

AMR



01

Smart Technology & AIoT



02

Renewable Energy & Green Environment



03

Infrastructure & Green Transportation





สารบัญ

| | |
|----------------------------|---|
| สารจากประธานกรรมการ | 6 |
| สารประธานเจ้าหน้าที่บริหาร | 7 |

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินการ

| | |
|--------------------------------------|----|
| นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ | 12 |
| ลักษณะการประกอบธุรกิจ | 20 |
| ลักษณะและบริการ | 26 |
| การตลาดและการแข่งขัน | 54 |
| ภาวะเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม | 60 |
| การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ | 70 |
| โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ | 73 |
| การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ | 79 |
| การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน | 90 |

การกำกับดูแลกิจการ

| | |
|---|-----|
| นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี | 110 |
| โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ | 132 |
| รายงานผลการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการ | 146 |
| รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการตรวจสอบ | 151 |
| รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน | 154 |
| รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน | 162 |

งบการเงิน

| | |
|-----------|-----|
| งบการเงิน | 163 |
|-----------|-----|

เอกสารแนบ

| | |
|--|-----|
| เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร | 237 |
| เอกสารแนบ 2 การดำรงตำแหน่งของกรรมการและผู้บริหาร | 254 |
| เอกสารแนบ 3 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ | 256 |
| เอกสารแนบ 4 สัญญาทางการเงิน | 267 |
| เอกสารแนบ 5 นโยบายการลงทุนและการบริหารงานบริษัทย่อยและบริษัทร่วม | 271 |
| เอกสารแนบ 6 ข้อมูลทั่วไปบริษัท | 273 |

ข้อมูลสำคัญปี 2566



รายได้จากการดำเนินงาน
759 ล้านบาท

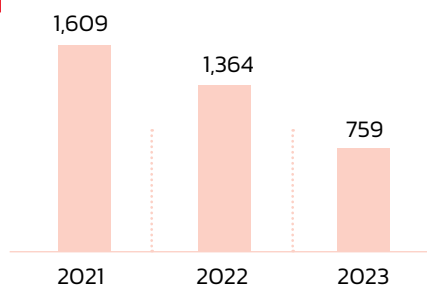


Backlog
2,513 ล้านบาท

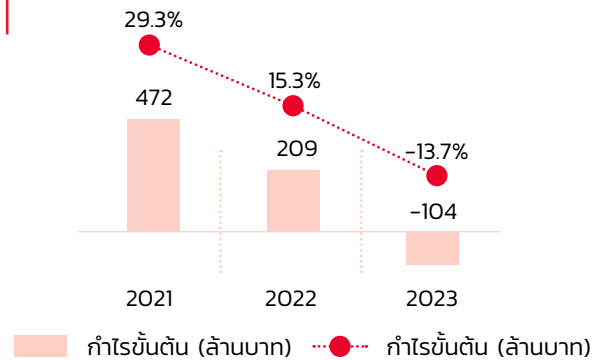


CGR Score
4 ดาว (ดี)

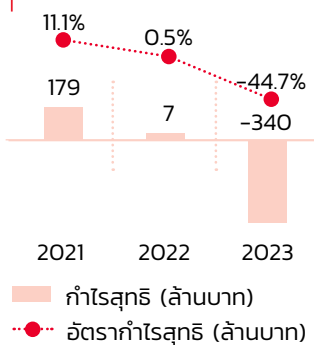
ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญปี 2564-2566



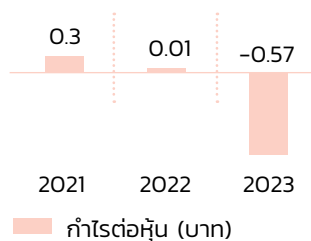
อัตรากำไรขั้นต้น และ กำไรขั้นต้น



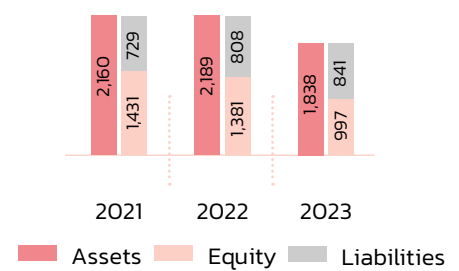
อัตรากำไรสุทธิ และ กำไรสุทธิ



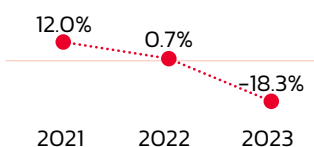
กำไรต่อหุ้น (บาท)



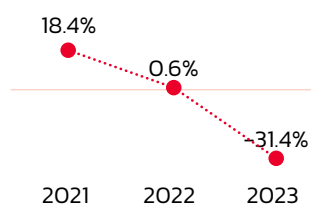
งบแสดงฐานะทางการเงิน (ล้านบาท)



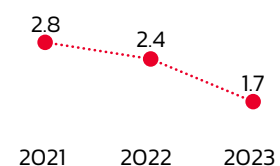
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์



อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น



อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)





สารจาก ประธานกรรมการ

ปี 2566 ที่เพิ่งผ่านพ้นไปถือเป็นปีที่ท้าทายมาก สำหรับ บริษัท เอเอ็มอาร์เอเชีย จำกัด (มหาชน) เนื่องจากเราได้เข้าร่วม ประมูลในธุรกิจใหม่ ๆ หลายโครงการ ทั้งงานโยธา งานระบบภายใน อาคาร เป็นอาทิ ในขณะที่อุตสาหกรรมเหล่านี้ คู่ค้าของบริษัทฯ ล้วน ประสบปัญหาทั้งจากผลการดำเนินงานและสภาพคล่องจาก กระแสเงินสดตึงตัวในภาวะดอกเบี้ยสูง อีกทั้งวัสดุก่อสร้างก็มีราคา สูงขึ้นมากตลอดระยะเวลาของโครงการ ทำให้ต้นทุนการดำเนินงาน สูงกว่าราคาที่เป็นมาตรฐานการไว้

ปัญหาและประสบการณ์เช่นนี้บริษัทฯ ไม่เคยเผชิญมาก่อน จึงเป็นเรื่องท้าทายที่บริษัทฯ ยังสามารถคงระดับการดำเนินงานได้อย่าง ต่อเนื่อง ด้วยการกำกับดูแลกิจการที่ดี พร้อมส่งมอบทั้งงานพัฒนา ระบบและงานโยธาได้อย่างมีคุณภาพ ส่งผลให้ทีมงาน ได้รับความ เชื่อถือ และคำชมเชยจากทั้งลูกค้าคู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสีย

ผมขอให้ปี 2566 ที่เพิ่งผ่านพ้นไป เป็นปีแห่งการสั่งสม ประสบการณ์ทางธุรกิจใหม่ ๆ เพื่อเป็นบทเรียนและแนวทางในการ ดำเนินงานในอนาคต

ตั้งแต่ปี 2567 เป็นต้นไป ในนามของบริษัทฯ ผมขออน้อม รับทุกกำลังใจ ทั้งจากลูกค้า คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสีย ที่ให้การสนับสนุน ความร่วมมือ และข้อเสนอแนะ กับบริษัทฯ ด้วยดีตลอดมา อันจะ เป็นแรงผลักดันและหนุนนำให้ทุกองคาพยพของบริษัทฯ ได้ทุ่มเท ศักยภาพและสร้างสรรค์ผลงานอันจะนำไปสู่ผลกำไรที่ยั่งยืนต่อไปใน อนาคต

สมศักดิ์ จันทร์น้อย
ประธานกรรมการ



สารจาก ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ปี 2566 เป็นปีที่ AMR ประสบปัญหาในหลายๆ ด้าน โดยเฉพาะความไม่แน่นอนและความผันผวนทางเศรษฐกิจอย่างมาก และเป็นปีที่ AMR ปรับตัวในเชิงกลยุทธ์เพื่อเพิ่มศักยภาพการแข่งขัน และสร้างความสำเร็จของ AMR ในอนาคต ในฐานะบริษัทด้านวิศวกรรมแบบเบ็ดเสร็จ หรือ Total System Integration ในประเทศไทย ที่มุ่งมั่นต่อยอดนวัตกรรมเทคโนโลยีขั้นสูงที่ต้องปรับตัวให้ทันกระแสการเปลี่ยนแปลงของโลกที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว และการเข้ามาของผู้ประกอบธุรกิจข้ามชาติที่มีทั้งองค์ความรู้และเงินทุนขนาดใหญ่ การดำเนินธุรกิจในรูปแบบเดิมเหมือนที่ผ่านมา จะไม่ทำให้ AMR อยู่ได้ AMR จึงมุ่งปรับตัวจากบริษัทด้าน System Integrator เป็นผู้ให้บริการที่นำ Smart Technology เพื่อเสริมศักยภาพธุรกิจของ AMR ให้สอดคล้องกับกระแสของโลกในอนาคต ในปีที่ผ่านมา AMR ได้จัดโครงสร้างแนวธุรกิจออกเป็น 3 กลุ่มธุรกิจ ได้แก่ 1) ธุรกิจด้าน Smart Technology, Internet of Things และ ICT 2) ธุรกิจด้านโครงสร้างพื้นฐานและการคมนาคมอัจฉริยะ และ 3) ธุรกิจด้านพลังงานสะอาดและสิ่งแวดล้อม เพื่อเสริมศักยภาพการเติบโตแบบองค์รวมของ AMR ต่อไป

ในปีที่ผ่านมา AMR แม้ว่าจะผ่านช่วงของการเกิดโรคระบาดโควิด-19 ไปแล้ว ด้านธุรกิจก็ยังส่งผลกระทบหลังการระบาดของโควิด-19 จากภาวะเศรษฐกิจชะลอตัว การแข่งขันทางธุรกิจและการเร่งดำเนินการส่งมอบงานที่ล่าช้าจากช่วงการระบาดของโควิด-19 จึงเกิดการขาดแคลนทั้งวัสดุ แรงงาน ส่งผลให้ต้นทุนสูงขึ้นมาก รวมถึงผู้ประกอบการหลายรายขาดศักยภาพในการดำเนินธุรกิจต่อเนื่อง ซึ่งสิ่งเหล่านี้เป็นปัจจัยลบที่ส่งผลกระทบต่อ AMR ทั้งทางตรงและทางอ้อม จึงต้องเน้นการบริหารต้นทุนให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น ควบคู่ไปกับการวางแผนรับมือกับความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคต

ผมและคณะผู้บริหารของ AMR ตระหนักถึงผลที่เกิดขึ้นในปีที่ผ่านมา พร้อมกับดำเนินการแก้ไขและทบทวนผลที่เกิดขึ้น พร้อมกับวางกรอบการดำเนินงานโดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ ในสถานการณ์ที่มีความเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา จากการที่ AMR เป็นผู้เชี่ยวชาญด้าน System Integration ด้าน IOT และ ICT ที่

เป็นงานโครงการและหรือให้บริษัทซ่อมบำรุงแบบปีต่อปี มากกว่า 25 ปี เพื่อให้เกิดช่องทางรายได้ประจำที่ทำให้ AMR มีความมั่นคงของรายได้มากขึ้น ในปี 2566 จึงลงทุนและขยายธุรกิจที่สร้างรายได้ประจำจากธุรกิจใหม่

อย่างไรก็ดี จากมูลค่างานหรือ Backlog ที่มีอยู่ในมือในปัจจุบันมูลค่ามากกว่า 2,000 ล้านบาท และงานที่จะเพิ่มเติมเข้ามาในอนาคตอย่างต่อเนื่อง และการได้รับความร่วมมือที่ดีจากพันธมิตรทางธุรกิจและสถาบันการเงินที่ช่วยกันผลักดันให้งานสำเร็จลุล่วงไปด้วยดีอย่างต่อเนื่อง ทำให้มั่นใจว่า AMR ยังคงสร้างรายได้ให้สูงเพิ่มขึ้นอีกในปีต่อไป

ในนามของคณะผู้บริหาร ผมขอขอบคุณทุกภาคส่วนอย่างยิ่งที่ให้ความไว้วางใจและให้การสนับสนุนจากผู้มีส่วนได้เสียในทุกภาคส่วนที่พร้อมใจกันร่วมแรงร่วมใจและทุ่มเทให้กับ AMR ทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยเฉพาะ ผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัท คณะผู้บริหาร พนักงาน บุคลากร พันธมิตรทางธุรกิจ คู่ค้า สถาบันการเงิน รวมถึงลูกค้าต่างๆ ที่เป็นหน่วยงานภาครัฐ ภาครัฐวิสาหกิจ และภาคเอกชน ผมและคณะผู้บริหาร ตลอดจนพนักงานของ AMR ทุกคน ยังคงมุ่งมั่นที่จะสร้างความเติบโตอย่างมั่นคงด้วยความระมัดระวัง และเพื่อให้ทุกท่านยังคงมั่นใจว่า AMR ยังคงอยู่ในเส้นทางที่เติบโตและความสำเร็จอย่างยั่งยืนต่อเนื่องตลอดไป

Zmr Somsri

ณัฐชัย ศิริโก
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



AMR ASIA

PUBLIC COMPANY LIMITED

บริการด้านวิศวกรรมออกแบบและเชื่อมต่อระบบ System Integrator

บริษัทย่อย



60%

**AS
MACHARGE**
COMPANY LIMITED

2566

บริการให้เช่ารถจักรยานยนต์ไฟฟ้าและ
สถานีสับเปลี่ยนแบตเตอรี่





EV Charging Station



บริษัทร่วมทุน

U
element

49%

U
ELEMENT
COMPANY LIMITED

2566

จัดหาและจัดจําหน่ายนํ้าดิบให้แก
โรงงานอุตสาหกรรม



คณะกรรมการบริษัท



นายสมศักดิ์ จันทร์น้อย

- ประธานคณะกรรมการ
- กรรมการอิสระ

นายเจษฎา พรหมจาด

- ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
- กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
- กรรมการอิสระ

ดร. พรชัย ด่านวิวัฒน์

- ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
- กรรมการตรวจสอบ
- กรรมการอิสระ



ดร. วัชร จักรวรรดิ

- กรรมการตรวจสอบ
- กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
- กรรมการอิสระ

นายกิตติรัฐ ทวีลาภ

- กรรมการ

นายณัฐชัย ศิริโก

- กรรมการ
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

นางวาสนา นาคถาวร

- กรรมการ
- รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายปฏิบัติการ

คณะผู้บริหาร



นายณัฐชัย ศิริโก

• ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



นายเชาวนิจ รณรงค์วิบูลย์

• รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายการขายด้าน ISS



นายวิวัฒน์ นิติสุนทรากูร

• รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายจัดซื้อ



นางวาสนา นาคถาวร

• รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายปฏิบัติการ



นางสาวสิริรัตน์ จรรย์สกุลทอง

• รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายบัญชีและการเงิน



นายพฤทธิพงษ์ ธาราพิมาณ

• รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายการขายด้าน ITS

หมายเหตุ

คณะผู้บริหาร ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

นายเชาวนิจ รณรงค์วิบูลย์ ดำรงตำแหน่งรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายการขายด้าน ISS จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566

นางสาวสิริรัตน์ จรรย์สกุลทอง ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายบัญชีและการเงิน มีผลวันที่ 25 มกราคม 2567

นโยบายและ ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

วิสัยทัศน์

มุ่งสู่ความเป็นผู้นำด้านวิศวกรรมและผู้ให้บริการในด้านระบบงานวิศวกรรม System Integration (SI) แบบครบวงจร ทั้งในด้านเทคโนโลยีคมนาคมขนส่ง พลังงาน เมืองอัจฉริยะ และสิ่งแวดล้อมในภูมิภาคอาเซียน ภายในปี 2578

100%
CARBON NEUTRAL

พันธกิจ

- ออกแบบ ติดตั้ง และเชื่อมต่อระบบเทคโนโลยีหลายสาขาแบบเบ็ดเสร็จพร้อมให้บริการหลังการขาย และให้บริการซ่อมบำรุงรักษาแบบครบวงจร ในด้านระบบคมนาคมและระบบที่เกี่ยวข้อง ระบบสื่อสารขนาดใหญ่และโครงข่ายไอซีที ระบบไฟฟ้าและการบริหารจัดการโครงข่ายไฟฟ้า ระบบผลิตและจำหน่ายพลังงานไฟฟ้าหมุนเวียน และการอนุรักษ์พลังงาน ระบบอัจฉริยะสำหรับเมืองและสิ่งแวดล้อม ระบบบริหารจัดการอาคารอัจฉริยะ ระบบควบคุมระยะไกล ทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยสอดคล้องกับมาตรฐานสากล
- ให้บริการด้านคมนาคมเพื่อการขนส่งมวลชน การขนส่งสินค้า และการท่องเที่ยว
- ให้บริการด้านการผลิตและจำหน่ายพลังงานไฟฟ้าหมุนเวียน และด้านสาธารณูปโภค ที่สอดคล้องและสนับสนุนนโยบายภาครัฐ เพื่อพัฒนาการใช้พลังงานสะอาดสำหรับการผลิตไฟฟ้าและการใช้พลังงานไฟฟ้าสำหรับการคมนาคมเมือง และรักษาสิ่งแวดล้อม
- ดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรมตามหลักธรรมาภิบาล และรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อส่งมอบผลตอบแทนที่ดีแก่ผู้มีส่วนได้เสีย

ความเป็นมาของบริษัท

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 13 กันยายน 2542 ด้วยทุนจดทะเบียน 1 ล้านบาท ดำเนินธุรกิจด้านวิศวกรรมออกแบบพร้อมติดตั้งและเชื่อมต่อระบบแบบเบ็ดเสร็จ (SI) ประกอบด้วยระบบไอทีโซลูชัน ระบบสื่อสารขนาดใหญ่ ระบบควบคุมระยะไกลอัจฉริยะ ระบบไฟฟ้ากำลัง ซึ่งส่วนมากจะเป็นโครงการขนาดใหญ่ที่เป็นงานโครงสร้างพื้นฐานของประเทศ เมือง อาคารขนาดใหญ่ และโรงงานอุตสาหกรรม ตลอดจนงานโครงการด้านระบบขนส่งสาธารณะและระบบขนส่งไฟฟ้า เป็นต้น พร้อมกับการให้บริการงานดูแลรักษาและซ่อมบำรุงระบบต่าง ๆ โดยมีทีมวิศวกรและผู้เชี่ยวชาญพร้อมดำเนินการออกแบบ จัดหา และติดตั้งเชื่อมต่อระบบเทคโนโลยีขั้นสูงแบบเบ็ดเสร็จ หรือ One-Stop Service ซึ่งเป็นที่ยอมรับจากหน่วยงานภาครัฐ รัฐวิสาหกิจ และเอกชนขนาดใหญ่ทั้งในและต่างประเทศ

SOLUTIONS



การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

AMR Asia Public Company Limited

2542

- จัดตั้งบริษัทฯ เพื่อดำเนินธุรกิจด้านวิศวกรรม ออกแบบและเชื่อมต่อระบบไอทีโซลูชัน (System Integrator: SI)

2559

- ได้รับการรับรองมาตรฐาน ISO 9001:2008
- ออกแบบและติดตั้งระบบ E&M โครงการรถไฟฟ้าสายสีเขียวส่วนต่อขยายสายใต้ สถานีบางรี - สถานีเคหะฯ จำนวน 9 สถานี และสายเหนือ สถานีหมอชิต - สถานีคูคต จำนวน 16 สถานี และระบบศูนย์ซ่อมบำรุง จำนวน 2 แห่ง (ภายใต้กิจการร่วมค้า)

2561

- ออกแบบติดตั้งและบริหารงานระบบรถไฟฟ้าทั้งหมดแบบเบ็ดเสร็จ ให้กับโครงการรถไฟฟ้าสายสีทอง สถานีกรุงธนบุรี - สถานีคลองสาน ระยะที่ 1 ซึ่งเป็นครั้งแรกในประเทศไทยที่ให้บริการรถไฟฟ้าแบบไร้คนขับ (Automatic Passenger Mover: APM)
- พัฒนาระบบเส้นทางการเดินรถแบบปรับเปลี่ยนข้อความและภาพอัตโนมัติ (Digital Route Map System: DRMS) และนำไปแสดงในงานแสดงสินค้าด้านเทคโนโลยีการขนส่งทางรถไฟ InnoTrans ณ กรุงเบอร์ลิน ประเทศเยอรมนี ซึ่งปัจจุบันติดตั้งใช้งานจริงบนรถโดยสารประจำทางด่วนพิเศษ BRT

2562

- ลงนามในสัญญาจ้างออกแบบและติดตั้งระบบ SCADA, Power rail และ Building Service สำหรับระบบรถไฟฟ้ารางเดี่ยว (Monorail) โครงการรถไฟฟ้าสายสีชมพูและสายสีเหลือง

2564

- วันที่ 2 สิงหาคม 2564 เริ่มทำการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นครั้งแรก (First Trading Day)
- ได้รับการคัดเลือกจาก FTSE SET Index เข้าคำนวณในกลุ่ม Small Cap ซึ่งเป็นดัชนีหลักทรัพย์ระดับนานาชาติ มีผลตั้งแต่วันที่ 17 ธันวาคม 2564

2565

- ดำเนินการซื้อหุ้นคืนจำนวน 9,290,000 หุ้น มูลค่า 37,335,048 ล้านบาท หรือคิดเป็น 1.55% ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้ว
- ลงนามบันทึกข้อตกลงร่วมกับ บริษัท อีสเทิร์น โปร วอเตอร์ซัพพลาย จำกัด (EPW) เพื่อดำเนินการจัดจำหน่ายน้ำดิบให้กับโรงงานอุตสาหกรรมในพื้นที่โครงการพัฒนาระเบียงเศรษฐกิจพิเศษภาคตะวันออกหรือ EEC

2566

| | |
|------------|---|
| มกราคม | รับมอบโล่ยกย่องเชิดชูเกียรติแก่สถานประกอบการทำคุณประโยชน์ในพิธีลงนามบันทึกข้อตกลงความร่วมมือการผลิตและพัฒนากำลังคนอาชีวศึกษาด้านยานยนต์ไฟฟ้า และประชุมคณะกรรมการร่วมภาครัฐและเอกชนเพื่อผลิตและพัฒนาากำลังคนอาชีวศึกษาเครือข่ายอุตสาหกรรมยานยนต์ไฟฟ้า ณ ศูนย์ความเป็นเลิศทางการอาชีวศึกษา สาขาเทคนิคเครื่องกล วิทยาลัยเทคนิคชลบุรี |
| กุมภาพันธ์ | "มาชาร์จ" (MaCharge) แพลตฟอร์ม เข้าร่วมจัดแสดงในงาน Bangkok EV Expo 2023 "มหกรรมรถยนต์ไฟฟ้า และพลังงานทางเลือก" เพื่อผู้ประกอบการสำหรับบริหารจัดการข้อมูลการใช้งานรถจักรยานยนต์ไฟฟ้า แบตเตอรี่ และสถานีสับเปลี่ยนแบตเตอรี่ |
| มีนาคม | ลงนามในสัญญาซื้อขายไฟฟ้า (PPA) จากพลังงานแสงอาทิตย์ (โซลาร์รูฟท็อป) กับโรงเรียนในเครือพระหฤทัย จำนวนประมาณ 2 เมกะวัตต์ อายุสัญญา 20 ปี โดยเซ็นทั้งหมด 3 โรงเรียน ได้แก่ โรงเรียนพระหฤทัยคอนแวนต์ โรงเรียนพระหฤทัยดอนเมือง และโรงเรียนพระหฤทัยนันทบุรี |
| เมษายน | ร่วมสนับสนุน "เมาไม่ขับ สงกรานต์ ปี 66" ส่งมอบหลอดเป่าเครื่องวัดแอลกอฮอล์กว่า 5,000 ชิ้น ให้แก่ตำรวจภูธร ภาค 2 |
| พฤษภาคม | ลงทุนซื้อหุ้นสามัญในบริษัท ยู เอเลเมนต์ จำกัด (UE) จำนวนไม่เกิน 980,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 124 บาท (มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 100 บาท) หรือคิดเป็นมูลค่าไม่เกิน 121.52 ล้านบาท สัดส่วนไม่เกินร้อยละ 49.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว เพื่อการจัดจำหน่ายน้ำดิบให้กับโรงงานอุตสาหกรรมในเขต EEC |
| มิถุนายน | จัดตั้งบริษัทร่วมทุน บริษัท เอเอส มาชาร์จ จำกัด ร่วมกับ บริษัท ชัสโก้ บิยอนด์ จำกัด เพื่อดำเนินธุรกิจให้บริการเช่ารถจักรยานยนต์ไฟฟ้าพร้อมสถานีสับเปลี่ยนแบตเตอรี่ |
| กรกฎาคม | เริ่มให้บริการให้เช่า EV Bike พร้อมสถานีสับเปลี่ยนแบตเตอรี่ที่เกาะสมุย จังหวัดสุราษฎร์ธานี ผ่านบริษัทร่วมทุน "เอเอส มาชาร์จ" ด้วยจำนวนรถจักรยานยนต์ไฟฟ้าจำนวน 40 คัน และสถานีสับเปลี่ยนแบตเตอรี่จำนวน 9 ตู้ |
| กรกฎาคม | ลงนามบันทึกข้อตกลงร่วมกับ บริษัท พาโนว่า จำกัด เพื่อศึกษาและเข้าลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับโครงการขยะชุมชน ณ จังหวัดพระนครศรีอยุธยา โดยระยะแรก บริษัทฯ ได้จัดจำหน่ายเครื่องจักรสำหรับการคัดแยกขยะให้แก่พาโนว่า กำลังการคัดแยกขยะสูงสุดวันละ 1,200 ตัน มูลค่ารวมกว่า 125 ล้านบาท |
| สิงหาคม | ร่วมงาน "ASEAN Sustainable Energy Week" ณ ศูนย์การประชุมแห่งชาติสิริกิติ์ และเปิดตัวผลิตภัณฑ์ใหม่ MaCharge AC และ DC Charger ซึ่งเป็นสถานีชาร์จรถไฟฟ้าพร้อมกับการนำผลิตภัณฑ์มานำเสนออีกมากมายในงาน อาทิเช่น MaCharge battery swapping station, Solar, Energy Management System และ SmartEZ app เป็นต้น |
| กันยายน | "เอเอส มาชาร์จ" บริษัทย่อยและเป็นผู้ให้บริการเช่ารถจักรยานยนต์ไฟฟ้า พร้อมสถานีสับเปลี่ยนแบตเตอรี่ที่เกาะสมุย จังหวัดสุราษฎร์ธานี ผ่านเกณฑ์ "โครงการยกระดับผู้ประกอบการสู่มาตรฐานการท่องเที่ยวยั่งยืน" หรือ Sustainable Tourism Acceleration Rating STAR "ดาวแห่งความยั่งยืน" ระดับ 5 ดาว |
| กันยายน | ร่วมงาน "NOVA BUILD EXPO 2023" นำเสนอผลิตภัณฑ์ระบบบริหารจัดการอาคารอัจฉริยะ หรือ BMS เป็นระบบที่เกิดจากการบูรณาการระบบ AI + IOT + BIM + CMMS และ Digital Twin เข้าไว้ด้วยกันอย่างสมบูรณ์แบบ ช่วยเพิ่มประสิทธิภาพด้านการบริหารจัดการดูแลอาคารครบวงจร ตอบโจทย์ตลาดกลุ่มบริหารจัดการอาคาร |
| พฤศจิกายน | ลงนามบันทึกข้อตกลงความร่วมมือโครงการพัฒนาธุรกิจ โดยนำหุ่นยนต์ทำความสะอาด และบริการมาประยุกต์ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการสร้างนวัตกรรมที่ทำงานบนเทคโนโลยีโลกเสมือนดิจิทัลอัจฉริยะ กับกลุ่มอาคารขนาดใหญ่ โรงงาน คลังสินค้า ร่วมกับ บริษัท บอทท์ลิงก์ จำกัด (BOTLINK) |

เป้าหมายและกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ

บริษัทฯ ต่อยอดการเป็นผู้นำด้านการพัฒนานวัตกรรมเทคโนโลยีอัจฉริยะ และการออกแบบระบบงานวิศวกรรม (SI) ของประเทศไทย โดยมุ่งเน้นการพัฒนาธุรกิจที่ประยุกต์ใช้เทคโนโลยีในด้านต่าง ๆ ในโครงการด้านสิ่งแวดล้อม เมืองอัจฉริยะ การเกษตรอัจฉริยะ ด้านวิศวกรรมระบบไฟฟ้าและเครื่องกล ระบบขนส่งทางราง ระบบขนส่งมวลชน ระบบสนับสนุนด้านคมนาคมด้วยพลังงานสะอาด ด้านเทคโนโลยีการเชื่อมโยงอุปกรณ์อัจฉริยะต่าง ๆ ผ่านระบบอินเทอร์เน็ต (IOTs) และระบบการประมวลผลและแสดงผลแบบฝาแฝดดิจิทัล (Digital Twin) เพื่อให้ระบบต่าง ๆ ทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพสูงขึ้นและง่ายต่อการบริหารจัดการทั้งในท้องควบคุมและจากระยะไกล ซึ่งเป็นการสร้างรากฐานของความก้าวหน้าขององค์กรของผู้ใช้งาน บริษัทฯ มีนโยบายลงทุน หรือร่วมลงทุนในกิจการหรือพัฒนาผลิตภัณฑ์และการให้บริการผสมผสานเทคโนโลยีในแต่ละแขนงเพื่อสร้างสรรค์นวัตกรรมใหม่ต่อการขยายตัวทางโครงสร้างพื้นฐานของประเทศ และต่อยอดเทคโนโลยีอนาคตที่เริ่มถูกนำมาใช้ในชีวิตยุคดิจิทัล

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจเพื่อให้บรรลุเป้าหมายทางธุรกิจ ด้านการสร้างรายได้และผลกำไร โดยเป็นผู้นำทั้งในประเทศไทยและต่างประเทศ ด้านงานวิศวกรรม SI แบบครบวงจร การลงทุนและบริการด้านงานคมนาคมและระบบรางสมัยใหม่ ด้านพลังงานทางเลือก ด้านระบบสาธารณูปโภค ด้านเมืองอัจฉริยะ ด้านเกษตรอัจฉริยะ และด้านสิ่งแวดล้อมอัจฉริยะ พร้อมให้ความสำคัญในการพัฒนาศักยภาพองค์กรและบุคลากร เพื่อให้บรรลุเป้าหมายบนพื้นฐานความรู้และประสบการณ์ของบริษัทฯ ดังนี้



สร้างรายได้ กำไร และการเติบโตอย่างต่อเนื่องมั่นคง

- รักษาฐานลูกค้าด้านคมนาคมขนส่ง พลังงาน เมือง และสิ่งแวดล้อม ด้วยการนำเสนอการประยุกต์ใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ หรือโครงการที่เพิ่มประสิทธิภาพระบบที่ใช้งานในปัจจุบัน ให้สามารถแก้ปัญหาหรือตอบสนองความต้องการของลูกค้าที่เพิ่มขึ้น
- ขยายฐานลูกค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยเฉพาะการประยุกต์ใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร (ICT) ระบบปัญญาประดิษฐ์ (AI) ระบบเชื่อมโยงการควบคุมสั่งการผ่านเครือข่ายอินเทอร์เน็ต (IOTs) รวมทั้งสร้างนวัตกรรมและจัดทำระบบและอุปกรณ์ขึ้นเอง เพื่อตอบสนองความต้องการและผลลัพธ์ที่ดีที่สุด สำหรับโครงการระบบคมนาคมและระบบรางสมัยใหม่ ระบบพลังงานและเกษตรกรรมอัจฉริยะ ระบบบริหารจัดการอาคาร เมือง และสิ่งแวดล้อมอัจฉริยะ และระบบเกี่ยวเนื่องอื่น ๆ
- ขยายและรักษาฐานลูกค้าการให้บริการซ่อมบำรุงรักษาระบบในแบบสัญญาจ้างเหมาซ่อมบำรุงรักษาแบบเบ็ดเสร็จ เพื่อสร้างรายได้ประจำ (Recurring Income) ที่มั่นคงต่อเนื่องให้กับบริษัทฯ
- พัฒนาศักยภาพทางธุรกิจด้วยการพัฒนานวัตกรรมขึ้นเอง พร้อมทั้งร่วมมือพัฒนานวัตกรรมกับคู่ค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศ เพื่อการใช้งานในประเทศและส่งออกไปยังต่างประเทศในอนาคต
- ขยายธุรกิจด้านการให้บริการ และร่วมลงทุนในโครงสร้างพื้นฐาน และ/หรือ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศสำหรับระบบคมนาคม การขนส่งมวลชนและการท่องเที่ยว พลังงานและระบบสาธารณูปโภค ระบบบริหารจัดการอาคาร และระบบอัจฉริยะของเมืองและสิ่งแวดล้อม

พัฒนาองค์กร และบุคลากรรองรับการเติบโตทางธุรกิจ

- พัฒนาและบริหารบุคลากรให้มีความรู้เชิงลึกที่ทันสมัย มีความมุ่งมั่น มีวินัย และมีประสิทธิภาพ
- ยกย่องวัฒนธรรมองค์กรให้เป็นองค์กรแห่งนวัตกรรมสมัยใหม่ และส่งเสริมให้มีความคิดสร้างสรรค์และมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางองค์กรในทุกกระดับ



