผู้ที่เกี่ยวข้อง

ภายในองค์กรและเลขาธิการบริษัท รวมถึงการติดตามและ ประเมินผลระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องโดยผู้ตรวจสอบ ภายใน ทั้งนี้ ผู้ตรวจสอบภายในได้ปฏิบัติหน้าที่ตามแนวทาง และมาตรฐานสากลของการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบ ภายใน (IIA) และรายงานผลการตรวจสอบภายในขึ้นตรงต่อคณะ กรรมการตรวจสอบ

กรณีที่ผู้ตรวจสอบภายในพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการ หรือการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อผลการ ดำเนินงานของบริษัทอย่างร้ายแรง การขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทุจริต หรือมีรายการผิดปกติหรือความบกพร่องที่สำคัญ ในระบบการควบคุมภายใน ผู้ตรวจสอบภายในพิจารณาและ รายงานพร้อมความเห็นต่อคณะกรรมการตรวจสอบและ ผู้บริหารสูงสุดทันที โดยคณะกรรมการตรวจสอบต้องรายงาน ต่อคณะกรรมการบริษัททันที เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขโดย ไม่ล่าช้า ตามที่กำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและ กฎบัตรผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

ผลการพิจารณาความเพียงพอของระบบการควบคุม ภายในของบริษัทประจำปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้ พิจารณาแล้วมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัท ประจำปี 2566 มีความเพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินงาน ของบริษัท โดยบริษัทได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอต่อ การดำเนินการตามระบบการควบคุมภายในที่ได้ออกแบบไว้ได้ อย่างมีประสิทธิภาพ และจัดระบบการควบคุมภายในของบริษัท และบริษัทย่อยให้เป็นไปตามแนวทางการบริหารจัดการเดียวกัน รวมถึงการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทและ ของบริษัทย่อย เพื่อให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทและ บริษัทย่อยอันอาจเกิดจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำ ไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ หรือโดยไม่สอดคล้องตาม วัตถุประสงค์ของธุรกิจ รวมถึงการป้องกันการทำธุรกรรมกับ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และบุคคลที่เกี่ยวข้อง โยงกันได้อย่างเพียงพอ

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2566 เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2566 โดยมีกรรมการอิสระ 5 ท่าน ซึ่งมีการตรวจสอบทั้ง 3 ท่านเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัท ได้รับทราบผลการพิจารณาการประเมินความเพียงพอของ ระบบการควบคุมภายในของ บริษัท ประจำปี 2566 ตามผลการ พิจารณาและความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

จากผลการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุม ภายในของ บริษัทประจำปี 2566 จ้างต้นและจากผลการสอบ บัญชีของบริษัท โดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตในระหว่างปี 2566 บริษัทไม่พบข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เป็น สาระสำคัญ

การแต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 ได้แต่งตั้งนางสาวบุญญ์กุลโสภิต จากบริษัท บีเค ไอเอ แอนด์ โอซี จำกัด ดำรงตำแหน่งเป็นผู้ตรวจสอบภายในเนื่องจากมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของบริษัท สอบผ่านหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในของประเทศไทย (CPIAT) และเคยเข้ารับการอบรมใน

หลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายใน อีกทั้งมีความเข้าใจในการดำเนินงานของบริษัท จึงเห็นว่ามีคุณสมบัติที่เหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างเหมาะสมเพียงพอ ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน ผู้ดำรงตำแหน่งผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท จะต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ประวัติผู้ตรวจสอบภายใน

หัวข้อ	รายละเอียด
ผู้ตรวจสอบภายใน (Outsource)	: บริษัท บีเค ไอเอ แอนด์ โอซี จำกัด : ที่อยู่ 84/77 ซอยเจริญกรุง 80 แขวงบางค้อแหลม เขตบางค้อแหลม กรุงเทพฯ 10120 : โทร. 083-299-5959 : อีเมล boonneebk@gmail.com
หัวหน้างานตรวจสอบภายใน	: นางสาวบุญญ์ กุลโสภิต
คุณวุฒิทางการศึกษา	: ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ (Executive) มหาวิทยาลัยบูรพา : ปริญญาตรี สาขาการบัญชี (Mass Communication) มหาวิทยาลัยรามคำแหง : ปริญญาตรี สาขาการบัญชี (Accounting) มหาวิทยาลัยสถาบันเทคโนโลยีราชมงคล เทคนิครุงเทพ
วุฒิบัตร/ประกาศนียบัตร	: Endorsed Internal Auditing Program จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย : Graduated Diploma (Auditing) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
การฝึกอบรมปี 2566	: พัฒนาการของระบบบัญชีในยุค Digital ที่น่าจับตามอง (สภาวิชาชีพบัญชี) : ความสำคัญของกรรมการตรวจสอบกับความเชื่อมั่นต่อตลาดทุนไทย (ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) : Governing and Managing Cyber Risks - Powered by SheLeadsTech (สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย) : CAE FORUM 2023 (สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย) : Top Risks for Internal Audit 2023 (สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย) : ESG Audit (สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย) : ครบเครื่องเรื่องภาษีอากร
ประสบการณ์การทำงาน	2547 - ปัจจุบัน : กรรมการผู้จัดการ - บริษัท บีเค ไอเอ แอนด์ โอซี จำกัด 2546 - ปัจจุบัน : ผู้สอบบัญชี / ที่ปรึกษา - บริษัท เค แอนด์ เอ ออดิท จำกัด 2545 - 2547 : ผู้สอบบัญชี / ที่ปรึกษา - บริษัท เอ แอคเคาต์ติ้ง แอนด์ แท็ก บิซิเนส จำกัด 2538 - 2546 : หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบ - บริษัท สำนักงาน เอ เอ็ม ซี จำกัด

9.2 รายการระหว่างกัน

ข้อมูลรายการระหว่างกันในช่วงปี 2566 สามารถสรุปได้ดังนี้

9.2.1 รายการระหว่างกันกับผู้ถือหุ้น

กลุ่มบริษัทมีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ได้แก่กรรมการ ผู้ถือหุ้น และผู้บริหาร คือนายภานุมาศ ริงกุลบุญวัฒน์ และนางหทัยรัตน์ ริงกุลบุญวัฒน์ ซึ่งมีความสัมพันธ์เป็น กรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นใหญ่ในบริษัท โดยมีสัดส่วน ณ วันที่ทำรายการระหว่างกัน ร้อยละ 67.17 และร้อยละ 2.50 ตามลำดับ

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	ยอดคงค้าง (ล้านบาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
	2566	2566	
เงินปันผลจ่าย	5.59	-	เงินปันผลจ่ายตามมติการจ่ายเงินปันผลในการประชุมผู้ถือหุ้น

9.2.2 รายการระหว่างกันกับบริษัทย่อย

ตารางสรุปลักษณะรายการและรายละเอียดของรายการระหว่างกันกับฮอนด้ามะลิวัลย์

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	ยอดคงค้าง (ล้านบาท)	คำชี้แจงของผู้บริหารในเรื่องความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
	2566	2566	
รายได้ค่าบริการจัดการ	48.68	9.07	ค่าบริการจัดการทั่วไปของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ของกลุ่มบริษัท
เงินปันผลรับ	23.94	-	เงินปันผลตามมติการจ่ายเงินปันผลในการประชุมผู้ถือหุ้น
ค่าเช่าสำนักงาน	1.19	0.10	เนื่องจากพนักงานของบริษัท ปฏิบัติงานบนพื้นที่ของฮอนด้ามะลิวัลย์
ค่าเช่าอุปกรณ์สำนักงาน	0.78	0.07	ดังนั้น ฮอนด้ามะลิวัลย์จึงคิดค่าเช่าสำนักงานเดือนละ 99,000 บาท และค่าเช่าอุปกรณ์สำนักงานเดือนละ 65,000 บาท ซึ่งเป็นราคาเช่าที่มีการเปรียบเทียบกับราคาตลาด และคำนวณค่าเฉลี่ยที่เหมาะสม

ตารางสรุปลักษณะรายการและรายละเอียดของรายการระหว่างกันกับอโตคลิก

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	ยอดคงค้าง (ล้านบาท)	คำชี้แจงของผู้บริหารในเรื่องความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
	2566	2566	
รายได้ค่าบริการจัดการ	11.37	2.29	ค่าบริการจัดการทั่วไปของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ของกลุ่มบริษัท
เงินให้กู้ยืม	-	-	เงินให้กู้ยืมตามสัญญาเงินกู้ มูลค่าวงเงิน 35 ล้านบาท เบิกใช้เงินกู้แล้ว 35 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยเท่ากับอัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำเฉลี่ย
ดอกเบี้ยรับ	0.17	-	บวกด้วยอัตราร้อยละ 1 เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ของกลุ่มบริษัท

9.2.3 รายการระหว่างบริษัทย่อยในกลุ่มบริษัท

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	ยอดคงค้าง (ล้านบาท)	คำชี้แจงของผู้บริหารในเรื่องความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล
	2566	2566	
เงินให้กู้ยืม	230.00	230.00	ชอนด้ามะลิวัลย์ให้ออโตคลิกกู้ยืมเงิน สัญญาเงินกู้มีมูลค่าวงเงิน 250 ล้านบาท เบิกใช้เงินกู้แล้ว 230 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยเท่ากับต้นทุน กู้ยืมตัวเฉลี่ย บวกด้วยอัตราร้อยละ 1 เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ ของกลุ่มบริษัท
ดอกเบี้ยรับ	9.25	1.19	
รายได้ค่าเช่ารถยนต์ใช้งาน	0.35	-	เนื่องจากออโตคลิกได้เช่ารถยนต์ใช้งานของชอนด้ามะลิวัลย์ จำนวน 2 คัน โดยค่าเช่ามีการเปรียบเทียบกับราคาตลาด และคำนวณค่าเฉลี่ยที่เหมาะสม
ซื้อขายสินค้าและบริการ	0.35	0.06	เนื่องจากชอนด้ามะลิวัลย์ได้มีการซื้อสินค้าและบริการของออโตคลิก โดยใช้ราคาขาย
ซื้อขายสินทรัพย์	0.002	-	เนื่องจากออโตคลิกได้มีการซื้อสินทรัพย์ของชอนด้ามะลิวัลย์ โดยราคามี การเปรียบเทียบกับราคาตลาด และคำนวณค่าเฉลี่ยที่เหมาะสม

9.2.4 หลักเกณฑ์และขั้นตอนในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัท กำหนดหลักเกณฑ์และขั้นตอนในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

- (1) การพิจารณาการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทฯ จะใช้เกณฑ์ราคาและเงื่อนไขทางการค้าเช่นเดียวกับที่บริษัทฯ ใช้กับคู่สัญญาทั่วไป โดยจะต้องมีข้อตกลงและเงื่อนไขที่เป็นธรรม สมเหตุสมผล และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท
- (2) ในกรณีที่สินค้าหรือบริการมีลักษณะที่เป็นราคามาตรฐานชัดเจน มีผู้ซื้อผู้ขายในตลาดหลายราย บริษัทฯ ควรหาข้อมูลเกี่ยวกับลักษณะราคาและมาตรฐานในตลาด เพื่อนำมาเปรียบเทียบกับธุรกรรมที่เป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- (3) ในกรณีที่สินค้าหรือรายการมีลักษณะเฉพาะ หรือมีการสั่งทำตามความต้องการเฉพาะทำให้ไม่สามารถเปรียบเทียบราคาของสินค้าหรือบริการได้ บริษัทฯ ต้องแสดงให้เห็นว่าอัตราค่าจ้างขั้นต้นที่บริษัทฯ พึงได้รับจากรายการที่เกี่ยวข้องกันไม่แตกต่างจากธุรกรรมกับคู่ค้าอื่น และมีเงื่อนไขหรือข้อตกลงอื่นๆ ไม่ต่างกัน
- (4) บริษัทฯ อาจจัดให้มีบุคคลที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญ ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้เชี่ยวชาญอิสระ ผู้สอบบัญชี หรือผู้ประเมินอิสระที่อยู่ในบัญชีรายชื่อของสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยแต่งตั้งขึ้น ให้เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว เพื่อประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี เพื่อให้มั่นใจว่าได้ราคาดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท

- (5) กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องจะทำธุรกรรมกับบริษัท หรือบริษัทย่อย ได้ต่อเมื่อธุรกรรมดังกล่าวเป็นธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง แล้วแต่กรณี หรือเป็นข้อตกลงทางการค้าที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หรือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการบริษัท อนุมัติไว้แล้ว หรือขนาดของธุรกรรมไม่จำเป็นต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
- (6) หากคณะกรรมการของบริษัทมีมติอนุมัติกรอบการเข้าทำรายการเป็นหลักการทั่วไป ฝ่ายจัดการของบริษัทสามารถดำเนินการเข้าทำรายการที่มีลักษณะเป็นไปตามกรอบที่กำหนดไว้ได้ทันที โดยไม่ต้องนำรายการดังกล่าวเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทอีกครั้ง ทั้งนี้ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ จ้างบังคับประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- (7) หากบริษัทมีรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันอื่นๆ ที่เข้าข่ายตามหลักเกณฑ์การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันบริษัท จะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวอย่างเคร่งครัด

- (8) บริษัท จะทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อรายงานในที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท และการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับประกาศคำสั่ง หรือข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ ตลาด.
- (9) บริษัท จัดให้มีการสอบทานการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามแผนงานการตรวจสอบ โดยส่วนงานตรวจสอบภายในจะต้องรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และมีมาตรการควบคุมตรวจสอบ ดูแลให้มีการสอบทานการทำรายการจริงถูกต้องตรงตามสัญญา นโยบาย หรือเงื่อนไขที่กำหนดไว้

9.2.5 นโยบายและแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

สำหรับรายการที่เกี่ยวข้องกันใหม่ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องต้องติดต่อเลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบ และแจ้งวัตถุประสงค์ หลักการและเหตุผล มูลค่า ราคา ข้อกำหนด และเงื่อนไขของรายการนั้นต่อเลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาว่ารายการที่เกี่ยวข้องกันนั้นเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันประเภทใด และเพื่อขออนุมัติจากฝ่ายจัดการ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ กจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน นอกจากนี้บริษัทจะปฏิบัติตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ระเบียบ ประกาศ และข้อบังคับของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลาด. และ ก.ล.ต. รวมถึงการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลของรายการที่เกี่ยวข้องกันและนโยบายของบริษัท

นอกจากนี้ เมื่อบริษัทมีแผนที่จะทำธุรกิจกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง บริษัทจะต้องขอความเห็นจากคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้ความเห็นถึงความเหมาะสมผลของรายการที่เกี่ยวข้องกันนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่สามารถประเมินรายการที่เกี่ยวข้องกันเนื่องด้วยคณะกรรมการตรวจสอบขาดความเชี่ยวชาญที่จำเป็นต่อการประเมิน ให้บริษัทว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญภายนอกบริษัท เช่น นักประเมินราคาทรัพย์สินอิสระ เป็นต้น เป็นผู้ประเมินและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันนั้น คณะกรรมการ คณะกรรมการตรวจสอบ หรือผู้ถือหุ้น (ขึ้นอยู่กับแต่ละกรณี) จะนำความเห็นจากคณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้เชี่ยวชาญจากภายนอกมาประกอบการพิจารณาเพื่อพิจารณาตัดสินใจ เพื่อความเป็นธรรมและเพื่อประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นทุกคน