พัฒนานวัตกรรม และอุตสาหกรรมให้เข้มแข็ง

- ผลักดันให้มีการพัฒนานวัตกรรมขึ้นเอง และจดสิทธิบัตรนวัตกรรม และ/หรือร่วมกับพันธมิตรทั้งในประเทศและต่างประเทศ
 - ด้านระบบคมนาคมและระบบราง บริษัทฯ ร่วมพัฒนานวัตกรรมภายใต้กรอบแนวคิดของกลุ่ม Thai Team เพื่อทดแทนการนำเข้าจากต่างประเทศอย่างเป็นรูปธรรม
 - ด้านพลังงาน ระบบอัจฉริยะสำหรับเมืองและสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ ได้ออกแบบและผลิตสถานีสับเปลี่ยนแบตเตอรี่สำหรับรถจักรยานยนต์ไฟฟ้า และมีแผนพัฒนาแพลตฟอร์มรถจักรยานยนต์ไฟฟ้า (E-Bike Platform) เพื่อให้สามารถรองรับการจัดการอุปกรณ์ในระบบของผู้ประกอบการต่าง ๆ ที่สนใจยานพาหนะพลังงานสะอาดเพื่อลดมลพิษทางอากาศ
- พัฒนาธุรกิจที่สนับสนุนนโยบายภาครัฐในด้านระบบคมนาคม ระบบราง ด้านพลังงาน เมืองและสิ่งแวดล้อม อัจฉริยะ พร้อมทั้งสนับสนุนมาตรการด้านกฎหมายและภาษี เพื่อให้เกิดการจัดซื้อจัดจ้างสินค้าและนวัตกรรมที่ทำขึ้นเองในประเทศ บนพื้นฐานสินค้าที่มีมาตรฐานระดับสากลและราคาที่เหมาะสม เพื่อสามารถแข่งขันกับสินค้านำเข้าจากต่างประเทศได้ในอนาคตอันใกล้

วัตถุประสงค์การใช้เงินระดมทุน

บริษัทฯ ได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแก่ประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก จำนวน 150 ล้านหุ้น คิดเป็นมูลค่ารวม 1,002.17 ล้านบาท (หลังหักค่าใช้จ่ายสุทธิ) โดยมีรายละเอียดการใช้เงินระดมทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ดังนี้

| วัตถุประสงค์การใช้เงิน (หน่วย : ล้านบาท) | แผนการใช้ (โดยประมาณ) | ยอดยกมา ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2565 | การใช้เงินเพิ่มทุน ระหว่างวันที่ 1 ม.ค. 2566 ถึง 31 ธ.ค. 2566 | ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2566 |
|---|--------------------------|-------------------------------------|--|--|
| 1. เงินลงทุนในการพัฒนาธุรกิจด้านคมนาคมขนส่ง ด้านพลังงาน เมืองอัจฉริยะ ด้านโครงสร้างพื้นฐาน และการพัฒนาสินค้าและบริการด้านสุขภาพ | 852 | 799 | 799 | - |
| 2. เงินทุนสำหรับการวิจัยและพัฒนาด้านการให้บริการและต่อยอดเทคโนโลยี | 50 | 41 | 16 | 25 |
| 3. เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ | 100 | - | - | - |
| รวมทั้งสิ้น | 1,002 | 840 | 815 | 25 |

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจด้านวิศวกรรมออกแบบ พัฒนา ติดตั้ง และจำหน่ายแบบเบ็ดเสร็จ หรือ Total System Integration แบบครบวงจร ภายใต้วิสัยทัศน์ **“Make the future happen”** ที่มุ่งเน้นการสร้าง Eco-Connect Innovations ด้วยการบุกเบิกการใช้นวัตกรรมด้านเทคโนโลยีอัจฉริยะและปัญญาประดิษฐ์ (Smart ICT & AIoT) หรือที่เรียกว่า Smart Technology Solutions มาประยุกต์ใช้งานที่สอดคล้องกับการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม เพื่อเสริมศักยภาพการบริหารจัดการของภาครัฐ เอกชน และครัวเรือน ผ่านงานโครงการออกแบบติดตั้งระบบที่ตอบสนองความต้องการของลูกค้า ระบบโครงสร้างพื้นฐานและการคมนาคมขนส่งเขียว การพัฒนาระบบพลังงานสะอาดและอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมด้วยการบูรณาการระบบที่ไร้รอยต่อ ตั้งแต่อุปกรณ์ขนาดเล็กที่ใช้ในครัวเรือนเพื่อความความสะดวกสบายและปลอดภัยไปจนถึงการวางระบบโครงการขนาดใหญ่ระดับประเทศ โดยมีผลงานเป็นที่ยอมรับอย่างต่อเนื่องกว่า 25 ปี



**MAKE
THE FUTURE
HAPPEN**



บริษัทฯ มีการดำเนินงานรับงาน 4 รูปแบบ

1

ดำเนินการเป็นคู่สัญญาหลัก (Main Contractor) โดยบริษัทฯ เป็นผู้ดำเนินการเสนองานในนามบริษัทเพื่อเป็นผู้รับเหมาผ่านการประกวดราคา หรือเจรจากับผู้ว่าจ้างโดยตรง ทั้งนี้ บริษัทฯ อาจมีโครงการที่ดำเนินงานเองทั้งหมดหรืออาจมีได้ดำเนินงานเองทั้งหมดแต่จะมีการจ้างผู้รับเหมาช่วงเข้ามาร่วมงานในบางส่วน

2

ดำเนินการเป็นผู้รับเหมาช่วง (Sub-Contractor) โดยบริษัทฯ จะเป็นผู้รับจ้างงานจากผู้รับเหมารายอื่นที่ได้รับงานโดยตรงจากผู้ว่าจ้าง ซึ่งส่วนใหญ่เป็นงานที่ต้องการผู้มีความสามารถพร้อมด้วยประสบการณ์หลายด้านเช่นบริษัทฯ

3

ดำเนินการโดยเป็นกิจการร่วมค้า (Consortium) ที่เป็นผู้สัญญาโดยตรงกับลูกค้า ซึ่งกิจการร่วมค้าจะเป็นผู้ยื่นประกวดราคากำหนดขอบเขตงาน และส่งมอบงานตามสัญญาที่กำหนด

4

การร่วมลงทุนผ่านบริษัทร่วมทุน (Joint Venture) โดยบริษัทฯ จะเป็นผู้ร่วมลงทุนในธุรกิจที่มีศักยภาพและเป็นการต่อยอดจากเทคโนโลยีของบริษัทฯ เพื่อเป็นการขยายขอบเขตธุรกิจสู่อนาคต

จากโครงสร้างรายได้ตามงบการเงินของบริษัทฯ สามารถจำแนกออกเป็น 3 กลุ่มธุรกิจตามโครงสร้างรายได้ ได้แก่

1. ธุรกิจด้านเทคโนโลยีอัจฉริยะและปัญญาประดิษฐ์ (Smart Technology & AIoT)
2. ธุรกิจด้านโครงสร้างพื้นฐานและการคมนาคมสีเขียว (Infrastructure & Green Transportation) และ
3. ธุรกิจด้านพลังงานสะอาดและสิ่งแวดล้อม (Renewable Energy & Green Environment)

กลุ่ม ธุรกิจของ บริษัทฯ

ธุรกิจด้าน เทคโนโลยีอัจฉริยะ และปัญญาประดิษฐ์

AMR ดำเนินธุรกิจออกแบบ จัดหา ติดตั้ง ซ่อมบำรุงแบบ ครบวงจร (Turnkey Solution) ที่เป็นโซลูชันด้านเทคโนโลยี ระบบ สารสนเทศ ระบบไฟฟ้าสื่อสาร ระบบควบคุมทางไกล นานกว่า 25 ปี ทำให้ AMR เป็นบริษัทที่มีรากฐานด้าน Smart Technology อย่าง ยาวนาน จึงทำให้ AMR สามารถพัฒนาต่อยอดเทคโนโลยีอนาคต ด้านเทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ (AIoT) หรือ AI และ IoT เพื่อยก ระดับ (Upgrade) ระบบต่าง ๆ ที่หน่วยงานใช้งานในปัจจุบันให้ดียิ่ง ขึ้นหรือจัดหาระบบใหม่เพื่อตอบสนองความต้องการของหน่วยงาน นั้น ๆ อย่างไร้ขีดจำกัด ทั้งด้านการบริหารจัดการ การใช้ทรัพยากร ให้มีประสิทธิภาพ แบบเบ็ดเสร็จและตอบโจทย์การใช้งานอย่างชัดเจน และ AMR ยังพร้อมด้วยทีมงานบริการซ่อมบำรุงที่มีความรู้ ความ ชำนาญ และตอบสนองความต้องการที่รวดเร็วอีกด้วย ซึ่งที่ผ่านมา AMR ประสบความสำเร็จและสร้างรายได้จากการดำเนินธุรกิจด้าน นี้มาอย่างต่อเนื่อง และยังคงมุ่งมั่นพัฒนาศักยภาพที่เป็นองค์ความรู้ หลักของ AMR นี้เพื่อสร้างการเติบโตต่อไป

Smart Technology & AIoT



Infrastructure & Green Transportation

ธุรกิจด้าน โครงสร้าง พื้นฐานและด้าน คมนาคมสีเขียว

จากการที่ AMR เป็นผู้ชำนาญด้าน Smart Technology ตามที่ได้กล่าวถึงข้างต้น AMR ได้นำองค์ความรู้มาต่อยอดในการออกแบบ ติดตั้ง และให้บริการซ่อมบำรุงธุรกิจด้านคมนาคมสะอาด (Green Transportation) ที่เป็นทั้งโครงสร้างพื้นฐานขนาดใหญ่ของประเทศ เช่น ระบบเดินรถไฟฟ้าในเมืองสายหลักในกรุงเทพมหานคร มากกว่า 4 สาย และระบบสื่อสารและอาณัติสัญญาณเพื่อการเดินรถไฟโครงการรถไฟทางคู่ในประเทศไทยยาวกว่า 500 กิโลเมตร และระบบเดินรถเมล์ด่วน (BRT) ในกรุงเทพมหานคร เป็นต้น จากประสบการณ์และความสำเร็จที่ผ่านมา AMR ได้ขยายขอบเขตงานเพื่อรองรับโครงการที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานของประเทศ โดยมุ่งเน้นต่อยอดธุรกิจโครงการที่ใช้พื้นฐานความรู้ด้าน Smart Technology และ AIoT หรือที่ AMR มีประสบการณ์ในฐานะผู้รับจ้าง ออกแบบติดตั้ง มาก่อน เช่น ด้านระบบบริหารจัดการการจราจรและด้านเก็บเงินค่าผ่านทาง ด้านโครงข่ายไฟฟ้ากำลัง โครงการจัดหาและจำหน่ายน้ำดิบสำหรับนิคมอุตสาหกรรม เป็นต้น โดย AMR มุ่งเน้นในการนำ Smart Technology และ AIoT ไปเป็นส่วนหนึ่งของโครงการขนาดใหญ่ที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานของประเทศในอนาคตต่อไป ซึ่งการดำเนินธุรกิจด้านนี้คาดว่าจะสร้างรายได้แก่ AMR ในแบบรายได้จากการขายและให้บริการงานโครงการ และรายได้ประจำต่อไป

ธุรกิจด้าน พลังงานสะอาด และสิ่งแวดล้อม

จากเป้าหมายการดำเนินการธุรกิจทั้งสองส่วนข้างต้น AMR ยังดำเนินธุรกิจด้านพลังงานทดแทนและสิ่งแวดล้อม ซึ่งเป็นความต้องการของตลาดและคาดว่าจะเป็ธุรกิจที่มีการเติบโตสูง

AMR ได้ดำเนินธุรกิจด้านพลังงานทดแทน ได้แก่ การรับจ้างและบริหารโครงการผลิตพลังงานไฟฟ้าจากแสงอาทิตย์ด้วยโซลาร์เซลล์ การจำหน่ายผลิตภัณฑ์และบริการโซลูชันระบบอัดประจุไฟฟ้าสำหรับยานยนต์และจักรยานยนต์ไฟฟ้ามาอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นให้เกิดการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมที่ยั่งยืนซึ่งการใช้พลังงานสะอาด และสร้างรายได้จากกิจกรรมการขายโครงการและหรือรายได้ประจำจากการให้บริการแบบสัญญาระยะยาว

ในปี 2566 AMR ได้เริ่มศึกษาและมีเป้าหมายขยายธุรกิจด้านการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมเพื่อแก้ปัญหาขยะชุมชนล้นเมือง โดยพัฒนาระบบและกระบวนการจากพื้นฐานความรู้ด้าน AIoT วิศวกรรมเครื่องกล และการบริหารจัดการ มาต่อยอดร่วมกับพันธมิตรที่มีประสบการณ์และเป็นผู้ได้รับสัญญาดำเนินการด้านการคัดแยกและบริหารจัดการขยะชุมชนเพื่อการใช้เคลอย่างได้ผลมาแล้ว พร้อมกันได้ศึกษาความต้องการใช้พลาสติกจำนวนมากสำหรับการรีไซเคิลของผู้ประกอบการขนาดใหญ่ จนมีความมั่นใจและได้กำหนดกรอบธุรกิจการรีไซเคิลพลาสติก เชื้อเพลิงพลังงาน และสารอินทรีย์ปลูกพืชจากการจัดการขยะชุมชน (Plastic Recycling, RDF and Bio Waste from Public Waste Management) เป็เป้าหมายหนึ่งของ AMR โดยเน้นที่จะดำเนินการในพื้นที่บ่อฝังกลบขยะเดิมของหน่วยงานรัฐเป็นหลัก โดยจะส่งผลประโยชน์โดยตรงสองส่วน คือ (1) ลดปริมาณขยะชุมชนที่เป็นขยะใหม่ที่เกิดขึ้นทุกวันซึ่งต้องกำจัดโดยการฝังกลบและทำการคัดแยกขยะเก่าที่ถูกฝังกลบในบ่อขยะในปัจจุบันควบคู่กัน ทำให้ลดปริมาณการฝังกลบขยะเก่าลงกว่า 85% ไปด้วย ส่งผลโดยตรงต่อการแก้ปัญหาชุมชนที่สะสมมาอย่างยาวนานและปัญหาเชิงอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมที่ยั่งยืน เช่น การเกิดก๊าซเรือนกระจกมากกว่า 26 เท่า (2) จากการดำเนินธุรกิจนี้คาดว่าจะเป็นการสร้างรายได้ประจำแก่ AMR ที่ยั่งยืนต่อไป

Renewable Energy & Green Environment



ลักษณะ สินค้า และบริการ

โซลูชัน

ธุรกิจด้านเทคโนโลยีอัจฉริยะ และปัญญาประดิษฐ์ (Smart Technology & AIoT)



AMR พัฒนาโซลูชันและดำเนินธุรกิจด้าน Smart Technology ที่เป็นระบบสารสนเทศ ระบบไฟฟ้าสื่อสาร ระบบไฟฟ้ากำลัง ระบบควบคุมทางไกล มากกว่า 25 ปี อาทิเช่น ระบบโทรทัศน์วงจรปิดเพื่อการจราจรและรักษาความปลอดภัยระดับเมือง พื้นที่ และอาคารขนาดใหญ่ ระบบบริหารจัดการน้ำท่วมในพื้นที่ลุ่มแม่น้ำและเมือง ระบบบริหารจัดการน้ำเสียของเมือง ระบบไฟฟ้าสื่อสารหลัก ระบบสื่อสารสำหรับท่าอากาศยาน ระบบบริหารจัดการสถานีไฟฟ้าย่อยอัตโนมัติ เป็นต้น ในปี 2565 ที่ผ่านมา AMR ได้เริ่มต่อยอดเพื่อยกระดับระบบต่างๆ ด้วยการนำเทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ AIoT ที่เป็นการผสมผสานด้าน AI และ Smart Technology เพื่อยกระดับโซลูชันของ AMR ให้ตอบสนองความต้องการและยกระดับ

ยกระดับโซลูชันของ AMR ให้ตอบสนองความต้องการและยกระดับการใช้งานให้มีประสิทธิภาพสูงขึ้น ด้วยการนำระบบ AIoT และหุ่นยนต์อัตโนมัติมาประยุกต์ใช้งานเพิ่มขึ้น เช่น ระบบคลังสินค้าอัตโนมัติ (Smart Warehouse) ระบบบริหารจัดการอาคารและเมืองอัจฉริยะ ด้วยนวัตกรรมเสมือนจริงดิจิทัล (Smart Building Services and Smart City with Digital Twins) และ AMR ยังมีทีมวิจัยพัฒนาที่มีศักยภาพในการพัฒนาระบบ โปรแกรม โซลูชัน และผลิตภัณฑ์ ที่เสริมให้ AMR ยังคงสามารถสร้างความแตกต่างและตอบสนองความต้องการของลูกค้าที่เหนือกว่าผู้ประกอบการอื่นๆ

01 ระบบบริหาร จัดการอาคารอัจฉริยะ

(Smart Building Management System : BMS)

AMR มีประสบการณ์และผลงานด้านระบบควบคุมอัตโนมัติหรือระบบ SCADA ซึ่งเป็นที่ยอมรับมากกว่า 25 ปี ได้พัฒนาต่อยอดนวัตกรรมระบบ SCADA นี้ ให้เป็นระบบบริหารจัดการอาคารอัจฉริยะ หรือ BMS ซึ่งเป็นระบบตรวจสอบและสั่งการระบบย่อยในอาคาร และทำการบริหารจัดการแบบรวมศูนย์ควบคุมสั่งการอาคารให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด อาทิเช่น ระบบความปลอดภัยและระบบเข้าอาคาร ระบบปรับอากาศ ระบบไฟฟ้าแสงสว่าง ระบบลิฟท์ ระบบบันไดเลื่อน ระบบปั้มน้ำ ระบบดับเพลิง ระบบโทรทัศน์วงจรปิด ระบบลานจอดรถ ระบบประจุไฟฟ้าสำหรับรถไฟฟ้า ฯลฯ ซึ่งระบบ BMS นี้จะเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการอาคารในทุกมิติ ทั้ง ด้านการประหยัดพลังงานและกำลังบุคลากร ด้านความสะดวกสบาย ด้านการรักษาความปลอดภัย และการซ่อมบำรุงอาคาร โดย AMR ได้ประยุกต์ใช้เทคโนโลยี ดิจิตอลเสมือนจริง (Digital Twin) และเทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ (AIOT) ซึ่งทำให้ผู้ใช้งานหรือเจ้าของอาคารได้รับประโยชน์สูงสุด ซึ่งโซลูชันของระบบ BMS ของ AMR แบ่งออกเป็นระบบย่อยๆ





โซลูชันการบริหารจัดการอาคารอัจฉริยะ:
(Smart Building Management Solution)



โซลูชันการบริหารจัดการพลังงานอัจฉริยะ:
(Smart Energy Solution)



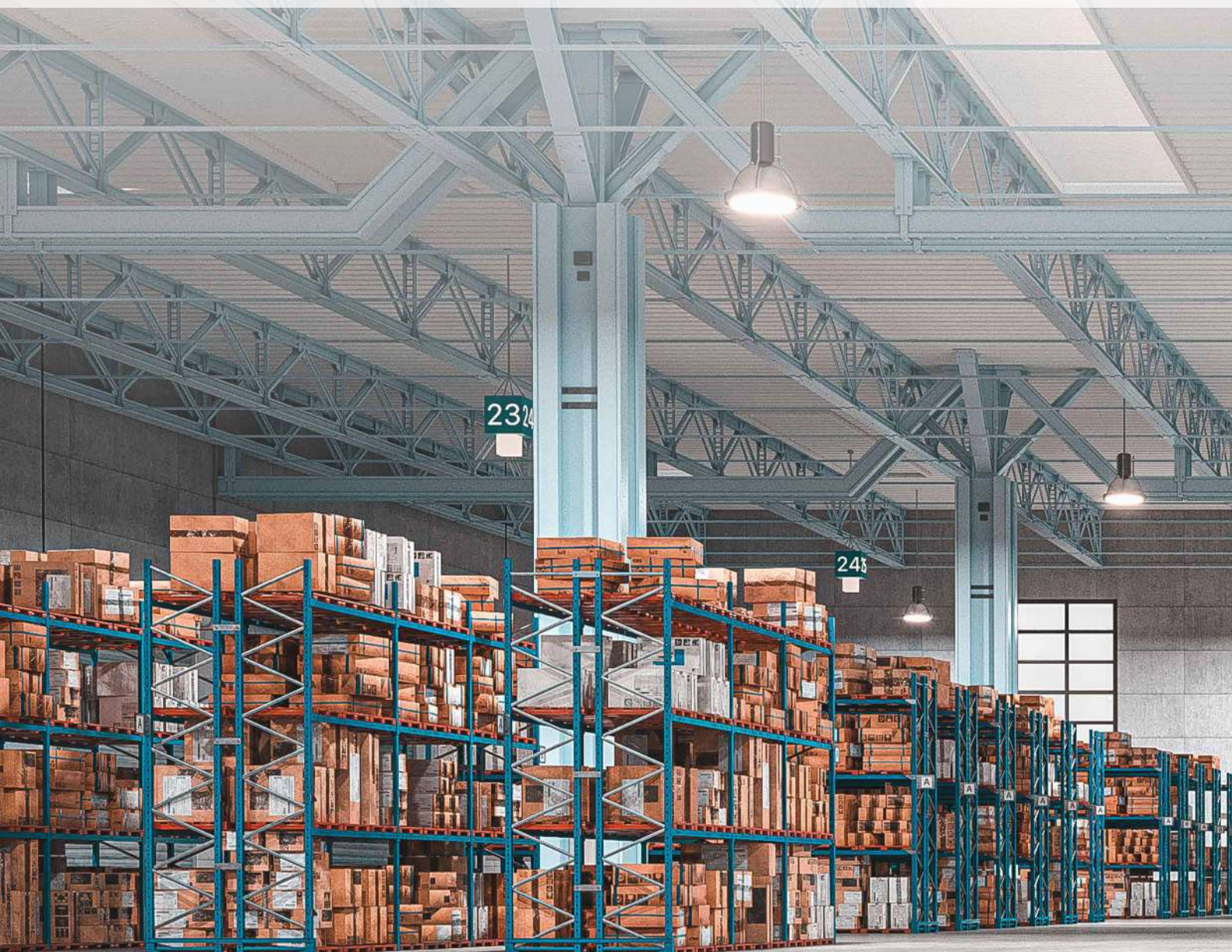
โซลูชันรักษาความปลอดภัยอัจฉริยะ:
(Smart Security Solution)

02

ระบบบริหาร
จัดการและคลังสินค้าอัจฉริยะ

(Smart Warehouse)

AMR ซึ่งเป็นผู้ชำนาญระบบ SCADA และระบบ Automation ได้ต่อยอดธุรกิจโดยนำโซลูชันที่ล้ำสมัยด้านคลังสินค้ามาประยุกต์ใช้กับเทคโนโลยีเสมือนจริง (Digital Twin) เพื่อยกระดับการจัดการคลังสินค้าแบบดั้งเดิมให้เป็นคลังสินค้าอัจฉริยะ ที่จะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานด้านคลังสินค้าด้วยการใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ ซึ่งจะลดต้นทุนในทุกมิติ ได้แก่ ลดต้นทุนการบริหารจัดการและบุคลากร ลดความผิดพลาด ลดเวลาดำเนินการ ลดการใช้พื้นที่ส่วนกลาง ลดการใช้พลังงานและใช้พลังงานสะอาดด้วยไฟฟ้าแทนน้ำมัน ซึ่งระบบบริหารจัดการคลังสินค้าอัจฉริยะนี้จะทำให้ผู้ประกอบการได้รับประโยชน์สูงสุดต่อไป





โซลูชันการบริหารจัดการคลังสินค้าอัจฉริยะ
(Smart Warehouse Solution)

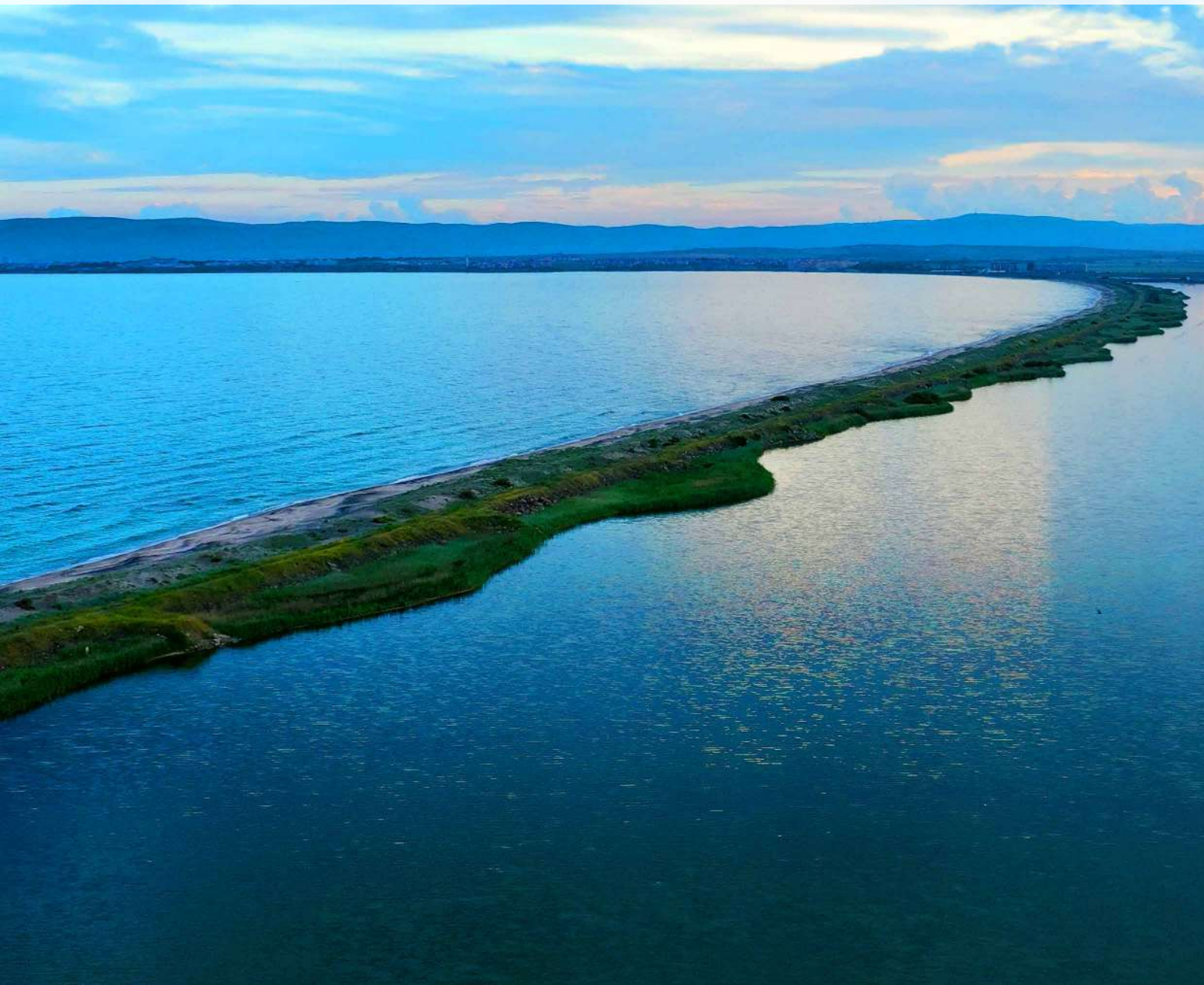


โซลูชันหุ่นยนต์อัจฉริยะสำหรับคลังสินค้า
(Smart Robotic Solution for Warehouse)

03 ระบบบริหารจัดการน้ำ

(Water Management System)

AMR ดำเนินธุรกิจขายและบริหารโครงการระบบบริหารจัดการน้ำ หรือระบบ SCADA of Water Management รวมถึงการจัดเก็บและการวิเคราะห์ข้อมูลขนาดใหญ่ด้านน้ำของกรุงเทพมหานครและประเทศไทยมานานกว่า 25 ปี AMR ได้นำเทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ (AIoT) และเทคโนโลยีเสมือนจริง (Digital Twin) มาต่อยอดให้เป็นนวัตกรรมใหม่ที่ครอบคลุมและเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ ทั้งสามารถคาดการณ์และสั่งการที่แม่นยำมากขึ้น การจัดเก็บข้อมูลและการใช้งานข้อมูลเพื่อเพิ่มศักยภาพที่มากขึ้นสำหรับการตัดสินใจโดยใช้ข้อมูลรอบด้าน และเป็นโครงการที่จะต้องมีการดำเนินการโดยภาครัฐอย่างต่อเนื่องและขยายให้ครอบคลุมพื้นที่ของประเทศ เพราะการบริหารจัดการน้ำเป็นโครงสร้างพื้นฐานของประเทศและเมืองอย่างยิ่ง ดังคำที่ว่า “น้ำคือชีวิต” โดยแบ่งออกเป็นโซลูชันต่าง ๆ





โซลูชันการบริหารจัดการน้ำท่วมอัจฉริยะ
(Smart Flood Management Solution)

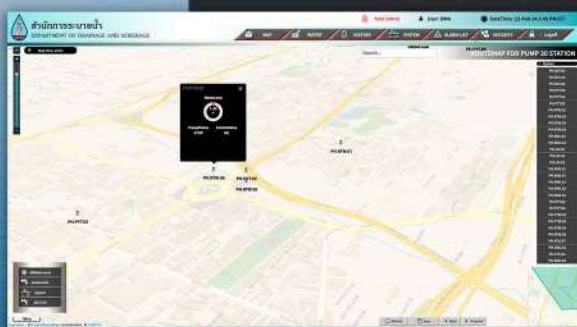


โซลูชันการบริหารจัดการน้ำเสียอัจฉริยะ
(Smart Wastewater Management Solution)



โซลูชันการบริหารจัดการน้ำดิบอัจฉริยะ
(Smart Raw Water Management Solution)

นอกจากโซลูชันหลักข้างต้น AMR ยังเป็นผู้วิจัยและพัฒนาอุปกรณ์เพื่อเสริมศักยภาพโซลูชันในโครงการของ AMR และจำหน่ายแก่ผู้ประกอบการรายอื่นด้วย ได้แก่



ระบบ SCADA สำหรับการบริหารจัดการน้ำ
(SCADA for Water Management – Rabby Software Solution)



หน่วยวัดระดับน้ำ
(Water Level Measuring Unit)

04

ระบบบริหาร
จัดการระบบไฟฟ้า

(Electrical Management System)

AMR ต่อยอดระบบบริหารจัดการระบบควบคุมสถานีไฟฟ้าย่อยแบบดั้งเดิมให้เป็นระบบอัตโนมัติด้วย SCADA ที่สามารถควบคุมการทำงานของสถานีไฟฟ้าย่อยระยะไกลตามเป้าหมายของการไฟฟ้าฯ ซึ่งมีแผนที่จะดำเนินการปรับปรุงมากกว่า 700 แห่งทั่วประเทศ เพื่อการบริหารจัดการระบบไฟฟ้ากำลัง การจัดสรรกำลังคน และการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ การจัดเก็บข้อมูลและการใช้ข้อมูลในการบริหารจัดการที่ดีขึ้น เพิ่มประสิทธิภาพการตัดสินใจโดยใช้ข้อมูลรอบด้าน เพราะสถานีไฟฟ้าย่อยเหล่านี้คือโครงสร้างพื้นฐานของประเทศและเมืองที่สำคัญยิ่ง



โซลูชันสำหรับสถานีไฟฟ้าย่อยอัจฉริยะ
(Smart Automation Substation Solution)



ระบบ SCADA สำหรับรถไฟฟ้า
(Smart SCADA for Metro Railway Solution)

05 ระบบด้าน ความปลอดภัยอัจฉริยะ (Smart Security Solution)

AMR มีประสบการณ์เป็นผู้ออกแบบ ติดตั้ง และซ่อมบำรุงระบบโทรทัศน์วงจรปิด เพื่อการรักษาความปลอดภัยสำหรับพื้นที่สาธารณะของเมืองอย่างต่อเนื่องมากกว่า 25 ปี โดยได้ประยุกต์นำเทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ (AIoT) ด้าน Image Processing และเทคโนโลยีเสมือนจริง (Digital Twin) มารองรับความต้องการใช้งานด้านจราจรและการเฝ้าระวังแบบเรียลไทม์ การรักษาความปลอดภัยและแจ้งเตือนเพื่อปกป้องทรัพย์สินและบุคลากรได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น





กล้องวงจรปิดอัจฉริยะสำหรับเมือง
(Smart CCTV for City Surveillance)



กล้องวงจรปิดอัจฉริยะสำหรับการบริหารจัดการความปลอดภัยของอาคาร
(Smart CCTV for Building Security Management)



กล้องวงจรปิดอัจฉริยะสำหรับการบริหารจัดการจราจร (Smart CCTV for Traffic Management)

โซลูชัน

ธุรกิจด้านโครงสร้างพื้นฐาน และการคมนาคม

(Infrastructure & Green Transportation)



โซลูชันด้านโครงสร้างพื้นฐานและการคมนาคมขนส่งสะอาด เป็นระบบที่ AMR มีประสบการณ์และพัฒนานวัตกรรมอย่างต่อเนื่อง ทั้งยังเชื่อมั่นว่าโครงการเหล่านี้ยังคงเป็นโครงสร้างพื้นฐานหลักของประเทศที่ต้องดำเนินการอย่างต่อเนื่อง

01 ระบบคมนาคม ขนส่งสีเขียว

(Green Transportation Solution)

AMR เป็นบริษัทไทยที่เป็นผู้นำด้านการออกแบบ ติดตั้ง ระบบรถไฟฟ้าสำหรับเมืองในประเทศไทย ในแบบรับดำเนินการแบบเบ็ดเสร็จ (Turnkey Project) เช่น ระบบรถไฟฟ้าขนาดใหญ่สำหรับเมือง (MRT) ระบบรถไฟฟ้ารางเบาแบบรางเดี่ยว (Monorail) และแบบ APM และผู้รับจ้างซ่อมบำรุงรักษาระบบเดินรถเมล์ด่วนแบบ BRT ผู้ดำเนินการออกแบบติดตั้งระบบสื่อสารและอาณัติสัญญาณเพื่อการเดินรถไฟฟ้าทางคู่ระหว่างเมือง ซึ่งโครงการขนส่งมวลชนขนาดใหญ่เหล่านี้ จำเป็นต้องทำงานภายใต้มาตรฐานสากลระดับโลกด้านการระบบคมนาคมขนส่งสาธารณะ (Mass Transportation Standard) เช่น RAMS, Rotakin, EMC เป็นต้น โดยแบ่งออกเป็นระบบงาน





โซลูชันรถไฟฟ้าแบบครบวงจร
(Turnkey Metro Railway Solution)



โซลูชันรถเมล์แบบครบวงจร
(Turnkey Bus Solution)



ระบบควบคุมและสั่งการระยะไกล
(SCADA System)



ระบบสื่อสารและระบบสารสื่อสาร
ให้ข้อมูลผู้โดยสาร
(Communication and
Passenger Information System)



ระบบจัดการพลังงานสำหรับรถไฟ
(Power Supply System for Railway)



ระบบประตูกั้นชานชาลา
(Platform Screen Door System)



ระบบเก็บค่าโดยสารอัตโนมัติ
(Automatic Fair Collection System)

นอกเหนือจากโซลูชันหลักข้างต้น AMR ยังเป็นผู้วิจัยและพัฒนาอุปกรณ์เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้ให้บริการเดินรถไฟฟ้า (Operator) ที่จำเป็นต้องดำเนินการให้เป็นไปตามมาตรฐานการให้บริการระดับสากล ซึ่งอุปกรณ์เหล่านี้ต้องผ่านการรับรองมาตรฐานสากล เพื่อให้สามารถนำมาใช้งานได้



ระบบหยุดรถไฟฟ้าฉุกเฉินบนขบวนขบวน
(Emergency Stop Plunger)



ชุดทำความสะอาดมอเตอร์รถไฟฟ้า
(Railway Induction Motor cleaner)



ชุดทำความสะอาดด้านล่างรถไฟฟ้า
(Under Railway Vehicle Cleaner)



ระบบตรวจสอบการทำงานของกล้องในรถไฟฟ้า
(CCTV Monitoring Units and System)



ระบบจอแสดงตำแหน่งสถานีรถไฟฟ้าและรถบัส
(Digital Route Map Units and System)

02 ระบบขยายและพัฒนาประสิทธิภาพ โครงสร้างพื้นฐานระบบจำหน่ายไฟฟ้า (Electrical Distribution Solution)

ดำเนินการโครงสร้างพื้นฐานด้านการขยายโครงข่ายและพัฒนาประสิทธิภาพโครงสร้างพื้นฐานระบบจำหน่ายไฟฟ้า ที่เน้นยกระดับประสิทธิภาพและเสถียรภาพของโครงข่ายการจ่ายไฟฟ้าสำหรับเมือง



สถานีไฟฟ้าย่อยอัตโนมัติ
(Automated Substation)



โครงการเปลี่ยนสายไฟฟ้าอากาศ
เป็นสายไฟฟ้าใต้ดิน
(Underground Cable)



03

ระบบโครงสร้างสื่อสารพื้นฐาน

(Network Communication Solution)

AMR ดำเนินการวางเครือข่ายโครงสร้างสื่อสารหลักที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานของประเทศมากกว่า 25 ปี เพื่อสร้างเสถียรภาพแก่หน่วยงานขนาดใหญ่และประเทศ พร้อมกับประยุกต์การจัดการข้อมูลด้วยเทคโนโลยีเสมือนจริง (Digital Twin) เพื่อยกระดับการบริหารจัดการของหน่วยงานผู้ดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพในอนาคต



โครงข่ายสายออปติกใยแก้ว
(Optical Fiber Network)



โครงสร้างด้านระบบสื่อสาร
(Backbone Communication Network)

โซลูชัน

ธุรกิจด้านพลังงานสะอาด และสิ่งแวดล้อม

(Renewable Energy & Green Environment)



ดำเนินการธุรกิจให้บริการโซลูชันด้านพลังงานทดแทน ด้าน
ยานยนต์ไฟฟ้า และด้านการจัดการรีไซเคิลพลาสติกและขยะชีวมวล
จากขยะชุมชน ที่ครอบคลุมการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมและลดผลกระทบ
จากก๊าซเรือนกระจกอย่างยั่งยืน

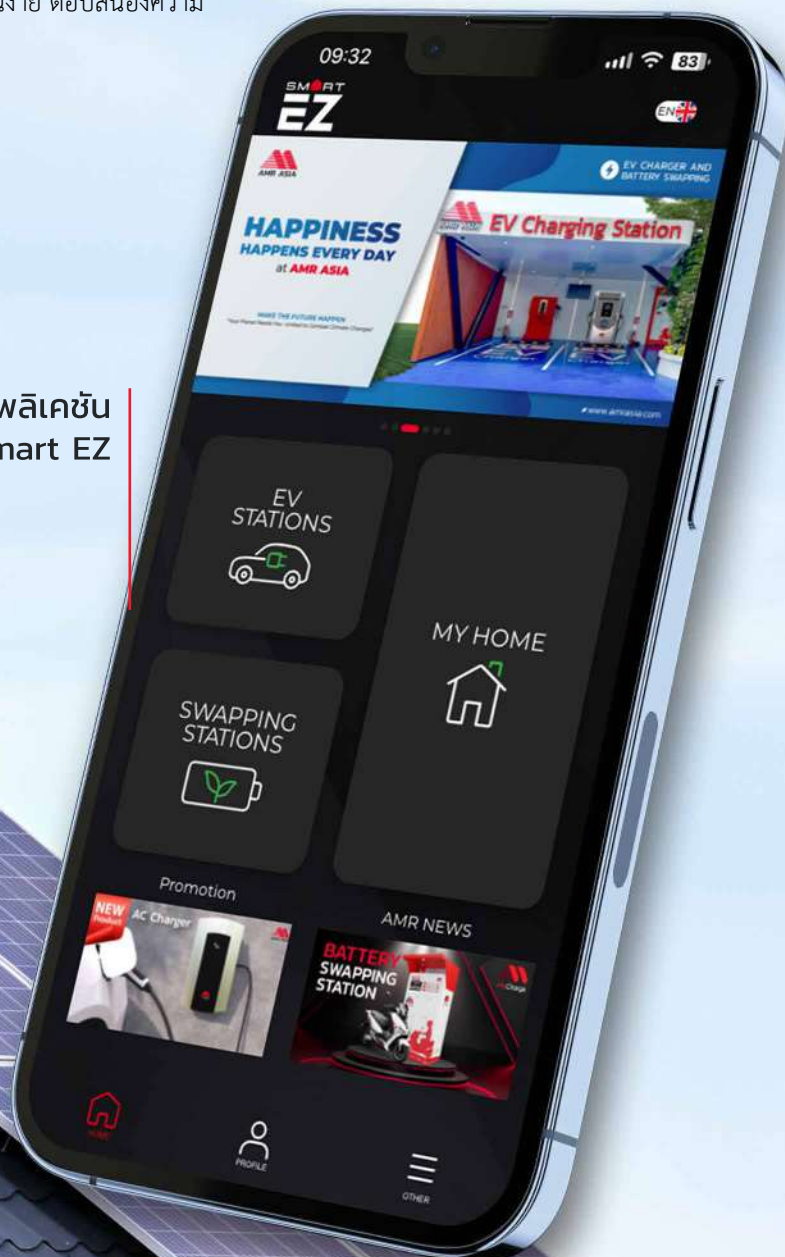
01

โครงการพลังงานไฟฟ้า จากแสงอาทิตย์ด้วย Solar Cell และ Smart EZ Application

AMR ให้บริการออกแบบ ติดตั้ง และพัฒนาระบบตรวจสอบและแสดงการใช้ไฟฟ้าจาก Solar Cell ภายใต้อแอปพลิเคชัน “Smart EZ” ที่ใช้งานง่าย ตอบสนองความต้องการและเชื่อมโยงระบบต่าง ๆ อยู่ในแอปพลิเคชันเดียว

หลังคาโซลาร์
(Solar Rooftop)

แอปพลิเคชัน
Smart EZ



02 แพลตฟอร์ม MaCharge

ให้บริการสินค้าและบริการผ่านแพลตฟอร์มที่ทันสมัย ภายใต้แบรนด์ “MaCharge” เช่น EV Charger (AC/DC) สถานีสับเปลี่ยนแบตเตอรี่ และแอปพลิเคชันที่ใช้งานง่าย เพื่อการขับเคลื่อนนวัตกรรมเพื่อการขนส่งที่ยั่งยืน



แอปพลิเคชัน Smart EZ
รองรับแพลตฟอร์ม MaCharge

สถานีสับเปลี่ยนแบตเตอรี่
สำหรับรถจักรยานยนต์ไฟฟ้า
(Battery Swapping Station
for EV Bike)

สถานีชาร์จรถยนต์ไฟฟ้า
แบบปกติ (AC Charger)
และ แบบเร็ว (DC Charger)



EV Charging Station



03

ธุรกิจการรีไซเคิลพลาสติก เชื้อเพลิงพลังงาน และสารอินทรีย์ ปลูกพืชจากการจัดการขยะชุมชน

(Plastic Recycling, RDF and Bio Waste from Public Waste Management)

AMR ได้ศึกษาและเข้าดำเนินการจัดการขยะชุมชนแบบครบวงจร ด้วยการจัดสร้างและออกแบบระบบคัดแยกขยะพลาสติกและขยะชีวภาพ เพื่อนำขยะพลาสติกไปรีไซเคิลใหม่ และ/หรือคัดแยกบางส่วนเป็นเชื้อเพลิงพลังงานสำหรับโรงงานอุตสาหกรรมและโรงไฟฟ้าขยะ อีกทั้งการคัดแยกขยะชีวภาพไปเป็นสารอินทรีย์สำหรับการปลูกพืช ส่งผลให้สามารถลดปริมาณขยะชุมชนที่ต้องฝังกลบในแต่ละวันได้เป็นจำนวนมาก รวมถึงการนำขยะพลาสติกจากบ่อขยะเก่าที่ฝังกลบไว้มาคัดแยกเพื่อรีไซเคิลและทำเชื้อเพลิงพลังงาน ซึ่งจะแก้ปัญหาขยะล้นเมืองจากขยะใหม่และลดปริมาณขยะจากบ่อขยะเก่าให้ลดลงในอนาคต ส่งผลเชิงบวกด้านสิ่งแวดล้อมในระดับประเทศ โดยทำหน้าที่เป็นผู้ออกแบบ จัดหาเครื่องจักรและระบบควบคุมอัตโนมัติ ตลอดจนจนจบวงจรการบริหารจัดการขยะและการซ่อมบำรุงเครื่องจักรแบบครบวงจรโดยมีอุปกรณ์หลัก



เครื่องคัดแยกขยะชุมชน
(Waste Sorting Machine)



ระบบควบคุมการคัดแยกขยะ
ชุมชนแบบอัตโนมัติ
(Automated Platform &
System Control Solution)



บริหารจัดการและซ่อมบำรุง
เครื่องคัดแยกขยะชุมชน
(Waste Sorting Management,
Operation & Maintenance Services)



EV Charging Station

ผลิตภัณฑ์



ผลิตภัณฑ์

AMR พัฒนาผลิตภัณฑ์และนวัตกรรมแบบครบวงจร โดยใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่
ที่ตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างดีที่สุด

ทั้งแบบ **B2B** และ **B2C** ได้แก่



01 สถานีชาร์จยานยนต์ไฟฟ้า (AMR EV Charging Station)



High Reliability

Low failure rate with low operation and maintenance costs.

Easy to use and profitable.



High Efficiency

Smart air duct design for low heat loss to reduce overall power consumption.

95% power efficiency.



High Safety

Dual protection strategy, no fire or electric shock risk. Safe network and supply.



Environmental Friendly

Low noise, low lifecycle cost, Friendly to environment.



Fast Charging

- Constant power output at different voltage and temperatures.
 - Fast charging capability in all scenarios.
- Dispatching power according to different demand.



Intelligent

Connect multiple operating devices information-based remote operation management.

Support soft simultaneous / dynamic charging.

DC CHARGER

(Fast Charge)

AC CHARGER

(Normal Charge)



02 สถานีสับเปลี่ยนแบตเตอรี่ (MaCharge Battery Swapping Station for EV Bike)



Clean energy



User friendly



Swapping in 1 min



Customer service



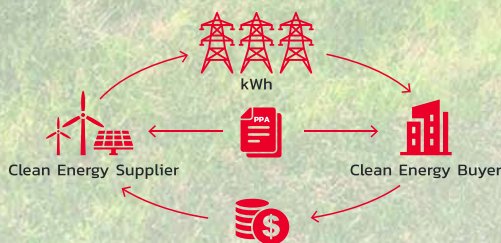
03 ผลิตภัณฑ์สำหรับโซลาร์เซลล์ (Solar Cell Products)

AMR Asia เป็นผู้ให้บริการติดตั้งระบบ Solar Cell แบบครบวงจร

ตั้งแต่การออกแบบติดตั้งโดยวิศวกรที่มีความชำนาญการกว่า 10 ปีเพื่อช่วยให้ลูกค้าสามารถลดต้นทุนในด้านการใช้ไฟฟ้า โดยการออกแบบของ AMR นั้นจะทำให้ลูกค้า คำนวณ คำนวณราคา ทุกบาททุกสตางค์ และ AMR Asia มาพร้อมกับระบบ Monitoring แบบ real-time เรื่องการใช้ไฟฟ้าภายในองค์กรของท่านอีกทั้ง AMR ยังมีนวัตกรรมด้านเทคโนโลยีพลังงานสะอาดทำให้ตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้ทุกภาคส่วน

OUR SERVICE

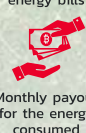
Power Purchase Agreement



AMR will own and manage the solar system during PPA Contracts



Customer Saves on monthly energy bills



Engineering Procurement and Construction



Engineering

- ▶ Plant layouts
- ▶ Cost calculation
- ▶ Yield analysis
- ▶ Technical planning : Conceptual, basic and detailed engineering
- ▶ Consultancy

Procurement

- ▶ Purchasing
- ▶ Logistic services
- ▶ Quality control
- ▶ Consultancy

Construction

- ▶ Installation
- ▶ Coordination
- ▶ Site supervision
- ▶ Quality inspection
- ▶ Commissioning
- ▶ Consultancy

Commercial and technical management

- ▶ Technical monitoring & default analysis
- ▶ Maintenance and service
- ▶ Accounting
- ▶ Contract controlling
- ▶ Consultancy

04 แพลตฟอร์มการบริหารจัดการน้ำเสีย (Waste Water Management Platform)



Customized Control.



Smart Data Collection
and Trend Analysis.



Improved Fault Expectation
and Error Approach.



Operator Interaction.



Flexibility and Scalability.



Increased Security.



Energy Management and
Reduced Operational Costs.



Feedback and Control.



Integrated Functionality.



การตลาด และ การแข่งขัน

กลยุทธ์การแข่งขัน

01 กลยุทธ์ด้านการพัฒนาธุรกิจ

ความสามารถในการแข่งขันเชิงคุณภาพ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการวิจัยและพัฒนาร่วมกับผู้ประกอบการที่มีความชำนาญเฉพาะด้านเพื่อที่จะพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัทฯ ได้อย่างรวดเร็วและทันสมัย เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันรองรับต่อการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีในอนาคต รวมถึงการขยายฐานลูกค้าเพื่อเพิ่มรายได้จากหลากหลายช่องทางมากขึ้น

ความสามารถในการแข่งขันเชิงผลลัพธ์

เนื่องจากบริษัทฯ ให้บริการตั้งแต่การออกแบบ จัดทำ ติดตั้ง จนถึงบริการหลังการขาย พร้อมกับการตรวจสอบกับลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ ทำให้บริษัทฯ สามารถเข้าใจได้ถึงปัญหาของลูกค้าตั้งแต่ต้นจนจบ ซึ่งเป็นสิ่งที่ทำให้ลูกค้าให้ความไว้วางใจและเป็นทางเลือกแรกโดยตลอด อีกทั้งศักยภาพของบริษัทฯ ที่มีทั้งความเชี่ยวชาญและบุคลากรที่เพียรพร้อม ซึ่งถือเป็นองค์ประกอบที่สำคัญมากในรักษาความเชื่อมั่นในบริการทั้งหมด ไม่ว่าจะเป็นด้านสินค้าและบริการที่มาพร้อมกับความปลอดภัยและการดำเนินงานที่อย่างราบรื่น

02 กลยุทธ์ด้านการตลาดและการประชาสัมพันธ์องค์กร

บริษัทฯ มุ่งเน้นการสร้างแบรนด์ควบคู่ไปกับการตลาดและประชาสัมพันธ์ให้เป็นที่รู้จักในวงกว้าง โดยที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้เดินทางไปประชาสัมพันธ์และแสดงสินค้าในงานแสดงสินค้าด้านเทคโนโลยีการขนส่งทางราง InnoTrans ณ กรุงเบอร์ลิน ประเทศเยอรมนี ซึ่งเป็นงานแสดงสินค้านานาชาติที่ใหญ่และสำคัญที่สุดของภาคอุตสาหกรรมด้านเทคโนโลยีการขนส่งทางราง สามารถดึงดูดผู้เข้าชมจากนานาชาติได้เป็นจำนวนมาก บริษัทฯ ได้เข้าร่วมแสดงสินค้าภายในงาน InnoTrans มาอย่างต่อเนื่อง โดยจุดเด่นที่ทางบริษัทฯ นำมาเสนอในงาน InnoTrans 2016 และ 2018 คือ ระบบเส้นทางการเดินทางแบบปรับเปลี่ยนข้อความและภาพอัตโนมัติ (Digital Route Map System: DRMS) ซึ่งเป็นระบบที่ทางบริษัทฯ ได้พัฒนาและออกแบบขึ้นเอง

03 กลยุทธ์ด้านการพัฒนาอุตสาหกรรมให้เข้มแข็ง

บริษัทฯ มีกลยุทธ์ในการเข้าไปมีส่วนร่วมในการผลักดันเพื่อพัฒนาอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้เข้มแข็ง ภายใต้กรอบแนวทางของกลุ่ม Thai Team นอกจากนี้ ยังร่วมหารือกับตัวแทนกลุ่มกฎบัตรแห่งชาติ เพื่อแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นที่เป็นประโยชน์ต่อการพัฒนากฎบัตรและปฏิรูปผังเมืองอย่างบูรณาการ เพื่อความเป็นอยู่บนสิ่งแวดล้อมที่ดีและยั่งยืน

กิจกรรมประชาสัมพันธ์ในปี 2566

01 AMR โชว์ศักยภาพ "MaCharge" แพลตฟอร์มใน Bangkok EV EXPO 2023

AMR ร่วมออกบูธในงาน Bangkok EV Expo 2023 "มหกรรมรถยนต์ไฟฟ้า และพลังงานทางเลือก" พร้อมโชว์ศักยภาพ "มาชาร์จ" แพลตฟอร์ม (MaCharge) เพื่อผู้ประกอบการสำหรับบริหารจัดการข้อมูลการใช้งานรถจักรยานยนต์ไฟฟ้า แบตเตอรี่ และสถานีสับเปลี่ยนแบตเตอรี่



02 AMR-SUSCO เปิดตัว EV Bike ให้เช่าที่เกาะสมุย



AMR ร่วมกับ SUSCO เปิดตัว EV Bike ให้เช่า พร้อมสถานีสับเปลี่ยนแบตเตอรี่ให้บริการที่เกาะสมุย จังหวัดสุราษฎร์ธานี ผ่านบริษัทร่วมทุน “เอเอส มาชาร์จ” โดยให้บริการครอบคลุมพื้นที่เกาะสมุยด้วยจักรยานยนต์ไฟฟ้า 40 คัน และสถานีสับเปลี่ยนแบตเตอรี่ 11 สถานี รองรับความต้องการลูกค้า

03 AMR เปิดตัว MaCharge AC Charger แลกไลน์ผลิตภัณฑ์ชาร์จรถไฟฟ้า

AMR ร่วมออกบูธในงาน ASEAN SUSTAINABLE ENERGY WEEK ณ ศูนย์การประชุมแห่งชาติสิริกิติ์ เปิดตัวผลิตภัณฑ์ใหม่ MaCharge AC และ DC Charger พร้อมด้วยผลิตภัณฑ์มาแนะนำเสนอ อาทิเช่น MaCharge battery swapping station, Solar, Energy Management System และ SmartEZ app



04 AMR รุกคืบธุรกิจ Smart City เปิดตัว Building Management System (BMS)



AMR ร่วมออกบูธในงาน NOVA BUILD EXPO 2023 ณ ศูนย์นิทรรศการและการประชุมไบเทคบางนา พร้อมนำเสนอผลิตภัณฑ์ระบบบริหารจัดการอาคารอัจฉริยะ หรือ BMS เป็นระบบที่เกิดจากการบูรณาการระบบ AI + IOT + BIM + CMMS และ Digital Twin เข้าไว้ด้วยกันอย่างสมบูรณ์แบบ ช่วยเพิ่มประสิทธิภาพด้านการบริหารจัดการดูแลอาคารครบวงจร ตอบโจทย์ตลาดกลุ่มบริหารจัดการอาคาร

กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

บริษัทฯ จำแนกกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย 6 ประเภท ดังนี้

1 กลุ่มเจ้าของโครงสร้างพื้นฐาน

SRT MRTA KT AOT กรมทางหลวง กรมทางหลวงชนบท กรมการขนส่งทางบก และหน่วยงานรัฐในภูมิภาค เป็นต้น

2 กลุ่มผู้ให้บริการด้านการเดินรถ

SRT SRTET BTS BEM และ CP เป็นต้น

3 กลุ่มผู้รับเหมาหลักงานระบบ

Bombardier Siemens Alstom LS Electric Thales Group CRSC Hitachi และ Ansaldo Energia เป็นต้น

4 กลุ่มผู้รับเหมาหลักงานโยธา

ITD STECON UNIQ และ CK เป็นต้น

5 กลุ่มลูกค้าหน่วยงานภาคเอกชน หน่วยงานภาครัฐ และรัฐวิสาหกิจ

PTT AOT และ MEA เป็นต้น

6 กลุ่มลูกค้าทั่วไป

ลูกค้ารายย่อย

หมายเหตุ :

SRT หมายถึง การรถไฟแห่งประเทศไทย (State Railway of Thailand) หรือ รฟท.

MRTA หมายถึง การรถไฟฟ้าขนส่งมวลชนแห่งประเทศไทย (Mass Rapid Transit Authority of Thailand) หรือ รฟม.

KT หมายถึง บริษัท กรุงเทพมหานคร จำกัด

AOT หมายถึง บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)

SRTET หมายถึง บริษัท รถไฟฟ้า ร.ฟ.ท. จำกัด (Airport Rail Link)

BTS หมายถึง บริษัท ระบบขนส่งมวลชนกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

BEM หมายถึง บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

CP หมายถึง กลุ่มเครือเจริญโภคภัณฑ์

CRSC หมายถึง China Railway Signal & Communication Corporation Limited

ITD หมายถึง บริษัท อิตาเลียนไทย ดีเวลล็อปเมนต์ จำกัด (มหาชน)

STECON หมายถึง บริษัท ซีโน-ไทย เอ็นจิเนียริงแอนด์คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)

UNIQ หมายถึง บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด

CK หมายถึง บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)

PTT หมายถึง บริษัท ปตท จำกัด (มหาชน)

MEA หมายถึง การไฟฟ้านครหลวง



ช่องทางการจัดจำหน่าย

บริษัทฯ จำแนกช่องทางการจัดจำหน่ายตามลักษณะให้สอดคล้องกับทุกกลุ่มลูกค้า ดังนี้

1. การเสนองานโดยตรงกับเจ้าของโครงการหรือภาครัฐ ผ่านการประกวดราคาทั้งการยื่นเอกสารและการประกวดราคาในรูปแบบ E-Bidding โดยทีมงานจะทำการศึกษาแผนแม่บทในการพัฒนาโครงการในอนาคต ติดตามแผนการจัดซื้อจัดจ้าง และยื่นเสนอราคาผ่านระบบการจัดซื้อจัดจ้าง
2. การเสนองานให้แก่ผู้รับเหมาที่ได้รับงานโดยตรง โดยบริษัทฯ จะรับเป็นผู้รับเหมาช่วงเพื่อดำเนินงานตามความเชี่ยวชาญของลักษณะงานแต่ละประเภท
3. การเสนองานโดยตรงต่อบริษัทเอกชน โดยทีมงานจะศึกษาความต้องการของลูกค้า นำเสนอผลิตภัณฑ์หรือบริการ และยื่นเสนอราคาผ่านระบบการจัดซื้อจัดจ้างของลูกค้า
4. การเสนองานผ่านบริษัทร่วมทุน โดยบริษัทฯ ได้เข้าร่วมลงทุนกับพันธมิตรทางธุรกิจเพื่อจัดตั้งบริษัทสำหรับการประกวดราคาโครงการ

นโยบายด้านราคา

บริษัทฯ กำหนดราคาตามลักษณะงาน 3 ประเภท ดังนี้

| ลักษณะงาน | ช่องทางการจัดจำหน่าย |
|--------------------------------------|--|
| 1. งานให้บริการวางระบบ | บริษัทฯ กำหนดราคาโดยอ้างอิงประมาณการต้นทุนรับเหมาก่อสร้างโครงการบวกด้วยกำไรส่วนต่าง (Cost-Plus Pricing) และพิจารณาให้เป็นราคาที่สามารถแข่งขันได้เป็นรายโครงการ โดยจะเรียกเก็บค่าตอบแทนตามขั้นความสำเร็จของงานตามที่ได้ตกลงกันในสัญญา |
| 2. งานให้บริการดูแลรักษาและซ่อมบำรุง | บริษัทฯ กำหนดราคาโดยอ้างอิงประมาณการต้นทุนการให้บริการดูแลรักษาและซ่อมบำรุงบวกด้วยกำไรส่วนต่าง (Cost-Plus Pricing) และพิจารณาให้เป็นราคาที่สามารถแข่งขันได้เป็นรายโครงการ โดยจะเรียกเก็บค่าตอบแทนตามที่ได้ตกลงกันในสัญญา |
| 3. งานจัดหาและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ | บริษัทฯ กำหนดราคาโดยอ้างอิงประมาณการต้นทุนสินค้า ค่าดำเนินการและค่าขนส่งบวกด้วยกำไรส่วนต่าง (Cost-Plus Pricing) และพิจารณาให้เป็นราคาที่สามารถแข่งขันได้โดยจะเรียกเก็บค่าตอบแทนเมื่อส่งมอบสินค้าให้แก่ลูกค้า หรือตามที่ได้ตกลงกันในสัญญา (แล้วแต่กรณี) |



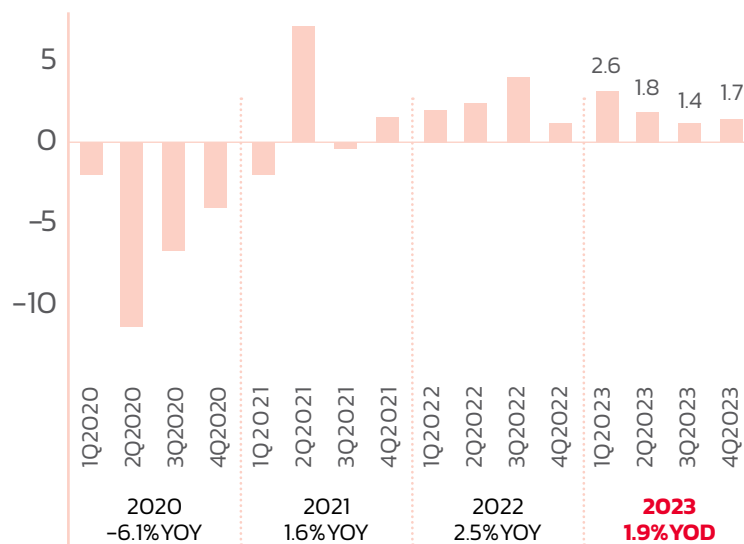
**ภาวะเศรษฐกิจ
และอุตสาหกรรม
ในปี 2566 และ
แนวโน้มในอนาคต**

ภาพรวมเศรษฐกิจไทย

เศรษฐกิจไทยปี 2566 ขยายตัวประมาณ 1.9% โดยได้รับแรงสนับสนุนจากภาคการท่องเที่ยวที่เพิ่มขึ้นในช่วงระยะหลังจากการแพร่ระบาดของโควิด-19 สอดคล้องไปกับการเติบโตของการบริโภคภาคเอกชนที่ฟื้นตัวจากการจ้างงาน รวมถึงปัจจัยบวกจากนโยบายภาครัฐที่เร่งตัวขึ้นในช่วงระหว่างปี อีกทั้งการลงทุนด้านโครงสร้างพื้นฐานในเขตเศรษฐกิจพิเศษ (EEC) อย่างไรก็ตาม ภาคธุรกิจยังได้รับผลกระทบจากอัตราดอกเบี้ยที่เพิ่มสูงขึ้นอย่างต่อเนื่องจากนโยบายการเงิน เพื่อดูแลระดับอัตราเงินเฟ้อที่มีแนวโน้มสูงขึ้น สำหรับแนวโน้มเศรษฐกิจไทยปี 2567 มีการประเมินพบว่าการฟื้นตัวเกิดขึ้นช้า แม้มีแรงส่งผลจากการบริโภคของภาคเอกชนซึ่งฟื้นตัวตามภาคบริการที่ได้รับการสนับสนุนจากนักท่องเที่ยวต่างชาติที่มีแนวโน้มฟื้นตัวต่อเนื่อง และการท่องเที่ยวในประเทศที่มีการเติบโตอย่างดี การลงทุนของภาคเอกชนฟื้นตัวดีขึ้นและการส่งออกที่ฟื้นตัวจากแนวโน้มการค้าโลกที่ขยายตัวสูงขึ้นตามการฟื้นตัวของภาคการผลิตและการค้าโลก อย่างไรก็ตาม ต้องติดตามความเสี่ยงด้านห่วงโซ่อุปทาน ซึ่งมาจากเหตุการณ์ต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นทั้งด้านเศรษฐกิจโลกและภูมิรัฐศาสตร์อย่างใกล้ชิด ในขณะเดียวกัน ปัจจัยกดดันเศรษฐกิจไทยมาจากการลงทุนของภาครัฐมีแนวโน้มหดตัวตามความล่าช้าในการประกาศใช้ พ.ร.บ. งบประมาณปี 2567 ทำให้ภาพรวมแรงสนับสนุนเศรษฐกิจจากการใช้จ่ายของภาครัฐมีแนวโน้มจำกัดในช่วงครึ่งแรกของปี ก่อนที่จะสามารถเร่งรัดการเบิกจ่ายได้มากขึ้นหลัง พ.ร.บ. งบประมาณ ที่คาดว่าจะประกาศใช้ในช่วงกลางปี ทั้งนี้ ภาครัฐยังจะมีข้อจำกัดทางด้านงบประมาณมากขึ้นจากระดับหนี้สาธารณะที่อยู่ในระดับสูงหลังวิกฤติโควิด นอกจากนี้ เศรษฐกิจไทยด้านอุปทานยังอ่อนแอ โดยเฉพาะภาคการผลิตที่หดตัวต่อเนื่องในหลายอุตสาหกรรมและยังไม่มีสัญญาณฟื้นตัวชัดเจน ซึ่งจะเป็นปัจจัยสำคัญที่กดดันเศรษฐกิจไทยมีแนวโน้มฟื้นตัวช้าในระยะต่อไป

อัตราการขยายตัวของเศรษฐกิจไทย

หน่วย : %YOY



Source: SCB EIC “ประเมินแรงส่งเศรษฐกิจไทยแล้วลง ดูครึ่งการฟื้นตัวต่อเนื่องในปี”

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจการให้บริการงานวางระบบที่ครอบคลุมทั้งด้านคมนาคมขนส่งและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศแบบครบวงจร ดังนั้นภาวะอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องกับระบบคมนาคม เช่น การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานทางคมนาคมขนส่งของประเทศ และอุตสาหกรรมด้านเทคโนโลยีและนวัตกรรม เช่น การนำระบบเทคโนโลยี และ Big data มาใช้ในการค้า การผลิต การบริการ และการสื่อสาร จึงมีผลต่อการดำเนินการของบริษัทฯ โดยตรง รวมถึงอุตสาหกรรมด้านพลังงานทางเลือกที่บริษัทฯ ได้เริ่มดำเนินงานไปแล้ว

อุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องกับ “ด้านเทคโนโลยีและนวัตกรรม”

ในปี 2567 โลกของเทคโนโลยีกำลังเติบโตอย่างมาก Gartner คาดการณ์ว่ามูลค่าการใช้จ่ายด้านเทคโนโลยีทั่วโลกจะเพิ่มขึ้นอย่างมหาศาล โดยการเติบโตมีอัตรา 6.8% จากปีก่อนหน้า ซึ่งจะทำให้มูลค่ารวมของการใช้จ่ายด้านเทคโนโลยีจะก้าวขึ้นสู่ระดับ 5 ล้านล้านดอลลาร์สหรัฐ อย่างไรก็ตาม การใช้งานของเทคโนโลยี GenAI (Generative AI) ถึงแม้จะได้รับความนิยมและมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง แต่ในระยะสั้นก็ยังไม่มีความกระทบต่อการเติบโต ทั้งนี้ แม้ว่า GenAI จะเปลี่ยนแปลงทุกอย่าง แต่มันจะไม่มีผลต่อการใช้จ่ายด้านเทคโนโลยีอย่างมีนัยสำคัญ ซึ่งเหมือนกับการใช้งานเทคโนโลยี IoT หรือ Blockchain รวมถึงเทรนด์อื่น ๆ ที่สามารถพบเห็นได้ทั่วไป อย่างไรก็ตาม ปริมาณการใช้จ่ายด้านเทคโนโลยียังคงสอดคล้องไปตามปัจจัยที่มีอยู่ อาทิเช่น ความสามารถในการทำกำไร ความสามารถของแรงงาน เป็นต้น