ส่วนที่ 3

งบการเงิน



บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

และ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัท ย่อย (“กลุ่มบริษัท”) และของเฉพาะบริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ตามลำดับ ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบกำไรขาดทุนรวมและ งบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการ งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวม และงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุซึ่งประกอบด้วยสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและเรื่องอื่น ๆ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของกลุ่มบริษัทและบริษัท ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทและบริษัทตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

มูลค่าของสินค้าคงเหลือ	
อ้างอิงหมายเหตุ 3(ณ) และ 7 ของงบการเงินรวม	
เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	ได้ตรวจสอบเรื่องดังกล่าวอย่างไร
สินค้าคงเหลือหลักของกลุ่มบริษัทเป็นสินค้าประเภทรถยนต์ ปริมาณการขายสินค้าของกลุ่มบริษัทขึ้นอยู่กับอุปสงค์ของรถยนต์แต่ละรุ่นและอุปทานของบริษัทผู้ผลิตรถยนต์ เนื่องจากความผันผวนในปริมาณการขายรถยนต์ ซึ่งมีผลต่อราคาขายรถยนต์ในแต่ละช่วงเวลา ทำให้ผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือ โดยการพิจารณาจากการคาดการณ์การซื้อขายในอนาคต ประกอบกับโปรแกรมการส่งเสริมการขายต่าง ๆ จากบริษัทผู้ผลิตรถยนต์ นอกจากนี้กลุ่มบริษัทมีมูลค่าของสินค้าคงเหลือที่เป็นสาระสำคัญ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงถือเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบของข้าพเจ้า	<p>วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้ามีดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> การสอบถามผู้บริหารเพื่อให้ได้มาซึ่งความเข้าใจของนโยบายของกลุ่มบริษัทในการประมาณการมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือ การทำความเข้าใจในลักษณะของระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการสินค้าคงเหลือ การเข้าร่วมสังเกตการณ์การตรวจนับสินค้าคงเหลือ การพิจารณาความเหมาะสมของการประมาณการในอดีต เพื่อเปรียบเทียบกับประมาณการมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน การทดสอบการคำนวณมูลค่าสุทธิที่จะได้รับคืน การประเมินความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ คือ การอ่านข้อมูลอื่นตามที่ระบุข้างต้นเมื่อจัดทำแล้ว และพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลและขอให้ทำการแก้ไข

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบ

ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเชิงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระและการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า

จากเรื่องที่ได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

(บุญญฤทธิ์ ถนอมเจริญ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 7900

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

20 กุมภาพันธ์ 2567

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน

สินทรัพย์	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
		2566	2565	2566	2565
(บาท)					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	173,138,640	146,120,787	12,966,093	9,286,456
ลูกหนี้การค้า	6	49,602,135	31,464,077	-	-
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	4	13,295,671	11,673,654	11,907,292	10,674,368
สินค้าคงเหลือ	7	155,638,704	129,218,056	-	-
สินทรัพย์ภายใต้เงินได้ของงวดปัจจุบัน		2,335,507	1,911,140	2,085,774	1,851,817
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		5,727,639	5,058,261	39,243	1,818
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		399,738,296	325,445,975	26,998,402	21,814,459
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	4, 8	-	-	598,590,000	549,590,000
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย	4	-	-	-	35,000,000
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	9	147,075,226	148,521,134	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	10	623,714,503	625,417,308	-	-
สินทรัพย์สิทธิการใช้	11	173,009,456	163,230,153	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		6,047,320	6,236,224	5,353,231	4,977,026
สินทรัพย์ภายใต้เงินได้รอการตัดบัญชี	19	10,091,295	7,784,399	1,129,618	834,162
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		9,656,596	9,138,130	-	-
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		969,594,396	960,327,348	605,072,849	590,401,188
รวมสินทรัพย์		1,369,332,692	1,285,773,323	632,071,251	612,215,647

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
		2566	2565	2566	2565
(บาท)					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	12, 22	320,000,000	280,000,000	-	-
เจ้าหนี้การค้า	22	89,249,344	60,794,823	-	-
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น		28,384,860	31,101,000	2,267,780	1,307,724
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	12, 22	16,200,000	16,200,000	-	-
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึง					
กำหนดชำระภายในหนึ่งปี	11, 12, 22	8,278,832	6,195,119	-	-
ภาษีเงินได้สินค้านำเข้าค้างจ่าย		5,833,715	6,202,793	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		3,718,405	4,162,510	578,251	504,021
รวมหนี้สินหมุนเวียน		471,665,156	404,656,245	2,846,031	1,811,745
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	12, 22	11,150,000	27,350,000	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	11, 12, 22	177,884,491	164,615,355	-	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		5,626,267	4,395,443	-	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ					
ผลประโยชน์พนักงาน		7,704,016	5,750,384	5,648,092	4,170,811
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		202,364,774	202,111,182	5,648,092	4,170,811
รวมหนี้สิน		674,029,930	606,767,427	8,494,123	5,982,556

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
		2566	2565	2566	2565
(บาท)					
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน	13				
(หุ้นสามัญจำนวน 624,000,000 หุ้น มูลค่า 0.5 บาทต่อหุ้น)		312,000,000	312,000,000	312,000,000	312,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
(หุ้นสามัญจำนวน 600,000,000 หุ้น มูลค่า 0.5 บาทต่อหุ้น)		300,000,000	300,000,000	300,000,000	300,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	15	137,109,509	137,109,509	137,109,509	137,109,509
ส่วนเกินทุนจากการจัดโครงสร้างธุรกิจ					
ภายใต้การควบคุมเดียวกัน	15	130,891,299	130,891,299	-	-
ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น	14	12,066,566	4,202,720	12,066,566	4,202,720
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว					
ทุนสำรองตามกฎหมาย	15	7,148,303	6,238,303	7,148,303	6,238,303
ยังไม่ได้จัดสรร		106,272,644	98,742,481	167,252,750	158,682,559
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		693,488,321	677,184,312	623,577,128	606,233,091
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		1,814,441	1,821,584	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		695,302,762	679,005,896	623,577,128	606,233,091
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,369,332,692	1,285,773,323	632,071,251	612,215,647

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุน

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
		2566	2565	2566	2565
(บาท)					
รายได้					
รายได้จากการขายและการให้บริการ	4, 16	1,769,014,132	1,728,513,025	60,046,079	56,836,515
รายได้ค่านายหน้า		40,285,393	49,398,438	-	-
รายได้เงินปันผล	4	-	-	23,938,909	7,979,636
รายได้อื่น	4	11,215,350	16,094,004	440,453	946,367
รวมรายได้		1,820,514,875	1,794,005,467	84,425,441	65,762,518
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ	18	1,544,337,476	1,534,621,986	-	-
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	18	58,361,537	57,512,820	-	-
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	4, 18	161,757,086	153,145,694	65,786,234	58,847,672
รวมค่าใช้จ่าย		1,764,456,099	1,745,280,500	65,786,234	58,847,672
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน					
ต้นทุนทางการเงิน		20,637,129	17,725,561	-	-
กำไรก่อนภาษีเงินได้		35,421,647	30,999,406	18,639,207	6,914,846
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	19	18,064,679	15,457,273	468,538	472,397
กำไรสำหรับปี		17,356,968	15,542,133	18,170,669	6,442,449
การแบ่งปันกำไร					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		17,302,536	15,805,992	18,170,669	6,442,449
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		54,432	(263,859)	-	-
กำไรสำหรับปี		17,356,968	15,542,133	18,170,669	6,442,449
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	20	0.03	0.03	0.03	0.01

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2566	2565	2566	2565
	(บาท)			
กำไรสำหรับปี	17,356,968	15,542,133	18,170,669	6,442,449
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ใน				
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ของ				
ผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	(1,105,343)	(22,216)	(889,869)	(1,315,609)
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัด				
ประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุน				
ในภายหลัง	221,069	4,443	177,974	263,122
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี				
- สุทธิจากภาษี	(884,274)	(17,773)	(711,895)	(1,052,487)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	16,472,694	15,524,360	17,458,774	5,389,962
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	16,418,746	15,785,919	17,458,774	5,389,962
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	53,948	(261,559)	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	16,472,694	15,524,360	17,458,774	5,389,962

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

		งบการเงินรวม								
หมายเหตุ	ทุน ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่า หุ้นสามัญ	ส่วนเกินทุนจากการ จัดโครงสร้างธุรกิจ ภายใต้การควบคุม เดียวกัน	ใบสำคัญ แสดงสิทธิ ที่จะซื้อหุ้น	กำไรสะสม		รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้นของ บริษัทใหญ่	ส่วนที่เสียที่ ไม่มี อำนาจควบคุม	รวมส่วนของผู้ ถือหุ้น	
					ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ ได้จัดสรร				
(บาท)										
	300,000,000	137,109,509	130,891,299	-	-	5,888,303	91,286,545	665,175,656	2,103,505	667,279,161
	-	-	-	4,202,720	-	-	-	4,202,720	-	4,202,720
14	-	-	-	-	-	-	(7,979,983)	(7,979,983)	(20,362)	(8,000,345)
21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	4,202,720	-	(7,979,983)	(3,777,263)	(20,362)	(3,797,625)
	-	-	-	-	-	-	15,805,992	15,805,992	(263,859)	15,542,133
	-	-	-	-	-	-	(20,073)	(20,073)	2,300	(17,773)
	-	-	-	-	-	-	15,785,919	15,785,919	(261,559)	15,524,360
15	-	-	-	-	-	350,000	(350,000)	-	-	-
	300,000,000	137,109,509	130,891,299	4,202,720	-	6,238,303	98,742,481	677,184,312	1,821,584	679,005,896

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออโตออร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

		งบการเงินรวม								
		ทุน ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่า หุ้นสามัญ	ส่วนเกินทุนจากการ จัดโครงสร้างธุรกิจ ภายใต้การควบคุม เดียวกัน	ใบสำคัญ แสดงสิทธิ ที่จะซื้อหุ้น	กำไรสะสม		รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้นของ บริษัทใหญ่	ส่วนได้เสียที่ไม่มี อำนาจควบคุม	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
หมายเหตุ						ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร			
(บาท)										
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566		300,000,000	137,109,509	130,891,299	4,202,720	6,238,303	98,742,481	677,184,312	1,821,584	679,005,896
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566										
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกการเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น										
เงินทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นและการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น										
14	การจ่าย โดยผู้ถือหุ้นเป็นเกณฑ์	-	-	-	7,863,846	-	-	7,863,846	-	7,863,846
21	เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	-	-	-	-	-	(7,978,583)	(7,978,583)	(61,091)	(8,039,674)
รวมเงินทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นและการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น		-	-	-	7,863,846	-	(7,978,583)	(114,737)	(61,091)	(175,828)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี										
	กำไร	-	-	-	-	-	17,302,536	17,302,536	54,432	17,356,968
	กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-	-	(883,790)	(883,790)	(484)	(884,274)
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	-	-	16,418,746	16,418,746	53,948	16,472,694
โอนไปสำรองตามกฎหมาย		-	-	-	-	910,000	(910,000)	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		300,000,000	137,109,509	130,891,299	12,066,566	7,148,303	106,272,644	693,488,321	1,814,441	695,302,762

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

	หมายเหตุ	งบการเงินเฉพาะกิจการ					รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
		ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	ใบสำคัญแสดง สิทธิที่จะซื้อหุ้น	กำไรสะสม		
					ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่จัดสรร	
(บาท)							
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565		300,000,000	137,109,509	-	5,888,303	161,622,580	604,620,392
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565							
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น							
เงินทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นและการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น							
การจ่ายโดยผู้ถือหุ้นเป็นเกณฑ์	14	-	-	4,202,720	-	-	4,202,720
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	21	-	-	-	-	(7,979,983)	(7,979,983)
รวมเงินทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นและการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น		-	-	4,202,720	-	(7,979,983)	(3,777,263)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี							
กำไร		-	-	-	-	6,442,449	6,442,449
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	-	(1,052,487)	(1,052,487)
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	-	5,389,962	5,389,962
โอนไปสำรองตามกฎหมาย	15	-	-	-	350,000	(350,000)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		300,000,000	137,109,509	4,202,720	6,238,303	158,682,559	606,233,091

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด(มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

	หมายเหตุ	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
		ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	ใบสำคัญแสดง สิทธิที่จะซื้อหุ้น	กำไรสะสม		รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
					ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่จัดสรร	
(บาท)							
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566		300,000,000	137,109,509	4,202,720	6,238,303	158,682,559	606,233,091
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566							
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น							
เงินทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นและการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น	14	-	-	7,863,846	-	-	7,863,846
การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	21	-	-	-	-	(7,978,583)	(7,978,583)
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท							
รวมเงินทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นและการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น		-	-	7,863,846	-	(7,978,583)	(114,737)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี							
กำไร		-	-	-	-	18,170,669	18,170,669
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จก่อน		-	-	-	-	(711,895)	(711,895)
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	-	17,458,774	17,458,774
โอนไปสำรองตามกฎหมาย	15	-	-	-	910,000	(910,000)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		300,000,000	137,109,509	12,066,566	7,148,303	167,252,750	623,577,128