การเติบโตของกลุ่มบริการด้านเทคโนโลยีในปี 2567 จะยังคงต่อเนื่อง คาดว่าจะเติบโตขึ้นถึง 8.7% และมีมูลค่าแตะถึง 1.5 ล้านล้านดอลลาร์สหรัฐ สาเหตุสำคัญส่วนใหญ่เกิดจากการลงทุนขององค์กรเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและการใช้จ่ายด้านเทคโนโลยีขององค์กรจะยังคงเพิ่มขึ้นต่อเนื่อง ดังนั้นการใช้เทคโนโลยีเป็นสิ่งที่องค์กรยังคงมุ่งหาอย่างมาก ซึ่งผู้บริหารจะตอบสนองความต้องการและการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นอย่างรวดเร็วในยุคนี้ โดยนำเทคโนโลยีมาใช้ในการดำเนินธุรกิจอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพที่สุด

สำหรับประเทศไทย เทคโนโลยีกำลังเป็นแรงขับเคลื่อนที่สำคัญของการเติบโตเศรษฐกิจและคาดการณ์ว่าในปี 2567 มูลค่าการใช้จ่ายด้านเทคโนโลยีจะเพิ่มขึ้นมากถึง 1 ล้านล้านบาท โดยการเพิ่มขึ้นถึง 5.8% จากปี 2566 โดยเฉพาะกลุ่มซอฟต์แวร์จะมีมูลค่าการใช้จ่ายเติบโตสูงสุด และคาดว่าจะเพิ่มขึ้นถึง 15.9%

ตารางที่ 1 คาดการณ์มูลค่าการใช้จ่ายไอทีทั่วโลก (หน่วย : ล้านดอลลาร์สหรัฐ)

| | มูลค่าการใช้จ่าย ปี 2566 | มูลค่าการเติบโต ปี 2566 (%) | มูลค่าการใช้จ่าย ปี 2567 | มูลค่าการเติบโต ปี 2567 (%) |
|-------------------------|-----------------------------|--------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|
| Data Center Systems | 234,063 | 7.1 | 261,332 | 7.5 |
| Devices | 699,791 | -8.7 | 732,287 | 4.6 |
| Software | 913,334 | 12.4 | 1,029,421 | 12.7 |
| IT Services | 1,381,832 | 5.8 | 1,501,365 | 8.7 |
| Communications Services | 1,440,827 | 1.5 | 1,473,314 | 2.3 |
| Overall IT | 4,678,847 | 3.3 | 4,997,718 | 6.8 |

Source: Gartner (Jan, 2024)

ด้านนโยบายภาครัฐมีการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมดิจิทัลเป็นหนึ่งในแนวทางสำคัญที่ต้องการการสนับสนุนอย่างมากในปัจจุบัน มุ่งเน้นการสร้างพื้นฐานดิจิทัลที่เข้มแข็งและยั่งยืน ที่จะเป็นประโยชน์ต่อประชาชนและเสริมสร้างเศรษฐกิจในยุคที่เต็มไปด้วยเทคโนโลยี และการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว โดยโครงสร้างพื้นฐานดิจิทัลพัฒนาไปทั้งการสร้างและเพิ่มประสิทธิภาพของโครงข่ายสื่อสารหลักและ broadband ความเร็วสูงที่ครอบคลุมทั่วประเทศ ทำให้ประชาชนสามารถเข้าถึงข้อมูลและบริการได้อย่างเท่าเทียม การส่งเสริมการลงทุนและการใช้ทรัพยากรโครงสร้างพื้นฐานดิจิทัลร่วมกันทั้งในและต่างประเทศ เพื่อสร้างเครือข่ายที่แข็งแกร่งและยั่งยืน อาทิเช่น โครงการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานดิจิทัลศูนย์ข้อมูลขนาดใหญ่ (Big Data) เพื่อให้สามารถจัดเก็บและประมวลผลข้อมูลขนาดใหญ่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการเพิ่มมาตรการเฝ้าระวังและรับมือภัยคุกคามไซเบอร์ตามมาตรฐานสากล นอกจากนี้ยังมีการเสนอแนะในการปรับปรุงกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อคุ้มครองสิทธิส่วนบุคคลและการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของผู้รับบริการ อีกทั้งมีการพัฒนาอุตสาหกรรมและบริการสู่อนาคตเป็นเรื่องที่มีความสำคัญอย่างมากในการสร้างความเข้มแข็งและความยั่งยืนของเศรษฐกิจ โดยเฉพาะอุตสาหกรรมและบริการดิจิทัล ข้อมูลปัญญาประดิษฐ์ หุ่นยนต์ระบบอัตโนมัติและอิเล็กทรอนิกส์อัจฉริยะ เพื่อการยกระดับผลิตภาพและพัฒนากำลังคนเพื่อเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันภาคอุตสาหกรรมและการสร้างความรู้การใช้เทคโนโลยีดิจิทัล สื่อออนไลน์ โครงข่ายสังคมออนไลน์ และทักษะด้านเกมต่อยอดอาชีพในอนาคต รวมถึงการพัฒนาต่อยอดความเข้มแข็งของอุตสาหกรรมและยกระดับไปสู่อุตสาหกรรมที่ใช้นวัตกรรมและเทคโนโลยีขั้นสูง

การแข่งขันในธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับงานด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมีแนวโน้มสูงขึ้น โดยเฉพาะผู้ให้บริการจำหน่ายและติดตั้งสินค้าอุปกรณ์ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เนื่องจากธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับเทคโนโลยีสารสนเทศมีการขยายตัวอย่างต่อเนื่องสอดคล้องกับการเติบโตของอุตสาหกรรม ดังนั้น ผู้ประกอบการหลายรายจึงมีการพัฒนาผลิตภัณฑ์และการให้บริการจากทั้งผู้ประกอบการรายเดิมและการเข้ามาของผู้ประกอบการรายใหม่ โดยเฉพาะกลุ่มที่มีศักยภาพด้านการเงินและเทคโนโลยี และกลุ่มผู้ประกอบการรายใหญ่ เนื่องจากมีความชำนาญงานด้านติดตั้งระบบด้านเทคโนโลยี และกลุ่มผู้ผลิตอุปกรณ์ด้านเทคโนโลยี เป็นต้น ซึ่งกลุ่มผู้ประกอบการดังกล่าวมีการขยายธุรกิจและลงทุนมากขึ้นในเทคโนโลยีประเภทใหม่ ๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว

เนื่องจากกลุ่มอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องกับระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นอุตสาหกรรมขนาดใหญ่ที่มีการแบ่งประเภทไว้อย่างหลากหลาย ดังนั้น เพื่อให้สามารถเปรียบเทียบได้อย่างเหมาะสม บริษัทฯ จึงได้จัดกลุ่มอุตสาหกรรมเทคโนโลยีสารสนเทศโดยอ้างอิงจากลักษณะการประกอบธุรกิจ ออกเป็น 3 กลุ่มหลักดังนี้

กลุ่มที่ 1 ผู้ให้บริการออกแบบและติดตั้งระบบ

กลุ่มที่ 2 ผู้ให้บริการเทคโนโลยีที่เกี่ยวข้องกับกิจการข้อมูลและด้านสื่อสาร

กลุ่มที่ 3 ผู้ผลิต และ/หรือจำหน่ายอุปกรณ์ สำหรับเทคโนโลยี

บริษัทฯ เป็นผู้เชี่ยวชาญด้านงานวิศวกรรมแบบครบวงจรทั้งด้านวางระบบคมนาคมและด้านวางระบบไอซีทีและซิสเต็มส์โซลูชัน มากกว่า 25 ปี ทำให้สามารถทำการเลือกใช้เทคโนโลยีในการวางระบบ การจัดหาเครื่องจักรและอุปกรณ์ ที่สามารถทำงานร่วมกันได้อย่างมีประสิทธิภาพตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างครบวงจร ซึ่งถือเป็นจุดแข็งของบริษัทฯ ที่จะสร้างความแตกต่าง และเพิ่มศักยภาพทางการแข่งขันได้ในอนาคต บริษัทฯ มุ่งหน้าพัฒนาระบบการจัดการเมืองโดยใช้ประโยชน์จากความรู้และความเชี่ยวชาญด้านเทคโนโลยี พร้อมกับนวัตกรรมที่ทันสมัยในการพัฒนาต่อยอดจาก “ระบบอัตโนมัติ” ไปสู่ “ระบบอัจฉริยะ” เพื่อเพิ่มศักยภาพของการให้บริการและการบริหารจัดการเมืองในการช่วยลดค่าใช้จ่าย เพิ่มความสะดวกสบาย และการใช้ทรัพยากรของเมืองให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น โดยเน้นการมีส่วนร่วมจากภาครัฐและภาคเอกชน ด้วยแนวคิดการพัฒนาคุณภาพชีวิตที่ดีของประชาชนอย่างยั่งยืนในเมืองน่าอยู่ที่ยั่งยืน

อุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องกับ “โครงสร้างพื้นฐานและสาธารณูปโภค”

การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานขนส่งและโลจิสติกส์ของประเทศไทยได้รับการสนับสนุนอย่างเต็มที่จากภาครัฐ ซึ่งมุ่งเน้นเร่งรัดการดำเนินงานโครงสร้างพื้นฐานขนส่งใหญ่อย่างต่อเนื่องทั้งโครงการที่มีอยู่แล้วและโครงการใหม่ เพื่อสร้างพื้นฐานที่มั่นคงและมีประสิทธิภาพสำหรับการพัฒนาประเทศในยุคดิจิทัล โครงการที่ได้รับความสำคัญจากภาครัฐคือโครงการพัฒนาเครือข่ายการคมนาคมขนส่งและโลจิสติกส์ ตามแผนปฏิบัติการด้านการพัฒนาระบบโลจิสติกส์ของประเทศไทย โดยมีโครงการที่เกี่ยวข้องกับการส่งเสริมการปรับเปลี่ยนรูปแบบการขนส่งและการขนส่งต่อเนื่องถึง 42 โครงการ ซึ่งมีมูลค่าลงทุนสูงถึง 6.1 แสนล้านบาท โดยโครงการเด่นที่สุดคือการเร่งพัฒนาโครงการก่อสร้างรถไฟทางคู่ระยะที่ 2 ที่มุ่งเน้นการเชื่อมโยงกับโครงการรถไฟสายบ่อเต็น-เวียงจันทน์ และโครงการรถไฟลาว-จีน เป็นต้น โครงการเหล่านี้จะเสริมสร้างโอกาสในด้านการส่งออกและการท่องเที่ยวของไทยกับประเทศเพื่อนบ้านอย่างมากขึ้น นอกจากนี้ยังมีการพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพการใช้ประโยชน์ท่าเรือ เพื่อสนับสนุนการขนส่งสินค้าทางน้ำและทางบก โดยเฉพาะโครงการพัฒนาศูนย์การขนส่งตู้สินค้าทางรถไฟแหลมฉบัง ระยะที่ 2 ที่จะเพิ่มความสามารถในการรองรับปริมาณสินค้าที่เพิ่มขึ้นอย่างมีประสิทธิภาพการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานขนส่งและโลจิสติกส์ของประเทศไทยในช่วงเวลานี้ถือเป็นก้าวสำคัญที่มีผลสำคัญต่อการเติบโตและการพัฒนาของประเทศ และเป็นการเตรียมความพร้อมสำหรับการเจริญเติบโตในยุคดิจิทัลอย่างยั่งยืนในอนาคต

ในส่วนของการพัฒนาโครงการโครงสร้างพื้นฐานขนาดใหญ่ในเขตพัฒนาพิเศษภาคตะวันออก (Eastern Economic Corridor หรือ EEC) เป็นหนึ่งในแนวทางสำคัญที่ได้รับการกำหนดมาตรการเพื่อเสริมสร้างศักยภาพในการเติบโตของเศรษฐกิจไทย อย่างไรก็ตาม การดำเนินการของบางโครงการยังพบว่ามีความล่าช้าเนื่องจากปัญหาต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นในช่วงวิกฤติ COVID-19 ที่ผ่านมา โครงการที่มีความคืบหน้ามากที่สุดในช่วงนี้คือโครงการท่าเรืออุตสาหกรรมมาบตาพุดระยะที่ 3 ซึ่งได้มีความคืบหน้าถึง 60% ตามข้อมูลจากเดือนสิงหาคม 2566 โครงการนี้ถือเป็นหนึ่งในพื้นที่สำคัญที่มีความสำคัญในการส่งเสริมอุตสาหกรรมและการค้าในภูมิภาค อย่างไรก็ตาม โครงการอื่น ๆ ใน EEC ก็พบว่ามีความล่าช้า โดยเฉพาะโครงการรถไฟความเร็วสูงที่เชื่อม 3 สนามบิน ซึ่งยังคงอยู่ในขั้นตอนของการเริ่มก่อสร้างในปี 2567 ส่วนโครงการท่าเรือแหลมฉบังระยะที่ 3 ก็ยังล่าช้ากว่าแผนไปถึง 40% ตามข้อมูลจากเมษายน 2566 การล่าช้าในโครงการโครงสร้างพื้นฐานใน EEC ไม่เพียงแต่ส่งผลกระทบต่อพัฒนาภูมิภาค แต่ยังส่งผลกระทบต่อเสริมสร้างภาพลักษณ์ของประเทศในการลงทุนของภาคเอกชน

การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานเป็นหนึ่งในก้าวสำคัญที่สนับสนุนให้กลุ่มอุตสาหกรรม S-curve industries ของประเทศไทย ซึ่งมีการใช้เทคโนโลยีขั้นสูงเป็นรากฐานของการผลิต สามารถเติบโตและเจริญเติบโตได้อย่างยั่งยืนในพื้นที่ EEC การเร่งลงทุนในโครงสร้างพื้นฐานใน EEC จะเป็นเครื่องมือสำคัญที่สนับสนุนให้กลุ่มอุตสาหกรรมเป้าหมายเติบโตและเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน การเร่งลงทุนในโครงสร้างพื้นฐานใน EEC จะสร้างโอกาสให้กับธุรกิจในกลุ่มอุตสาหกรรมเป้าหมายที่มีการเติบโตอย่างรวดเร็ว โดยเฉพาะกลุ่มธุรกิจที่เน้นการใช้เทคโนโลยีขั้นสูง เช่น อุตสาหกรรมเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร (ICT) และอุตสาหกรรมอัจฉริยะ (Smart industry) ซึ่งจะมีการใช้เทคโนโลยีอัจฉริยะเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตและการบริการ นอกจากนี้ การเร่งลงทุนในโครงสร้างพื้นฐานยังส่งเสริมให้เกิดการลงทุนใหม่ในธุรกิจเกี่ยวเนื่อง โดยเฉพาะในธุรกิจรับเหมาก่อสร้างและธุรกิจขนส่งและโลจิสติกส์ เมื่อมีการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐานจะส่งผลต่อการสร้างความมั่นคงและสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมสำหรับธุรกิจเติบโตในพื้นที่นั้น ดังนั้น การเร่งลงทุนในโครงสร้างพื้นฐานใน EEC จึงเป็นส่วนสำคัญที่สนับสนุนให้กลุ่มอุตสาหกรรมเป้าหมายเติบโตและเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนในอนาคต

โครงการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานขนาดใหญ่ (Mega Project) ในระหว่างปี 2564-2572

| โครงการ | ระยะเวลาดำเนินการ | วงเงินตามแผน ล้านบาท |
|--|-------------------|-------------------------|
| รถไฟทางคู่ระยะที่ 1 | 2569 | 15,426 |
| รถไฟทางคู่ระยะที่ 2 | 2571 | 264,015 |
| รถไฟความเร็วสูง | 2569 | 159,613 |
| โครงการท่าเรือแหลมฉบังระยะที่ 3 | 2570 | 25,375 |
| โครงข่ายทางหลวงแผ่นดินทั่วประเทศ | 2570 | 165.193 |
| โครงการพัฒนาศักยภาพทางอากาศยานเพื่อเชื่อมโยงเครือข่ายคมนาคมขนส่ง | 2572 | 16,578 |

Source: Office of Transport and Traffic Policy and Planning, as of March 2023

Note: * Action Plan on Thailand Logistics Development 2023-2027; Ministry of Transport

บริษัทฯ เป็นผู้ให้บริการวางระบบดังกล่าวที่มีศักยภาพในการดำเนินโครงการในลักษณะโครงการแบบเบ็ดเสร็จ (Turnkey Project) ที่สามารถเทียบเคียงกับกลุ่มบริษัทฯ ได้ส่วนใหญ่เป็นบริษัทข้ามชาติ เช่น Bombardier, Siemens, Alstom, LS Electric, Thales Group, CRSC, Hitachi และ Ansaldo Energia เป็นต้น และสำหรับงานให้บริการในลักษณะผู้รับเหมาช่วง (Sub-Contractor) ที่รับงานจากผู้รับเหมาหลักรายอื่น ซึ่งมีผู้ประกอบการหลายรายหากแต่โดยส่วนใหญ่จะมีความถนัดเฉพาะด้านที่แตกต่างกัน ในขณะที่บริษัทฯ เป็นบริษัทสัญชาติไทยที่มีประสบการณ์และมีผลงานการส่งมอบโครงการ (Track Record) ซึ่งถือเป็นจุดแข็งในการดำเนินธุรกิจ

ในส่วนของลูกค้าหลักในอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องกับอุปสงค์งานให้บริการด้านวิศวกรรมระบบคมนาคมขนส่ง หรือโซลูชันระบบเทคโนโลยีการเดินรถและขนส่งมวลชน ได้แก่ กลุ่มเจ้าของโครงสร้างพื้นฐาน กลุ่มผู้ให้บริการด้านการเดินรถ และกลุ่มผู้รับเหมาหลักงานโยธาและระบบ ซึ่งลักษณะงานโครงการจะเป็นโครงการขนาดใหญ่ที่ต้องใช้องค์ความรู้และประสบการณ์เฉพาะด้านเพื่อออกแบบระบบและเชื่อมต่อเทคโนโลยีที่มีความซับซ้อนประเภทต่าง ๆ เข้าด้วยกัน รวมถึงเป็นงานที่ต้องใช้ความชำนาญในการติดตั้งและทดสอบประสิทธิภาพของระบบเพื่อความปลอดภัยของผู้ใช้บริการ ดังนั้น โดยส่วนใหญ่กลุ่มลูกค้าจะมีการกำหนดคุณสมบัติของผู้ที่จะเข้าร่วมประมูลราคา ตลอดจนพิจารณาถึงศักยภาพและประสบการณ์ของผู้เข้าร่วมประมูล

นอกจากนี้ บริษัทฯ เห็นว่าภาวะการแข่งขันในปัจจุบันเป็นการร่วมมือทางธุรกิจในลักษณะที่จะเกิดการพัฒนาโครงการ หรือการลงทุนร่วมกันภายใต้ความร่วมมือทางธุรกิจระหว่างกลุ่มธุรกิจภาคเอกชน (Business to Business: B2B) และการพัฒนาธุรกิจระหว่างเอกชนกับภาครัฐ (Business to Government: B2G) ภายใต้การสนับสนุนของแผนพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานภาครัฐ เช่น การปรับปรุงพัฒนาโครงข่ายขนส่งมวลชน และพัฒนาระบบและบริหารเครือข่ายธุรกิจขนส่งและโลจิสติกส์ ให้ความสำคัญแก่อุปสงค์การว่าจ้างบริษัทในประเทศมีแนวโน้มเพิ่มขึ้น ซึ่งจะส่งผลในเชิงบวกกับธุรกิจของบริษัทฯ

การบริหารจัดการน้ำใน EEC

ความต้องการใช้น้ำในพื้นที่ 3 จังหวัด EEC



หน่วย : ล้านลูกบาศก์เมตร

ในส่วนของการอุปโภคบริโภคในประเทศไทย ความต้องการใช้น้ำในภาคตะวันออกยังคงมีปริมาณสูง โดยมีการคาดการณ์อยู่ที่ 5,481 ล้านลูกบาศก์เมตรต่อปีในปี 2570 และจะเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องตามจำนวนประชากรและการขยายตัวของเศรษฐกิจ ซึ่งความต้องการได้แยกประเภทการใช้น้ำออกเป็น 3 ประเภท ได้แก่

- การใช้น้ำเพื่อการอุปโภคบริโภค (11%)
- การใช้น้ำเพื่ออุตสาหกรรม (26%)
- การใช้น้ำเพื่อการเกษตร (63%)

สำหรับการใช้น้ำเพื่ออุตสาหกรรมในภาคตะวันออกในช่วงปี 5 ปีที่ผ่านมา มีการใช้น้ำมากกว่า 4,100 ล้านลูกบาศก์เมตรต่อปี เฉพาะในเขต EEC มีการใช้น้ำในทุกภาคส่วนมากกว่า 800 ล้านลูกบาศก์เมตรต่อปี ซึ่งแนวโน้มภายในปี 2570 และ 2580 คาดว่าความต้องการน้ำจะเพิ่มขึ้นเป็น 1,057 และ 1,257 ล้านลูกบาศก์เมตรต่อปี หรือเพิ่มขึ้น 23% และ 47% ตามลำดับ จากการเติบโตขึ้นของโรงงานอุตสาหกรรมและจำนวนประชากรที่เพิ่มขึ้นตามการเติบโตของเศรษฐกิจในพื้นที่

ในปี 2566 บริษัทฯ เล็งเห็นโอกาสดังกล่าว จึงได้เข้าลงทุนในบริษัทร่วมทุน บริษัท ยู เอเลเมนต์ จำกัด (UE) เพื่อดำเนินการจัดจำหน่ายน้ำดิบให้กับโรงงานอุตสาหกรรมในเขตพื้นที่ EEC โดยระยะเริ่มต้นโครงการได้วางท่อส่งน้ำสู่นิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุดระยะทางกว่า 14 กิโลเมตร ตั้งแต่ต้นปีและได้เริ่มดำเนินการจัดจำหน่ายน้ำแล้วในช่วงปลายปีที่ผ่านมา โดยเริ่มดำเนินการส่งน้ำดิบสู่นิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุดในระยะแรกปริมาณส่งน้ำไม่น้อยกว่า 25,000 ลบ.ม.ต่อวัน พร้อมกับใช้ระบบที่สามารถมอนิเตอร์การจ่ายน้ำจากความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านของบริษัทฯ ซึ่งธุรกิจจำหน่ายน้ำดิบถือเป็นการลงทุนในระบบสาธารณูปโภคขั้นพื้นฐาน สัญญาระยะยาว 20

อุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องกับ “พลังงานสะอาดและสิ่งแวดล้อม”

การพัฒนาเทคโนโลยีพลังงานสะอาดจะเป็นหัวใจสำคัญของการดำเนินนโยบายด้านพลังงาน เพื่อเปลี่ยนผ่านไปสู่การใช้พลังงานอย่างยั่งยืนควบคู่ไปกับการดูแลผลกระทบจากสถานการณ์ราคาพลังงานที่ผันผวนต่อเนื่องให้แก่ประชาชนทุกกลุ่มอย่างทั่วถึง จากนโยบายแผนพัฒนากำลังผลิตไฟฟ้า พ.ศ. 2561 - 2580 (Power Development Plan: PDP2018) ได้ระบุว่าความสำคัญใน 3 ประเด็น ดังนี้

1. ด้านความมั่นคงทางพลังงาน (Security) เพื่อให้มีความมั่นคงครอบคลุมทั้งระบบผลิตไฟฟ้า ระบบส่งไฟฟ้า และระบบจำหน่ายไฟฟ้า รายพื้นที่ และตอบสนองปริมาณความต้องการไฟฟ้าเพื่อรองรับแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ รวมถึงการพิจารณาโรงไฟฟ้าเพื่อความมั่นคงในระดับที่เหมาะสม เพื่อ รองรับกรณีเกิดเหตุวิกฤตด้านพลังงาน

2. ด้านเศรษฐกิจ (Economy) ต้องคำนึงถึงต้นทุนการผลิตไฟฟ้าที่เหมาะสม ส่งเสริมการผลิตไฟฟ้า ที่มีต้นทุนต่ำ เพื่อลดภาระผู้ใช้ไฟฟ้า และไม่เป็นอุปสรรคต่อการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมของประเทศในระยะยาว รวมถึงการเตรียมความพร้อมของระบบไฟฟ้า เพื่อให้เกิดการแข่งขันด้านการผลิตไฟฟ้า ซึ่งจะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตไฟฟ้าในภาพรวมของประเทศ การผลิตไฟฟ้าสะท้อนต้นทุนที่แท้จริง

3. ด้านสิ่งแวดล้อม (Ecology) ต้องลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม โดยการสนับสนุนการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานทดแทนและการเพิ่มประสิทธิภาพในระบบไฟฟ้า (Efficiency) ทั้งด้านการผลิตไฟฟ้าและด้านการใช้ไฟฟ้าโดยพัฒนาระบบโครงข่ายไฟฟ้าสามารถกริด (Smart grid)

ซึ่งแผนพัฒนากำลังผลิตไฟฟ้าของประเทศไทย พ.ศ. 2561 - 2580 (PDP2018) จะมีกำลังผลิตไฟฟ้าในปลายปี 2580 รวมสุทธิ 77,211 เมกะวัตต์ โดยการจัดทำแผน PDP2018 ได้ให้ความสำคัญกับความมั่นคงของระบบไฟฟ้าในรายการภาค โดยให้ครอบคลุมระบบผลิตไฟฟ้า ระบบส่งไฟฟ้า และระบบจำหน่ายไฟฟ้า สอดคล้องกับประมาณการความต้องการไฟฟ้าซึ่งได้มีการจัดหาใหม่ให้สอดคล้องกับการเติบโตทางเศรษฐกิจของประเทศ ทั้งนี้ กำลังผลิตไฟฟ้าพลังงานหมุนเวียนใหม่ส่วนเพิ่มจากนโยบายภาครัฐมีเป้าหมาย ณ สิ้นปี 2580 จำนวน 16,243 เมกะวัตต์ โดยจำแนกได้ดังนี้

1. โรงไฟฟ้าชีวมวล 2,780 เมกะวัตต์
2. โรงไฟฟ้าก๊าซชีวภาพ 400 เมกะวัตต์
3. พลังงานแสงอาทิตย์ 8,740 เมกะวัตต์
4. พลังงานแสงอาทิตย์ทุ่นลอยน้ำร่วมกับโรงไฟฟ้าพลังน้ำ 2,725 เมกะวัตต์
5. พลังงานลม 1,485 เมกะวัตต์
6. ชยะอุตสาหกรรม 44 เมกะวัตต์
7. โรงไฟฟ้าพลังน้ำขนาดเล็ก กฟผ. 69 เมกะวัตต์

Growth of Electricity Demand

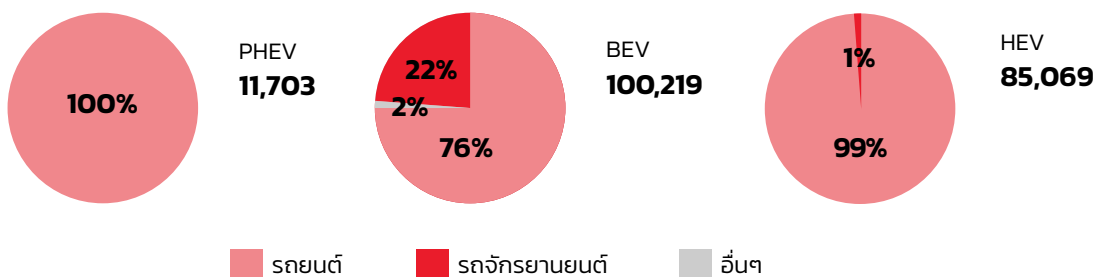
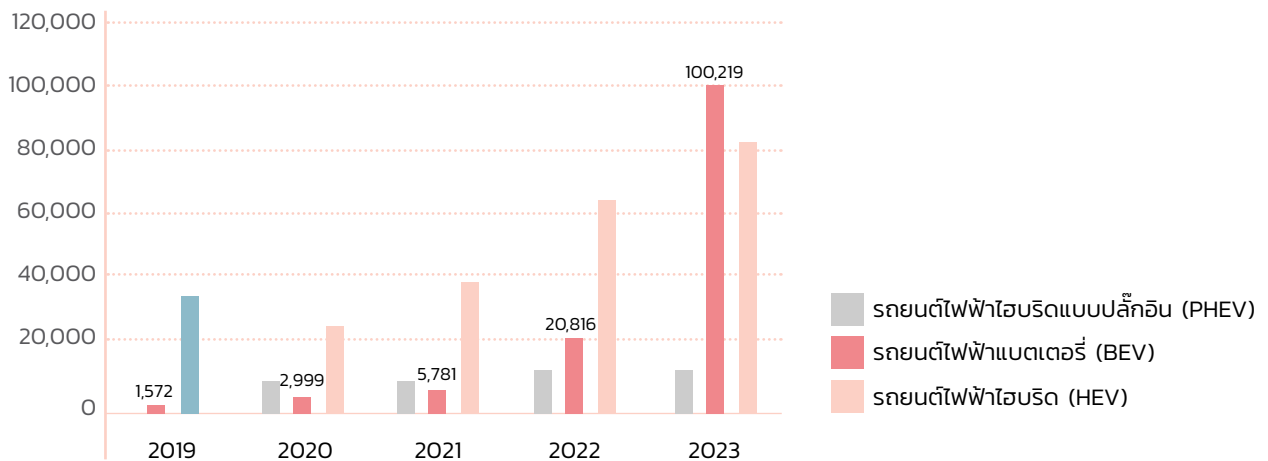


บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะเป็นหนึ่งในผู้นำการผลิตพลังงานเลือกใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัยและอุปกรณ์ที่มีคุณภาพและมีประสิทธิภาพในการผลิตไฟฟ้า เพื่อการผลิตพลังงานไฟฟ้าได้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด บริษัทฯ มุ่งหน้าดำเนินธุรกิจด้านพลังงานสะอาดจากการขายไฟฟ้าโดยเน้นการจัดหาพลังงานสะอาดจากพลังงานแสงอาทิตย์ ในปี 2566 บริษัทฯ ได้ลงนามสัญญาซื้อขายไฟฟ้า (PPA) จากพลังงานแสงอาทิตย์ (โซลาร์รูฟท็อป) กับบริษัทเอกชนและโรงเรียนในเครือพระหฤทัย 3 โรงเรียน จำนวนกว่า 2 เมกะวัตต์ อายุสัญญา 20 ปี โดยดำเนินงานติดตั้งจนแล้วเสร็จและเริ่มรับรู้รายได้ตั้งแต่ปลายปีที่ผ่านมา

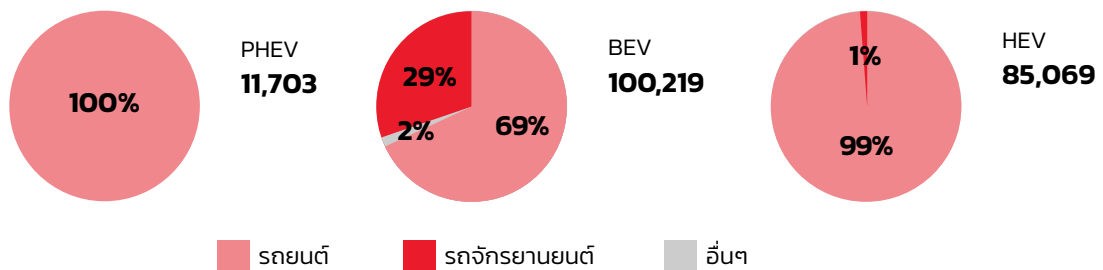
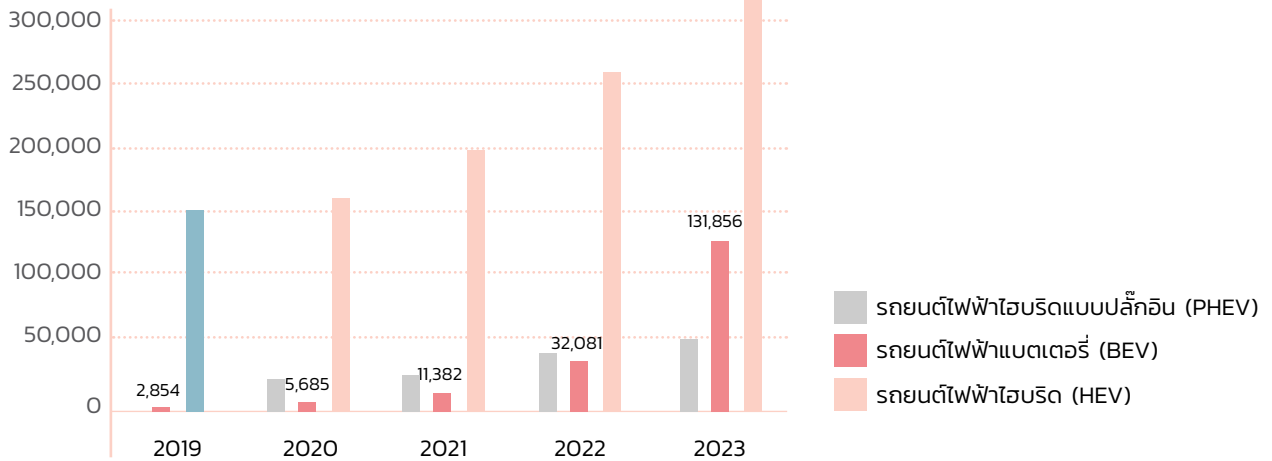
อุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องกับ “ยานยนต์ไฟฟ้า”

กระแสการตื่นตัวของหลายประเทศทั่วโลกต่อประเด็นด้านสิ่งแวดล้อมได้มีผลกระทบต่อการพัฒนาเทคโนโลยีด้านพลังงานทางเลือกและการใช้ยานยนต์ไฟฟ้าที่เติบโตขึ้นอย่างรวดเร็วในไม่กี่ปีที่ผ่านมา ประเทศไทยมีเป้าหมายที่จะเป็นฐานการผลิตยานยนต์ไฟฟ้าและชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ที่สำคัญของโลก โดยคณะกรรมการนโยบายยานยนต์ไฟฟ้าแห่งชาติ (บอร์ด EV) ของประเทศไทยได้กำหนดนโยบาย 30@30 เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนอุตสาหกรรมยานยนต์ไฟฟ้า โดยมุ่งเน้นให้การผลิตรถยนต์ปล่อยมลพิษเป็นศูนย์ โดยกำหนดเป้าหมายให้รถยนต์ Zero Emission Vehicle (ZEV) มีส่วนร้อยละอย่างน้อย 30% ของการผลิตรถยนต์ทั้งหมดภายในปี ค.ศ. 2030 หรือ พ.ศ. 2573 การเป็นผู้นำในการผลิตยานยนต์ไฟฟ้าและชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์จะช่วยให้ประเทศไทยมีชื่อเสียงในอุตสาหกรรมระดับโลก โดยเฉพาะการเพิ่มความเร็วในการนำเทคโนโลยีใหม่ๆ เข้าสู่ตลาด และการสร้างโอกาสให้กับธุรกิจและผู้ประกอบการท้องถิ่นในการเข้าร่วมในโครงการพัฒนานวัตกรรมและเทคโนโลยีใหม่ๆ ที่เกี่ยวข้องกับยานยนต์ไฟฟ้าและพลังงานสะอาด อีกทั้ง บอร์ด EV ได้วางแผนการส่งเสริมให้มีการใช้ยานยนต์ไฟฟ้าทั้งในด้านภาษีและไม่ใช้ภาษี โดยมุ่งเน้นให้มีการสร้างภาคอุตสาหกรรมยานยนต์ไฟฟ้าตั้งแต่ขั้นตอนการผลิตยานยนต์ไฟฟ้า การผลิตแบตเตอรี่ สถานีอัดประจุไฟฟ้า บริการหลังการขาย และการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานเพื่อรองรับยานยนต์ไฟฟ้าก็เป็นส่วนสำคัญที่ทางบอร์ด EV ได้ให้ความสำคัญ โดยการสร้างพื้นที่จอดรถยนต์ไฟฟ้าและการสร้างสถานีชาร์จไฟฟ้าทั่วประเทศ เพื่อให้ประชาชนสามารถใช้ยานยนต์ไฟฟ้าได้อย่างสะดวกสบาย

จำนวนยานยนต์ไฟฟ้าที่จดทะเบียนใหม่



จำนวนยานยนต์ไฟฟ้าที่จดทะเบียนสะสม

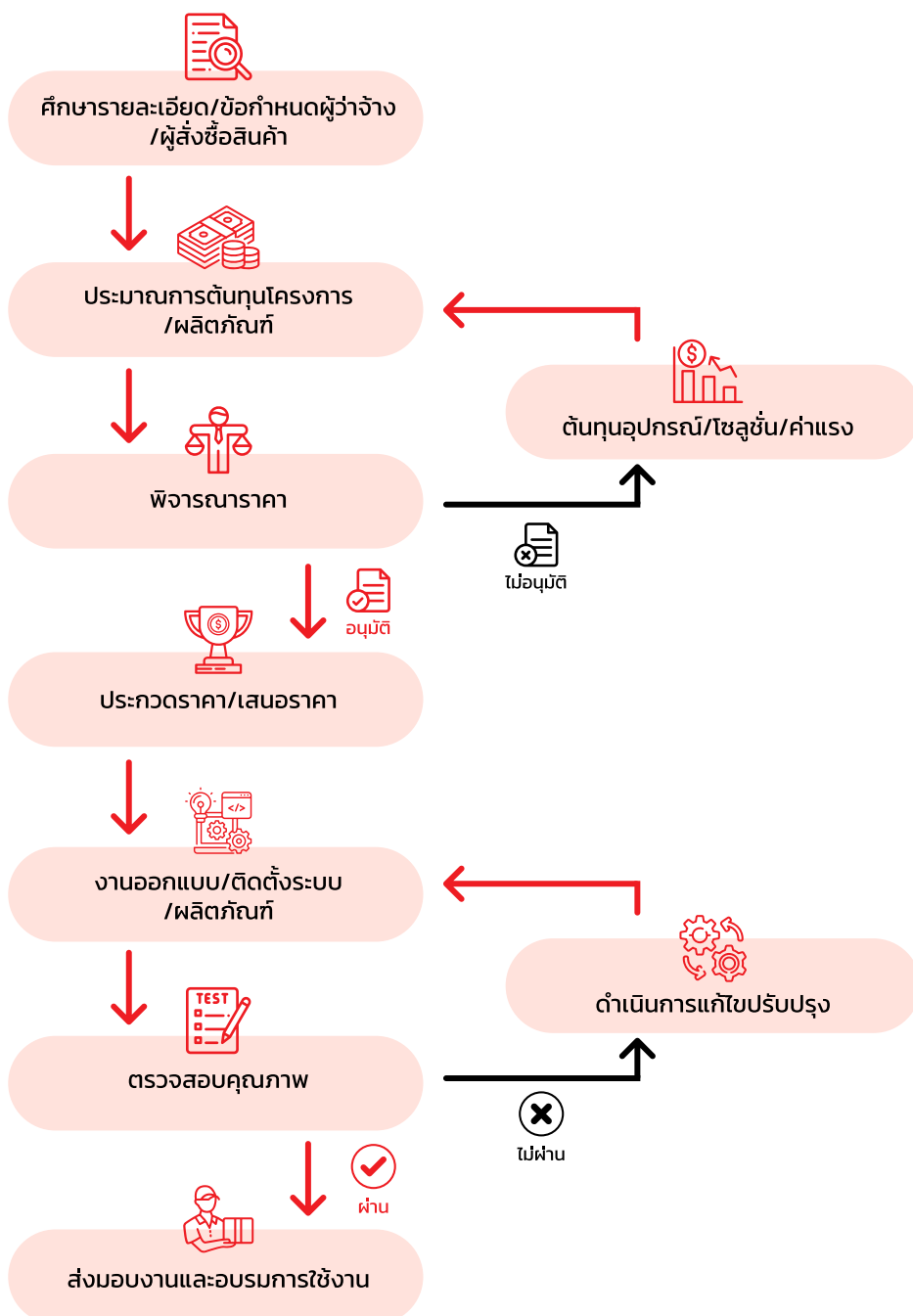


Source: EVAT as of December 31, 2023

จากจำนวนรถยนต์ไฟฟ้าที่เพิ่มขึ้นอย่างก้าวกระโดดในช่วงปี 2566 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้เริ่มดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับยานยนต์ไฟฟ้า โดยใช้ความรู้และความเชี่ยวชาญด้าน SI พัฒนาต่อยอดสู่ผลิตภัณฑ์ EV Charger ทั้งรุ่น AC Charger (Normal charge) และ DC Charger (Fast Charge) ภายใต้แบรนด์ MaCharge ซึ่งสำหรับ MaCharge EV Charger ทั้งสองแบบ เป็นสถานีชาร์จไฟฟ้าด้วยระบบที่ได้รับมาตรฐาน ดีไซน์เรียบหรู พร้อม feature ที่โดดเด่นและหลากหลาย อาทิ DCA ที่เป็นระบบการปรับเปลี่ยนกระแสไฟฟ้าโดยอัตโนมัติสำหรับป้องกันการ overload ของไฟฟ้าภายในบ้าน สร้างความมั่นใจและความปลอดภัยในการใช้งานมากยิ่งขึ้น มาพร้อมกับแอปพลิเคชัน SmartEZ เพื่อการใช้งานที่สะดวก ในระยะแรกบริษัทฯ ได้ดำเนินการติดตั้ง MaCharge AC/DC Charger ในสถานีชาร์จรถยนต์ไฟฟ้า AMR EV Charging Station บนพื้นที่สำนักงานใหญ่ประชาชน เพื่อรองรับการใช้งานของประชาชนในชุมชนและพื้นที่ใกล้เคียง ก่อนขยายสู่พื้นที่อื่นๆ ในกรุงเทพและปริมณฑล รวมถึงพื้นที่ตามหัวเมืองและสถานที่ท่องเที่ยวในต่างจังหวัด เพื่อให้เข้าถึงลูกค้ากลุ่มเป้าหมายผู้ใช้งานรถยนต์ไฟฟ้าได้มากขึ้น

การจัดการผลิตภัณฑ์และบริการ

โดยทั่วไปขอบเขตของการให้บริการของบริษัทฯ จะถูกระบุไว้ในสัญญาว่าจ้าง หรือใบสั่งซื้อที่ตกลงกับลูกค้า ซึ่งอาจมีความแตกต่างตามลักษณะงานแต่ละโครงการ มีทั้งงานวางระบบพร้อมติดตั้งอุปกรณ์ที่ลูกค้าจัดหา หรือการให้บริการรับเหมาแบบเบ็ดเสร็จ (Turnkey) โดยบริษัทฯ เป็นผู้จัดหาพร้อมติดตั้งอุปกรณ์ ทั้งนี้ บริษัทฯ จำแนกการจัดหาผลิตภัณฑ์และการให้บริการตามลักษณะงาน 3 ประเภท ได้แก่ (1) งานให้บริการวางระบบ (2) งานให้บริการดูแลรักษาและซ่อมบำรุง และ (3) งานจัดหาและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ มีรายละเอียดดังนี้



01 งานให้บริการวางระบบ

(1) การจัดซื้ออุปกรณ์และผลิตภัณฑ์

การจัดซื้ออุปกรณ์หลักในแต่ละโครงการ จะมีรายละเอียดและลักษณะของงานที่แตกต่างกัน ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดที่ระบุไว้ในสัญญาจ้างงานหรือข้อกำหนดของผู้ว่าจ้าง และเป็นไปตามบัญชีแสดงปริมาณงาน (Bill of Quantities: BOQ) ของแต่ละโครงการ (แล้วแต่กรณี) โดยฝ่ายจัดซื้อจะเป็นผู้ดำเนินการจัดซื้อจากผู้ผลิตหรือผู้จัดจำหน่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศตามข้อกำหนดทางเทคนิค มาตรฐานสินค้า ระยะเวลาการส่งมอบ ราคา และเงื่อนไขการรับประกัน เป็นต้น

สำหรับการจัดซื้อวัสดุและอุปกรณ์ทั่วไป เช่น สายไฟฟ้า สายเคเบิล ท่อร้อยสายไฟ ตู้เซอร์กิต เป็นต้น บริษัทฯ จะจัดซื้อจากผู้ผลิตหรือผู้จัดจำหน่ายในประเทศเป็นหลัก ในส่วนการจัดซื้อสินค้าจากต่างประเทศส่วนใหญ่เป็นผลิตภัณฑ์เฉพาะทางเพื่อนำมาใช้ในการ เช่น อุปกรณ์ระบบสื่อสาร ซอฟต์แวร์ เครื่องจักร เครื่องมือทดสอบ และอุปกรณ์ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการจัดหาวัสดุและอุปกรณ์ผ่านกระบวนการขึ้นทะเบียนอนุมัติ (Approved Vendor List) หรือจัดหาจากผู้ผลิตหรือผู้จัดจำหน่ายที่ลูกค้าเป็นผู้กำหนดมาในเงื่อนไขของการจ้างงาน

(2) การจัดจ้างผู้รับจ้างช่วง

บริษัทฯ มีการจัดจ้างผู้รับเหมาช่วง (Subcontractor) เพื่อดำเนินงานตามความเชี่ยวชาญของลักษณะงานแต่ละประเภท เช่น งานโครงสร้าง งานระบบไฟฟ้า และงานระบบเครื่องกล เป็นต้น โดยฝ่ายบริหารโครงการของบริษัทฯ ซึ่งประกอบไปด้วยผู้จัดการโครงการ วิศวกร โพรแมน และเจ้าหน้าที่ธุรการประจำโครงการ จะเป็นผู้ควบคุมบริหารโครงการตามแผนงานและตรวจสอบคุณภาพงานของผู้รับเหมาช่วงอย่างใกล้ชิด โดยบริษัทฯ จะจัดจ้างผู้รับเหมาช่วงจาก Approved Vendor List ของบริษัทฯ ซึ่งจะคัดเลือกผู้รับเหมาที่มีคุณภาพ ได้มาตรฐาน ประสิทธิภาพและผลงานที่ผ่านมา ความเพียงพอของทรัพยากร ฐานะทางการเงินและระยะเวลาการให้สินเชื่อ (Credit Term) พร้อมทั้งพิจารณาด้านราคาเปรียบเทียบกัน

02 งานให้บริการดูแลรักษาและซ่อมบำรุง (MA)

บริษัทฯ มีทีมงานในการให้บริการงานซ่อมบำรุงแบบ PM และ CM โดยมีการจัดฝึกอบรมบุคลากรของบริษัทฯ เพื่อพัฒนา ศักยภาพและความชำนาญด้านระบบเทคโนโลยีที่ทันสมัย หากเป็นกรณีที่ลักษณะงานซ่อมบำรุงต้องการความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน บริษัทฯ อาจจัดจ้างผู้รับเหมาช่วงจาก Approved Vendor List ของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ จะเป็นผู้ควบคุมและตรวจสอบคุณภาพงานของผู้รับเหมาช่วงอย่างใกล้ชิด

03 จัดหาและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์

บริษัทฯ จัดหาผลิตภัณฑ์ไอทีชั้นนำทั้งในรูปแบบฮาร์ดแวร์ และซอฟต์แวร์จากผู้ผลิตหรือผู้จัดจำหน่ายทั้งในประเทศไทยและต่างประเทศ ซึ่งบริษัทฯ เป็นพันธมิตรทางธุรกิจกับผู้ผลิตหรือผู้จัดจำหน่ายในกลุ่มสินค้าระบบไอทีโซลูชัน Digital Workspace และระบบรักษาความปลอดภัย โดยได้รับการสนับสนุนจากผู้ผลิตหรือผู้จัดจำหน่ายในการให้ข้อมูลความรู้เกี่ยวกับเทคโนโลยีและผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ ที่จะนำออกสู่ตลาด อาทิเช่น ผลิตภัณฑ์ Citrix, Nutanix, Dell และ HP เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทฯ มีฐานลูกค้าและมีประสบการณ์ด้านงานวางระบบมาอย่างยาวนาน สามารถวิเคราะห์แนวโน้มการเติบโตของเทคโนโลยีและระบบโซลูชันเพื่อตอบสนองธุรกิจของลูกค้าในยุคดิจิทัลได้ ซึ่งถือเป็นจุดเด่นในการกำหนดกลยุทธ์เพื่อนำเสนอโซลูชันในรูปแบบใหม่ที่ทันสมัยเข้าถึงกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย ทั้งในรูปแบบโซลูชันใหม่เสนอกลุ่มลูกค้าเดิม หรือขยายฐานกลุ่มลูกค้าใหม่

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้จากเอกสารแนบ 3 “ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน”

งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีงานวางระบบที่ยังมิได้ส่งมอบตามมูลค่าสัญญาคงเหลือที่คาดว่าจะรับรู้รายได้ จำนวน 2,513 ล้านบาท โดยมีรายละเอียด ดังนี้

| มูลค่าสัญญาคงเหลือที่คาดว่าจะรับรู้รายได้ (ล้านบาท) | | | | รวม |
|--|---------|---------|-----------------------------|-------|
| ปี 2567 | ปี 2568 | ปี 2569 | ตั้งแต่ปี 2570 เป็นต้นไป | |
| 1,707 | 542 | 58 | 206 | 2,513 |

หมายเหตุ : มูลค่าตามสัญญาคงเหลือที่คาดว่าจะรับรู้เป็นรายได้ในแต่ละช่วงเวลาอาจมีการเปลี่ยนแปลงจากที่ระบุไว้เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าตามสัญญาหรืออาจส่งมอบงานเร็วหรือล่าช้ากว่ากำหนด

โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ

1 | ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

ไม่มี

2 | จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 300,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 600,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท และทุนชำระแล้ว 300,000,000 บาท

3 | ผู้ถือหุ้น

(1) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่

รายชื่อและสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 อันดับแรก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 แบ่งเป็นกลุ่มต่างๆ ดังนี้

| รายชื่อผู้ถือหุ้น | จำนวนหุ้น 31 ธันวาคม 2566 | ร้อยละ |
|--|------------------------------|--------|
| 1. กลุ่มนายอัสสุรย์ อารีกุล | 142,937,900 | 23.82% |
| 1.1. นายอัสสุรย์ อารีกุล | 52,348,200 | |
| 1.2. นางพรณี อารีกุล | 19,463,400 | |
| 1.3. นางสาวณัฏฐา อารีกุล | 19,463,800 | |
| 1.4. บจก. เอ.เอส.แอสโซซิเอท เอนิเนียริง (1964) | 51,662,500 | |
| 2. นางสาวดา มงคลดี | 76,930,200 | 12.82% |
| 3. กลุ่มครอบครัวศิริโก | 52,653,600 | 8.78% |
| 3.1. นายณัฐชัย ศิริโก | 30,102,600 | |
| 3.2. นางสาวจณิศา ศิริโก | 22,551,000 | |
| 4. กลุ่มครอบครัวสมบูรณ์ | 39,890,400 | 6.65% |
| 4.1. นางพรพรรณ สมบูรณ์ | 20,370,400 | |
| 4.2. นายวิศิษฐ์ สมบูรณ์ | 19,520,000 | |
| 5. กลุ่มครอบครัวสินไชย | 31,019,700 | 5.17% |
| 5.1. นางสาวอุไรวรรณ แซ่หลี | 18,000,000 | |
| 5.2. นายธีรพล สินไชย | 12,709,700 | |

| รายชื่อผู้ถือหุ้น | จำนวนหุ้น 31 ธันวาคม 2566 | ร้อยละ |
|---|------------------------------|---------------|
| 6. กลุ่มครอบครัวนิติสุนทรางกูร | 21,500,000 | 3.58% |
| 6.1. นายวิวัฒน์ นิติสุนทรางกูร | 5,389,400 | |
| 6.2. นางศิริเพ็ญ นิติสุนทรางกูร | 10,000,000 | |
| 6.3. นางสาวสุซานาญ นิติสุนทรางกูร | 6,110,600 | |
| 7. กลุ่มครอบครัวธนวงศ์วิบูลย์ | 17,520,200 | 2.92% |
| 7.1. นายเขาวนิจ ธนวงศ์วิบูลย์ | 9,520,200 | |
| 7.2. นางพรทิพย์ ธนวงศ์วิบูลย์ | 8,000,000 | |
| 8. นายชาญ นุกุลวุฒิโอภาส | 16,171,900 | 2.70% |
| 9. นายปฐมฤกษ์ เสนทอง และครอบครัว | 10,819,700 | 1.80% |
| 10. บมจ. เอเอ็มอาร์ เอเชีย | 9,290,000 | 1.55% |
| รวม 10 อันดับแรก จากหุ้นทั้งหมด 600,000,000 หุ้น | 418,733,600 | 69.79% |

หมายเหตุ :

1) การจัดกลุ่มผู้ถือหุ้นเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการเปิดเผยข้อมูลให้แก่นักลงทุนเท่านั้น มิใช่การจัดกลุ่มเพื่อวัตถุประสงค์การนับรวมหลักทรัพย์เพื่อพิจารณาหน้าที่ตามมาตรา 246 และมาตรา 247 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) แต่อย่างใด

2) กลุ่มผู้ถือหุ้นลำดับที่ 1 – 4, 6 - 9 และ กลุ่มครอบครัววงศ์ศรีวงศ์ ถือเป็นผู้ถือหุ้นรายเดิม ก่อนการเสนอขายหุ้นต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering)

4 | การออกหลักทรัพย์อื่น

บริษัทฯ ไม่มีหลักทรัพย์แปลงสภาพ

5 | ข้อจำกัดการโอนหุ้น

หุ้นสามัญของบริษัทฯ สามารถโอนกันได้โดยไม่มีข้อจำกัด เว้นแต่หุ้นสามัญที่ถือโดยคนต่างด้าว ณ ขณะใดขณะหนึ่งต้องมีจำนวนรวมกันไม่เกินร้อยละ 49.0 ของทุนชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ การโอนหุ้นรายใดที่จะทำให้อัตราส่วนการถือครองหุ้นของบริษัทฯ โดยคนต่างด้าวเกินอัตราส่วนตามที่กฎหมายกำหนด บริษัทฯ มีสิทธิปฏิเสธการโอนหุ้นของบริษัทฯ รายนั้นได้

6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิจากงบเฉพาะกิจการภายหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล และเงินสำรองต่าง ๆ ทุกประเภทตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ขึ้นอยู่กับ ผลประกอบการ สภาพคล่องทางการเงิน ความจำเป็นในการใช้เงินหมุนเวียนเพื่อบริหารกิจการ และแผนการขยายกิจการในอนาคตของบริษัทฯ ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลประจำปีจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้เป็นครั้งคราวเมื่อเห็นว่าบริษัทฯ มีกำไรพอที่จะทำเช่นนั้นได้ และไม่กระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และให้รายงานการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในคราวถัดไป

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง 4 ปี (ปี 2563-2566)

| รายละเอียดการ จ่ายปันผล รอบผลประกอบการ | ปี 2563 | ปี 2564 | ปี 2565 | ปี 2566 |
|---|--|--|--------------------|---------------|
| 1. กำไร (ขาดทุน) สุทธิ (บาท) | 247,551,917 | 178,799,887 | 6,731,412 | (334,794,695) |
| 2. เงินปันผลจ่าย (บาท) | ระหว่างกาล 140,000,000 และประจำปี 100,000,000 | ระหว่างกาล 2 งวด รวม 169,500,000 และประจำปี 48,000,000 | ประจำปี 30,000,000 | - |
| รวมเงินปันผล (บาท) | 240,000,000 | 217,500,000 | 30,000,000 | - |
| 3. อัตราการจ่ายเงิน ปันผลต่อกำไรสุทธิ (%) | 96.94 | 121.6 | 445.67 | - |

การบริหารจัดการความเสี่ยง

นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ช่วยป้องกันหรือบรรเทาความเสียหายจากเหตุการณ์ที่ไม่แน่นอน และไม่พึงประสงค์ต่าง ๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายขององค์กร บริษัทฯ จึงได้จัดทำนโยบายการบริหารความเสี่ยง โดยนำหลักการบริหารความเสี่ยงองค์กร (ERM : Enterprise Risk Management) ตามแนวทางการบริหารความเสี่ยงของ COSO : The Committee of Sponsoring Organization of the Trade way Commission ซึ่งเป็นแนวทางการบริหารความเสี่ยงที่มีมาตรฐานในระดับสากล มาใช้เป็นแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ คณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับสามารถนำไปประยุกต์ใช้ได้อย่างเหมาะสม และตระหนักถึงความรับผิดชอบที่จะต้องปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงประสบผลสำเร็จและมีประสิทธิภาพสูงสุด ซึ่งจะช่วยให้บริษัทฯ สามารถดำเนินธุรกิจให้บรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมาย และมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดถึงการเจริญเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน

บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบในการบริหารความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยง ถือเป็นหน้าที่ของบุคลากรของบริษัททุกระดับทุกคน รวมทั้งผู้ทำหน้าที่ที่ปรึกษา ผู้กระทำการแทนหรือผู้ได้รับมอบหมายให้กระทำหน้าที่ในนามบริษัท โดยมีบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

คณะกรรมการบริษัท

กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ ได้มีการดำเนินการจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นอย่างเหมาะสม และติดตาม ประเมินกระบวนการบริหารความเสี่ยง รวมถึงพิจารณาอนุมัติกรอบ และแผนการจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบ

กำกับดูแลและติดตามการบริหารความเสี่ยงอย่างมีความเป็นอิสระ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีการควบคุมภายในเพื่อจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งบริษัทฯ อย่างเหมาะสม และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส

ผู้บริหารระดับสูง

ติดตามและประเมินความเสี่ยงที่สำคัญขององค์กร พร้อมทั้งกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม อีกทั้งยังส่งเสริมและสนับสนุนการปฏิบัติตามนโยบาย และให้ความมั่นใจว่าบริษัทฯ มีกระบวนการดำเนินการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม

หน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบการบริหารความเสี่ยง

จัดทำกรอบและกระบวนการในการบริหารความเสี่ยงให้กับหน่วยงานและเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ รวมถึงให้การสนับสนุนให้ความรู้และแนะนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงแก่หน่วยงานต่าง ๆ ภายในหน่วยงาน เพื่อร่วมกันจัดทำแผนจัดการความเสี่ยงและนำไปปฏิบัติ

ผู้ตรวจสอบภายใน

สื่อสาร ประสานงานกับหน่วยงานบริหารความเสี่ยง เพื่อนำข้อมูลมาใช้วางแผนการตรวจสอบตามความเสี่ยง (Risk Base Auditing) และสอบทานการปฏิบัติงานของหน่วยงานบริหารความเสี่ยง ทำให้มั่นใจว่าบริษัทมีการควบคุมภายในที่เหมาะสม การจัดการและควบคุมความเสี่ยงได้รับการปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางของบริษัท

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบควบคุมภายใน โดยจัดทำระเบียบปฏิบัติงานของส่วนงานต่าง ๆ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปด้วยความถูกต้อง พร้อมทั้งมีการตรวจสอบระบบควบคุมภายในของส่วนงานต่าง ๆ จากหน่วยงานภายนอก (บริษัท ผู้ความสำเร็จ จำกัด) ในทุกไตรมาส ซึ่งจะเป็นส่วนช่วยให้การดำเนินงานและการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

ปัจจัยความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)

ยอดขายไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด

การเปลี่ยนแปลงและความผันผวนทางเศรษฐกิจซึ่งได้รับผลกระทบทั้งจากภายในและภายนอกประเทศ ส่งผลให้ลูกค้าชะลอการลงทุนในหน่วยงานภาครัฐ ทั้งนี้ แม้ว่าในส่วนของภาคเอกชนและหน่วยงานรัฐวิสาหกิจยังคงมีการลงทุนอย่างต่อเนื่อง และผลักดันโครงการขนาดใหญ่ แต่ก็มีการแข่งขันด้านราคาสูงมาก ถือเป็นปัจจัยความเสี่ยงหลักที่ส่งผลกระทบต่อรายได้ของบริษัทฯ

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการควบคุมปัจจัยเสี่ยงดังกล่าว โดยแบ่งออกเป็นมาตรการควบคุมระยะสั้น ระยะกลาง และระยะยาว โดยมาตรการควบคุมระยะสั้นนั้น บริษัทฯ กำหนดให้มีการปรับปรุงและวิเคราะห์การขาย (Strategy and Marketing Improvement) ให้เหมาะสมกับกลุ่มลูกค้าและการจัดสรรงบประมาณ เพื่อสร้างโอกาสในการเพิ่มยอดขายเพิ่มสูงขึ้นในเวลาระยะสั้น (Sales Target Improvement) ภายในปี 2567

สำหรับมาตรการควบคุมระยะกลางและระยะยาว กำหนดให้จัดเตรียมบุคลากรเพื่อสร้างกลยุทธ์และแผนงานเพื่อเตรียมการสำหรับการสร้างยอดขายในช่วง 3 - 5 ปี พร้อมกำหนดตัวชี้วัดเป็นเป้าหมายการทำงานให้สำเร็จในแต่ละช่วง

การลงทุน/ร่วมทุนกับพันธมิตรทางธุรกิจที่ไม่ประสบผลสำเร็จ

บริษัทฯ ยังคงมุ่งเน้นการลงทุนธุรกิจใหม่ด้วยนโยบายการลงทุนแบบการควบรวมกิจการ (Mergers and Acquisitions: M&A) หรือการร่วมทุน (Joint Venture: JV) เพื่อเพิ่มช่องทางในการเข้าสู่อุตสาหกรรมใหม่ รวมทั้งเพิ่มยอดขาย และเพิ่มส่วนแบ่งการตลาดจากฐานลูกค้าเดิม โดยบริษัทฯ มีนโยบายการลงทุนแบบ M&A และ JV นั้นก็เพื่อเป็นการช่วยประหยัดเวลาและต้นทุนในการศึกษาตั้งแต่เริ่มต้น ซึ่งครอบคลุมการบริหารจัดการความเสี่ยงและช่วยลดความเสี่ยงจากการลงทุนในธุรกิจใหม่

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการควบคุมปัจจัยเสี่ยงดังกล่าว โดยได้จัดตั้งคณะกรรมการกลั่นกรองการลงทุน ซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ที่มีความเชี่ยวชาญทางธุรกิจ และผู้ทรงคุณวุฒิ ทำหน้าที่พิจารณาการกลั่นกรองการลงทุนก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติตามกรอบอำนาจของบริษัทฯ (DOA) และอยู่บนพื้นฐานด้านความยั่งยืนในระยะยาวโดยไม่ส่งผลกระทบการทำธุรกิจหลักของบริษัทฯ

การแข่งขันทางธุรกิจและคู่แข่งรายใหม่ในระดับภูมิภาค

การแข่งขันทางธุรกิจในปัจจุบัน มีการแข่งขันทางด้านราคารุนแรงมากขึ้น รวมถึงเทคโนโลยีใหม่ ๆ ได้พัฒนาไปอย่างรวดเร็ว กอปรกับผู้ประกอบการหลายรายสามารถปรับตัวให้ทันต่อความเปลี่ยนแปลงและสามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้ใกล้เคียงกับบริษัทฯ ส่งผลต่อโอกาสในการประมูลงานของบริษัทฯ

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีมาตรการควบคุมปัจจัยเสี่ยงดังกล่าว โดยหาโอกาสในการร่วมลงทุนกับคู่ค้าทั้งภาครัฐและภาคเอกชน รวมถึงศึกษาและพัฒนาผลิตภัณฑ์ ควบคู่กับยกระดับการให้บริการให้มีความทันสมัย โดยมุ่งเน้นการตอบสนองความต้องการของลูกค้าในทุกมิติ เพื่อเพิ่มโอกาสทางธุรกิจใหม่ ๆ ด้วยความแตกต่าง อีกทั้งการมุ่งนำเสนอสินค้าและบริการที่มีคุณค่าเหนือคู่แข่ง รวมถึงวิเคราะห์ วางกลยุทธ์ด้านการตลาดทั้งระยะสั้น กลาง และระยะยาว

ปัจจัยความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)

คู่สัญญาไม่ดำเนินงานตามสัญญา กิจงาน หรือ ขอยกเลิกสัญญาก่อนวันครบกำหนดตามสัญญา

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจให้บริการด้าน SI แบบครบวงจร เพื่อการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานเมืองอัจฉริยะ (Smart City) ซึ่งในระหว่างการค้าเงินธุรกิจอาจมีความเสี่ยงจากการที่คู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามสัญญา ใช้งาน หรือ ขอยกเลิกสัญญาก่อนวันครบกำหนดตามสัญญา ซึ่งส่งผลกระทบต่อการค้าเงินโครงการ และทำให้งานหยุดชะงัก บริษัทฯ จึงได้กำหนดมาตรการควบคุม โดยให้มีการจัดทำ Vendor/Customer Verification ก่อนการรับงาน/จ้างงาน เพื่อวิเคราะห์คุณภาพและสถานะทางการเงินของคู่ค้า ว่าสามารถดำเนินงานโครงการได้แล้วเสร็จตามกำหนดในสัญญา โดยกำหนดเงื่อนไขในการจัดทำให้ชัดเจน และสื่อสารให้ผู้เกี่ยวข้องรับทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด พร้อมกระบวนการติดตามงานอย่างใกล้ชิด เพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านการดำเนินงานในทุกขั้นตอน

ปัจจัยความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)

การบริหารรายรับของโครงการไม่เป็นไปตามแผนงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการบริหารรายรับของโครงการ เพื่อให้มีสภาพคล่องและมีเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินโครงการได้อย่างมีประสิทธิภาพจนจบโครงการ โดยสาเหตุจากการบริหารรายรับไม่เป็นไปตามแผน อาจเกิดจากการขาดสภาพคล่องทางการเงินของลูกค้า ส่งผลให้การเรียกเก็บเงินลูกค้าไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด และเกิดการชำระเงินล่าช้าหรือเกินกำหนด

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีมาตรการควบคุมปัจจัยเสี่ยงดังกล่าว โดยให้มีการทำ Customer Verification สำหรับลูกค้ารายใหม่จากงบการเงินที่ตรวจสอบแล้วของลูกค้า เพื่อประเมินความเสี่ยงฐานะการเงินของลูกค้าก่อนทำสัญญา และให้มีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอทุก ๆ 6 เดือน รวมถึงกำหนดการจ่ายชำระเงินเป็นงวดงานมากกว่าการกำหนดจ่ายชำระเงินเมื่องานแล้วเสร็จทั้งโครงการ เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น