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงินนี้

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด(มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2566	2565	2566	2565
(บาท)				
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรสำหรับปี	17,356,968	15,542,133	18,170,669	6,442,449
ปรับรายการที่กระทบกำไรเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	18,064,679	15,457,273	468,538	472,397
ต้นทุนทางการเงิน	20,637,129	17,725,561	-	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	56,703,916	51,331,708	778,355	741,867
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ				
ผลประโยชน์พนักงาน	848,289	535,950	587,412	412,767
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	2,721,847	-	-
ขาดทุนจากการปรับมูลค่าสินค้าคงเหลือ	105,694	540,615	-	-
กำไรจากการจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์	(444,498)	(3,859,896)	-	-
กำไรจากการยกเลิกสัญญาเช่า	-	(1,571,093)	-	-
เงินปันผลรับ	-	-	(23,938,909)	(7,979,636)
การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	7,863,846	4,202,720	7,863,846	4,202,720
ดอกเบี้ยรับ	(512,203)	(183,066)	(227,466)	(536,851)
	120,623,820	102,443,752	3,702,445	3,755,713
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน				
ลูกหนี้การค้า	(18,138,058)	11,196,535	-	-
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(1,598,370)	(2,312,188)	(1,248,746)	(5,383,759)
สินค้าคงเหลือ	(26,526,342)	11,197,814	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(669,378)	1,213,984	(37,425)	34,531
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(518,465)	(4,968,620)	-	-
เจ้าหนี้การค้า	28,454,521	(25,028,831)	-	-
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	700,936	746,982	936,116	181,074
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(444,105)	1,653,390	74,230	103,256
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) การดำเนินงาน	101,884,559	96,142,818	3,426,620	(1,309,185)
ภาษีเงินได้จ่ายออก	(20,943,951)	(15,614,590)	(819,977)	(1,560,570)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	80,940,608	80,528,228	2,606,643	(2,869,755)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม
		2566	2565	2566	2565
(บาท)					
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน					
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออาคารและอุปกรณ์		(44,563,096)	(57,854,956)	-	-
เงินสดรับจากการขายอาคารและอุปกรณ์		3,079,305	22,010,798	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		(1,439,580)	(590,109)	(1,154,560)	(406,463)
เงินสดจ่ายเพื่อการลงทุนในบริษัทย่อย		-	-	(49,000,000)	-
เงินสดรับชำระคืนจากเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย		-	-	35,000,000	-
เงินปันผลรับ		-	-	23,938,909	7,979,636
ดอกเบี้ยรับ		512,203	183,066	243,288	536,851
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) ในกิจกรรมลงทุน		(42,411,168)	(36,251,201)	9,027,637	8,110,024
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน					
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน		2,950,000,000	1,420,000,000	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อชำระหนี้เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน		(2,926,200,000)	(1,456,200,000)	-	-
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า		(14,676,207)	(12,545,334)	-	-
เงินปันผลจ่ายให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท		(7,954,643)	(7,978,469)	(7,954,643)	(7,978,469)
เงินปันผลจ่ายให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(61,091)	(20,362)	-	-
ดอกเบี้ยจ่าย		(12,619,646)	(11,040,090)	-	-
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน		(11,511,587)	(67,784,255)	(7,954,643)	(7,978,469)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม		146,120,787	169,628,015	9,286,456	12,024,656
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	5	173,138,640	146,120,787	12,966,093	9,286,456
รายการที่ไม่ใช่เงินสด					
เจ้าหนี้จากการซื้ออาคารและอุปกรณ์		185,013	3,626,030	-	-
เงินปันผลค้างจ่าย		23,940	-	-	-
โอนที่ดิน อาคารและอุปกรณ์เป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน		-	78,924,451	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

หมายเหตุ	สารบัญ
1	ข้อมูลทั่วไป
2	เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน
3	นโยบายการบัญชีที่สำคัญ
4	บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
5	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
6	ลูกหนี้การค้า
7	สินค้าคงเหลือ
8	เงินลงทุนในบริษัทย่อย
9	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
10	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
11	สัญญาเช่า
12	หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย
13	ทุนเรือนหุ้น
14	ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ
15	ส่วนเกินทุนและสำรองตามกฎหมาย
16	ส่วนงานดำเนินงานและการจำแนกรายได้
17	ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน
18	ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ
19	ภาษีเงินได้
20	กำไรต่อหุ้น
21	เงินปันผล
22	เครื่องมือทางการเงิน
23	การบริหารจัดการทุน
24	การผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน
25	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการเมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2567

1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) “บริษัท” เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ เมื่อวันที่ 27 มิถุนายน 2562 ต่อมาบริษัทได้ยื่นขอให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) พิจารณานุมัติให้หลักทรัพย์ของบริษัทซื้อขายใน SET และได้รับอนุมัติการซื้อขายหลักทรัพย์จดทะเบียนใน SET ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2563 เป็นต้นไป โดยมีที่อยู่จดทะเบียนของบริษัทตั้งอยู่เลขที่ 1111 หมู่ 1 ถนนมะลิวัลย์ ตำบลบ้านทุ่ม อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น ประเทศไทย กลุ่มบริษัทมีสำนักงานสาขา 20 แห่งที่กรุงเทพมหานคร จังหวัดขอนแก่น จังหวัดสุรินทร์ จังหวัดบุรีรัมย์ จังหวัดภูเก็ต จังหวัดกระบี่ จังหวัดเชียงใหม่ จังหวัดสมุทรสาคร จังหวัดปทุมธานี และจังหวัดนนทบุรี ประเทศไทย

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในระหว่างปีคือ ครอบครัวรังकुณวัฒน์

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการลงทุนในกิจการจำหน่ายรถยนต์และอะไหล่ และศูนย์บริการ โดยรายละเอียดของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุข้อ 8

2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง งบการเงินนี้นำเสนอเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท นโยบายการบัญชีที่เปิดเผยในหมายเหตุข้อ 3 ได้ถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอสำหรับงบการเงินทุกรอบระยะเวลาที่รายงาน

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารใช้วิจารณญาณ การประมาณการ และข้อสมมติหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณการไว้ ประมาณการและข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนแปลงทันทีเป็นต้นไป

3 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

(ก) เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

งบการเงินรวมประกอบด้วยงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย (รวมกันเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”)

การรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน

การรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันบันทึกบัญชีโดยใช้วิธีเสมือนว่าเป็นวิธีการรวมส่วนได้เสีย โดยวิธีการดังกล่าวผู้ซื้อต้องรับรู้สินทรัพย์และหนี้สินของธุรกิจที่ถูกซื้อด้วยมูลค่าตามบัญชีของธุรกิจดังกล่าวตามงบการเงินรวมของบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุด ณ วันที่เกิดรายการ ส่วนต่างระหว่างมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของธุรกิจที่ถูกนำมารวมดังกล่าวกับค่าตอบแทนที่จ่ายรับรู้เป็นส่วนเกินหรือส่วนขาดจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันในส่วนของผู้ถือหุ้น รายการส่วนเกินหรือส่วนขาดจะถูกโอนไปยังกำไรสะสมเมื่อมีการขายเงินลงทุนในธุรกิจที่ซื้อดังกล่าวไป

ผลการดำเนินงานของธุรกิจที่ถูกซื้อจะรวมอยู่ในงบการเงินรวมของผู้ซื้อนับตั้งแต่วันที่ต้นงวดของงบการเงินเปรียบเทียบหรือวันที่ธุรกิจเหล่านั้นอยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันแล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า จนถึงวันที่การควบคุมสิ้นสุด

บริษัทย่อย

บริษัทย่อยเป็นกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของกลุ่มบริษัท การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อกลุ่มบริษัทเปิดรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับกิจการนั้นและมีความสามารถในการใช้อำนาจเหนือกิจการนั้นทำให้เกิดผลกระทบต่อจำนวนเงินผลตอบแทนของกลุ่มบริษัท งบการเงินของบริษัทย่อยได้รวมอยู่ในงบการเงินรวม นับแต่วันที่มีการควบคุมจนถึงวันที่การควบคุมสิ้นสุดลง

การเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียในบริษัทย่อยของกลุ่มบริษัทที่ไม่ทำให้กลุ่มบริษัทสูญเสียอำนาจการควบคุม ผลต่างระหว่างส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีการปรับปรุงแล้วและมูลค่ายุติธรรมของผลตอบแทนที่จ่ายจากการได้มาซึ่งส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมโดยอำนาจควบคุมไม่เปลี่ยนแปลงรับรู้เป็นทุนอื่นในส่วนของผู้ถือหุ้น

ยอดคงเหลือและรายการบัญชีระหว่างกิจการในกลุ่ม รวมถึงรายได้ หรือค่าใช้จ่ายที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงซึ่งเป็นผลมาจากรายการระหว่างกิจการในกลุ่ม ถูกตัดรายการในการจัดทำงบการเงินรวม

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(ข) เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า เงินปันผลรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในวันที่ยังมีสิทธิได้รับเงินปันผลกรณี ที่บริษัทจำหน่ายเงินลงทุนบางส่วนต้นทุนเงินลงทุนคำนวณโดยวิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก กำไรขาดทุนจากการขายเงินลงทุนบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

(ค) เครื่องมือทางการเงิน

(ค.1) การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่า

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน (นอกเหนือจากลูกหนี้การค้า (ดูหมายเหตุข้อ 3 (จ))) รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกเมื่อบริษัทเป็นคู่สัญญาตามข้อกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนั้น และวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ทั้งนี้สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนจะรวมหรือหักต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาด้วย

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกจัดประเภทรายการตามการวัดมูลค่า ได้แก่ การวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน สินทรัพย์ทางการเงินจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ภายหลังการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกเว้นแต่กลุ่มบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์ทางการเงิน ในกรณีดังกล่าวสินทรัพย์ทางการเงินที่ได้รับผลกระทบทั้งหมดจะถูกจัดประเภทรายการใหม่โดยทันทีเป็นต้นไปนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการจัดประเภท

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก หนี้สินทางการเงินจัดประเภทด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ดอกเบี้ยจ่าย กำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน และกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการตัดรายการออกจากบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายถูกวัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ราคาทุนตัดจำหน่ายลดลงด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น รายได้ดอกเบี้ย กำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น กำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการตัดรายการออกจากบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

(ก.2) การตัดรายการออกจากบัญชีและการหักกลับ

กลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินออกจากบัญชีเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุหรือมีการโอนสิทธิในการรับกระแสเงินสดตามสัญญาในธุรกรรมซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ทางการเงินได้ถูกโอนหรือในกรณีที่กลุ่มบริษัทไม่ได้ทั้งโอนหรือคงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดและไม่ได้คงไว้ซึ่งการควบคุมในสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีเมื่อภาระผูกพันตามสัญญาสิ้นสุดลง ยกเลิก หรือหมดอายุ กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีหากมีการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขและกระแสเงินสดจากการเปลี่ยนแปลงหนี้สินมีความแตกต่างอย่างมีนัยสำคัญ โดยรับรู้หนี้สินทางการเงินใหม่ด้วยมูลค่ายุติธรรมที่สะท้อนเงื่อนไขที่เปลี่ยนแปลงแล้ว

ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่ได้รับหรือต้องจ่าย รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะหักกลับกันเพื่อรายงานในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนสุทธิก็ต่อเมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิบังคับใช้ตามกฎหมายในการหักกลับจำนวนเงินที่รับรู้และกลุ่มบริษัทตั้งใจที่จะชำระด้วยจำนวนเงินสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

(ก.3) การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินนอกเหนือจากลูกหนี้การค้า

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย และวงเงินให้สินเชื่อที่อนุมัติซึ่งไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอีก 12 เดือนข้างหน้า ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิตนับแต่การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกหรือเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต ซึ่งกรณีดังกล่าวจะวัดค่าเผื่อผลขาดทุนด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของสัญญา

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเป็นการประมาณผลขาดทุนด้านเครดิตด้วยความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก โดยพิจารณาถึงการคาดการณ์ในอนาคตประกอบกับประสบการณ์ในอดีต ซึ่งคำนวณโดยใช้มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่คาดว่าจะไม่ได้รับคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญหากเกินกำหนดชำระมากกว่า 30 วัน มีการเปลี่ยนแปลงของอันดับความน่าเชื่อถือที่ลดระดับลงอย่างมีนัยสำคัญ มีการดำเนินงานที่ถดถอยอย่างมีนัยสำคัญของลูกหนี้ หรือมีการเปลี่ยนแปลงหรือคาดการณ์การเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี ตลาด สภาพการณ์ทางเศรษฐกิจหรือกฎหมายที่ส่งผลในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของลูกหนี้ในการจ่ายชำระภาระผูกพันให้กับกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินจะเกิดการผิดสัญญาเมื่อ

- ผู้กู้ไม่สามารถจ่ายชำระภาระผูกพันด้านเครดิตให้แก่กลุ่มบริษัทได้เต็มจำนวน อีกทั้งกลุ่มบริษัทไม่มีสิทธิในการไล่เบี่ย เช่น การยึดหลักประกัน (หากมีการวางหลักประกัน) หรือ
- สินทรัพย์ทางการเงินค้างชำระเกินกว่า 90 วัน

(ค.4) การตัดจำหน่าย

มูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายเมื่อกกลุ่มบริษัทไม่สามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะได้รับคืนเงิน หากมีการรับเงินคืนในภายหลังจากสินทรัพย์ที่มีการตัดจำหน่ายแล้ว จะรับรู้เป็นการกลับรายการการด้อยค่าในกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ได้รับคืน

(ค.5) ดอกเบี่ย

ดอกเบี้ยรับและดอกเบี้ยจ่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ในการคำนวณดอกเบี้ยรับและดอกเบี้ยจ่าย อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงจะนำมาใช้กับมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ (เมื่อสินทรัพย์ไม่มีการด้อยค่าด้านเครดิต) หรือราคาทุนตัดจำหน่ายของหนี้สิน

(ง) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดประกอบด้วย ยอดเงินสด ยอดเงินฝากธนาคารและเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูงซึ่งมีระยะเวลาครบกำหนดไม่เกินสามเดือนนับแต่วันที่ได้มาเป็นรายการเทียบเท่าเงินสด เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารซึ่งจะต้องชำระคืนเมื่อทวงถามถือเป็นส่วนหนึ่งของกิจกรรมจัดหาเงินในงบกระแสเงินสด

(จ) ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทนตามสัญญา ลูกหนี้การค้าวัดมูลค่าด้วยราคาของรายการหักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น หนี้สูญจะถูกตัดจำหน่ายเมื่อเกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทประมาณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของสัญญา ซึ่งประมาณการโดยใช้ตารางการตั้งสำรองเพื่อหาอัตราผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งวิธีดังกล่าวมีการจัดกลุ่มลูกหนี้ตามความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะร่วมกันและตามระยะเวลาที่เกินกำหนดชำระ โดยนำข้อมูลผลขาดทุนที่เกิดขึ้นในอดีต การปรับปรุงปัจจัยที่มีความเฉพาะเจาะจงกับลูกหนี้ นั้น ๆ ตลอดจนการประเมินข้อมูลสภาพการณ์เศรษฐกิจในปัจจุบันและข้อมูลคาดการณ์สภาพการณ์เศรษฐกิจทั่วไปในอนาคต ณ วันที่รายงาน

(ฉ) สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนของสินค้าคำนวณโดยใช้วิธีดังต่อไปนี้

- | | | |
|-----------------------|---|---|
| รถยนต์ | - | ราคาทุนของแต่ละรายการที่ซื้อ (วิธีราคาเจาะจง) |
| อะไหล่รถยนต์และอื่น ๆ | - | เข้าก่อนออกก่อน |

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินค้าคงเหลือ ทั้งนี้มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย

(ช) อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า ต้นทุนรวมค่าใช้จ่ายทางตรงเพื่อให้ได้มาซึ่งอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ต้นทุนการก่อสร้างที่กิจการก่อสร้างเองรวมถึงต้นทุนการกู้ยืม

กลุ่มบริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน

ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้จากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(ข) ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินทรัพย์ ต้นทุนของการก่อสร้างสินทรัพย์ที่กิจการก่อสร้างเองรวมถึงต้นทุนการกู้ยืมและต้นทุนในการรื้อถอน การขนย้าย การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์ สำหรับเครื่องมือที่ควบคุมโดยลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ซึ่งไม่สามารถทำงานได้โดยปราศจากลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์นั้นให้ถือว่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของอุปกรณ์

ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงส่วนประกอบรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ เมื่อกลุ่มบริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้นและสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ส่วนที่ถูกเปลี่ยนแปลงจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นเป็นประจำในการซ่อมบำรุงที่ดิน อาคารและอุปกรณ์จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของแต่ละส่วนประกอบของสินทรัพย์ และรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้กลุ่มบริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้าง

ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

อาคารและส่วนปรับปรุง	5 - 40 ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	3 - 5 ปี
เครื่องมือและอุปกรณ์	5 - 10 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

(ฅ) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า รายจ่ายภายหลังการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต ค่าตัดจำหน่ายคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ไม่มีตัวตนและรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ประมาณการระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์แสดงได้ดังนี้

ลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์

3 - 10 ปี

(ญ) สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญา กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า เมื่อสัญญานั้นให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุสำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือวันที่มีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะเป็นส่วนสิ่งตอบแทนที่ต้องจ่ายตามสัญญาให้กับแต่ละส่วนประกอบของสัญญาเช่าตามราคาแยกเทศของแต่ละส่วนประกอบ

กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ยกเว้นสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำหรือสัญญาเช่าระยะสั้นจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่า และปรับปรุงเมื่อมีการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินตามสัญญาเช่า ต้นทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกของหนี้สินตามสัญญาเช่าปรับปรุงด้วยเงินจ่ายล่วงหน้ารวมกับต้นทุนทางตรงเริ่มแรก ประมาณการต้นทุนในการบูรณะและสุทธิจากสิ่งงูใจในสัญญาเช่าที่ได้รับ ค่าเสื่อมราคารับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยวิธีเส้นตรงนับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดของอายุสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่าปัจจุบันของค่าเช่าที่ต้องจ่ายทั้งหมดตามสัญญา ทั้งนี้กลุ่มบริษัทใช้อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทในการคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน กลุ่มบริษัทกำหนดอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มโดยนำอัตราดอกเบี้ยจากแหล่งข้อมูลทางการเงินภายนอกหลายแห่งและได้ปรับปรุงบางส่วนเพื่อให้สะท้อนระยะเวลาของสัญญาเช่าและลักษณะของสินทรัพย์ที่เช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง และหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า เมื่อมีการวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ จะปรับปรุงกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ หรือรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน หากมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ได้ถูกลดมูลค่าลงจนเป็นศูนย์แล้ว

บริษัท ออโตคอร์ท โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(ฎ) การค้ำประกันสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของกลุ่มบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการค้ำประกันหรือไม่ ในกรณีที่ข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน

ขาดทุนจากการค้ำประกันรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อมูลค่าตามบัญชีหรือมูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน หมายถึง มูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์หรือมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักต้นทุนในการขายแล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องด้วย

ขาดทุนจากการค้ำประกันของสินทรัพย์ที่เคยรับรู้ในงวดก่อนจะถูกกลับรายการ หากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ขาดทุนจากการค้ำประกันจะถูกกลับรายการเพียงเท่าที่มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่าย เสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจากการค้ำประกันมาก่อน

(ฎ) ผลประโยชน์ของพนักงาน

ภาระผูกพันในการสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของกลุ่มบริษัทจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานในกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาที่พนักงานได้ทำงานให้กับกิจการ

ภาระผูกพันสุทธิของกลุ่มบริษัทจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ถูกคำนวณจากการประมาณผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อนๆ ผลประโยชน์ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบันซึ่งจัดทำโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาตเป็นประจำทุกปี โดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้

ในการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิ กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจะถูกรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทันที กลุ่มบริษัทกำหนดดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิโดยใช้อัตราคิดลดที่ใช้วัดมูลค่าภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ ณ ต้นปี โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงใดๆ ในหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิซึ่งเป็นผลมาจากการสมทบเงินและการจ่ายชำระผลประโยชน์ ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงผลประโยชน์ของโครงการหรือการลดขนาดโครงการ การเปลี่ยนแปลงในผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการบริการในอดีต หรือกำไรหรือขาดทุนจากการลดขนาดโครงการต้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที กลุ่มบริษัทรับรู้กำไรและขาดทุนจากการจ่ายชำระผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกิดขึ้น

ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อวันใดวันหนึ่งต่อไปนี้เกิดขึ้นก่อน เมื่อกลุ่มบริษัทไม่สามารถยกเลิกข้อเสนอการให้ผลประโยชน์ดังกล่าวได้อีกต่อไป หรือเมื่อกลุ่มบริษัทรับรู้ต้นทุนสำหรับการปรับโครงสร้าง หากระยะเวลาการจ่ายผลประโยชน์เกินกว่า 12 เดือนนับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างจะถูกคิดลดกระแสเงินสด

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้ หนี้สินรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระ หากกลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุমানที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้ในอดีตและภาระผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

(จ) การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

มูลค่ายุติธรรมของสิทธิซื้อหุ้น ณ วันที่ให้สิทธิแก่พนักงาน (ชำระด้วยตราสารทุน) รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพร้อม ๆ ไปด้วยการเพิ่มขึ้นในส่วนของผู้ถือหุ้น ตลอดระยะเวลาที่พนักงานสามารถเข้าใช้สิทธิได้อย่างไม่มีเงื่อนไข จำนวนที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายจะถูกปรับปรุงเพื่อให้สะท้อนถึงจำนวนสิทธิซื้อหุ้นที่แท้จริงซึ่งเข้าเงื่อนไขการให้บริการที่เกี่ยวข้องและเงื่อนไขการได้รับสิทธิที่ไม่ใช่เงื่อนไขเรื่องตลาดทุน ซึ่งเป็นจำนวนที่เดิมเคยรับรู้ตามจำนวนสิทธิซื้อหุ้นที่เข้าเงื่อนไขการให้บริการที่เกี่ยวข้องและเงื่อนไขการได้รับสิทธิที่ไม่ใช่เงื่อนไขเรื่องตลาดทุน ณ วันที่ได้รับสิทธิ สำหรับเงื่อนไขการได้รับสิทธิที่ไม่ใช่เงื่อนไขการบริการหรือผลงาน มูลค่ายุติธรรมของสิทธิซื้อหุ้น ณ วันที่ให้สิทธิจะถูกวัดค่าเพื่อให้สะท้อนถึงเงื่อนไขนั้นและไม่มีการปรับปรุงสำหรับผลต่างระหว่างจำนวนที่คาดไว้กับผลที่เกิดขึ้นจริง

มูลค่ายุติธรรมของจำนวนที่จ่ายให้แก่พนักงานจากราคาหุ้นที่เพิ่มขึ้นที่ชำระด้วยเงินสดรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพร้อมๆ ไปด้วยกับการเพิ่มขึ้นในส่วนของหนี้สิน ตลอดระยะเวลาที่พนักงานมีสิทธิได้รับชำระอย่างไม่มีเงื่อนไข หนี้สินถูกวัดมูลค่าใหม่ทุกๆ วันที่ในรายงานและวันที่จ่ายชำระ การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหนี้สินรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงาน ในกำไรหรือขาดทุน

(๓) **ประมาณการหนี้สิน**

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ที่ต่อเมื่อกลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันจากการอนุมานที่เกิดขึ้นในปัจจุบันอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตซึ่งสามารถประมาณจำนวนของภาระผูกพันได้อย่างน่าเชื่อถือ และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระผูกพันดังกล่าว ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน ประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาที่ผ่านไปรับรู้เป็นต้นทุนทางการเงิน

(๓) **การวัดมูลค่ายุติธรรม**

มูลค่ายุติธรรมคือราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือจ่ายชำระเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่าในตลาดหลัก หรือตลาดที่ให้ประโยชน์สูงสุด (หากไม่มีตลาดหลัก) ที่กลุ่มบริษัทสามารถเข้าถึงได้ในวันดังกล่าว มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินสะท้อนผลกระทบของความเสี่ยงที่ไม่สามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดของภาระผูกพัน

การวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินกลุ่มบริษัทใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้ มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า ดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้โดยตรงหรือโดยอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ข้อมูลระดับ 3 ข้อมูลที่ใช้เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น

กลุ่มบริษัทรับรู้การโอนระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่เกิดการโอนขึ้น

หากสินทรัพย์หรือหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมมีราคาเสนอซื้อและราคาเสนอขาย กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์และสถานะการเป็นสินทรัพย์ด้วยราคาเสนอซื้อ และวัดมูลค่าหนี้สินและสถานะการเป็นหนี้สินด้วยราคาเสนอขาย

หลักฐานที่ดีที่สุดสำหรับมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกคือราคาของการทำรายการ เช่น มูลค่ายุติธรรมของผลตอบแทนที่ให้หรือได้รับ หากกลุ่มบริษัทพิจารณาว่ามูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกแตกต่างจากราคาของการทำรายการ ทำให้เครื่องมือทางการเงินวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมปรับด้วยผลต่างระหว่างมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกและราคาของการทำรายการและรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที เว้นแต่มูลค่ายุติธรรมที่ได้มาถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 3 ผลต่างดังกล่าวจะรับรู้เป็นรายการรอตัดบัญชีซึ่งจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยเกณฑ์ที่เหมาะสมตลอดอายุของเครื่องมือทางการเงินหรือจนกว่ามูลค่ายุติธรรมมีการโอนเปลี่ยนลำดับชั้นหรือเมื่อรายการดังกล่าวสิ้นสุดลง

(ณ) รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

รายได้รับรู้เมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมในสินค้าหรือบริการด้วยจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะมีสิทธิได้รับซึ่งไม่รวมจำนวนเงินที่เก็บแทนบุคคลที่สาม รายได้ที่ได้รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีขายอื่นๆ และแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้าและส่วนลดตามปริมาณ

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้ ณ วันที่มีการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้า สำหรับสัญญาที่ให้สิทธิลูกค้าในการคืนสินค้ารายได้จะรับรู้ในจำนวนที่มีความเป็นไปได้ก่อนข้างแนในระดับสูงมากว่าจะไม่มีการกลับรายการอย่างมีนัยสำคัญของรายได้ที่รับรู้สะสม ดังนั้น รายได้ที่ได้รับรู้จะปรับปรุงด้วยประมาณการรับคืนสินค้าซึ่งประมาณการจากข้อมูลในอดีต

รายได้จากการให้บริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการ ต้นทุนที่เกี่ยวข้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

สำหรับสัญญาที่มีการรวมการขายสินค้าและบริการเข้าด้วยกัน กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้จากการขายสินค้าและการให้บริการแยกจากกัน หากสามารถแยกสินค้าหรือบริการดังกล่าวออกจากกันได้และลูกค้าได้รับประโยชน์จากสินค้าหรือบริการนั้นหรือมีการให้บริการหลายๆ ประเภทในรอบระยะเวลารายงานที่แตกต่างกัน สิ่งตอบแทนที่ได้รับจะถูกปันส่วนตามสัดส่วนของราคาขายที่เป็นเอกเทศของสินค้าและบริการนั้นๆ

รายได้ค่านายหน้า

สำหรับสัญญาที่กลุ่มบริษัทดำเนินการจัดหาสินค้าหรือบริการแทนลูกค้าและไม่มีอำนาจควบคุมในสินค้าหรือบริการดังกล่าวก่อนที่ผู้ขายหรือผู้ให้บริการหลักจะโอนสินค้าหรือบริการนั้นให้กับลูกค้า กลุ่มบริษัทดำเนินการในลักษณะการเป็นตัวแทนและรับรู้ผลตอบแทนสุทธิของสัญญาดังกล่าวเป็นรายได้ค่านายหน้าเมื่อภาระผูกพันในการจัดหาสินค้าหรือบริการที่กำหนดไว้เสร็จสิ้น

(ค) ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีซึ่งรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเว้นแต่รายการที่รับรู้โดยตรงในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันบันทึกโดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราว สำหรับการรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินในครั้งแรกซึ่งเป็นรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจและรายการนั้นไม่มีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนทางบัญชีหรือทางภาษี และผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยหากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการในอนาคตอันใกล้

การวัดมูลค่าของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีต้องสะท้อนถึงผลกระทบทางภาษีที่จะเกิดจากลักษณะวิธีการที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับผลประโยชน์จากสินทรัพย์หรือจะจ่ายชำระหนี้สินตามมูลค่าตามบัญชี ณ วันสิ้นรอบระยะเวลา รายงาน โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ทั้งนี้ สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันจะหักกลับกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันในงบการเงินเฉพาะกิจการ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

(ค) กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรหรือขาดทุนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายระหว่างปี

(ง) บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมทั้งทางตรงและทางอ้อมหรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารของกลุ่มบริษัท หรือบุคคลหรือกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญเดียวกันกับกลุ่มบริษัท หรือกลุ่มบริษัทที่มีอำนาจควบคุมทั้งทางตรงและทางอ้อม หรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารต่อบุคคลหรือกิจการนั้น

(ท) รายงานทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท) จะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้น โดยตรงรวมถึงรายการที่ได้รับการปันส่วนอย่างสมเหตุสมผล รายการที่ไม่สามารถปันส่วนได้ส่วนใหญ่เป็นรายการค่าใช้จ่ายในการบริหาร

4 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ความสัมพันธ์ที่มีกับบริษัทย่อยและบุคคลหรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกันที่มีรายการระหว่างกันที่มีนัยสำคัญกับกลุ่มบริษัทในระหว่างปีมีดังต่อไปนี้

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง/ สัญชาติ	ลักษณะความสัมพันธ์
ผู้บริหารสำคัญ	ไทย	บุคคลที่มีอำนาจ และความรับผิดชอบการวางแผน สั่งการและควบคุมกิจกรรมต่างๆ ของกิจการไม่ว่าทางตรง หรือทางอ้อม ทั้งนี้รวมถึงคณะกรรมการของกลุ่มบริษัท (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่)
บริษัท สอนค้ามะลิวัลย์ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อย บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99 และมีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท ออโตคลิกบายเอชจี จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อย บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99 และมีกรรมกรร่วมกัน

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือ กิจการที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565

(พันบาท)

บริษัทย่อย

รายได้จากการให้บริการ	-	-	60,046	56,837
ดอกเบี้ยรับ	-	-	174	525
เงินปันผลรับ	-	-	23,939	7,980
ค่าเช่าและบริการ	-	-	1,968	1,968

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

เงินปันผลจ่าย	13	4	-	-
---------------	----	---	---	---

ผู้บริหารสำคัญ

เงินปันผลจ่าย	5,639	5,604	5,591	5,588
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	8,136	7,836	8,136	7,836
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	613	198	613	198
รวมค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	<u>8,749</u>	<u>8,034</u>	<u>8,749</u>	<u>8,034</u>

ยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565

(พันบาท)

ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

บริษัทย่อย	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>11,362</u>	<u>10,064</u>
------------	----------	----------	---------------	---------------

เงินให้กู้ยืมระยะยาว

บริษัทย่อย	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>35,000</u>
------------	----------	----------	----------	---------------

เงินลงทุนในบริษัทย่อย (หมายเหตุ 8)

	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>598,590</u>	<u>549,590</u>
--	----------	----------	----------------	----------------

เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

บริษัทย่อย	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>169</u>	<u>-</u>
------------	----------	----------	------------	----------

สัญญาสำคัญที่ทำกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีสัญญาที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