การวิเคราะห์และคำอธิบายฝ่ายจัดการ

ภาพรวมของผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ที่ผ่านมา

ในปี 2566 บริษัทฯ ได้จัดตั้งบริษัทย่อยในนาม บริษัท เอเอส มาซาร์จ จำกัด ประกอบธุรกิจให้บริการเช่ารถจักรยานยนต์ไฟฟ้า พร้อมสถานีสับเปลี่ยนแบตเตอรี่ และบริษัทร่วมทุนในนาม บริษัท ยูเอเลเมนต์ จำกัด ประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายน้ำดื่มให้กับโรงงานอุตสาหกรรมในเขตพื้นที่โครงการพัฒนาระเบียงเศรษฐกิจพิเศษภาคตะวันออก โดยในช่วง 2 ปีที่ผ่านมาระหว่างปี 2565-2566 บริษัทฯ มีผลการดำเนินงานที่สำคัญ ดังนี้

รายได้รวม

ในปี 2565-2566 เท่ากับ 1,363.93 ล้านบาท และ 758.83 ล้านบาทตามลำดับ ประกอบด้วยรายได้จากการขายและบริการคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.74 และร้อยละ 99.59ของรายได้รวม ตามลำดับ

ต้นทุนขายและต้นทุนงานโครงการและให้บริการ

ในปี 2565-2566 เท่ากับ 1,153.71 ล้านบาท และ 862.95 ล้านบาทตามลำดับ คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นรวม ร้อยละ 15.41 และติดลบร้อยละ 13.72 ตามลำดับ

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ในปี 2565-2566 เท่ากับ 202.89 ล้านบาท และ 276.57 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 14.88 และร้อยละ 36.45 ของรายได้รวม ตามลำดับ

กำไร (ขาดทุน) สุทธิ

ในปี 2565 กำไรสุทธิเท่ากับ 4.86 ล้านบาท และปี 2566 ขาดทุนสุทธิเท่ากับ 340.20 ล้านบาท ตามลำดับ โดยมีอัตรากำไรสุทธิเท่ากับร้อยละ 0.37 และติดลบร้อยละ 44.83 ตามลำดับ

สินทรัพย์รวม

ณ สิ้นปี 2565-2566 เท่ากับ 2,205.34 ล้านบาท และ 1,837.86 ล้านบาทตามลำดับ มีสัดส่วนรายการสินทรัพย์หมุนเวียนคิดเป็นร้อยละ 84.84 และร้อยละ 69.89 ของสินทรัพย์รวม ตามลำดับ

หนี้สินรวม

ณ สิ้นปี 2565-2566 เท่ากับ 809.39 ล้านบาท และ 840.63 ล้านบาทตามลำดับ มีสัดส่วนรายการหนี้สินหมุนเวียนคิดเป็นร้อยละ 92.43 และร้อยละ 89.69 ของหนี้สินรวม ตามลำดับ

ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม

ณ สิ้นปี 2565-2566 เท่ากับ 1,395.95 ล้านบาท และ 997.23 ล้านบาทตามลำดับ และมีอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นเท่ากับร้อยละ 0.35 และติดลบร้อยละ 34.11 ตามลำดับ

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ สิ้นปี 2565-2566 เท่ากับ 0.58 เท่า และ 0.84 เท่า ตามลำดับ และมีอัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.14 เท่า และ 0.19 เท่า ตามลำดับ

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

คำอธิบายผลการดำเนินงาน เป็นการอธิบายการเปลี่ยนแปลงของรายการที่สำคัญในงบการเงินสำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ซึ่งสรุปได้ดังนี้

รายได้รวม

รายได้รวมจากการดำเนินงานของบริษัทฯ ประกอบด้วย (1) รายได้จากงานโครงการและการให้บริการ และ (2) รายได้จากการขาย ซึ่งมาจากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ ซึ่งโครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ ตามงบการเงิน สามารถสรุปได้ในตารางดังนี้

| งบกำไรขาดทุน | 2566 | | 2565 | |
|------------------------------------|---------|---------|----------|---------|
| | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ |
| รายได้จากการขาย | 45.87 | 6.02% | 118.50 | 8.67% |
| รายได้จากงานโครงการและการให้บริการ | 712.96 | 93.57% | 1,245.43 | 91.08% |
| รวมรายได้จากการขายและบริการ | 758.83 | 99.59% | 1,363.93 | 99.74% |
| รายได้อื่น | 3.09 | 0.41% | 3.50 | 0.26% |
| รายได้รวม | 761.92 | 100.00% | 1,367.43 | 100.00% |

หมายเหตุ : รายได้อื่น ได้แก่ รายได้ดอกเบี้ย เป็นต้น

ในปี 2565-2566 บริษัทฯ มีรายได้รวมจำนวน 1,367.43 ล้านบาท และ 761.92 ล้านบาทตามลำดับ ประกอบด้วยรายได้จากการขายและบริการคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.74 และร้อยละ 99.59 ของรายได้รวม ตามลำดับ และมีสัดส่วนรายได้อื่นร้อยละ 0.26 และร้อยละ 0.41 ของรายได้รวม ตามลำดับ

สำหรับในปี 2566 บริษัทฯ มีรายได้รวมจำนวน 761.92 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนจำนวน 605.10 ล้านบาท เนื่องจาก บริษัทฯ ได้มีการรับรู้รายได้จากส่งมอบโครงการขนาดใหญ่เป็นที่เรียบร้อยแล้ว อาทิ งานที่เกี่ยวข้องกับงานระบบคมนาคมขนส่ง ขณะที่โครงการที่เข้ามาใหม่ยังอยู่ในช่วงเริ่มต้นและจะเริ่มทยอยรับรู้รายได้ในระหว่างปี 2567-2568

รายได้จากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์

รายได้จากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ไอทีโซลูชัน เป็นรายได้จากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ทั้งในรูปแบบฮาร์ดแวร์ (Hardware) และซอฟต์แวร์ (Software) โดยส่วนใหญ่เป็นลูกค้าจากภาคเอกชน ในปี 2566 บริษัทฯ มีรายได้จากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ไอทีโซลูชันจำนวน 45.87 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 6.02 ของรายได้รวม หรือลดลง 72.63 ล้านบาท มีสาเหตุหลักมาจากลูกค้าบางส่วนชะลอการสั่งซื้อสินค้าจากบริษัทฯ เพื่อรอดูสถานการณ์ทางเศรษฐกิจที่เกิดขึ้นโดยรวม และอีกสาเหตุมาจากสภาวะการแข่งขันในตลาดที่สูงขึ้น ทั้งการแข่งขันระหว่างผู้ประกอบการและการแข่งขันด้านราคา

รายได้จากงานโครงการและการให้บริการ

รายได้จากงานโครงการและการให้บริการของบริษัทฯ ประกอบด้วยรายได้จากงานให้บริการวางระบบ และรายได้จากการให้บริการดูแลรักษาและซ่อมบำรุง ในปี 2565-2566 บริษัทฯ มีรายได้จากงานโครงการและการให้บริการจำนวน 1,245.43 ล้านบาท และ 712.96 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 91.06 และร้อยละ 93.57 ของรายได้รวม หรือลดลง 532.47 ล้านบาท เนื่องจาก บริษัทฯ ได้มีการรับรู้รายได้จากส่งมอบโครงการขนาดใหญ่เป็นที่เรียบร้อยแล้ว อาทิ งานที่เกี่ยวข้องกับงานระบบคมนาคมขนส่ง เป็นต้น ในขณะที่โครงการใหม่อื่นๆ ทั้งงานวางระบบคมนาคมขนส่งและงานไอซีทีและซิสเต็มส์โซลูชันอยู่ในช่วงระหว่างดำเนินการอย่างต่อเนื่องตามปกติธุรกิจ ในส่วนของรายได้จากการให้บริการดูแลรักษาและซ่อมบำรุงส่วนใหญ่มาจากการต่อสัญญาของฐานลูกค้าเดิมที่รับบริการต่อจากงานวางระบบ ซึ่งส่วนใหญ่เป็นลูกค้าจากภาครัฐและวิสาหกิจ โดยเป็นสัญญาให้บริการรายปี หรือตามที่ได้ตกลงกับลูกค้า (แล้วแต่กรณี)

รายได้อื่น

รายได้อื่น ประกอบด้วย รายได้จากการขายเศษซาก ดอกเบี้ยรับจากเงินฝากสถาบันการเงิน และรายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ เป็นต้น ในปี 2566 บริษัทฯ มีรายได้อื่นจำนวน 3.09 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.41

ต้นทุนขายและต้นทุนงานโครงการและการให้บริการ

ในปี 2566 บริษัทฯ มีต้นทุนขายและต้นทุนงานโครงการและการให้บริการจำนวน 862.95 แบ่งเป็นต้นทุนขายจำนวน 33.16 ล้านบาท และต้นทุนงานโครงการและการให้บริการจำนวน 829.79 ล้านบาท ส่งผลให้บริษัทฯ มีผลขาดทุนขั้นต้นรวมจำนวน 104.12 ล้านบาท โดยสามารถสรุปได้ในตารางดังนี้

| | 2566 | | 2565 | |
|-----------------------------|----------|----------|------------|---------|
| | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ |
| รวมรายได้จากการขายและบริการ | 758.83 | 100.00% | 1,363.93 | 100.00% |
| ต้นทุนรวม | (862.95) | -113.72% | (1,153.71) | -84.59% |
| กำไรขั้นต้น | (104.12) | -13.72% | 210.23 | 15.41% |

| | 2566 | | 2565 | |
|----------------------|---------|---------|---------|---------|
| | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ |
| รายได้จากการขาย | 45.87 | 100.00% | 118.50 | 100.00% |
| ต้นทุนขาย | (33.16) | -72.29% | (97.73) | -82.47% |
| กำไรขั้นต้นจากการขาย | 12.71 | 27.71% | 20.77 | 17.53% |

ต้นทุนขาย

บริษัทฯ เป็นผู้จัดหาและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ไอทีโซลูชั่น ซึ่งเป็นการซื้อมาแล้วขายไป โดยต้นทุนขายส่วนใหญ่ของบริษัทฯ ประกอบด้วยต้นทุนจากสินค้าสำเร็จรูป ในปี 2566 บริษัทฯ มีต้นทุนขายจำนวน 33.16 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 72.29 ของรายได้จากการขาย บริษัทฯ มีกำไรขั้นต้นจากการขายจำนวน 12.71 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นจากการขายร้อยละ 27.71 ของรายได้จากการขาย บริษัทฯ ยังรักษาอัตรากำไรขั้นต้นจากการขายในระดับสูง

| | 2566 | | 2565 | |
|---|----------|----------|------------|---------|
| | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ |
| รายได้จากงานโครงการและการให้บริการ | 712.96 | 100.00% | 1,245.43 | 100.00% |
| ต้นทุนงานโครงการและการให้บริการ | (829.79) | -116.39% | (1,055.98) | -84.79% |
| กำไรขั้นต้นจากงานโครงการและการให้บริการ | (116.83) | -16.39% | 189.45 | 15.21% |

ต้นทุนงานโครงการและการให้บริการ

ต้นทุนงานโครงการและการให้บริการหลักของบริษัทฯ ประกอบด้วย ค่าอุปกรณ์และซอฟต์แวร์ ค่าจ้างเหมางาน เงินเดือนพนักงานโครงการ และค่าจ้างแรงงาน เป็นต้น ในปี 2566 บริษัทฯ มีต้นทุนงานโครงการและการให้บริการจำนวน 829.79 โดยบริษัทฯ มีต้นทุนงานโครงการและการให้บริการเพิ่มขึ้น โดยหลัก มาจากต้นทุนด้านวัสดุอุปกรณ์และค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพลังงานเพิ่มขึ้น ซึ่งเป็นผลกระทบจากสถานการณ์สงครามในยุโรปและเศรษฐกิจโลก อีกทั้งงานโครงการขนาดใหญ่มีการนำเข้าสินค้าจากต่างประเทศ ซึ่งอัตราแลกเปลี่ยนของเงินบาทอยู่ระดับที่สูงกว่าปกติส่งผลให้ต้นทุนเพิ่มขึ้นอีก

| | 2566 | | 2565 | |
|--------------------------------|----------|---------|----------|---------|
| | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ |
| รายได้รวม | 758.83 | 100.00% | 1,363.93 | 100.00% |
| ค่าใช้จ่ายในการขาย | (60.66) | -7.99% | (34.64) | -2.54% |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | (215.91) | -28.45% | (168.25) | -12.34% |
| รวมค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร | (276.57) | -36.45% | (202.89) | -14.88% |

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ในปี 2566 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารจำนวน 276.57 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 36.45 ของรายได้รวมตามลำดับ โดยสามารถสรุปได้ในตารางดังนี้

ค่าใช้จ่ายในการขาย

ค่าใช้จ่ายในการขายประกอบด้วย เงินเดือนพนักงาน ค่าคอมมิชชั่น ค่าโฆษณาและส่งเสริมการขาย ค่าใช้จ่ายประชาสัมพันธ์ และค่าสินทนากการ เป็นต้น ในปี 2566 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการขายจำนวน 60.66 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 7.99 ของรายได้รวม ซึ่งค่าใช้จ่ายในการขายส่วนใหญ่เป็นเงินเดือนพนักงาน ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการจ่ายค่าคอมมิชชั่นพนักงานก็ต่อเมื่องานโครงการได้ทำการส่งมอบแล้ว

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการบริหารส่วนใหญ่ของบริษัทฯ ประกอบด้วย เงินเดือนและผลประโยชน์พนักงาน เป็นต้น ในปี 2566 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการบริหาร จำนวน 215.91 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 28.45 ของรายได้รวม มีสาเหตุหลักมาจากปี 2566 มีการตั้งสำรองค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า จำนวน 56.55 ล้านบาท

ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงินของบริษัทฯ ประกอบด้วย ดอกเบี้ยจ่ายจากเงินกู้ยืมสถาบันการเงิน ดอกเบี้ยจ่ายจากการผ่อนชำระทรัพย์สิน และดอกเบี้ยจ่ายจากหนี้สินตามสัญญาเช่า ในปี 2566 บริษัทฯ มีต้นทุนทางการเงินจำนวน 10.68 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 1.41 ของรายได้รวม ซึ่งไม่ได้มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ

กำไรหรือขาดทุนอื่นสุทธิ

กำไรอื่นสุทธิหลักของบริษัทฯ ประกอบด้วย กำไรจากการขายเงินลงทุน กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน และกำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สิน ในปี 2566 บริษัทฯ มีกำไรอื่นสุทธิจำนวน 9.04 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักมาจากผลกำไรจากการขายเงินลงทุน

กำไร(ขาดทุน)สุทธิ

ในปี 2566 บริษัทฯ มีผลขาดสุทธิจำนวน 340.18 ล้านบาท มีสาเหตุมาจากบริษัทฯ มีรายได้จากงานโครงการและการให้บริการลดลงจากปีก่อน และบริษัทฯ มีกำไรขั้นต้นลดลงจากปีก่อน ในขณะที่ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารของบริษัทฯ เพิ่มขึ้นจากการตั้งสำรองค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า จำนวน 56.55 ล้านบาท

การวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน

ณ สิ้นปี 2566 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมจำนวน 1,837.86 ล้านบาท โดยสินทรัพย์หลักเป็นสินทรัพย์หมุนเวียน ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมงบกำไรขาดทุน ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา และงานระหว่างทำ โดยสัดส่วนรายการสินทรัพย์หมุนเวียนคิดเป็นร้อยละ 69.89 ของสินทรัพย์รวม

| งบแสดงฐานะทางการเงิน | 2566 | | 2565 | | เปลี่ยนแปลง | |
|---|----------|--------|----------|--------|-------------|----------|
| | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ |
| สินทรัพย์รวม | 1,837.86 | 100.0% | 2,205.34 | 100.0% | (367.49) | -16.7% |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 105.25 | 5.73% | 367.72 | 16.67% | (262.47) | -71.38% |
| สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย | 8.95 | 0.49% | 1.01 | 0.05% | 7.93 | 782.42% |
| สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านงบกำไรหรือขาดทุน | 19.93 | 1.08% | 292.06 | 13.24% | (272.13) | -93.17% |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | 639.96 | 34.82% | 618.05 | 28.02% | 21.91 | 3.55% |
| สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา | 345.93 | 18.82% | 452.67 | 20.53% | (106.74) | -23.58% |
| สินค้าคงเหลือ | 27.35 | 1.49% | 46.71 | 2.12% | (19.36) | -41.45% |
| งานระหว่างทำ | 95.65 | 5.20% | 9.55 | 0.43% | 86.10 | 901.46% |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | 41.50 | 2.26% | 83.32 | 3.78% | (41.82) | -50.19% |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน | 1,284.51 | 69.89% | 1,871.09 | 84.84% | (586.58) | -31.35% |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | | | | | |
| เงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพัน | 79.40 | 4.32% | 81.09 | 3.68% | (1.69) | -2.08% |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อย | - | 0.00% | - | 0.00% | - | - |
| เงินลงทุนในการร่วมค้า | 120.97 | 6.58% | - | 0.00% | 120.97 | - |
| เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลที่เกี่ยวข้อง | - | 0.00% | 17.44 | 0.79% | (17.44) | -100.00% |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | 36.40 | 1.98% | 36.40 | 1.65% | - | - |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | 143.35 | 7.80% | 86.23 | 3.91% | 57.13 | 66.25% |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน | 2.08 | 0.11% | 2.13 | 0.10% | (0.05) | -2.19% |
| สินทรัพย์สิทธิการใช้ | 11.00 | 0.60% | 15.67 | 0.71% | (4.67) | -29.77% |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | 88.72 | 4.83% | 49.13 | 2.23% | 39.59 | 80.59% |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 71.41 | 3.89% | 46.18 | 2.09% | 25.24 | 54.65% |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | 553.35 | 30.11% | 334.26 | 15.16% | 219.09 | 65.55% |

สินทรัพย์

สินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 1,837.86 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 367.49 ล้านบาท หรือร้อยละ 16.7 สาเหตุหลักมาจาก เงินสดและเงินฝากธนาคาร ลดลง 262.47 ล้านบาท จากการลงทุนในบริษัทร่วม 120.97 ล้านบาท สินทรัพย์ทางการเงิน ลดลง จากการขายเงินลงทุน 270.58 ล้านบาท

| งบแสดงฐานะทางการเงิน | 2566 | | 2565 | | เปลี่ยนแปลง | |
|--|---------|--------|---------|--------|-------------|---------|
| | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ |
| หนี้สิน | 840.63 | 100.0% | 809.39 | 100.0% | 31.2 | 3.9% |
| หนี้สินหมุนเวียน | | | | | | |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 153.82 | 18.3% | 181.83 | 22.47% | (28.02) | -15.41% |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 283.65 | 33.7% | 199.08 | 24.60% | 84.57 | 42.48% |
| หนี้สินที่เกิดจากสัญญางานโครงการ | 205.50 | 24.4% | 203.24 | 25.11% | 2.27 | 1.12% |
| หนี้สินที่เกิดจากสัญญางานบริการ | 5.60 | 0.7% | 5.64 | 0.70% | (0.04) | -0.67% |
| ประมาณการหนี้สินขาดทุนงานโครงการ | 31.92 | 3.8% | 63.34 | 7.83% | (31.41) | -49.59% |
| ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาว | - | 0.0% | - | 0.00% | - | - |
| ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 3.45 | 0.4% | - | 0.00% | 3.45 | - |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 4.70 | 0.6% | 9.47 | 1.17% | (4.76) | -50.31% |
| ประมาณการหนี้สินการรับประกันโครงการ | 39.07 | 4.6% | 60.42 | 7.46% | (21.35) | -35.34% |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | 26.27 | 3.1% | 25.09 | 3.10% | 1.18 | 4.69% |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน | 753.99 | 89.7% | 748.10 | 92.43% | 5.89 | 0.79% |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน | | | | | | |
| เงินกู้ยืมระยะยาว | 22.12 | 2.6% | - | 0.00% | 22.12 | - |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 6.72 | 0.8% | 6.45 | 0.80% | 0.27 | 4.19% |
| ประมาณการหนี้สินค่าผ่อน | 0.31 | 0.0% | 0.29 | 0.04% | 0.02 | 6.03% |
| ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน | 57.49 | 6.8% | 54.56 | 6.74% | 2.93 | 5.38% |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน | 86.64 | 10.3% | 61.30 | 7.57% | 25.34 | 41.35% |

หนี้สิน

หนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 840.63 ล้านบาท เพิ่มขึ้น จากปีก่อน 31.24 ล้านบาท หรือร้อยละ 3.9 สาเหตุหลักมาจาก เงินกู้ยืมระยะยาว 22.12 ล้านบาท

| งบแสดงฐานะทางการเงิน | 2566 | | 2565 | | เปลี่ยนแปลง | |
|---------------------------------------|----------|---------|----------|--------|-------------|----------|
| | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ |
| ส่วนของผู้ถือหุ้น | 997.23 | 100.0% | 1,395.95 | 100.0% | (398.7) | -28.6% |
| ทุนจดทะเบียน | | | | | | |
| หุ้นสามัญจำนวน 600,000,000 หุ้น | | | | | | |
| มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.5 บาท | 300.00 | 30.08% | 300.00 | 21.49% | - | - |
| ทุนที่ออกและชำระแล้วเต็มมูลค่า | - | 0.00% | - | 0.00% | - | - |
| หุ้นสามัญจำนวน 600,000,000 หุ้น | - | 0.00% | - | 0.00% | - | - |
| มูลค่าที่ชำระแล้วหุ้นละ 0.5 บาท | 300.00 | 30.08% | 300.00 | 21.49% | - | - |
| ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ | 933.81 | 93.64% | 933.81 | 66.89% | - | - |
| กำไรสะสม | | | | | | |
| จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย | 30.00 | 3.01% | 30.00 | 2.15% | - | - |
| จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองหุ้นสามัญซื้อคืน | 37.34 | 3.74% | 20.28 | 1.45% | 17.06 | 84.11% |
| ยังไม่ได้จัดสรร | (269.37) | -27.01% | 115.06 | 8.24% | (384.43) | -334.10% |
| หัก ทุนหุ้นซื้อคืน | (37.34) | -3.74% | (20.28) | -1.45% | (17.06) | 84.11% |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท | 994.44 | 99.72% | 1,378.87 | 98.78% | (384.43) | -27.88% |
| ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | 2.79 | 0.28% | 17.08 | 1.22% | (14.29) | -83.65% |

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้นในส่วนของบริษัทรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 994.44 ล้านบาท ลดลง จากปีก่อน 384.43 ล้านบาท หรือร้อยละ 27.9 สาเหตุหลักมาจาก ผลขาดทุนประจำปี 2566 เท่ากับ 340.20 ล้านบาท

การวิเคราะห์สภาพคล่อง

ตารางแสดงกระแสเงินสด

| งบกระแสเงินสด | 2566 | 2565 |
|--|----------|----------|
| | ล้านบาท | ล้านบาท |
| เงินสดสุทธิที่ใช้ไปจากกิจกรรมดำเนินงาน | (379.15) | (382.61) |
| เงินสดสุทธิได้มาในกิจกรรมลงทุน | 171.79 | 128.12 |
| เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน | (55.11) | 74.57 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ | (262.47) | (179.92) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด | 367.72 | 547.64 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด | 105.25 | 367.72 |

ในปี 2566 บริษัทฯ มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวดจำนวน 105.25 ล้านบาท ลดลงจากต้นงวด 262.47 ล้านบาท มาจากการลดลงของกระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงานใช้ไป และกระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน จำนวน 379.15 ล้านบาท และ 55.11 ล้านบาทตามลำดับ และการเพิ่มขึ้นของกระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน จำนวน 171.79 ล้านบาท โดยหลักมาจาก เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงิน

การวิเคราะห์อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนสภาพคล่อง

ณ สิ้นปี 2566 บริษัทฯ มีอัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 1.70 เท่า โดยมีอัตราส่วนสภาพคล่องลดลง เนื่องจากสินทรัพย์หมุนเวียนลดลง สาเหตุหลักมาจากการลดลงของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในขณะที่หนี้สินหมุนเวียนเพิ่มขึ้น โดยมีสาเหตุหลักมาจากเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

วงจรเงินสด

สำหรับปี 2566 บริษัทฯ มีอัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้าเท่ากับ 1.64 เท่า โดยคิดเป็นระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย 221.97 วัน ในขณะที่อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้าเท่ากับ 3.59 เท่า โดยคิดเป็นระยะเวลาชำระเจ้าหนี้เฉลี่ย 101.76 วัน ส่งผลให้บริษัทฯ มีวงจรเงินสดเท่ากับ 172.23 วัน

อัตรากำไรสุทธิ

ในปี 2566 บริษัทฯ มีอัตราขาดทุนสุทธิเท่ากับร้อยละ 44.65 ลดลงจากปีก่อน มีสาเหตุมาจากบริษัทฯ มีรายได้จากงานโครงการและการให้บริการลดลงจากปีก่อน และบริษัทฯ มีกำไรขั้นต้นลดลงจากปีก่อน ในขณะที่ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารของบริษัทฯ เพิ่มขึ้นจากการตั้งสำรองค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า จำนวน 56.55 ล้านบาท

อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น

ในปี 2566 บริษัทฯ มีอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นเท่ากับติดลบร้อยละ 34.11 ลดลงจากปีก่อน มีสาเหตุหลักมาจาก ผลขาดทุนประจำปี 2566 เท่ากับ 340.20 ล้านบาท

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น

ในปี 2566 บริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.84 เท่า ตามลำดับ โดยหนี้สินส่วนใหญ่ของบริษัทฯ เป็นหนี้สินที่ไม่มีภาระดอกเบี้ย ซึ่งประกอบด้วย เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น และหนี้สินที่เกิดจากสัญญางานโครงการ

ในปี 2566 บริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.19 เท่า ซึ่งถือว่าอยู่ในระดับที่ต่ำ

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญของงบการเงินรวม

| อัตราส่วนสภาพคล่อง | | 2563 | 2564 | 2565 | 2566 |
|----------------------------------|------|-------|-------|-------|--------|
| อัตราส่วนสภาพคล่อง | เท่า | 1.23 | 2.79 | 2.41 | 1.70 |
| อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว | เท่า | 0.60 | 1.91 | 1.71 | 1.03 |
| อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด | เท่า | 0.03 | 0.05 | 0.55 | 0.51 |
| อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า | เท่า | 10.17 | 6.90 | 4.79 | 1.64 |
| ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย | วัน | 35.40 | 52.93 | 76.26 | 221.97 |
| อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ | เท่า | 9.27 | 5.41 | 9.05 | 7.02 |
| ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย | วัน | 6.27 | 11.15 | 40.35 | 52.02 |
| อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า | เท่า | 6.81 | 3.88 | 6.77 | 3.59 |
| ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย | วัน | 52.85 | 93.99 | 53.88 | 101.76 |
| Cash Cycle | วัน | 11.18 | 29.91 | 62.73 | 172.23 |

อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร

| | | | | | |
|--------------------------|--------|-------|-------|-------|--------|
| อัตรากำไรขั้นต้น | ร้อยละ | 20.60 | 29.32 | 15.32 | -13.72 |
| อัตรากำไรจากการดำเนินงาน | ร้อยละ | 11.97 | 13.97 | 0.55 | -49.96 |
| อัตรากำไรสุทธิ | ร้อยละ | 9.58 | 11.07 | 0.49 | -44.65 |
| อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น | ร้อยละ | 48.24 | 18.39 | 0.48 | -34.11 |

อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน

| | | | | | |
|-------------------------------|------|--------|--------|-------|---------|
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ | % | 19.50 | 12.02 | 0.65 | 0.18 |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร | % | 321.99 | 211.30 | 22.86 | -210.83 |
| อัตราหมุนของสินทรัพย์ | เท่า | 1.62 | 0.86 | 0.63 | 0.38 |

อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน

| | | | | | |
|---|------|-------|--------|--------|------|
| อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น | เท่า | 2.11 | 0.51 | 0.59 | 0.84 |
| อัตราส่วนหนี้สินที่มีดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น | เท่า | 0.01 | 0.04 | 0.14 | 0.19 |
| อัตราการจ่ายปันผล | % | 56.55 | 150.72 | 713.22 | - |

หมายเหตุ :

อัตราส่วนสภาพคล่อง = สินทรัพย์หมุนเวียน / หนี้สินหมุนเวียน

อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว = (เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด + เงินลงทุนชั่วคราว + ลูกหนี้การค้า) / หนี้สินหมุนเวียน

อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด = กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน / หนี้สินหมุนเวียน

อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า = ขายสุทธิ / ลูกหนี้การค้าก่อนหนี้สงสัยจะสูญ + ตัวเงินรับการค้า (เฉลี่ย)

ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย = 365 / อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า

อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ = ต้นทุนขาย / สินค้าคงเหลือ (เฉลี่ย)

ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย = 365 / อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ

อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า = ต้นทุนขาย / เจ้าหนี้การค้า (เฉลี่ย)

ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย = 365 / อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า

Cash Cycle = ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย + ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย - ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย

อัตรากำไรขั้นต้น = (กำไรขั้นต้น / ขายสุทธิ) x 100

อัตรากำไรจากการดำเนินงาน = (กำไรจากการดำเนินงาน / ขายสุทธิ) x 100

อัตรากำไรสุทธิ = (กำไรสุทธิ / รายได้รวม) x 100

อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น = (กำไรสุทธิ / ส่วนของผู้ถือหุ้น (เฉลี่ย)) x 100

อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ = (สินทรัพย์รวม / ส่วนของผู้ถือหุ้น (เฉลี่ย)) x 100

อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร = ((กำไรสุทธิ + ค่าเสื่อมราคา) / สินทรัพย์ถาวรสุทธิ (เฉลี่ย)) x 100

อัตราหมุนของสินทรัพย์ = รายได้รวม / สินทรัพย์รวม (เฉลี่ย)

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น = หนี้สินรวม / ส่วนของผู้ถือหุ้น

อัตราส่วนหนี้สินที่มีดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น = หนี้สินที่มีดอกเบี้ย / ส่วนของผู้ถือหุ้น

อัตราการจ่ายปันผล = (เงินปันผล / กำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการ) x 100

การขับเคลื่อน ธุรกิจเพื่อ ความยั่งยืน

นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

นโยบายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นตั้งใจในแนวทางการพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน และการเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ด้านความยั่งยืนให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพพัฒนาระบบบริหารจัดการ และระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยทุกหน่วยงานในบริษัทฯ จะต้องมีส่วนร่วมเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานด้านความยั่งยืนที่คำนึงถึงสังคมและชุมชนเป็นสำคัญ ฝ่ายจัดการยังมีการกำหนดเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนเพื่อดำเนินธุรกิจอย่างเป็นรูปธรรมและมีประสิทธิภาพตามมาตรฐานและกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายการบริหารจัดการด้านความยั่งยืนปีละอย่างน้อย 1 ครั้ง เพื่อแนวปฏิบัติให้เป็นไปตามมาตรฐานที่ได้รับการยอมรับในระดับสากล

เป้าหมายและกลยุทธ์การจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นที่จะต่อยอดการเป็นผู้นำด้านการออกแบบและพัฒนานวัตกรรมทางวิศวกรรมแบบครบวงจร โดยเฉพาะด้านเทคโนโลยีอัจฉริยะและพลังงานสะอาดของประเทศไทยและขยายธุรกิจไปยังต่างประเทศในอนาคต สอดรับกับแนวโน้มอนาคตด้วยการพัฒนานวัตกรรมและโครงการด้านระบบอัตโนมัติ ด้านพลังงานสะอาด ด้านระบบสาธารณูปโภค ด้านอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม ด้านเมืองและระบบขนส่งอัจฉริยะ ซึ่งบริษัทฯ ได้กำหนดทิศทางการบริหารจัดการความยั่งยืนในแต่ละด้านตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี มุ่งเน้นการเติบโตอย่างยั่งยืนและสร้างคุณค่าให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน

ด้านสิ่งแวดล้อม

- มุ่งพัฒนาธุรกิจในกลุ่ม Smart Green City
 - สนับสนุนการใช้พลังงานสะอาดและเทคโนโลยีที่สามารถลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในการดำเนินธุรกิจ

ด้านสังคม

- เน้นการพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน
 - ดูแลตั้งแต่สภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี มีสุขอนามัย และความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินและคำนึงถึงหลักสิทธิมนุษยชน สิทธิแรงงานในการดำเนินธุรกิจ
 - พัฒนาศักยภาพและเสริมสร้างความรู้ความสามารถของบุคลากรเพื่อความก้าวหน้าในอาชีพอย่างต่อเนื่อง เพื่อรองรับการเติบโตและการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจและโลกที่พัฒนาอย่างก้าวกระโดด
- ส่งเสริมและสนับสนุนเยาวชน
 - ให้โอกาสด้านการศึกษาแก่ผู้ด้อยโอกาสที่มีความสามารถ เพื่อเป็นกำลังสำหรับการพัฒนาประเทศในอนาคต
 - ให้โอกาสนักศึกษาฝึกงานในบริษัทฯ เพื่อพัฒนาการเรียนรู้และได้ฝึกประสบการณ์ รู้วิธีรับมือและจัดการกับปัญหาในการทำงานฝึกการทำงานร่วมกับคนอื่น ในการทำงานจริง

ด้านธรรมภิบาลและเศรษฐกิจ

- ยกระดับการกำกับดูแลกิจการที่ดี
 - ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท มีการปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับภาวะการณ์จดทะเบียนปีของตลาดหลักทรัพย์ และมีจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ
 - ดำเนินธุรกิจเพื่อให้สอดคล้องและเป็นไปตามกฎหมายที่กำหนดอย่างเคร่งครัด
 - การวางระบบงานที่ดี มีประสิทธิภาพ สามารถตรวจสอบได้ ให้ความสำคัญต่อการบริหารความเสี่ยง ตรวจสอบและติดตามเพื่อให้มีมาตรการและแผนงาน
 - การสร้างรายได้อย่างต่อเนื่องและเติบโตอย่างยั่งยืน