สัญญาบริหารจัดการ

บริษัทมีสัญญาบริหารจัดการกับบริษัทย่อยหลายแห่ง โดยบริษัทจะให้บริการในด้านการบริหารจัดการ การให้คำปรึกษา และการให้บริการด้านอื่นๆ ซึ่งค่าบริการจะเป็นไปตามที่กำหนดในสัญญา สัญญาดังกล่าวมีระยะเวลา 1 ปี และหลังจากวันสิ้นสุดสัญญาจะมีการต่ออายุสัญญาอัตโนมัติไปคราวละหนึ่งปี จนกว่าคู่สัญญาฝ่ายหนึ่งฝ่ายใดยกเลิกสัญญา

สัญญาเช่าอาคารสำนักงานและบริการอุปกรณ์สำนักงาน

บริษัทมีสัญญาเช่าอาคารสำนักงานและบริการอุปกรณ์สำนักงานกับบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง โดยบริษัทย่อยดังกล่าวให้เช่าอาคารสำนักงานรวมทั้งบริการอุปกรณ์สำนักงานเพื่อใช้เป็นสำนักงานประกอบธุรกิจแก่บริษัท ซึ่งค่าบริการจะเป็นไปตามที่กำหนดในสัญญา สัญญาดังกล่าวมีระยะเวลา 1 ปี และสามารถต่ออายุได้โดยแจ้งความจำนงค์เป็นหนังสือให้แก่บริษัทย่อยดังกล่าวทราบไม่น้อยกว่า 30 วัน ก่อนวันสิ้นสุดสัญญา

สัญญาให้กู้ยืมเงินระยะยาว

เมื่อวันที่ 4 สิงหาคม 2563 บริษัทได้ทำสัญญาให้กู้ยืมเงินระยะยาวกับบริษัทย่อยแห่งหนึ่งชนิดไม่มีหลักประกัน โดยมีวงเงินให้กู้ยืมเป็นจำนวน 35 ล้านบาท เงินให้กู้ยืมนี้มีอัตราดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 0.5 ต่อปี ซึ่งมีกำหนดจ่ายชำระดอกเบี้ยเป็นรายเดือน และกำหนดจ่ายชำระเงินต้นเมื่อทวงถาม ภายในเดือนสิงหาคม 2568 ต่อมาเมื่อวันที่ 16 สิงหาคม 2564 บริษัทได้ทำบันทึกแนบท้ายสัญญา เพื่อเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยเป็นร้อยละ 1.5 ต่อปี ซึ่งมีผลย้อนหลังตั้งแต่วันที่ทำสัญญา ต่อมาบริษัทย่อยได้ทำการชำระคืนเต็มจำนวนแล้วเมื่อวันที่ 21 เมษายน 2566

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

5 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
เงินสดในมือ	142	274	5	7
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	2,535	446	55	50
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	165,913	145,100	12,906	9,229
เช็คในมือ	-	301	-	-
เงินฝากระหว่างทาง	4,549	-	-	-
รวม	173,139	146,121	12,966	9,286

6 ลูกหนี้การค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
กิจการอื่น ๆ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	47,998	31,019	-	-
เกินกำหนดชำระ				
น้อยกว่า 3 เดือน	994	417	-	-
3 - 6 เดือน	564	11	-	-
6 - 12 เดือน	29	688	-	-
มากกว่า 12 เดือน	3,059	2,371	-	-
รวม	52,644	34,506	-	-
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต				
ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(3,042)	(3,042)	-	-
สุทธิ	49,602	31,464	-	-

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
(พันบาท)				
วันที่ 1 มกราคม	3,042	319	-	-
เพิ่มขึ้น	-	2,723	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	3,042	3,042	-	-

โดยปกติระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าของกลุ่มบริษัท มีระยะเวลาดังแต่ 7 วันถึง 60 วัน

ข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงด้านเครดิตเปิดเผยในหมายเหตุข้อ 22

7 สินค้าคงเหลือ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
(พันบาท)				
รถยนต์	113,716	83,413	-	-
อะไหล่รถยนต์และอื่นๆ	48,998	52,774	-	-
รวม	162,714	136,187	-	-
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง	(7,075)	(6,969)	-	-
สุทธิ	155,639	129,218	-	-
ต้นทุนของสินค้าคงเหลือที่บันทึก				
รวมในบัญชีต้นทุนขาย				
- ต้นทุนขาย	1,412,062	1,421,975	-	-
- การปรับลดมูลค่าเป็นมูลค่าสุทธิ				
ที่คาดว่าจะได้รับ	106	540	-	-
สุทธิ	1,412,168	1,422,515	-	-

บริษัท ออโตคอร์ด โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

8 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

รายการเคลื่อนไหวที่มีสาระสำคัญ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565

(ล้านบาท)

บริษัทย่อย

เพิ่มทุนในบริษัท ออโตคอดิกบายเอชจี จำกัด

49,000

-

ในการประชุมคณะกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 ได้มีการพิจารณาและอนุมัติการลงทุนเพิ่มในบริษัท ออโตคอดิกบายเอชจี จำกัด (บริษัทย่อย) อีกจำนวน 49.0 ล้านบาทจากเดิม 1.0 ล้านบาท เป็นจำนวน 50.0 ล้านบาท

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 และเงินปันผลรับจากเงินลงทุนสำหรับแต่ละปี มีดังนี้

		งบการเงินเฉพาะกิจการ											
		ลักษณะธุรกิจ		สัดส่วนความเป็นเจ้าของ		ทุนชำระแล้ว		ราคาทุน		ราคาทุน-สุทธิ		เงินปันผลรับสำหรับปี	
		2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565
		(ร้อยละ)				(พันบาท)							
บริษัทย่อยทางตรง													
บริษัท ฮอนด้ามอเตอร์ จำกัด	ตัวแทนจำหน่าย												
	รถยนต์ อะไหล่												
	และศูนย์บริการ	99	99	550,000	550,000	548,600	548,600	548,600	548,600	23,939		7,980	
บริษัท ออโตคิลิบายเอจี จำกัด	ศูนย์บริการ												
	รถยนต์ทั่วไป												
	ประเภทเร่งด่วน	99	99	50,000	1,000	49,990	990	49,990	990	-		-	
รวม						598,590	549,590	598,590	549,590	23,939		7,980	

บริษัทย่อยทั้งหมดจดทะเบียนและดำเนินธุรกิจในประเทศไทย บริษัทไม่มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยซึ่งจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ดังนั้นจึงไม่มีราคาเปิดเผยต่อสาธารณชน

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

9 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

	งบการเงินรวม		
	ที่ดิน	อาคารและส่วน ปรับปรุง	รวม
	(พันบาท)		
ราคาทุน			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	69,597	-	69,597
โอนจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	35,955	60,673	96,628
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 1 มกราคม 2566	105,552	60,673	166,225
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	105,552	60,673	166,225
ค่าเสื่อมราคา			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	-	-	-
โอนจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	17,704	17,704
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 1 มกราคม 2566	-	17,704	17,704
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	1,446	1,446
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	19,150	19,150
มูลค่าสุทธิทางบัญชี			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	105,552	42,969	148,521
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	105,552	41,523	147,075

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนประกอบด้วย ที่ดิน และสิ่งปลูกสร้างหลายแห่งที่บริษัทย่อยยังมิได้ระบุนวัตกรรมประสงค์ของการใช้

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 265.01 ล้านบาท (2565: 265.08 ล้านบาท) ประเมินราคาโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้วิธีมูลค่าตลาดสำหรับการใช้ประโยชน์ปัจจุบัน มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนทั้งหมดถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 3

การคำนวณ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของกลุ่มบริษัทมูลค่าตามบัญชีจำนวน 57.89 ล้านบาท (2565: 58.97 ล้านบาท) ได้จดจำนองไว้เป็นหลักประกันเงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินให้กับบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง (ดูหมายเหตุข้อ 12)

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

10 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

	งบการเงินรวม					
	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง	เครื่องมือและ อุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่าง ก่อสร้างและติดตั้ง
						รวม
(พันบาท)						
ราคาทุน						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	283,266	471,145	69,155	41,844	51,484	9,604
เพิ่มขึ้น	-	35	14,320	5,185	-	34,322
โอน	-	35,435	298	1,570	-	(37,303)
โอนไปสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(35,955)	(60,673)	-	-	-	(96,628)
จำหน่าย	-	(2,677)	(719)	(1,611)	(23,718)	(1,287)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 1 มกราคม 2566	247,311	443,265	83,054	46,988	27,766	5,336
เพิ่มขึ้น	-	-	9,700	3,494	7,883	20,046
โอน	-	23,577	120	600	-	(24,297)
จำหน่าย	-	(439)	(1,469)	(402)	(3,434)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	247,311	466,403	91,405	50,680	32,215	1,085
						889,099

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ราคาทรัพย์สินของกลุ่มบริษัทก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของอาคารและอุปกรณ์ ซึ่งได้คิดค่าเสื่อมราคาเต็มจำนวนแล้ว แต่ยังคงใช้งานจนถึง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวน 101.70 ล้านบาท (2565: 94.04 ล้านบาท)

การค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ทรัพย์สินของกลุ่มบริษัทมูลค่าตามบัญชีจำนวน 282.02 ล้านบาท (2565: 288.15 ล้านบาท) ได้จดทะเบียนไว้เป็นหลักประกันเงินเกินบัญชีธนาคารและสินเชื่ออื่นจากสถาบันการเงิน (ดูหมายเหตุข้อ 12)

11 สัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(ล้านบาท)			
ที่ดิน	173,009	163,230	-	-
รวม	<u>173,009</u>	<u>163,230</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

ในปี 2566 สินทรัพย์สิทธิการใช้ของกลุ่มบริษัทเพิ่มขึ้นเป็นจำนวน 23.22 ล้านบาท (2565: 48.75 ล้านบาท)

กลุ่มบริษัทเช่าที่ดินหลายแห่งเป็นระยะเวลา 9 - 36 ปี โดยมีสิทธิต่ออายุสัญญาเช่าเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญา ค่าเช่ากำหนดชำระเป็นรายเดือนตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา

สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทมีสิทธิเลือกขยายอายุสัญญาเช่าที่ดินสำหรับบางสัญญาภายใน 30 วันก่อนสิ้นสุดระยะเวลาเช่า ซึ่งกลุ่มบริษัทจะประเมินตั้งแต่วันที่สัญญาเช่ามีผลว่ามีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือไม่และจะทบทวนการประเมินดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2565	2565

(พันบาท)

จำนวนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้

- ที่ดิน	13,443	11,014	-	-
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	8,018	6,685	-	-
ค่าเช่าจ่ายสัญญาเช่าระยะสั้น	289	162	-	-
ค่าใช้จ่ายสัญญาเช่าสินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่ำ	838	888	-	-

ในปี 2566 กระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าของกลุ่มบริษัทมีจำนวน 14.68 ล้านบาท (2565: 12.55 ล้านบาท)

12 หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565

(พันบาท)

ส่วนที่หมุนเวียน

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ส่วนที่มีหลักประกัน	320,000	280,000	-	-
---------------------	---------	---------	---	---

เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี

ส่วนที่มีหลักประกัน	16,200	16,200	-	-
---------------------	--------	--------	---	---

หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึง

กำหนดชำระภายในหนึ่งปี	8,279	6,195	-	-
-----------------------	-------	-------	---	---

รวมส่วนที่หมุนเวียน	344,479	302,395	-	-
----------------------------	----------------	----------------	----------	----------

ส่วนที่ไม่หมุนเวียน

เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

ส่วนที่มีหลักประกัน	11,150	27,350	-	-
---------------------	--------	--------	---	---

หนี้สินตามสัญญาเช่า	177,884	164,615	-	-
---------------------	---------	---------	---	---

รวมส่วนที่ไม่หมุนเวียน	189,034	191,965	-	-
-------------------------------	----------------	----------------	----------	----------

รวม	533,513	494,360	-	-
------------	----------------	----------------	----------	----------

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีเงินกู้ยืมระยะสั้นกับสถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่งเป็นจำนวนเงินรวม 320 ล้านบาท (2565: 280 ล้านบาท) โดยมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 3.10 ถึงร้อยละ 4.17 ต่อปี (2565: อัตราดอกเบี้ยในอัตราคงที่ร้อยละ 3.10 ต่อปี)

เมื่อวันที่ 2 เมษายน 2563 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ทำสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวกับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งเป็นจำนวนเงิน 80 ล้านบาท บริษัทย่อยได้รับเงินกู้ดังกล่าวในวันที่ 25 กันยายน 2563 โดยมีดอกเบี้ยในอัตรา MLR ลบ ร้อยละ 1 ต่อปี สัญญาเงินกู้ยืมเงินดังกล่าวมีอายุ 5 ปี ซึ่งมีกำหนดชำระคืนเงินต้นเป็นงวดเดือนรวม 60 งวด เริ่มตั้งแต่เดือนตุลาคม 2563 บริษัทย่อยดังกล่าวต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขบางประการเกี่ยวกับการรักษาอัตราส่วนทางการเงินต่างๆ และเงื่อนไขอื่นตามที่ระบุไว้ในสัญญา

หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยส่วนที่มีหลักประกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ถูกค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดิน สิ่งปลูกสร้างของกลุ่มบริษัท (2565: ถูกค้ำประกันการจดจำนองที่ดินและสิ่งปลูกสร้างของกลุ่มบริษัท)

สินทรัพย์ที่ใช้เป็นหลักประกันหนี้สิน		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	หมายเหตุ	2566	2565	2566	2565
(พันบาท)					
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	9	57,893	58,967	-	-
ที่ดิน อาคารและส่วนปรับปรุง	10	282,021	288,151	-	-
รวม		339,914	347,118	-	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีเงินสดและเงินฝากธนาคารซึ่งยังมิได้เบิกใช้เป็นจำนวนเงินรวม 421 ล้านบาท (2565: 461 ล้านบาท)

13 ทุนเรือนหุ้น

ในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัท เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 ผู้ถือหุ้นมีมติรายการดังต่อไปนี้

- (1) การออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย จำนวน 24 ล้านหน่วย
- (2) การเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทอีกจำนวน 12 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 300 ล้านบาท เป็นจำนวน 312 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 24 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.5 บาท เพื่อรองรับการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย ต่อมาเมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2565 บริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

เมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 บริษัทได้แจ้งสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทให้แก่ กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อยเป็นรายบุคคลตามมติที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัท เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 โดยสามารถใช้สิทธิในครั้งที่ 1 ได้ในวันที่ 31 มกราคม 2566

14 ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ

ในการประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นของบริษัทเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ” หรือ “ESOP Warrant-1”) ชนิดระบุชื่อผู้ถือและไม่สามารถโอนเปลี่ยนมือได้ จัดสรรให้แก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย โดยไม่ผ่านผู้รับช่วงซื้อหลักทรัพย์ จำนวน 2,400,000 หน่วย อายุ 5 ปี นับแต่วันที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิครั้งแรก โดยมีรายละเอียดเพิ่มเติมดังนี้

รายการ	รายละเอียด
วันที่ให้สิทธิ	1 พฤศจิกายน 2565
อัตราการใช้สิทธิ	ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ต่อหุ้นสามัญ 1 หุ้นสามัญ เว้นแต่จะมีการปรับอัตราการใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ
ราคาการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ	3.80 บาท ต่อหุ้น เว้นแต่กรณีมีการปรับราคาการใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ
มูลค่ายุติธรรมของใบสำคัญแสดงสิทธิ	0.24 ถึง 0.82 บาท ต่อ 1 หน่วย
ระยะเวลาและสัดส่วนการใช้สิทธิ	ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสามารถใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิในวันที่ 31 มกราคม และ 31 กรกฎาคม ของแต่ละปี ตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยจะสามารถใช้สิทธิครั้งแรกได้ในวันที่ 31 มกราคม 2566 และวันใช้สิทธิครั้งสุดท้ายจะตรงกับวันที่ใบสำคัญแสดงสิทธิมีอายุครบ 5 ปี

มูลค่ายุติธรรมของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญวัดมูลค่าโดยวิธี Binomial Option Price Model (BOPM) ภายใต้สมมติฐานทางการเงิน ดังนี้

ราคาหุ้น ณ วันที่ให้ใบสำคัญแสดงสิทธิ (บาท)	1.64
ราคาใช้สิทธิ (บาท)	3.80
อัตราเงินปันผลตอบแทนที่คาดหวัง (ร้อยละ)	1.96
อัตราดอกเบี้ยปลอดความเสี่ยง (ร้อยละ)	2.63
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ (ปี)	5

ค่าใช้จ่ายที่เกิดจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์สำหรับ ESOP Warrant-1 รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวน 7.9 ล้านบาท (2565: 4.2 ล้านบาท)

15 ส่วนเกินทุนและสำรองตามกฎหมาย

ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 51 ในกรณีที่บริษัทเสนอขายหุ้นสูงกว่ามูลค่าหุ้นที่จดทะเบียนไว้ บริษัทต้องนำค่าหุ้นส่วนเกินนี้ตั้งเป็นทุนสำรอง (“ส่วนเกินมูลค่าหุ้น”) ส่วนเกินมูลค่าหุ้นนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

ส่วนเกินทุนจากการจัดโครงสร้างธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน

ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อย ณ วันจัดโครงสร้างธุรกิจกับต้นทุนการจัดโครงสร้างธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันรวมอยู่ในส่วนเกินทุนจากการจัดโครงสร้างธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันที่บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้น

สำรองตามกฎหมาย

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 116 บริษัทจะต้องจัดสรรทุนสำรอง (“สำรองตามกฎหมาย”) อย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหลังจากหักขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าสำรองดังกล่าวมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน เงินสำรองนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

16 ส่วนงานดำเนินงานและการจำแนกรายได้

(ก) ส่วนงานดำเนินงาน

ผู้บริหารพิจารณาว่ากลุ่มบริษัทมี 2 ส่วนงานที่รายงาน ซึ่งเป็นหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญของกลุ่มบริษัทที่มีสินค้าและการบริการที่แตกต่างกัน และมีการบริหารจัดการแยกต่างหาก การดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานของกลุ่มบริษัท โดยสรุปมีดังนี้

- ส่วนงาน 1 ส่วนงานจำหน่ายรถยนต์และอุปกรณ์ตกแต่ง
- ส่วนงาน 2 ส่วนงานบริการซ่อมบำรุงและจำหน่ายอะไหล่

บริษัท ออโตคอร์ทป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ผลการดำเนินงานของแต่ละส่วนงานวัดโดยใช้กำไรก่อนหักต้นทุนทางการเงิน ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายของส่วนงาน ซึ่งนำเสนอในรายงานการจัดการภายในและสอบทานโดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ผู้บริหารเชื่อว่าการใช้กำไรก่อนหักต้นทุนทางการเงิน ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ในการวัดผลการดำเนินงานนั้นเป็นข้อมูลที่เหมาะสมในการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน และสอดคล้องกับกิจการอื่นที่ดำเนินธุรกิจในตลาดเดียวกัน ทั้งนี้การกำหนดราคาระหว่างส่วนงานเป็นไปตามการซื้อขายตามปกติธุรกิจ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม					
	ส่วนงานจำหน่ายรถยนต์และอุปกรณ์ตกแต่ง		ส่วนงานบริการซ่อมบำรุงและจำหน่ายอะไหล่		รวม	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565

(พันบาท)

ข้อมูลตามส่วนงานดำเนินงาน

รายได้จากลูกค้าภายนอก	1,223,095	1,269,523	545,919	458,990	1,769,014	1,728,513
รวมรายได้	<u>1,223,095</u>	<u>1,269,523</u>	<u>545,919</u>	<u>458,990</u>	<u>1,769,014</u>	<u>1,728,513</u>
EBITDA ตามส่วนงาน	73,924	85,384	168,381	129,508	242,305	214,892
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย					(56,704)	(51,332)
ต้นทุนทางการเงิน					(20,637)	(17,726)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้					(18,065)	(15,457)
ค่าใช้จ่ายดำเนินงานอื่นที่ไม่ได้ปันส่วน					(129,542)	(114,835)
กำไรสำหรับปี					<u>17,357</u>	<u>15,542</u>

สินทรัพย์ส่วนงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม	313,151	269,698	479,932	455,568	793,083	725,266
หนี้สินส่วนงาน						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	384,008	312,195	143,085	134,798	527,093	446,993

รายได้ดังกล่าวมีจังหวะเวลาของการรับรู้รายได้จากการโอนสินค้าหรือบริการที่รับรู้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(ข) การกระทบบยอคสินทรัพย์และหนี้สินของส่วนงานที่รายงาน

	2566	2565
	(พันบาท)	
สินทรัพย์		
รวมสินทรัพย์ของส่วนงานที่รายงาน	793,083	725,266
จำนวนที่ไม่ได้ปันส่วน	576,250	560,507
สินทรัพย์รวม	1,369,333	1,285,773
หนี้สิน		
รวมหนี้สินของส่วนงานที่รายงาน	527,093	446,993
จำนวนที่ไม่ได้ปันส่วน	146,937	159,774
หนี้สินรวม	674,030	606,767

(ค) ส่วนงานภูมิศาสตร์

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจเฉพาะในประเทศเท่านั้น ไม่มีรายได้จากต่างประเทศหรือสินทรัพย์ในต่างประเทศ

(ง) ลูกค้ารายใหญ่

รายได้จากลูกค้าสามรายจากส่วนงานจำหน่ายรถยนต์และอุปกรณ์ตกแต่งของกลุ่มบริษัทเป็นเงินประมาณ 888.39 ล้านบาท (2565: 1,040.37 ล้านบาท) จากรายได้รวมของกลุ่มบริษัท

17 ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
เงินเดือนและค่าแรง	119,855	109,098	38,877	38,039
โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้	8,832	4,949	8,451	4,615
เงินสมทบประกันสังคม	3,468	2,384	777	576
โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้	3,064	2,432	1,510	1,283
อื่นๆ	7,071	6,213	975	833
รวม	142,290	125,076	50,590	45,346

โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้

กลุ่มบริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของบริษัทบนพื้นฐานความสมัครใจของพนักงานในการเป็นสมาชิกของกองทุน โดยพนักงานจ่ายเงินสะสมในอัตราร้อยละ 3 ถึงอัตราร้อยละ 7 ของเงินเดือนทุกเดือน และบริษัทจ่ายสมทบในอัตราร้อยละ 3 ถึงอัตราร้อยละ 7 ของเงินเดือนของพนักงานทุกเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้ได้จดทะเบียนเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามข้อกำหนดของกระทรวงการคลังและจัดการกองทุนโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาต

18 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2566	2565	2566	2565
(พันบาท)					
การเปลี่ยนแปลงในสินค้างเหลือ		(26,676)	11,198	-	-
ซื้อสินค้างเหลือ		1,438,568	1,392,829	-	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	17	142,290	125,076	50,590	45,346
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		56,704	51,332	778	742
ค่านายหน้า		14,727	14,837	-	-
ค่าใช้จ่ายในการจัดจำหน่าย		10,341	9,174	-	-
อื่นๆ		128,502	140,835	14,418	12,760
รวมต้นทุนขายและการให้บริการ ต้นทุน					
ในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการ					
บริหาร		1,764,456	1,745,281	65,786	58,848

19 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
(พันบาท)				
ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน				
สำหรับงวดปัจจุบัน	20,151	18,255	587	656
ภาษีงวดก่อนๆ ที่บันทึกสูงไป	-	(101)	-	(101)
	20,151	18,154	587	555

บริษัท ออโตคอป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565

(พันบาท)

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว	(2,086)	(2,697)	(118)	(83)
---------------------------------	---------	---------	-------	------

รวมค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	18,065	15,457	469	472
--------------------------	--------	--------	-----	-----

ภาษีเงินได้	งบการเงินรวม					
	2566			2565		
	ก่อน ภาษีเงินได้	รายได้ ภาษีเงินได้	สุทธิจาก ภาษีเงินได้	ก่อน ภาษีเงินได้	รายได้ ภาษีเงินได้	สุทธิจาก ภาษีเงินได้

(พันบาท)

รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ขาดทุนจากการประมาณตาม

หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(1,105)	221	(884)	(22)	4	(18)
-------------------------	---------	-----	-------	------	---	------

ภาษีเงินได้	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2566			2565		
	ก่อน ภาษีเงินได้	รายได้ ภาษีเงินได้	สุทธิจาก ภาษีเงินได้	ก่อน ภาษีเงินได้	รายได้ ภาษีเงินได้	สุทธิจาก ภาษีเงินได้

(พันบาท)

รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ขาดทุนจากการประมาณตาม

หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(890)	178	(712)	(1,315)	263	(1,052)
-------------------------	-------	-----	-------	---------	-----	---------

การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

	งบการเงินรวม			
	2566		2565	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		35,422		30,999
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20.0	7,084	20.0	6,200
ค่าใช้จ่ายที่หักได้เพิ่มขึ้นทางภาษี		(298)		(268)
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี		1,811		2,153
ผลขาดทุนในปีปัจจุบันที่ไม่รับรู้เป็น				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		9,468		7,473
ภาษีงวดก่อนๆ ที่บันทึกสูงไป		-		(101)
รวม	51.0	18,065	49.9	15,457

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2566		2565	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		18,639		6,915
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20.0	3,729	20.0	1,383
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี		(4,788)		(1,596)
ค่าใช้จ่ายที่หักได้เพิ่มขึ้นทางภาษี		(57)		(56)
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี		1,585		842
ภาษีงวดก่อนๆ ที่บันทึกสูงไป		-		(101)
รวม	2.5	469	6.8	472

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดจากผลขาดทุนทางภาษียกไปที่มีได้รับรู้ในงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เป็นจำนวน 9.47 ล้านบาท กลุ่มบริษัทยังมิได้รับรู้รายการดังกล่าวเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเนื่องจากยังไม่มีความเป็นไปได้ก่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์ทางภาษีดังกล่าว

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม			
	สินทรัพย์		หนี้สิน	
	2566	2565	2566	2565
(พันบาท)				
รวม	10,091	7,784	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสุทธิ	<u>10,091</u>	<u>7,784</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สินทรัพย์		หนี้สิน	
	2566	2565	2566	2565
(พันบาท)				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	2566	2565	2566	2565
รวม	1,130	834	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสุทธิ	<u>1,130</u>	<u>834</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 1 มกราคม	บันทึกเป็นรายได้ใน		ณ วันที่ 31 ธันวาคม
		กำไรหรือ ขาดทุน	กำไรขาดทุน	
			เบ็ดเสร็จอื่น	
(พันบาท)				
2566				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	2,315	979	-	3,294
สินทรัพย์สิทธิการใช้	2,342	915	-	3,257
ลูกหนี้การค้า	584	-	-	584
สินค้าคงเหลือ	1,394	22	-	1,416
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ				
ผลประโยชน์พนักงาน	1,149	170	221	1,540
รวม	7,784	2,086	221	10,091

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

บัญชีเงินได้รอการตัดบัญชี	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 1 มกราคม	บันทึกเป็นรายได้ใน		ณ วันที่ 31 ธันวาคม
		กำไรหรือ ขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	

(พันบาท)

2565

สินทรัพย์บัญชีเงินได้รอการตัดบัญชี

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	1,093	1,222	-	2,315
สินทรัพย์สิทธิการใช้	1,626	716	-	2,342
ลูกหนี้การค้า	39	545	-	584
สินค้าคงเหลือ	1,286	108	-	1,394
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ ผลประโยชน์พนักงาน	1,039	106	4	1,149
รวม	5,083	2,697	4	7,784

บัญชีเงินได้รอการตัดบัญชี	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 1 มกราคม	บันทึกเป็นรายได้ใน		ณ วันที่ 31 ธันวาคม
		กำไรหรือ ขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	

(พันบาท)

2566

สินทรัพย์บัญชีเงินได้รอการตัดบัญชี

ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ ผลประโยชน์พนักงาน	834	118	178	1,130
รวม	834	118	178	1,130

2565

สินทรัพย์บัญชีเงินได้รอการตัดบัญชี

ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ ผลประโยชน์พนักงาน	488	83	263	834
รวม	488	83	263	834

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

20 กำไรต่อหุ้น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
(พันบาท/พันหุ้น)				
กำไรที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญ				
กำไรสำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญ ของบริษัท (ขั้นพื้นฐาน)	17,303	15,806	18,171	6,442
จำนวนหุ้นสามัญโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (ขั้นพื้นฐาน)	600,000	600,000	600,000	600,000
กำไรต่อหุ้น (ขั้นพื้นฐาน) (บาท)	0.03	0.03	0.03	0.01

21 เงินปันผล

	วันที่อนุมัติ	กำหนดจ่าย	อัตราต่อหุ้น (บาท)	จำนวนเงิน (พันบาท)
2566				
เงินปันผลประจำปี 2565	26 เมษายน 2566	พฤษภาคม 2566	0.0133	7,979
2565				
เงินปันผลประจำปี 2564	27 เมษายน 2565	พฤษภาคม 2565	0.0133	7,980

22 เครื่องมือทางการเงิน

(ก) มูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของกลุ่มบริษัทมีมูลค่าที่ใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีทุกรายการ

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(ข) นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทของกลุ่มบริษัทมีความรับผิดชอบโดยรวมในการจัดให้มีและการควบคุมกรอบการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท คณะกรรมการบริษัทจัดตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงซึ่งรับผิดชอบในการพัฒนาและติดตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท คณะทำงานบริหารความเสี่ยงจะรายงานการดำเนินการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

นโยบายการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท จัดทำขึ้นเพื่อระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่กลุ่มบริษัทเผชิญเพื่อกำหนดระดับความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมถึงควบคุมและติดตามความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ นโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยงได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สะท้อนการเปลี่ยนแปลงของสภาพการณ์ในตลาดและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทมีเป้าหมายในการรักษาสภาพแวดล้อมการควบคุมให้เป็นระเบียบและมีประสิทธิภาพโดยจัดให้มีการฝึกอบรมและกำหนดมาตรฐานและขั้นตอนในการบริหารเพื่อให้พนักงานทั้งหมดเข้าใจถึงบทบาทและภาระหน้าที่ของตน

คณะกรรมการตรวจสอบของกลุ่มบริษัทกำกับดูแลว่าผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามวิธีปฏิบัติและนโยบายการบริหารความเสี่ยงและทบทวนความเพียงพอของกรอบการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่กลุ่มบริษัทเผชิญอยู่ คณะกรรมการตรวจสอบของกลุ่มบริษัท กำกับดูแลโดยผ่านทางผู้ตรวจสอบภายใน ผู้ตรวจสอบภายในทำหน้าที่ในการทบทวนการควบคุมและวิธีการปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอและในกรณีพิเศษและจะรายงานผลที่ได้ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

(ข.1) ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิตเป็นความเสี่ยงจากการสูญเสียทางการเงินของกลุ่มบริษัท หากลูกค้าหรือคู่สัญญาตามเครื่องมือทางการเงินไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันตามสัญญา ซึ่งโดยส่วนใหญ่เกิดจากลูกหนี้ที่เป็นลูกค้าของกลุ่มบริษัท

(ข.1.1) ลูกหนี้การค้า

ความเสี่ยงด้านเครดิตของของกลุ่มบริษัทได้รับอิทธิพลมาจากลักษณะเฉพาะตัวของลูกค้าแต่ละราย อย่างไรก็ตาม ผู้บริหารต้องพิจารณาถึงปัจจัยอื่นๆ ซึ่งอาจส่งผลต่อความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกค้า ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงของการผิดนัดชำระซึ่งเกี่ยวข้องกับอุตสาหกรรมและประเทศที่ลูกค้าดำเนินธุรกิจอยู่

คณะทำงานบริหารความเสี่ยงกำหนดนโยบายด้านเครดิตเพื่อวิเคราะห์ความน่าเชื่อถือของลูกค้ารายใหม่แต่ละรายก่อนที่กลุ่มบริษัทจะเสนอระยะเวลาและเงื่อนไขทางการค้า กลุ่มบริษัทจะทบทวนอันดับความน่าเชื่อถือภายนอก (ถ้ามี) งบการเงิน ข้อมูลของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ ข้อมูลอุตสาหกรรมและหนังสือรับรองฐานะทางการเงินของธนาคารสำหรับบางกรณี

กลุ่มบริษัทกำหนดฐานะเปิดต่อความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกค้าหนี้การค้าด้วยการกำหนดระยะเวลาการจ่ายชำระสูงสุดที่ 60 วัน และมีการติดตามยอดคงค้างของลูกค้าหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกันและสะท้อนผลแตกต่างระหว่างสถานะเศรษฐกิจในอดีตที่ผ่านมาสถานะเศรษฐกิจในปัจจุบันและมุมมองของกลุ่มบริษัทที่มีต่อสถานะเศรษฐกิจตลอดอายุที่คาดการณ์ไว้ของลูกค้าหนี้

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกหนี้การค้าเปิดเผยในหมายเหตุข้อ 6

(ข.1.2) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ความเสี่ยงด้านเครดิตของกลุ่มบริษัทที่เกิดจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดมีจำกัดเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารและสถาบันการเงิน ซึ่งกลุ่มบริษัทพิจารณาว่ามีความเสี่ยงด้านเครดิตต่ำ

(ข.2) ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทกำกับดูแลความเสี่ยงด้านสภาพคล่องและรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเพียงพอในการจัดหาเงินเพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท และลดผลกระทบจากความผันผวนในกระแสเงินสด

ตารางต่อไปนี้แสดงระยะเวลาการครบกำหนดคงเหลือตามสัญญาของหนี้สินทางการเงิน ณ วันที่รายงาน โดยแสดงจำนวนเงินเป็นจำนวนขั้นต้นซึ่งไม่ได้คิดลด รวมดอกเบี้ยตามสัญญาและไม่รวมผลกระทบหากหักกลบตามสัญญา

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ณ วันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม				
	กระแสเงินสดตามสัญญา				
	มูลค่าตามบัญชี	ภายใน 1 ปีหรือน้อยกว่า	มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม

(พันบาท)

2566

หนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่อนุพันธ์

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	320,000	320,000	-	-	320,000
เจ้าหนี้การค้า	89,249	89,249	-	-	89,249
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	27,350	17,092	11,342	-	28,434
หนี้สินตามสัญญาเช่า	186,163	16,326	72,876	189,515	278,717
	622,762	442,667	84,218	189,515	716,400

2565

หนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่อนุพันธ์

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	280,000	280,000	-	-	280,000
เจ้าหนี้การค้า	60,795	60,795	-	-	60,795
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	43,550	17,813	28,434	-	46,247
หนี้สินตามสัญญาเช่า	170,811	13,282	58,809	192,843	264,934
	555,156	371,890	87,243	192,843	651,976

(ข.3) ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงที่มูลค่ายุติธรรมหรือกระแสเงินสดในอนาคตของเครื่องมือทางการเงินจะมีความผันผวนอันเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงของราคาตลาด ความเสี่ยงด้านตลาดมีดังนี้

(ข.3.1) ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

การดำเนินธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัทมีรายรับและรายจ่ายกับคู่ค้าเป็นเงินบาท กลุ่มบริษัทจึงไม่มีความเสี่ยงด้านเงินตราต่างประเทศ

(ข.3.2) ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยตลาดซึ่งส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัท เนื่องจากเงินกู้ยืมของกลุ่มบริษัทมีอัตราดอกเบี้ยคงที่และลอยตัว กลุ่มบริษัทมีฐานะเปิดต่อความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยโดยหลักมาจากเงินกู้ยืม (ดูหมายเหตุข้อ 12)

23 การบริหารจัดการทุน

นโยบายของคณะกรรมการบริษัท คือการรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษาความเชื่อมั่นนักลงทุน เจ้าหนี้และตลาดและก่อให้เกิดการพัฒนาของธุรกิจในอนาคต คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลผลตอบแทนจากการลงทุนอย่างสม่ำเสมอโดยพิจารณาจากสัดส่วนของผลตอบแทนจากกิจกรรมดำเนินงานต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ซึ่งไม่รวมส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม อีกทั้งยังกำกับดูแลระดับการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญ

24 ภาระผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
(พันบาท)				
ภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน				
อาคารและสิ่งปลูกสร้างอื่น	4,056	2,461	-	-
รวม	4,056	2,461	-	-
ภาระผูกพันอื่นๆ				
คำสั่งซื้อที่ผู้ขายสินค้าหรือวัสดุตกลงแล้ว	45,489	98,760	-	-
หนังสือค้ำประกันการใช้ไฟฟ้า	803	803	-	-
หนังสือค้ำประกันสำหรับการซื้ออะไหล่	4,000	4,000	-	-
หนังสือค้ำประกันสำหรับการซื้อรถยนต์				
อะไหล่และ อุปกรณ์ตกแต่งภายใต้				
เครื่องหมายการค้า “ฮอนด้า”	72,000	72,000	-	-
หนังสือค้ำประกันอื่นๆ	400	200	-	-
รวม	122,692	175,763	-	-

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

25 เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทมีมติเห็นชอบให้เสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาและอนุมัติการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท สำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2566 ในอัตราหุ้นละ 0.0133 บาท เป็นจำนวนเงินรวม 8.0 ล้านบาท ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวขึ้นอยู่กับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1

**รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี
เลขานุการบริษัท**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

นายพานิช พงศ์พิโรดม

กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการบริษัท



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 (วาระที่ 1) วันที่ 19 เมษายน 2564 (วาระที่ 2)
อายุ	75 ปี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 (ร้อยละ)	-ไม่มี-
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	-ไม่มี-
คุณวุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาเอก วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมชายฝั่งทะเล สถาบันเทคโนโลยีแห่งเอเชีย - ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมแหล่งน้ำ สถาบันเทคโนโลยีแห่งเอเชีย - ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมสุขาภิบาล จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมโยธา จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
ประวัติการอบรม	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) <ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 6/2549 - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 121/2552 - หลักสูตร Understanding the Fundamental of Financial Statement (UFS) รุ่น 1/2559 - หลักสูตร Setting the CEO Performance Plan and Evaluation - หลักสูตร Role of the Compensation Committee (RCC) รุ่น 21/2559 - หลักสูตร Role of the Nomination and Governance Committee (RNG) รุ่น 8/2559 สถาบันอื่น <ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตร นักบริหารระดับสูง (เนบส.1) รุ่น 32 ปี 2544 สำนักงานคณะกรรมการข้าราชการพลเรือน (ก.พ.) - หลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักรภาคีรัฐร่วมเอกชน (ปรอ.) รุ่น 15 ปี 2545-2546 วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร สถาบันวิชาการป้องกันประเทศ กองบัญชาการกองทัพไทย กระทรวงกลาโหม
ประสบการณ์การทำงาน	
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (1 แห่ง)	2556 - ปัจจุบัน: กรรมการอิสระและประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บริษัท ท่าเรือราชาเฟอร์รี่ จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น (1 แห่ง)	2533 - ปัจจุบัน: กรรมการ บริษัท พานิช-วรศักดิ์และเพื่อน 2510 จำกัด

นายวิระชัย จามตวิไลศักดิ์

กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
และประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 (วาระที่ 1) วันที่ 19 เมษายน 2564 (วาระที่ 2)
อายุ	62 ปี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 (ร้อยละ)	ร้อยละ 0.24
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	-ไม่มี-
คุณวุฒิการศึกษา	-ปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ -ประกาศนียบัตร มินิเอ็มบีเอ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ -ประกาศนียบัตรชั้นสูง การบริหารภาครัฐและกฎหมายมหาชน สถาบันพระปกเกล้า
ประวัติการอบรม	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 0/2543 - หลักสูตร Finance for Non-Finance Director (FND) รุ่น 1/2546 - หลักสูตร Role of the Compensation Committee (RCC) รุ่น 3/2550 - หลักสูตร Successful Formulation & Execution of Strategy (SFE) รุ่น 4/2552 - หลักสูตร Chartered Director Class (CDC) รุ่น 8/2557 - หลักสูตร Defining Boardroom Culture - An Imperative of High-Performing Leadership 2562 - หลักสูตร Subsidiary Governance Program 2564 - หลักสูตร Director Leadership Certificate Program (DLCP) รุ่น 9/2566 สถาบันอื่น - ประเด็นสำคัญในการตรวจสอบงบการเงิน 2564 ศูนย์สารสนเทศเพื่อการเรียนรู้ธรรมาภิบาล - หลักสูตร พัฒนาสัมพันธ์ระดับผู้บริหาร กองบัญชาการกองทัพไทย รุ่นที่ 7 สถาบันจิตวิทยาความมั่นคง สถาบันวิชาการป้องกันประเทศ

ประสบการณ์การทำงาน		
การดำรงตำแหน่งในบริษัท จดทะเบียนอื่นในตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย (2 แห่ง)	2559 - ปัจจุบัน:	กรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ ประธานกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน และกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท พุกกษา โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)
	2556 - ปัจจุบัน:	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/ หน่วยงานอื่น (5 แห่ง)	2565 - ปัจจุบัน:	กรรมการอิสระ กรรมการบริหารความเสี่ยง และประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ซีเจ มอร์ จำกัด
	2563 - ปัจจุบัน:	กรรมการ บริษัท เวลด์ เอเชีย โซลูชั่น จำกัด
	2560 - ปัจจุบัน:	กรรมการ บริษัท เอ็น เอช โฮลดิ้ง จำกัด
	2550 - ปัจจุบัน:	กรรมการ บริษัท ออดิท วัน จำกัด
	2548 - ปัจจุบัน:	กรรมการ บริษัท เอฟ แอนด์ เอ โซลูชั่น จำกัด

หม่อมหลวงวินัย เกษมศรี

กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน
และประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 (วาระที่ 1) วันที่ 19 เมษายน 2564 (วาระที่ 2)		
อายุ	73 ปี		
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 (ร้อยละ)	-ไม่มี-		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	-ไม่มี-		
คุณวุฒิการศึกษา	- ปริญญาตรี นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์		
ประวัติการอบรม	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) <ul style="list-style-type: none">- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 142/2560- หลักสูตร Board Nomination and Compensation Program (BNCP) รุ่น 9/2563- หลักสูตร Detection of Accounting Irregularities in Fast Growing Business: The Role of Audit Committee ปี 2566		
ประสบการณ์การทำงาน			
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	-ไม่มี		
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น (3 แห่ง)	2552 - ปัจจุบัน:	ที่ปรึกษา บริษัท เพนเวน (ประเทศไทย) จำกัด	
	2552 - ปัจจุบัน:	กรรมการ บริษัท ไพร์ม ซิตีทอล์ฟ จำกัด	
	2535 - ปัจจุบัน:	ทนายความและเจ้าของ สำนักงานหม่อมหลวงวินัย เกษมศรี	

ผศ.ดร.ศรัณยพงศ์ เทียงธรรม

กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหา
และพิจารณาค่าตอบแทน และประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 (วาระที่ 1) วันที่ 29 กรกฎาคม 2563 (วาระที่ 2) วันที่ 26 เมษายน 2566 (วาระที่ 3)
อายุ	55 ปี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 (ร้อยละ)	ร้อยละ 0.125
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	-ไม่มี-
คุณวุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาเอก ธุรกิจเทคโนโลยีและการจัดการนวัตกรรม จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาโท บริหารธุรกิจ (การตลาด) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ - ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่
ประวัติการอบรม	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) <ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 142/2560 - หลักสูตร Board Nomination and Compensation (BNCP) รุ่น 9/2563 - หลักสูตร Advanced Audit Committee (BNCP) รุ่น 50/2566 - หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่น 33/2566 - หลักสูตร Detection of Accounting Irregularities in Fast Growing Business: The Role of Audit Committee ปี 2566 - หลักสูตร Engaging Board in ESG: The Path to Effective Sustainability ปี 2566 สถาบันอื่น <ul style="list-style-type: none"> - สัมมนาเรื่อง บทบาทหน้าที่ ของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) ปี 2566
ประสบการณ์การทำงาน	
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (1 แห่ง)	2566 - ปัจจุบัน: กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ผลิตภัณฑ์อาหารกว้างไพศาล จำกัด (มหาชน) 2564 - 2565: กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท ผลิตภัณฑ์อาหารกว้างไพศาล จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น	-ไม่มี-

นายปรัชญา กุลฉนิชพิสิฐ

กรรมการอิสระ



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ	วันที่ 26 เมษายน 2566 (วาระที่ 1)
อายุ	59 ปี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 (ร้อยละ)	-ไม่มี-
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	-ไม่มี-
คุณวุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาโท บริหารธุรกิจ (MBA) สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจแห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต University of San Francisco ประเทศสหรัฐอเมริกา
ประวัติการอบรม	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) <ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตร Certificate of Director Certificate Program (DCP) รุ่น 190/2557 - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 67/2550 - หลักสูตร Engaging Board in ESG: The Path to Effective Sustainability ปี 2566 สถาบันอื่น <ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตร Top Executive Course (CMA 17) สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.)
ประสบการณ์การทำงาน	
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (1 แห่ง)	2566 - ปัจจุบัน: กรรมการ และกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัทหลักทรัพย์เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น (3 แห่ง)	2565 - ปัจจุบัน: ประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วม (Co-CEO) บริษัท หลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด 2556 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย (ASCO) 2552 - ปัจจุบัน กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิด้านการพาณิชย์ ในคณะกรรมการกำกับการซื้อขายสินค้าเกษตรล่วงหน้า ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับการซื้อขายสินค้าเกษตรล่วงหน้า (AFTC)

นายภาณุมาศ รังคกุลวัฒน์

กรรมการ กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ	วันที่ 12 มีนาคม 2558 (วาระที่ 1) วันที่ 20 มีนาคม 2561 (วาระที่ 2) วันที่ 29 กรกฎาคม 2563 (วาระที่ 3) วันที่ 26 เมษายน 2566 (วาระที่ 4)
อายุ	57 ปี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 (ร้อยละ)	ร้อยละ 67.17
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	คู่สมรสของนางหทัยรัตน์ รังคกุลวัฒน์
คุณวุฒิการศึกษา	- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่
ประวัติการอบรม	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 142/2560 - หลักสูตร Board Nomination and Compensation Program (BNCP) รุ่น 11/2564 สถาบันอื่น - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.31) รุ่นที่ 31/2564
ประสบการณ์การทำงาน	
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	-ไม่มี-
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น (2 แห่ง)	2563 - ปัจจุบัน: กรรมการผู้จัดการ บริษัท ออโตคลิกบายเอชซี จำกัด 2535 - ปัจจุบัน: กรรมการผู้จัดการ บริษัท ฮอนด้ามอเตอร์ จำกัด

นางหทัยรัตน์ รังकुณวัฒน์

กรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง
รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้จัดการส่วนงานขาย



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ	วันที่ 12 มีนาคม 2558 (วาระที่ 1) วันที่ 20 มีนาคม 2561 (วาระที่ 2) วันที่ 29 กรกฎาคม 2563 (วาระที่ 3) วันที่ 27 เมษายน 2565 (วาระที่ 4)
อายุ	44 ปี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 (ร้อยละ)	ร้อยละ 2.50
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	คู่สมรสของนายภาณุมาศ รังकुณวัฒน์
คุณวุฒิการศึกษา	- ปริญญาโท บริหารธุรกิจบัณฑิต มหาวิทยาลัยมหาสารคาม - ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
ประวัติการอบรม	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 142/2017
ประสบการณ์การทำงาน	
การดำรงตำแหน่งในบริษัท จดทะเบียนอื่นในตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย	-ไม่มี-
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/ หน่วยงานอื่น (2 แห่ง)	2563 - ปัจจุบัน: รองกรรมการ บริษัท ออโตคลิกบายเอชซี จำกัด 2552 - ปัจจุบัน: รองกรรมการและผู้จัดการส่วนงานขาย บริษัท ฮอนด้ามอเตอร์ จำกัด

นางสุกใส โภคทรัพย์

กรรมการและผู้จัดการส่วนบริหารงานทั่วไป



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 (วาระที่ 1) วันที่ 18 มีนาคม 2562 (วาระที่ 2) วันที่ 27 เมษายน 2565 (วาระที่ 3)
อายุ	55 ปี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 (ร้อยละ)	ร้อยละ 0.20
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	-ไม่มี-
คุณวุฒิการศึกษา	- ประกาศนียบัตรวิชาชีพชั้นสูง หลักสูตรการบัญชี วิทยาลัยอาชีวศึกษาสุรินทร์
ประวัติการอบรม	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 143/2017
ประสบการณ์การทำงาน	
การดำรงตำแหน่งในบริษัท จดทะเบียนอื่นในตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย	-ไม่มี-
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/ หน่วยงานอื่น (2 แห่ง)	2563 - ปัจจุบัน: ผู้จัดการส่วนบริหารงานทั่วไป บริษัท ออโตคลิกบายเอชจี จำกัด 2561 - ปัจจุบัน: กรรมการ บริษัท ฮอนด้ามะลิวัลย์ จำกัด 2537 - ปัจจุบัน: ผู้จัดการส่วนบริหารงานทั่วไป บริษัท ฮอนด้ามะลิวัลย์ จำกัด

นางสาวภครินทร์ ไสภณฐิติเวทย์

กรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยงและผู้จัดการส่วนบัญชีและการเงิน



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 (วาระที่ 1) วันที่ 20 มีนาคม 2561 (วาระที่ 2) วันที่ 18 มีนาคม 2562 (วาระที่ 3) วันที่ 27 เมษายน 2565 (วาระที่ 4)	
อายุ	34 ปี	
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 (ร้อยละ)	ร้อยละ 0.01	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	-ไม่มี-	
คุณวุฒิการศึกษา	- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยขอนแก่น	
ประวัติการอบรม	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 143/2560 - หลักสูตร Corruption Risk and Control Workshop (CRC) รุ่น 15/2565 - หลักสูตร Engaging Board in ESG: The Path to Effective Sustainability ปี 2566 สถาบันอื่น - หลักสูตร Strategic CFO in Capital Markets Program รุ่นที่ 5 ปี 2560 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) - หลักสูตร CFO in practice (Certificate Program) รุ่นที่ 7 ปี 2560 สาขาวิชาชีพบัญชี (FAP)	
ประสบการณ์การทำงาน		
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	-ไม่มี-	
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น (2 แห่ง)	2563 - ปัจจุบัน:	ผู้จัดการส่วนบัญชีและการเงิน บริษัท ออโตคลิกบายเอชจี จำกัด
	2561 - ปัจจุบัน:	กรรมการ บริษัท ฮอนด้ามะลิวัลย์ จำกัด
	2559 - ปัจจุบัน:	ผู้จัดการส่วนบัญชีและการเงิน บริษัท ฮอนด้ามะลิวัลย์ จำกัด

นางสาวรัชญา ริมาชัย

กรรมการ และผู้จัดการฝ่ายการเงิน
(ลาออกเมื่อวันที่ 5 มีนาคม 2567)



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 (วาระที่ 1) วันที่ 29 กรกฎาคม 2563 (วาระที่ 2) วันที่ 26 เมษายน 2566 (วาระที่ 3)
อายุ	34 ปี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 (ร้อยละ)	ร้อยละ 0.05
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	-ไม่มี-
คุณวุฒิการศึกษา	- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยขอนแก่น
ประวัติการอบรม	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 142/2560 - หลักสูตร Engaging Board in ESG: The Path to Effective Sustainability ปี 2566 สถาบันอื่น - หลักสูตร Strategic CFO in Capital Markets Program รุ่นที่ 4 ปี 2560 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)
ประสบการณ์การทำงาน	
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	-ไม่มี-
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น (2 แห่ง)	2564 - ปัจจุบัน: ผู้จัดการฝ่ายการเงิน บริษัท ออโตคลิกบายเอชซี จำกัด 2564 - ปัจจุบัน: ผู้จัดการฝ่ายการเงิน บริษัท ฮอนด้ามอเตอร์ จำกัด

นายณราวุฒิ ธานีพูน

ผู้จัดการส่วนศูนย์บริการ



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร	วันที่ 12 มีนาคม 2558
อายุ	51 ปี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 (ร้อยละ)	ร้อยละ 0.13
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	-ไม่มี-
คุณวุฒิการศึกษา	- ประกาศนียบัตรวิชาชีพชั้นสูง หลักสูตรช่างยนต์ วิทยาลัยเทคนิคสุรินทร์
ประสบการณ์การทำงาน	
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	-ไม่มี-
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น (1 แห่ง)	2537 - ปัจจุบัน: ผู้จัดการส่วนศูนย์บริการ บริษัท ฮอนด้ามอเตอร์ จำกัด

ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

นางสาวณัชชา จัตรนเดชากร

ตำแหน่ง ผู้จัดการฝ่ายบัญชี



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี	วันที่ 9 สิงหาคม 2564
อายุ	33 ปี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 (ร้อยละ)	ร้อยละ 0.02
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	-ไม่มี-
คุณวุฒิการศึกษา	- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยขอนแก่น
ประสบการณ์การทำงาน	
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	-ไม่มี-
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น (1 แห่ง)	2563 - ปัจจุบัน: กรรมการ บริษัท ออโตคลิบบายเอชซีจี จำกัด

เลขานุการบริษัท

นางสาวรณณ เอกวรุณภักตรา

ตำแหน่ง เลขานุการบริษัทและนักลงทุนสัมพันธ์



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นเลขานุการบริษัท	วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2564
อายุ	33 ปี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 (ร้อยละ)	ร้อยละ 0.004
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	-ไม่มี-
คุณวุฒิการศึกษา	- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยขอนแก่น
ประวัติการอบรม	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) <ul style="list-style-type: none">- หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 114 ปี 2563- หลักสูตร Company Reporting Program (CRP) รุ่นที่ 35 ปี 2566 สถาบันอื่น <ul style="list-style-type: none">- หลักสูตร Insight in SET: รู้รอบเพื่อการเติบโตและยั่งยืนในตลาดทุน รุ่นที่ 3 ปี 2566- การบริหารจัดการภาษีคาร์บอนให้เป็นผลกำไร ปี 2566- สัมมนาชี้แจงหลักเกณฑ์การสำรวจโครงการ CGR ประจำปี 2566
ประสบการณ์การทำงาน	
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	-ไม่มี-
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น	-ไม่มี-

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

การดำรงตำแหน่งของผู้บริหารในบริษัทย่อย ประจำปี 2566

รายชื่อผู้บริหาร	บริษัท	ฮอนด้ามอเตอร์ (บริษัทย่อย)	ออโตคติก (บริษัทย่อย)
1. นายภาณุมาศ ริงกุลนุวัฒน์	/ * ○	X ○	X ○
2. นางหทัยรัตน์ ริงกุลนุวัฒน์	/ ○	/ ○	/ ○
3. นางสาวสุใส โทครทรัพย์	/ ○	/ ○	○
4. นางสาวกัทธินันท์ ไสภณฐิตเวทย์	/ ○	/ ○	○
5. นางสาวธัญญา ธิมาชัย (ลาออกเมื่อวันที่ 5 มีนาคม 2567)	/ ○	○	○
6. นายณราวุฒิ ธาณีพูน	○	○	-
7. นางสาวณชิตา อัครธนเดชากร	○	-	/
8. นางสาวสุนทรี จิตต์ธรรม	-	-	/
9. นางสาวสุพรรณษา ตั้งตระกูล	-	-	/
10. นายโกสิน ชาติไทย	-	-	○

หมายเหตุ:

X = กรรมการผู้จัดการ

* = ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

/ = กรรมการ

○ = ผู้บริหารตามนิยาม ก.ล.ด.

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ตรวจสอบภายใน

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน	: นางสาวบุญณี กุศลโสภิต
อายุ	: 51 ปี
ผู้ตรวจสอบภายใน (Outsource)	: บริษัท บีเค ไอเอ แอนด์ โอซี จำกัด : ที่อยู่ 84/77 ซอยเจริญกรุง 80 แขวงบางค้อแหลม เขตบางค้อแหลม กรุงเทพฯ 10120
สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (ร้อยละ)	: -ไม่มี-
ความสัมพันธ์ของครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	: -ไม่มี-
คุณวุฒิทางการศึกษา	: ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ (Executive) มหาวิทยาลัยบูรพา : ปริญญาตรี สาขาการบัญชี (Mass Communication) มหาวิทยาลัยรามคำแหง : ปริญญาตรี สาขาการบัญชี (Accounting) มหาวิทยาลัยสถาบันเทคโนโลยีราชมงคล เทคนิครุงเทพ
วุฒิบัตร/ประกาศนียบัตร	: Endorsed Internal Auditing Program จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย : Graduated Diploma (Auditing) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
การฝึกอบรมปี 2566	: พัฒนาการของระบบบัญชีในยุค Digital ที่น่าจับตามอง (สภาวิชาชีพบัญชี) : ความสำคัญของกรรมการตรวจสอบกับความเชื่อมั่นต่อตลาดทุนไทย (ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) : Governing and Managing Cyber Risks – Powered by SheLeadsTech (สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย) : CAE FORUM 2023 (สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย) : Top Risks for Internal Audit 2023 (สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย) : ESG Audit (สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย) : ครบเครื่องเรื่องภาษีอากร
ประสบการณ์การทำงาน	2547 - ปัจจุบัน : กรรมการผู้จัดการ - บริษัท บีเค ไอเอ แอนด์ โอซี จำกัด 2546 - ปัจจุบัน : ผู้สอบบัญชี / ที่ปรึกษา - บริษัท เค แอนด์ เอ ออดิต จำกัด 2545 - 2547 : ผู้สอบบัญชี / ที่ปรึกษา - บริษัท เอ แอเคเค้าตัง แอนด์ แท็ก บิสซิเนส จำกัด 2538 - 2546 : หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบ - บริษัท สำนักงาน เอ เอ็ม ซี จำกัด
การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท จดทะเบียน (ในปีที่ผ่านมา)	: -ไม่มี-
การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท อื่น (ในปีที่ผ่านมา)	: -ไม่มี-

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับการประเมินราคาทรัพย์สิน

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

รายละเอียดปรากฏตาม หัวข้อ “1.2.4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ”

การประเมินราคาทรัพย์สิน:

รายละเอียดปรากฏตาม “หมายเหตุประกอบงบการเงิน”

คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี มาตรฐานทางจริยธรรมและจรรยาบรรณ ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมทั้งอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ และอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท

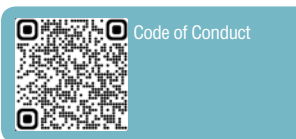
1. คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี มาตรฐานทางจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

บริษัทได้กำหนดนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน รวมทั้งส่งเสริมให้กลุ่มบริษัทเป็นองค์กรที่ดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างประโยชน์ให้แก่ผู้ถือหุ้น และคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

บริษัทได้ประกาศนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททุกคนได้รับทราบ และถือเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินงาน โดยเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์บริษัทตาม QR Code



นโยบาย CG



Code of Conduct

2. อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ และอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท

2.1 อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

รายงานไว้ภายใต้ส่วนที่ 2 หัวข้อ “7.2.3 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ” หรือสามารถศึกษาจากปฏิตรคณะกรรมการบริษัทที่เปิดเผยไว้ใน เว็บไซต์บริษัทตาม QR Code



กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

2.2 อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยและคณะกรรมการบริหาร

รายงานไว้ภายใต้ส่วนที่ 2 หัวข้อ “7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย” หรือสามารถศึกษาจากปฏิตรคณะกรรมการชุดย่อยที่เปิดเผยไว้ใน เว็บไซต์บริษัทตาม QR Code ได้ดังนี้

2.2.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

กฎบัตรคณะกรรมการ
ตรวจสอบ

2.2.4 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

กฎบัตรคณะกรรมการ
กำกับดูแลกิจการและ
ความยั่งยืน

2.2.2 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

กฎบัตรคณะกรรมการ
สรรหาและ
พิจารณาค่าตอบแทน

2.2.5 คณะกรรมการบริหาร

กฎบัตรคณะกรรมการ
บริหาร

2.2.3 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

กฎบัตรคณะกรรมการ
บริหารความเสี่ยง

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

สามารถดูได้จาก “หัวข้อ 8.2 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบปี 2566”