แนวทางการพัฒนาด้านความยั่งยืนและห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

ภายใต้วิสัยทัศน์ของบริษัทฯ และเป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืนของสหประชาชาติ หรือ UN SDGs บริษัทฯ ได้กำหนดกลยุทธ์และวางรากฐานพร้อมกับแนวปฏิบัติให้สอดคล้องไปกับเป้าหมายที่ได้ให้ความสำคัญแก่ผู้มีส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อม ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการยกระดับองค์กรไปสู่เป้าหมายในการพัฒนาอย่างยั่งยืน

| ประเด็น SDGs | กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย | แนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน | | |
|---|--|---|---|---|
| | | มิติเศรษฐกิจ | มิติสังคม | มิติสิ่งแวดล้อม |
| 4. สร้างหลักประกันว่าทุกคนมีการศึกษาที่มีคุณภาพอย่างครอบคลุมและเท่าเทียม และสนับสนุนโอกาสในการเรียนรู้ตลอดชีวิต | <ul style="list-style-type: none"> - ลูกค้า - พนักงาน - คู่ค้า - ชุมชน | <ul style="list-style-type: none"> - การพัฒนานวัตกรรมสินค้าและบริการ | <ul style="list-style-type: none"> - การพัฒนาด้านทรัพยากรมนุษย์ในองค์กร - สนับสนุนโอกาสทางการศึกษาแก่ผู้ด้อยโอกาส | |
| 6. สร้างหลักประกันเรื่องน้ำและการสุขาภิบาลให้มีการจัดการอย่างยั่งยืน และมีสภาพพร้อมใช้สำหรับทุกคน | <ul style="list-style-type: none"> - ลูกค้า - คู่ค้า - ชุมชน | | | <ul style="list-style-type: none"> - การบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ |
| 7. สร้างหลักประกันว่าทุกคนเข้าถึงพลังงานสมัยใหม่ในราคาที่สมารถซื้อหาได้ เชื่อถือได้ และยั่งยืน | <ul style="list-style-type: none"> - ลูกค้า - คู่ค้า - ชุมชน | | | <ul style="list-style-type: none"> - ส่งเสริมการเข้าถึงพลังงานสมัยใหม่ |
| 8. ส่งเสริมการเติบโตทางเศรษฐกิจที่ต่อเนื่อง ครอบคลุม และยั่งยืน การจ้างงานเต็มที่ และมีผลิตภาพ และการมีงานที่เหมาะสมสำหรับทุกคน | <ul style="list-style-type: none"> - ลูกค้า - พนักงาน - คู่ค้า - ชุมชน | <ul style="list-style-type: none"> - การเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ - ส่งเสริมการจ้างงานที่เป็นธรรม - พัฒนานวัตกรรมสินค้าและบริการ | <ul style="list-style-type: none"> - การพัฒนาด้านทรัพยากรมนุษย์ | |
| 9. สร้างโครงสร้างพื้นฐานที่มีความทนทาน ส่งเสริมการพัฒนาอุตสาหกรรมที่ครอบคลุมและยั่งยืน และส่งเสริมนวัตกรรม | <ul style="list-style-type: none"> - ลูกค้า - พนักงาน - คู่ค้า - ชุมชน | <ul style="list-style-type: none"> - การพัฒนานวัตกรรมสินค้าและบริการ - ส่งเสริมการพัฒนาอุตสาหกรรม | <ul style="list-style-type: none"> - การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน - การเพิ่มการเข้าถึงเทคโนโลยี | |

| ประเด็น SDGs | กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย | แนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน | | |
|--|--|--|--|--|
| | | มิติเศรษฐกิจ | มิติสังคม | มิติสิ่งแวดล้อม |
| 11. ทำให้เมืองและการตั้งถิ่นฐานของมนุษย์มีความปลอดภัย ทั่วถึง พร้อมรับการเปลี่ยนแปลงและยั่งยืน | <ul style="list-style-type: none"> - ลูกค้า - พนักงาน - ชุมชน | <ul style="list-style-type: none"> - การพัฒนาสินค้าและบริการด้านยานยนต์สำหรับพลังงานสมัยใหม่ | <ul style="list-style-type: none"> - การเพิ่มความปลอดภัยแก่ชุมชน - การส่งเสริมและพัฒนาพื้นที่สีเขียว | <ul style="list-style-type: none"> - การบริหารจัดการทรัพยากรและการนำกลับมาใช้ใหม่ (Recycle) |
| (11.1, 11.3, 11.c) | | | | |
| 12. สร้างหลักประกันให้มีแบบแผนการผลิตและการบริโภคที่ยั่งยืน | <ul style="list-style-type: none"> - ลูกค้า - พนักงาน - คู่ค้า - ชุมชน | <ul style="list-style-type: none"> - การบริหารห่วงโซ่คุณค่า - เพิ่มขีดจำกัดด้านเทคโนโลยีของบริษัท | | <ul style="list-style-type: none"> - การบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม |
| 16. ส่งเสริมสังคมที่สงบสุขและครอบคลุม เพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน ให้ทุกคนเข้าถึงความยุติธรรม และสร้างสถาบันที่มีประสิทธิภาพ รับผิดชอบ และครอบคลุมในทุกระดับ | <ul style="list-style-type: none"> - ลูกค้า - พนักงาน - คู่ค้า - ชุมชน - ผู้ถือหุ้น | <ul style="list-style-type: none"> - การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน - ส่งเสริมนโยบายที่ไม่เลือกปฏิบัติ | | |
| 17. เสริมความเข้มแข็งให้แก่งlobalization การดำเนินงานและฟื้นฟูสภาพพื้นที่ส่วนความร่วมมือระดับโลกสำหรับการพัฒนาที่ยั่งยืน | <ul style="list-style-type: none"> - ลูกค้า - พนักงาน - คู่ค้า - ชุมชน - ผู้ถือหุ้น | <ul style="list-style-type: none"> - ยกระดับความสอดคล้องของนโยบาย - ส่งเสริมความร่วมมือระหว่างภาครัฐและเอกชน | | |

ในปี 2565 บริษัทฯ ได้เริ่มกำหนดแผนการบริหารจัดการผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ โดยมีขั้นตอนการจัดทำแผนบริหารจัดการ ดังต่อไปนี้

1. กำหนดและระบุผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
2. วิเคราะห์ระดับความสำคัญและอิทธิพลที่มีต่อการดำเนินธุรกิจของผู้มีส่วนได้เสีย
3. พิจารณาและกำหนดความคาดหวังที่ผู้มีส่วนได้เสียมีต่อการดำเนินธุรกิจ
4. จัดทำแผนการบริหารจัดการผู้มีส่วนได้เสีย ติดตามสื่อสารและทำงานกับผู้มีส่วนได้เสียเพื่อจัดการกับความคาดหวัง และระบุผลกระทบที่จะเกิดขึ้นเพื่อสร้างความมีส่วนร่วมในการดำเนินงานร่วมกัน
5. ประเมินและทบทวนแผนการบริหารจัดการผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ คำนึงถึงระบบและทุกขั้นตอนในการดำเนินธุรกิจเพื่อให้เกิดการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพและสร้างความเข้มแข็งให้กับธุรกิจ โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนตั้งแต่ต้นน้ำจนถึงปลายน้ำ ผ่านการจัดการห่วงโซ่คุณค่าในการดำเนินธุรกิจ

ปัจจัยนำเข้า

- **ทุนทางการเงิน**
 - จำนวนหุ้นสามัญที่ออกและชำระเต็มมูลค่าจำนวน 600,000,000 หุ้น (300,000,000 ล้านบาท)
 - ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานรวม 216 ล้านบาท
- **ทุนทางปัญญา**
 - ทรัพย์สินทางปัญญา นวัตกรรม รวมถึงแนวคิดริเริ่มต่าง ๆ
- **ทุนทางบุคลากร**
 - จำนวนพนักงาน 258 คน (ไม่รวมผู้บริหาร)
 - ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับพนักงาน 191 ล้านบาท (ไม่รวมผู้บริหาร) เช่น เงินเดือน โบนัส ค่าคอมมิชชั่น เงินจูงใจ (incentive) ค่าล่วงเวลา เบี้ยขยัน เงินประกันสังคม ค่าชดเชย เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และสวัสดิการอื่น ๆ เป็นต้น
- **ทุนทางทางสังคม**
 - ความร่วมมือระหว่างภาครัฐและภาคเอกชน
 - งานวิสาหกิจเพื่อพัฒนาการศึกษาแก่สถานศึกษาใกล้เคียง จำนวน 40,000 บาท
 - เปิดโอกาสให้นักเรียนและนักศึกษาเข้ามาฝึกงาน จำนวน 25 คน จาก 10 สถาบันการศึกษา
 - จัดสัมมนาให้คำปรึกษาแก่นักศึกษาจบใหม่
 - ภาพลักษณ์และชื่อเสียงของบริษัทฯ

กิจกรรมการดำเนินธุรกิจ

1. การจัดหาวัตถุดิบ (Inbound Logistics)

กระบวนการ: จัดหาแหล่งเงินทุนและวัตถุดิบคุณภาพสูงจากผู้ผลิตหลายราย เพื่อลดความเสี่ยงจากผู้ผลิตรายเดียว อันเป็นการเสริมความสามารถและศักยภาพการแข่งขันทางธุรกิจ

ผู้มีส่วนได้เสีย: พนักงาน คู่ค้า ชุมชน ธนาคาร
2. การปฏิบัติการ (Operation)

กระบวนการ: มุ่งเน้นคุณภาพการปฏิบัติงานให้ได้มาตรฐาน และใส่ใจด้านความปลอดภัยระหว่างการดำเนินงานที่จะส่งผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกราย โดยคำนึงถึงด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และชุมชน หลักสิทธิมนุษยชน และความเป็นธรรมต่อแรงงาน

ผู้มีส่วนได้เสีย: ลูกค้า พนักงาน หน่วยงานภาครัฐ ชุมชน
3. การตลาดและการขาย (Marketing and Sales)

กระบวนการ: สำรวจ และวิเคราะห์ความคาดหวังและความต้องการของลูกค้า เพื่อพัฒนาและปรับปรุงการบริการเพื่อให้เป็นไปตามความคาดหวังของลูกค้า ตลอดจนการประชาสัมพันธ์สินค้าและบริการของบริษัทฯ ตามช่องทางต่าง ๆ ให้ผู้มีส่วนได้เสียรับทราบอย่างทั่วถึงและเท่าเทียมกัน เช่น การประชาสัมพันธ์กิจกรรมของบริษัทฯ ผ่านเว็บไซต์และสื่อออนไลน์

ผู้มีส่วนได้เสีย: ลูกค้า พนักงาน
4. การบริการหลังการขาย (Customer Services)

กระบวนการ: จัดให้มีการรับประกันความพึงพอใจอย่างน้อย 1 ปี ครอบคลุมถึงการให้คำปรึกษาโดยสามารถติดต่อฝ่ายขายที่รับผิดชอบในโครงการ

ผู้มีส่วนได้เสีย: ลูกค้า พนักงาน
5. กิจกรรมสนับสนุนอื่น (Other Activities)

กระบวนการ: การพัฒนาศักยภาพของพนักงานพร้อมกับการสร้างความปลอดภัยและสุขอนามัยในที่ทำงาน ควบคู่ไปกับการมีระบบค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสมและเป็นธรรม รวมถึงการดำเนินธุรกิจภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักธรรมาภิบาลและจริยธรรมธุรกิจ อีกทั้งคิดค้นและพัฒนาต่อยอดนวัตกรรม เพื่อเสริมสร้างสังคมให้เข้มแข็งขึ้นด้วยเทคโนโลยี

ผู้มีส่วนได้เสีย: ผู้ถือหุ้น พนักงาน สังคม คู่ค้า

ผลลัพธ์และคุณค่า

- ด้านเศรษฐกิจ
 - รายได้รวม 759 ล้านบาท
 - นวัตกรรมที่ส่งเสริมการพัฒนาเมืองอัจฉริยะ
- ด้านสังคม
 - การมีส่วนร่วมกับชุมชนในพื้นที่ใกล้เคียงกับงานบริษัทฯ
 - ไม่มีประเด็นขัดแย้งกับชุมชนโดยรอบ
 - จำนวนนักเรียนที่ได้รับโอกาสในการศึกษาจำนวน 15 ราย
 - ใช้พลังงานสะอาดจากพลังงานแสงอาทิตย์ทดแทนพลังงานเชื้อเพลิงฟอสซิล จากแผงโซลาร์ติดตั้งบนหลังคาอาคาร
 - ทำปฏิกิจจากเศษอาหาร และแจกจ่ายให้ทำพนักงาน และ ชุมชนรอบข้าง
 - นำเทคโนโลยีมาช่วยลดการใช้กระดาษ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้สนับสนุนงานด้านการวิจัยและพัฒนา ส่งเสริมการประยุกต์ใช้เทคโนโลยีและนวัตกรรมเพื่อต่อยอดธุรกิจ การให้บริการที่ตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้า รวมถึงการสร้างรายได้เปรียบทางการแข่งขัน โดยเร่งพัฒนาประสิทธิภาพในการดำเนินงาน โดยบริษัทฯ จัดให้มีระบบควบคุมภายในและระบบตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ จัดให้มีระบบงานบัญชี และระบบงานสนับสนุนอื่น ๆ แบบออนไลน์ เพื่อลดการใช้ทรัพยากร เช่น พลังงาน เวลาในการเดินทาง วัสดุสิ้นเปลือง เช่น กระดาษและหมึกพิมพ์ เป็นต้น จัดให้มีระบบสารสนเทศด้านทรัพยากรมนุษย์ (Human Resource Information System: HRIS) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพงานด้านบริหารจัดการและพัฒนาทรัพยากรด้านบุคลากร จัดให้มีแผนการพัฒนาบุคลากรทุกระดับอย่างเหมาะสมและต่อเนื่องทั้งแบบออฟไลน์และออนไลน์ เพื่อตอบสนองความต้องการทางธุรกิจ ตลอดจนการจัดทำนโยบายการวางแผนสืบทอดตำแหน่งอย่างเหมาะสม เพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจในอนาคต

การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการบริหารผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ โดยคำนึงถึงความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียทุกรายเพื่อให้มั่นใจได้ว่าผู้มีส่วนได้เสียทุกรายได้รับการดูแลอย่างเท่าเทียมและทั่วถึง รวมถึงการประเมินผลกระทบที่จะเกิดขึ้นทั้งต่อผู้มีส่วนได้เสียเองและต่อบริษัทฯ เพื่อให้เกิดการพัฒนาการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ

ผู้มีส่วนได้เสีย 7 กลุ่มหลัก

1. หน่วยงานภาครัฐ

หน่วยงานที่กำหนดนโยบายสำคัญของประเทศ กำกับดูแลหน่วยงานรัฐวิสาหกิจ ศาล องค์กรอิสระ กระทรวง สภาผู้แทนราษฎร และวุฒิสภา และองค์การระหว่างประเทศ
2. สังคมและชุมชน

ประชาชนทั่วไป เยาวชน การศึกษา สื่อมวลชน นักการเมืองท้องถิ่น และองค์กรที่ไม่ใช่องค์กรของรัฐ (Non-Government Organization; NGO)
3. ผู้ลงทุน

ผู้ถือหุ้น นิติบุคคล นักลงทุนสถาบัน-รายย่อย และนักวิเคราะห์หลักทรัพย์
4. ลูกค้า

ลูกค้าเอกชน ลูกค้าราชการ และลูกค้ารายย่อย
5. คู่ค้าและคู่ความร่วมมือ

บุคคลหรือนิติบุคคลที่ทำธุรกิจร่วมกัน พันธมิตรทางธุรกิจ
6. บุคลากรของบริษัท

ผู้บริหารและพนักงานบริษัทฯ
7. คู่แข่ง

ผู้ประกอบการรายอื่น

บริษัทฯ ยังมีความมุ่งมั่นที่จะสร้างความสัมพันธ์ต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ โดยกำหนดให้มีการวิเคราะห์ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย อีกทั้งยังได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการดำเนินงานเพื่อตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทุกรายไว้ ดังนี้

- 1) การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และความโปร่งใสในการดำเนินงาน
- 2) คุณภาพงานและบริการที่มีมาตรฐานและการรับรองจากหน่วยงานที่ได้รับการยอมรับ
- 3) ลดมลพิษ เพิ่มสภาพแวดล้อมที่ดียิ่งขึ้น
- 4) สุขภาพและความปลอดภัยในระหว่างการทำงาน

โดยในปี 2566 บริษัทฯ ได้พิจารณาและกำหนดความคาดหวังที่ผู้มีส่วนได้เสียมีต่อการดำเนินธุรกิจไว้ ดังนี้

| กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย | ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย | ช่องทางการมีส่วนร่วม | ตัวอย่างการดำเนินงานที่ผ่านมา |
|-----------------------|---|---|--|
| หน่วยงานภาครัฐ | <ul style="list-style-type: none"> เปิดเผยข้อมูลให้ทันกาลและเพียงพอ | <ul style="list-style-type: none"> ติดตามข่าวสารบริษัทฯ ได้ที่ www.amrasia.com และ FB: amrasia | <ul style="list-style-type: none"> การเปิดเผยสารสนเทศและข้อมูลต่าง ๆ ผ่านเว็บไซต์และสื่อออนไลน์อื่น ๆ การเข้าร่วมสัมมนาให้ความรู้ และถ่ายทอดความต้องการระหว่างภาคเอกชน สังคม และภาครัฐ |
| สังคมและชุมชน | <ul style="list-style-type: none"> ดำเนินธุรกิจไปพร้อมกับการสร้างสังคมและชุมชนที่ดีและมีคุณภาพ | <ul style="list-style-type: none"> รับฟังความคิดเห็น และข้อเสนอแนะ info@amrasia.com FB: amrasia | <ul style="list-style-type: none"> การเข้าร่วมสัมมนาให้ความรู้ และถ่ายทอดความต้องการระหว่างภาคเอกชน สังคม และภาครัฐ การทำกิจกรรมเพื่อสังคม |
| ผู้ลงทุน | <ul style="list-style-type: none"> ผลการดำเนินงานที่ดี เปิดเผยข้อมูลให้ทันกาลและครบถ้วน | <ul style="list-style-type: none"> การจัดประชุมเพื่อให้ข้อมูลในรูปแบบต่าง ๆ ติดตามข่าวสารบริษัทฯ ได้ที่ www.amrasia.com และ FB: amrasia สอบถามข้อมูล หรือติดต่อส่วนงานนักลงทุนสัมพันธ์ ir@amrasia.com | <ul style="list-style-type: none"> สื่อสารและชี้แจงการดำเนินงานผ่าน Opportunity Day, การประชุมนักวิเคราะห์, Roadshow และข่าวประชาสัมพันธ์ต่าง ๆ เป็นต้น |
| ลูกค้า | <ul style="list-style-type: none"> คุณภาพงานและบริการ สนับสนุนและแก้ปัญหาให้ลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว | <ul style="list-style-type: none"> รับฟังความคิดเห็น และข้อเสนอแนะ info@amrasia.com | <ul style="list-style-type: none"> ให้ลูกค้าทำแบบประเมินความพึงพอใจเมื่อเสร็จสิ้นโครงการ |

| กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย | ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย | ช่องทางการมีส่วนร่วม | ตัวอย่างการดำเนินงานที่ผ่านมา |
|-------------------------|--|--|---|
| ลูกค้าและคู่ความร่วมมือ | <ul style="list-style-type: none"> • ความรวดเร็ว โปร่งใส และเป็นธรรมในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง | <ul style="list-style-type: none"> • แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนอื่น ๆ ได้ที่ whistle.blowing@amrasia.com | <ul style="list-style-type: none"> • การเปิดเผยสารสนเทศและข้อมูลผ่านช่องทางต่าง ๆ |
| พนักงาน | <ul style="list-style-type: none"> • มีความก้าวหน้าและมั่นคงในหน้าที่การงาน • พัฒนาศักยภาพที่ใช้ในการทำงานให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงของการดำเนินธุรกิจ • สมดุลระหว่างการทำงานและชีวิตส่วนตัว | <ul style="list-style-type: none"> • รับฟังความคิดเห็นของพนักงาน hr@amrasia.com • แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการทุจริตคอร์รัปชันได้ที่ ac@amrasia.com | <ul style="list-style-type: none"> • การประชุม Town Hall • การทำกิจกรรมเพื่อสังคม • การสัมภาษณ์ตามสายงานเพื่อเสริมสร้างความสัมพันธ์และการทำงานเป็นทีม • การจัดกิจกรรมอย่างต่อเนื่อง • การปรับปรุงสวัสดิการอย่างเหมาะสม • QR รับฟังความคิดเห็นของพนักงาน |
| คู่แข่ง | <ul style="list-style-type: none"> • การดำเนินธุรกิจอย่างสุจริต โปร่งใส และเป็นธรรมตามกรอบการแข่งขันที่ดี | <ul style="list-style-type: none"> • รับฟังความคิดเห็น และข้อเสนอแนะ info@amrasia.com | <ul style="list-style-type: none"> • การเปิดรับฟังความคิดเห็นต่าง ๆ |

ด้วยความมุ่งมั่นตั้งใจที่จะประกอบธุรกิจอย่างซื่อสัตย์ โปร่งใส และมีธรรมาภิบาล บริษัทฯ ยึดถือหลักปฏิบัติตามหลักจริยธรรมในการประกอบการค้า กฎหมาย และหลักการแข่งขันทางการค้าอย่างเสมอภาคกัน รวมถึงการเคารพต่อสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นตลอดมา และได้มีโครงการรณรงค์การส่งเสริมและปลูกจิตสำนึกให้แก่บุคลากรของบริษัทฯ ในทุกระดับให้เกิดความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยให้ความสำคัญใน 3 มิติหลัก ได้แก่ มิติสิ่งแวดล้อม มิติสังคม และมิติธรรมาภิบาล

การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

นโยบาย แนวปฏิบัติ และผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาธุรกิจในกลุ่ม Smart Green City ที่ลดการใช้พลังงานที่ก่อให้เกิดมลภาวะ และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ควบคุมและลดผลกระทบต่อระบบนิเวศจากการดำเนินธุรกิจ โดยในปี 2566 การดำเนินกิจกรรมส่งเสริมความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม ได้แก่

1 การจัดการพลังงาน

● การใช้พลังงานสะอาดจากพลังงานแสงอาทิตย์

พลังงานเป็นสิ่งจำเป็นและเป็นปัจจัยสำคัญในการขับเคลื่อนการปฏิบัติงานในแต่ละวัน บริษัทฯ เล็งเห็นความสำคัญของพลังงานสะอาดที่เป็นพลังงานทดแทนเพื่อลดการใช้พลังงานที่ก่อให้เกิดมลพิษ ซึ่ง Solar Cell เป็นอีกทางเลือกหนึ่งที่ติดตั้งง่าย ต้นทุนต่ำ และมีประสิทธิภาพในการผลิตไฟฟ้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ปี 2566 บริษัทฯ ได้ทำการติดตั้งแผง Solar Cell บนหลังคาของสำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ จำนวน 40 แผง สำหรับผลิตพลังงานไฟฟ้า ซึ่งสามารถผลิตไฟฟ้าเพื่อใช้งานภายในบริษัทจำนวน 22 เมกะวัตต์และลดค่าใช้จ่ายได้ประมาณ 85,000 บาทต่อปี รวมถึงยังสามารถลดปริมาณก๊าซเรือนกระจกได้ 10.9 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า นอกจากนี้ ยังมี Application สำหรับติดตามและตรวจสอบข้อมูลการผลิตไฟฟ้าจากแผง Solar Cell ได้อีกด้วย

● การบริหารจัดการภายในอาคารด้วยแอปพลิเคชัน

บริษัทฯ มีระบบอัตโนมัติเข้ามาใช้เพื่อบริหารจัดการระบบต่าง ๆ ภายในสำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขาผ่านแอปพลิเคชันริโมทเพื่อควบคุมอุปกรณ์อัจฉริยะ (IoT) เช่น ระบบไฟฟ้าแสงสว่าง ระบบปรับอากาศ และระบบกล้องวงจรปิด เป็นต้น เพื่อความสะดวกในการใช้งานที่สามารถตรวจสอบสถานะอุปกรณ์และสั่งการผ่านแอปพลิเคชันได้จากทุกที่ นอกจากนี้ ยังได้ติดตั้ง เซนเซอร์จับความเคลื่อนไหว (Motion Sensor) บริเวณบันไดและห้องน้ำ เพื่อตรวจจับการเคลื่อนไหวและเปิด/ปิดไฟเมื่อมีคนเดินผ่าน รวมทั้งระบบเปิด/ปิดไฟอัตโนมัติในบริเวณสวนและทางเดินโดยรอบอาคาร ซึ่งช่วยลดการสูญเสียพลังงานที่เกินความจำเป็น ซึ่งเป็นต้นทุนในกระบวนการธุรกิจ

2 การจัดการขยะ

● การบริหารจัดการขยะภายในอาคาร

บริษัทฯ มีโครงการรณรงค์การจัดการแยกขยะ และการลดปริมาณการใช้กระดาษอย่างต่อเนื่อง เพื่อความสะดวกต่อการนำไปกำจัดหรือนำไปใช้ประโยชน์ใหม่ และยังช่วยลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยได้จัดให้มีถังแยกขยะตามจุดต่าง ๆ ภายในและโดยรอบสำนักงาน และวางแผนการให้ความรู้ความเข้าใจเรื่องการแยกขยะประเภทต่าง ๆ แก่พนักงานทุกระดับชั้น รวมถึงส่งเสริมให้พนักงานตระหนักถึงการลดปริมาณการใช้กระดาษ ซึ่งเป็นการประหยัดทรัพยากรธรรมชาติ รักษาสิ่งแวดล้อมและประหยัดงบประมาณในการจัดซื้อ อีกทั้งบริษัทฯ ได้จัดแยกเศษอาหารที่พนักงานรับประทานเหลือในระหว่างวัน โดยได้ทำการจัดแยกออกเพื่อนำไปหมักเป็นปุ๋ยและแจกให้พนักงานสำหรับการบำรุงต้นไม้ต่อไป

3 การจัดการก๊าซเรือนกระจก

● การลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากการดำเนินธุรกิจ

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับอุตสาหกรรมด้านวิศวกรรมออกแบบและเชื่อมต่อระบบเทคโนโลยีแบบครบวงจร จึงไม่ส่งผลกระทบต่อหรือก่อให้เกิดก๊าซเรือนกระจกอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทฯ ให้ความสำคัญและตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมในการป้องกันการปล่อยก๊าซเรือนกระจก จึงมีแนวทางในการปฏิบัติภายในองค์กร เช่น

- นโยบายเปลี่ยนรถจักรยานยนต์เครื่องยนต์สันดาปเป็นเครื่องยนต์ไฟฟ้า เพื่อลดมลภาวะทางอากาศ โดยการสลับเปลี่ยนแบตเตอรี่จาก Platform ที่ติดตั้ง ณ สำนักงานใหญ่ ซึ่งมีการอัดประจุจากแหล่งพลังงานโซลาร์เซลล์ ซึ่งเป็นผลงานการวิจัยและพัฒนา Platform ซึ่งจะมีการเก็บข้อมูลและวิเคราะห์ความคุ้มค่าทางพลังงานเพื่อต่อยอดธุรกิจการให้บริการด้านพลังงานของบริษัทฯ ต่อไป
- การดำเนินมาตรการใช้ทรัพยากรอย่างยั่งยืน เพื่อลดการใช้พลังงานและลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากการดำเนินการต่าง ๆ ของบริษัทฯ เช่น ลดการพิมพ์เอกสารและจัดเก็บข้อมูลแบบอิเล็กทรอนิกส์

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังคำนึงถึงระบบนิเวศโดยรอบสำนักงานซึ่งอยู่ใกล้เคียงกับแหล่งชุมชน โดยพยายามอนุรักษ์ต้นไม้ใหญ่ให้คงอยู่มากที่สุด และดูแลรักษาพื้นที่สีเขียวโดยรอบเพื่อช่วยฟอกอากาศ ทั้งยังให้ความร่มรื่นเป็นพื้นที่พักผ่อนสำหรับบุคลากรและผู้มาติดต่อยังสำนักงานได้อีกด้วย

การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

ประกอบธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชน ให้ความสำคัญกับหลักสิทธิมนุษยชน สิทธิแรงงาน ความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน รวมถึงด้านสุขอนามัย ครอบคลุมถึงการสร้างบรรยากาศการทำงานที่ดีและการพัฒนาความรู้ความสามารถและความเชี่ยวชาญของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตที่ดีให้เกิดขึ้นแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกราย

นโยบาย แนวปฏิบัติ และผลการดำเนินงานด้านสังคม

1 พนักงานและแรงงาน

● การเคารพสิทธิมนุษยชน

การเคารพสิทธิมนุษยชนเป็นหลักการขั้นพื้นฐานในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ผู้บริหารและพนักงานพึงปฏิบัติต่อกันด้วยความเคารพศักดิ์ศรีและคุณค่าแห่งความเป็นมนุษย์อย่างเท่าเทียมกัน และไม่เลือกปฏิบัติไม่ว่าจะเป็นในเรื่องของเชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา ภาษา สีมืด เพศ อายุ การศึกษา สภาวะทางร่างกาย หรือสถานะทางสังคม ในการจ้างงาน บริษัทฯ มีนโยบายการคัดเลือกพนักงานโดยจัดให้มีคณะกรรมการคัดเลือกพนักงาน เพื่อให้เป็นไปอย่างโปร่งใสและยุติธรรม ปราศจากการเลือกปฏิบัติ ความลำเอียง และมีการคัดต่อผู้สมัคร บริษัทฯ ไม่มีการใช้แรงงานเด็ก หรือจ้างงานเด็กที่มีอายุต่ำกว่า 18 ปีบริบูรณ์ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังจัดการและดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัทฯ ไม่ให้มีการละเมิดสิทธิมนุษยชน มีนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ด้วยตระหนักว่าเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลย่อมมีความประสงค์ที่จะได้รับความมั่นคงปลอดภัยในการใช้ทำธุรกรรมต่าง ๆ กับบริษัทฯ และมีคณะทำงานคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่จะช่วยขับเคลื่อนการปกป้องการใช้ข้อมูลส่วนบุคคลให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ช่วยส่งเสริมกระบวนการทำงานของทุกหน่วยงานให้สอดคล้องกับกฎหมาย ตรวจสอบการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลภายในบริษัทฯ และรับข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดหรือรั่วไหลหรือไม่ปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคล ในปี 2566 ที่ผ่านมามีข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการรั่วไหลหรือการกระทำที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อการรั่วไหลของข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทฯ มีการส่งเสริมบรรยากาศการทำงานอย่างมีส่วนร่วมและมอบโอกาสความก้าวหน้าในสายอาชีพอย่างเสมอภาค และมีค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสมตามความสามารถ โดยพนักงานจะได้รับการพัฒนาส่งเสริมให้มีความรู้ ความสามารถอย่างทั่วถึง และต่อเนื่อง เพื่อสร้างคุณค่าและดำรงความเป็นเลิศในธุรกิจ

| ข้อมูล | หน่วย | 2563 | 2564 | 2565 | 2566 |
|--|----------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| จำนวนพนักงานทั้งหมด | คน | 309 | 280 | 283 | 258 |
| เพศชาย | คน | 216 | 205 | 203 | 175 |
| เพศหญิง | คน | 93 | 75 | 80 | 83 |
| จำแนกตามอายุ | | | | | |
| น้อยกว่า 30 ปี | คน | 101 | 83 | 85 | 71 |
| ระหว่าง 31 ปี ถึง 60 ปี | คน | 206 | 194 | 197 | 188 |
| มากกว่า 60 ปี | คน | 2 | 3 | 1 | 0 |
| สัดส่วนพนักงานที่ได้รับการอบรมและพัฒนา | ร้อยละ | 57% | 60% | 98% | 92% |
| จำนวนหลักสูตรฝึกอบรมพนักงาน | หลักสูตร | 41 | 38 | 84 | 183 |
| จำนวนชั่วโมงฝึกอบรมพนักงาน | ชั่วโมง | 2,992 | 4,081 | 6,040 | 6158 |
| ค่าใช้จ่ายสำหรับการพัฒนาพนักงาน | ล้านบาท | 1,246,890.85 | 1,316,706.66 | 2,003,040.64 | 2,194,313.06 |
| จำนวนพนักงานระดับบริหารขึ้นไป | | | | | |
| จำแนกตามเพศ | | | | | |
| เพศชาย | | | | | |
| พนักงานระดับบริหาร | คน | 29 | 30 | 31 | 28 |
| ผู้บริหารระดับสูง | คน | 4 | 4 | 3 | 2 |
| เพศหญิง | คน | | | | |
| พนักงานระดับบริหาร | คน | 14 | 16 | 14 | 15 |
| ผู้บริหารระดับสูง | คน | 1 | 1 | 2 | 1 |

การเคารพสิทธิมนุษยชนของบริษัทฯ ครอบคลุมไปถึงการตกลงทำธุรกิจกับคู่ค้าที่จะต้องจัดหาและปฏิบัติต่อแรงงานให้ถูกต้องตามกฎหมายแรงงานและกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงมาตรฐานสากลที่มีความจำเป็นในการปฏิบัติงานโครงการนั้น ๆ เพื่อการคุ้มครองแรงงาน โดยมีมาตรการบอกเลิกเงื่อนไขการจ้างได้ทันทีหากคู่ค้าละเมิดกฎหมาย

● การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

1) มีกระบวนการจ้างงานและเลิกจ้างอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม รวมถึงการกำหนดเงื่อนไขการจ้างงานการกำหนดค่าตอบแทน และการพิจารณาผลงานความดีความชอบภายใต้กระบวนการประเมินผลการทำงานที่เป็นธรรม โดยไม่เลือกปฏิบัติและให้โอกาสที่เท่าเทียมกัน บริษัทฯ เปิดเผยเนื้อหาในสัญญาจ้างแรงงานในพื้นที่ส่วนกลางในการจัดเก็บข้อมูล (shared drive) ที่กำหนดวันและเวลาทำงาน ซึ่งเป็นไปในลักษณะที่ไม่เอาเปรียบลูกจ้างเกินควร ในกระบวนการจ้างงาน มีคณะกรรมการคัดเลือกเพื่อให้คัดเลือกผู้สมัครเป็นไปอย่างโปร่งใสและยุติธรรม ป้องกันอคติและความลำเอียง และพิจารณาคัดเลือกตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ หลักความเสมอภาค หลักความสามารถ และหลักความมั่นคงในตำแหน่งงานของบริษัทฯ โดยมีแบบประเมินการสัมภาษณ์เป็นเอกสารให้คณะกรรมการลงนามรับรองการคัดเลือกอย่างเป็นเอกฉันท์

บริษัทฯ ไม่มีนโยบายในการเรียกประกันการทำงานของลูกจ้าง เว้นแต่พนักงานที่ทำงานในฝ่ายบัญชี ฝ่ายการเงิน ฝ่ายคลังสินค้า ฝ่ายซ่อมบำรุง (ผู้มีหน้าที่ดูแลคลังสินค้า) และผู้ที่ถือเงินสตัยย่อยของบริษัทฯ เนื่องจากเป็นตำแหน่งที่ทำงานเกี่ยวข้องกับทรัพย์สิน เงินทอง หรือสิ่งมีค่าอื่นของบริษัทฯ โดยการเรียกประกันการทำงานนั้นเป็นการค้าประกันโดยบุคคลค้า หรือค้าเป็นเงินสด (เงินสดไม่เกิน 60 เท่า ของอัตราค่าจ้างรายวันโดยเฉลี่ย) ซึ่งเป็นไปตามประกาศกระทรวงแรงงาน

2) ส่งเสริมการพัฒนาบุคลากร บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการพัฒนาทักษะให้กับพนักงาน โดยให้การสนับสนุนในการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานอย่างเต็มที่ ทั้งหัวข้อทางเทคนิค (hard skill) และหัวข้อที่ไม่เกี่ยวกับทางเทคนิค (soft skill) ในรูปแบบการฝึกอบรมในสถานที่และการอบรมผ่าน e-learning การฝึกอบรมภายในและการฝึกอบรมภายนอก รวมไปถึงหัวข้อการอบรมที่หลากหลายตามแผนการพัฒนาตามหลักสมรรถนะและตามความสนใจของพนักงานผู้เรียน เพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถศักยภาพของบุคลากร รวมถึงปลูกฝัง ทัศนคติที่ดี มีคุณธรรม จริยธรรม และการทำงานเป็นทีมแก่บุคลากร ซึ่งเป็นการพัฒนาความรู้ให้แก่พนักงานอย่างต่อเนื่องทั้งในระดับหัวหน้างาน และระดับปฏิบัติการ โดยบริษัทฯ ตั้งเป้าหมายการอบรมของพนักงานทุกคนจะต้องได้รับการอบรมไม่น้อยกว่า 15 ชั่วโมงต่อคนต่อปี ซึ่งบริษัทฯ ทำได้เกินกว่าเป้าหมายที่ 21.9 ชั่วโมงต่อคนต่อปี และบริษัทฯ มีการเปิดโอกาสพนักงานในการศึกษาเพิ่มเติมทั้งในระยะสั้น อาทิ ให้พนักงานได้เดินทางไปศึกษาดูงาน และในระยะยาว อาทิ ให้ทุนพนักงานในการศึกษาต่อในระดับปริญญาโท

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังสร้างสภาพแวดล้อมเพื่อส่งเสริมการเป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้ โดยจัดให้มีพื้นที่แลกเปลี่ยนองค์ความรู้ร่วมกัน เช่น การจัด workshop ภายใน การจัดงานเสวนาที่เกี่ยวข้องกับโครงการของบริษัทฯ เป็นต้น รวมถึงมีกิจกรรมการสื่อสารประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ทั้งด้านชีวิตและการทำงาน จัดเป็นกิจกรรม #AMRgoodtoknow สื่อสารผ่านอีเมลทุก ๆ 2 สัปดาห์ กิจกรรม Safety Alert และกิจกรรม IT Awareness สื่อสารผ่านอีเมลทุกเดือน

3) การจ่ายค่าตอบแทนอย่างเหมาะสม บริษัทฯ ดำเนินการภายใต้หลักกฎหมายที่เกี่ยวข้อง จ่ายค่าจ้างให้กับลูกจ้างทุกคนไม่ต่ำกว่าอัตราค่าจ้างขั้นต่ำตามกฎหมายแรงงาน ไม่มีหักค่าตอบแทนการทำงานของลูกจ้าง เว้นแต่การหักตามกฎหมาย เช่น ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย เงินสมทบเข้ากองทุนประกันสังคม และเงินอื่นที่ลูกจ้างมีหน้าที่ต้องจ่ายตามกฎหมาย

4) การปรับปรุงสวัสดิการเพื่อให้เหมาะสมกับสถานการณ์ บริษัทฯ ได้ประกาศระเบียบว่าด้วยการพนักงานฉบับล่าสุด มีการเปลี่ยนระเบียบการจ่ายค่าน้ำมันสำหรับตำแหน่งที่ได้รับสวัสดิการบัตรน้ำมันจากการให้วงเงินเป็นจำนวนลิตร เพื่อให้พนักงานสามารถใช้น้ำมันเพื่อการทำงานได้ตามจริง ตัดความเสี่ยงเมื่อเกิดภาวะราคาน้ำมันผันผวน และปรับปรุงสวัสดิการการเบิกค่าเดินทางตามจริงจาก กิโลเมตรละ 6 บาทเป็น 7 บาท เพื่อสะท้อนกับค่าน้ำมันและค่าเสื่อมรถที่เพิ่มสูงขึ้น

รวมถึงจัดหาให้มีสิทธิและสวัสดิการด้านต่าง ๆ สำหรับพนักงาน ตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 เช่น ประกันสังคม ฯลฯ ในปี 2566 บริษัทฯ ได้เชิญเจ้าหน้าที่ประกันสังคมมาให้ความรู้ถึงสิทธิประโยชน์สำหรับผู้ประกันตน เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจถึงสิทธิและความคุ้มครองของประกันสังคมได้อย่างถูกต้อง และเปิดโอกาสให้สอบถามกับเจ้าหน้าที่ได้โดยตรง บริษัทฯ ยังได้จัดสรรให้มีสวัสดิการเพิ่มเติมนอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนด อาทิ ประกันกลุ่มที่ครอบคลุมประกันชีวิต ประกันสุขภาพและประกันอุบัติเหตุ การตรวจสุขภาพประจำปี การมีสิทธิประโยชน์ส่วนลดในการเข้ารับบริการโรงพยาบาลคู่สัญญา 2 แห่ง วันลาพักผ่อนที่มากกว่ากฎหมายกำหนด สวัสดิการค่าสินทนากการเพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีในหมู่พนักงาน สวัสดิการชมรมเพื่อสนับสนุนสุขภาพพลานามัย และส่งเสริมความสนใจและสวัสดิการด้านอื่น ๆ นอกเหนือจากงาน เป็นต้น ทั้งยังมีเงินช่วยเหลือต่าง ๆ อาทิ เงินช่วยเหลืองานแต่งงาน งานบวช งานศพของบุคคลใกล้ชิด กระเช้าเยี่ยมไข้ ของขวัญวันเกิด ของรับขวัญบุตรแรกเกิด เพื่อเป็นการช่วยเหลือพนักงานในวาระสำคัญ ตลอดจนมีการสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างพนักงานกับบริษัทฯ โดยในปี 2566 บริษัทฯ จัดงานวิ่งเพื่อสุขภาพเพื่อเป็นกิจกรรมสนทนหาให้พนักงานใช้เวลานอกเหนือจากงานร่วมกัน



สวัสดิการ | สันทนาการเพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีในหมู่พนักงาน



กิจกรรม | AMR RUN TOGETHER

บริษัทฯ มีสวัสดิการที่เกี่ยวกับการเงิน และการส่งเสริมการออมและหลักประกันทางการเงินให้กับพนักงาน ได้แก่ สวัสดิการสินเชื่อบ้านอัตราดอกเบี้ยพิเศษกับธนาคารอาคารสงเคราะห์ เพื่อช่วยสนับสนุนให้พนักงานสามารถมีบ้านของตัวเองได้ และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อเป็นหลักประกันความมั่นคงในชีวิตการทำงาน ในปี 2566 บริษัทฯ ได้เชิญวิทยากรจากบริษัทจัดการกองทุนมาบรรยายทางออนไลน์เพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และได้เพิ่มนโยบายการลงทุนในกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อเพิ่มทางเลือกการลงทุนที่หลากหลายให้กับพนักงาน ปัจจุบันมีพนักงานเป็นสมาชิกในกองทุนสำรองเลี้ยงชีพจำนวน 146 คน จากพนักงานสัญญาประจำที่มีสิทธิสมัครเข้าเป็นสมาชิกจำนวน 241 คน หรือคิดเป็นร้อยละ 60

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีงานกิจกรรมสร้างขวัญกำลังใจให้กับพนักงาน ได้แก่ งานทำบุญไหว้เจ้าที่ประจำปี ในเดือนมกราคม 2566 และงานทำบุญยกฉัตร ณ วัดเขาพริกพนาราม จังหวัดราชบุรี ในเดือนพฤศจิกายน 2566 เพื่อให้พนักงานมีกิจกรรมทำบุญร่วมกัน และเป็นพื้นที่ให้พบปะสร้างบรรยากาศที่ดีในการทำงานในอนาคต

5) ดำเนินการให้พนักงานปฏิบัติงานได้อย่างปลอดภัย และมีสุขอนามัยในสถานที่ทำงานที่ดี บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของพนักงาน ด้านอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน และสุขภาพอนามัยของพนักงาน โดยจัดให้มีมาตรการป้องกันการเกิดอุบัติเหตุ และเสริมสร้างให้พนักงานมีจิตสำนึกด้านความปลอดภัย รวมถึงจัดการฝึกอบรม ให้ความรู้ด้านการรักษาความปลอดภัย และส่งเสริมให้พนักงานมีสุขอนามัยที่ดี ดูแลสถานที่ทำงานให้ถูกสุขลักษณะ มีความปลอดภัยอยู่เสมอ อาทิ มีการฝึกซ้อมดับเพลิงและฝึกซ้อมอพยพหนีไฟทั้งสำนักงานใหญ่ ประชาชื่น และฝึกซ้อมร่วมกับฝ่ายอาคารของสำนักงานสาขาพระราม 9 มีกิจกรรม Big Cleaning และ 5 ส. เป็นต้น และบริษัทฯ ได้ทำสัญญากับโรงพยาบาลใกล้เคียง 2 แห่ง เพื่อบริการกรณีเกิดเหตุฉุกเฉิน ให้สามารถส่งตัวเข้ารับการรักษาได้อย่างสะดวกและรวดเร็วยิ่งขึ้น

6) บริษัทฯ จัดให้มีการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้พนักงานได้รับทราบข้อมูลและกิจกรรมต่าง ๆ ของทั้งภายใน และภายนอก สำหรับระเบียบ ข้อบังคับ นโยบาย คู่มือพนักงาน คู่มือการปฏิบัติงาน แบบฟอร์ม และประกาศภายในต่าง ๆ บริษัทฯ มีการประกาศให้รับทราบโดยทั่วกันผ่านอีเมล กระดานประชาสัมพันธ์ โลก และพื้นที่ส่วนกลางในการจัดเก็บข้อมูล (shared drive) ตลอดจนจัดให้มีการประชาสัมพันธ์กิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัทฯ เช่น การจัดงานประชุมทั้งองค์กร (Town hall) การประชาสัมพันธ์งานบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (Opportunity Day) การจัดกิจกรรมเพื่อร่วมเฉลิมฉลองการเปิดตัวผลิตภัณฑ์ใหม่ของบริษัทฯ การร่วมออกมหรณมแสดงสินค้าและนวัตกรรม การเชิญชวนบริจาคโลหิตร่วมกับคู่ค้า และมีกิจกรรมเชิญชวนให้พนักงานตอบแบบสอบถามการรับรู้ข้อมูลข่าวสารภายในบริษัท เพื่อเปิดโอกาสให้พนักงานมีส่วนร่วมในการเสนอความคิดเห็นเกี่ยวกับการสื่อสารภายในองค์กร และนำความคิดเห็นที่ได้รับไปปรับปรุงพัฒนาเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการสื่อสารภายในองค์กร ตลอดจนการเชิญหน่วยงานต่าง ๆ มาบรรยายให้ความรู้ในหัวข้อที่เป็นประโยชน์แก่พนักงาน

7) เปิดโอกาสให้พนักงานสามารถแสดงความคิดเห็นได้ผ่านทาง QR code รับความคิดเห็น และอีเมล hr@amrasia.com ในปี 2566 ที่ผ่านมามีเรื่องร้องเรียนเข้ามา 7 เรื่อง เป็นเรื่องเกี่ยวกับสภาพแวดล้อมและสิ่งอำนวยความสะดวก 5 เรื่อง ซึ่งบริษัทฯ ได้จัดการแก้ไขซ่อมแซมเป็นที่เรียบร้อย อีก 2 เรื่องเป็นเรื่องเกี่ยวกับกระบวนการทำงาน ซึ่งบริษัทฯ รับทราบและนำเข้าสู่ที่ประชุม Process Improvement เพื่อหาทางพัฒนากระบวนการทำงานภายในต่อไป บริษัทฯ ยังมีช่องทางในการรับข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติงานอย่างไม่เป็นธรรมหรือการกระทำที่ไม่ถูกต้องในบริษัทฯ ผ่าน 2 ช่องทาง ดังนี้

- แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการทุจริตคอร์รัปชัน ได้ที่ ac@amrasia.com
- แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนอื่น ๆ ได้ที่ whistle.blowing@amrasia.com

● ความปลอดภัย ชีวิตอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทฯ ดำเนินงานตามแนวปฏิบัติด้านความปลอดภัย และอาชีวอนามัย ที่มีความสอดคล้องกับนโยบายความปลอดภัยฯ ซึ่งกำหนดให้มีการบริหารจัดการ การดำเนินงานตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง โดยมุ่งเน้นแนวทางการควบคุม ป้องกัน และลดความรุนแรงจากอุบัติเหตุ โดยในปี 2566 บริษัทฯ มีการดำเนินงานตามนโยบายความปลอดภัยฯ ดังต่อไปนี้

1. บริษัทฯ มีการส่งเสริมให้พนักงาน ทำงานด้วยความปลอดภัยโดยกำหนดให้ความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน ถือเป็นหน้าที่รับผิดชอบอันดับแรกของพนักงานทุกคนในการปฏิบัติงาน กฎระเบียบด้านความปลอดภัยฯ

2. บริษัทฯ ถือว่าพนักงานทุกคนเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าของบริษัทฯ ดังนั้น ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการปฏิบัติงานของพนักงาน จึงถือเป็นนโยบายสำคัญของบริษัทฯ

3. นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้อนุญาตให้พนักงานและผู้รับเหมาสามารถหยุดปฏิบัติงานได้เมื่อพบว่างานที่กำลังปฏิบัติอยู่มีความไม่ปลอดภัย โดยไม่ได้ถือเป็นความผิด และให้สิทธิ์หัวหน้างาน หรือเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยฯ สามารถแจ้งหยุดงานได้เมื่อพบว่าพนักงานหรือผู้รับเหมา กำลังปฏิบัติงานที่อาจเป็นอันตราย (Stop work authority) เพื่อทำการแก้ไขให้เกิดความปลอดภัยในการทำงานมากขึ้น

4. บริษัทฯ มีการส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการพัฒนาและปรับปรุงสภาพแวดล้อมในการปฏิบัติงาน และวิธีการปฏิบัติงานที่ปลอดภัยเพื่อให้เกิดความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน โดยจัดหาเครื่องมืออุปกรณ์ ความปลอดภัยให้เพียงพอกับสภาพงาน จูงใจให้พนักงานได้ตระหนักถึงอันตรายต่าง ๆ ที่จะเกิดขึ้นในขณะปฏิบัติงาน ตลอดจนแนะนำชี้แจงให้ทราบถึงสาเหตุ และวิธีป้องกัน สำหรับผู้รับเหมาที่ปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงสูง บริษัทฯ ได้มีการทำงานร่วมกันอย่างใกล้ชิด และทำการตรวจสอบและตรวจทานการบริหารจัดการทางด้านความปลอดภัยฯ เพื่อควบคุมไม่ให้เกิดอุบัติเหตุและสนับสนุนให้มีการพัฒนาปรับปรุงสภาพแวดล้อมในการปฏิบัติงานของผู้รับเหมาให้สอดคล้องไปในทางเดียวกันกับบริษัทฯ

5. บริษัทฯ มีการพัฒนาสภาพแวดล้อมภายในบริษัทฯ เช่น การปรับปรุงแสงสว่างในสถานที่ปฏิบัติงาน ทำความสะอาดโดยรอบบริเวณบริษัทฯ อยู่เสมอ เพื่อให้มีความปลอดภัย และมีสภาพแวดล้อมที่ดีถูกสุขลักษณะ อันนำมาซึ่งคุณภาพชีวิตการปฏิบัติงาน และสุขภาพที่ดีโดยทั่วกันของพนักงาน บริษัทฯ ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีกิจกรรมความปลอดภัยต่าง ๆ ที่จะช่วยกระตุ้นจิตสำนึกของพนักงาน รวมไปถึงกำหนดแผนการฝึกอบรมด้านความปลอดภัยในแต่ละโครงการ และจัดหลักสูตรการอบรมด้านความปลอดภัย ให้กับพนักงานที่เกี่ยวข้อง โดยในปี 2566 บริษัทฯ มีการจัดอบรมด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยแก่พนักงานทั้งในส่วนกลาง และพนักงานโครงการทั้งสิ้น 8 หลักสูตร มีพนักงานเข้าร่วมรวมแล้วประมาณ 286 คน

ประกอบไปด้วยหลักสูตรดังต่อไปนี้

หลักสูตร | อบรมดับเพลิงขั้นต้น และอพยพหนีไฟ



หลักสูตร | เจ้าหน้าที่ความปลอดภัยระดับหัวหน้างาน

หลักสูตร | ความปลอดภัยในการทำงาน สำหรับพนักงานในโครงการ



หลักสูตร | เจ้าหน้าที่ความปลอดภัยระดับบริหาร



หลักสูตร | ความปลอดภัยในการทำงานเกี่ยวกับปั้นจั่น



หลักสูตร | ความปลอดภัยในการทำงานบนรถ Cart



หลักสูตร | โรคจากการทำงานและโรคจากการประกอบอาชีพ



หลักสูตร | อบรมการปฐมพยาบาลเบื้องต้น

6. บริษัทฯ ได้เน้นย้ำให้พนักงานทุกคนจะต้องปฏิบัติ 5 ส (สะสาง สะดวก สะอาด สุขลักษณะ สร้างนิสัย) ในสถานที่ปฏิบัติ Big Cleaning งานอย่างเคร่งครัดเพื่อป้องกันอุบัติเหตุ และโรคเนื่องจากการปฏิบัติงาน

7. บริษัทฯ ได้มีการกำหนดเป็นนโยบายให้ผู้บังคับบัญชาทุกคนต้องกระทำตนเป็นแบบอย่างที่ดี และมีหน้าที่ดูแลรับผิดชอบในเรื่องความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานของผู้ใต้บังคับบัญชาให้เป็นไปตามกฎข้อบังคับที่บริษัทฯ ได้กำหนดโดยถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ตามนโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ซึ่งได้รับการอนุมัติและมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2560

8. การมีส่วนร่วมของพนักงานในด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย บริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการความปลอดภัยในสถานประกอบการ ตามที่กฎหมายกำหนด ด้วยการคัดเลือกจากตัวแทนพนักงาน โดยคณะกรรมการฯ มีวาระการประชุมเป็นประจำทุกเดือนเพื่อพิจารณานโยบายและแผนงานด้านความปลอดภัยในการทำงาน รวมทั้งความปลอดภัยนอกงาน เพื่อป้องกันและลดการเกิดอุบัติเหตุ การประสบอันตราย การเจ็บป่วยหรือการเกิดเหตุเดือดร้อนอันเนื่องมาจากการทำงาน รวมถึงส่งเสริม สนับสนุน กิจกรรมด้านความปลอดภัยในการทำงานของบริษัทฯ

9. บริษัทฯ ได้รณรงค์ให้พนักงานทุกระดับมีความตระหนักถึงความสำคัญของการอนุรักษ์พลังงานและการลดปริมาณการใช้ไฟฟ้า น้ำประปา น้ำมันเชื้อเพลิง รวมถึงการกำจัดขยะอย่างถูกวิธี อีกทั้งเน้นย้ำให้ทุกคนใช้พลังงานอย่างระมัดระวัง ไม่รั่วไหลสูญเปล่า โดยปรับเปลี่ยนพฤติกรรมใช้พลังงานเพื่อเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพในการประหยัดพลังงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้และบังเกิดผลเป็นรูปธรรม

| | ผลการดำเนินงาน ปี 2566 | |
|--|------------------------|--------------|
| | พนักงาน | ผู้รับเหมา |
| อุบัติเหตุจนถึงขั้นหยุดงาน (Lost Time Accident: LTA) | 0 | 0 |
| อุบัติเหตุไม่ถึงขั้นหยุดงาน (Without Lost Time Accident: WLTA) | 0 (คน) | 0 (คน) |
| อัตราการบาดเจ็บจากการทำงานโดยไม่หยุดงานรวม (Total Recordable Injury Rate: TRIR) * | 0 (ครั้ง) | 0 (ครั้ง) |

หมายเหตุ :

* TRIR คำนวณจากสถิติจำนวนครั้งของการเกิดเหตุในปีนั้นหารด้วย 200,000 ชั่วโมงการทำงาน (ชั่วโมงทำงานที่กำหนดตามมาตรฐานความปลอดภัย)

นอกเหนือจากการปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายแล้ว บริษัทฯ ยังมีการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้และสร้างความตระหนักเรื่องความปลอดภัยและสุขภาพให้กับพนักงานอย่างสม่ำเสมอตามโอกาส เช่น การให้ความรู้ในการขับขี่และการตรวจเช็คสภาพรถยนต์ในช่วงหน้าฝน, ความรู้และการป้องกันตนเองจากโรคไข้ฉี่ตาสิง, โรคลมแดด (Heat stroke) ภัยร้ายหน้าร้อน, การดูแลและปฏิบัติตัวในช่วงฝุ่น PM 2.5 เพิ่มสูงขึ้น เป็นต้น

● การบริหารความสัมพันธ์ลูกค้า

การบริหารความสัมพันธ์ลูกค้ามีความสำคัญอย่างยิ่งในการดำเนินธุรกิจในปัจจุบันที่มีการแข่งขันเพิ่มสูงขึ้น การคัดเลือกสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ การวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์และการให้บริการล้วนส่งเสริมให้สมรรถนะในการแข่งขันของบริษัทแข็งแกร่ง การรักษาลูกค้าปัจจุบันให้มีความพึงพอใจในสินค้าและบริการ ตอบสนองความต้องการและสร้างประสบการณ์ที่ดีย่อมทำให้ลูกค้าตัดสินใจกลับมาใช้บริการซ้ำ บริษัทฯ จึงกำหนดให้มีการตรวจสอบคุณภาพระหว่างการดำเนินงานโครงการและรายงานผลการตรวจสอบอย่างต่อเนื่องเพื่อบริหารความเสี่ยงและลดผลกระทบด้านต่าง ๆ ในกระบวนการทำงาน รวมถึงจัดให้มีการสำรวจความพึงพอใจลูกค้าภายใน 15 วันทำการหลังจากส่งมอบโครงการให้กับลูกค้า เพื่อประเมินคุณภาพการให้บริการตลอดจนรับฟังปัญหา และ/หรือข้อเสนอแนะจากลูกค้า อันจะเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาผลิตภัณฑ์และการให้บริการของบริษัทฯ เป็นแนวทางในการขยายธุรกิจหรือกลุ่มลูกค้าใหม่ มีความเข้าใจและสามารถวางแผนรับมือกับการเปลี่ยนแปลงของตลาด รวมถึงตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีการประชาสัมพันธ์ข้อมูลผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัทฯ ผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น เว็บไซต์ และสื่อสังคมออนไลน์ เป็นต้น เพื่อให้มั่นใจว่าลูกค้าสามารถเข้าถึงข้อมูลและข่าวสารของบริษัทได้อย่างเท่าเทียมกัน รวมถึงสอบถาม แจ้งปัญหา และ/หรือแจ้งข้อร้องเรียนผ่านอีเมล info@amrasia.com ได้ตลอดเวลา

โดยในปี 2566 บริษัทฯ ผ่านเกณฑ์การประเมินความพึงพอใจ โดยผลสำรวจความพึงพอใจลูกค้าสำหรับงานบริหารโครงการ 90.83% และงานดูแลรักษาและซ่อมบำรุง 99.55% และไม่มีข้อเสนอแนะใด ๆ สำหรับการประเมินและแบบสอบถามในรอบปีที่ผ่านมา

● การมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

ด้วยตระหนักถึงความสำคัญในการร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม บริษัทฯ จึงมีแนวทางในการดำเนินธุรกิจที่ไม่ใช่เพื่อผลประโยชน์หรือกำไรของบริษัทฯ เพียงอย่างเดียว แต่ยังคำนึงถึงการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนและสังคมอย่างยั่งยืนควบคู่ไปด้วย โดยนำความรับผิดชอบต่อสังคมมาใช้เป็นในการบริหารจัดการธุรกิจ ตลอดจนให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วมโดยการส่งเสริมกิจกรรมด้านต่าง ๆ เพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีให้เกิดขึ้นระหว่างบริษัทฯ กับชุมชน และเพื่อเป็นส่วนหนึ่งในการยกระดับความเป็นอยู่และคุณภาพชีวิตของชุมชนและสังคมให้ดียิ่งขึ้น

1. กิจกรรมปันน้ำใจกับชุมชน

- บริษัทฯ เล็งเห็นความสำคัญของวัดซึ่งเป็นศูนย์รวมจิตใจของชุมชนในต่างจังหวัด โดยในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ทำบุญอุทิศ 3 ชั้นทองเหลืองปิดทอง แบบแขวน พระประธาน โบสถ์วัด ณ วัดเขากพรหมาราม ตำบลห้วยไผ่ อำเภอเมือง จังหวัดราชบุรี เพื่อทำนุบำรุงศาสนาให้แก่ผู้คนในชุมชนต่อไป



- ด้วยบริษัทฯ มีแนวคิดในการบริหารจัดการสิ่งของเหลือใช้ เพื่อให้เกิดการใช้ซ้ำ (Reuse) ลดปริมาณขยะ และเป็นการใช้ทรัพยากรให้คุ้มค่าเกิดประโยชน์สูงสุด จึงเกิดโครงการแบ่งปันเพื่อการเปลี่ยนแปลง มีการรับบริจาคสิ่งของเหลือใช้ภายในบ้านของพนักงานตลอดจนการส่งต่ออุปกรณ์สำนักงานสภาพดีหลายชนิดไปยังองค์กรการกุศลต่าง ๆ โดยในปี 2566 บริษัทฯ ได้บริจาคปฏิทินตั้งโต๊ะจำนวน 122 ชิ้นให้กับสำนักสิ่งแวดล้อม เขตจตุจักร เพื่อรวบรวมและส่งต่อให้กับมูลนิธิช่วยคนตาบอดแห่งประเทศไทยในพระบรมราชินูปถัมภ์ไปแปลงเป็นสื่อการเรียนการสอนด้วยอักษรเบรลล์
- บริษัทฯ ประชาสัมพันธ์และส่งพนักงานร่วมบริจาคโลหิตกับสภากาชาดไทย ซึ่งเป็นกิจกรรมที่จัดขึ้นโดยฝ่ายอาคารของสำนักงานสาขาพระราม 9 มีพนักงานให้ความสนใจบริจาคโลหิตทุกครั้ง ทั้ง 3 ครั้งที่มีการจัดในปีที่ผ่านมา
- จัดกิจกรรมเพื่อชุมชนรอบข้างได้มีส่วนร่วม โดยการจัดกิจกรรมแอโรบิคและประชาสัมพันธ์ให้พนักงานและชุมชนรอบข้างมาร่วมออกกำลังกายได้ ทุกวันพุธ รวมถึงการนำเศษอาหารมาแปรรูปเป็นปุ๋ยเพื่อแจกจ่ายให้กับชุมชนรอบข้าง และพนักงาน
- บริษัทฯ เล็งเห็นความสำคัญสุขภาพของเยาวชน โดยในช่วงต้นปี 2566 นั้น ยังคงมีการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโควิด-19 จึงได้มีการบริจาค ATK ให้กับโรงเรียนเทพศิรินทร์ นนทบุรี จำนวน 400 ชิ้น



กิจกรรม | แอโรบิคและประชาสัมพันธ์ให้พนักงานและชุมชนรอบข้างมาร่วมออกกำลังกายได้

- บริษัทฯ เล็งเห็นความสำคัญสุขภาพของเยาวชน โดยในช่วงต้นปี 2566 นั้น ยังคงมีการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโควิด-19 จึงได้มีการบริจาค ATK ให้กับโรงเรียนเทพศิรินทร์ นนทบุรี จำนวน 400 ชิ้น



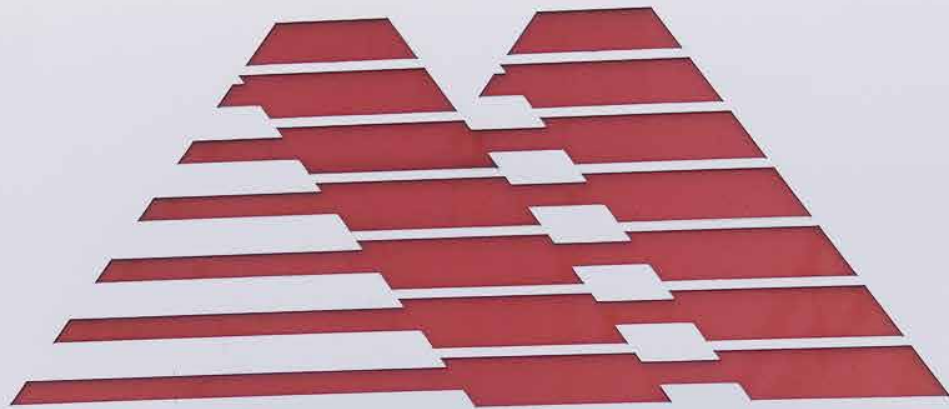
2. ความร่วมมือด้านการศึกษา

- โครงการรับนักศึกษาฝึกงานในสถานประกอบการ ซึ่งดำเนินการมาเป็นประจำทุกปี เพื่อพัฒนาการเรียนรู้และได้ฝึกประสบการณ์ อันจะเป็นการเพิ่มทักษะให้นักศึกษาเกิดความเชี่ยวชาญในสิ่งที่สนใจจากการปฏิบัติงานจริงในสถานประกอบการ อีกทั้งยังเป็นการสนองต่อนโยบายของภาครัฐที่มุ่งเน้นการจัดให้มีหลักสูตรบัณฑิตพันธุ์ใหม่ในสถาบันทั้งภาครัฐและเอกชน ในปี 2566 มีจำนวนนักศึกษาฝึกงานทั้งหมด 25 คน มาจากสถานศึกษาทั้งหมด 10 แห่ง เฉลี่ยระยะเวลาฝึกงานคนละ 7 เดือน โดยแบ่งตามระดับการศึกษา ดังนี้
 - ปวส. ชั้นปีที่ 1 จำนวน 1 คน
 - ปวส. ชั้นปีที่ 2 จำนวน 6 คน
 - ปริญญาตรี ชั้นปีที่ 2 จำนวน 8 คน
 - ปริญญาตรี ชั้นปีที่ 3 จำนวน 10 คน
- โครงการปั้นช่าง สร้างชาติ เป็นโครงการ มอบทุนการศึกษาให้กับนักเรียนที่มีความมุ่งมั่นที่จะศึกษาต่อในสายอาชีพในระดับประกาศนียบัตรวิชาชีพชั้นสูง (ปวส.) สาขาวิชาเทคนิคควบคุมและซ่อมบำรุงระบบขนส่งทางราง แผนกวิชาขนส่งทางราง วิทยาลัยเทคนิคชลบุรี จำนวน 15 ทุน ตลอดปีการศึกษา และรับนักศึกษาเข้าฝึกอาชีพในรูปแบบระบบทวิภาคี เป็นระยะเวลา 1 ปีการศึกษา ภายใต้ความร่วมมือเพื่อพัฒนากำลังคนอาชีวศึกษาตอบสนองความต้องการด้านอุตสาหกรรมระบบรางของประเทศ ภายใต้การขับเคลื่อนศูนย์บริหารเครือข่ายการผลิตและพัฒนากำลังคนอาชีวศึกษา สาขาวิชาเทคนิคควบคุมและซ่อมบำรุงระบบขนส่งทางราง กับสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา (สอศ.)



- การจัดกิจกรรมให้ความรู้การจัดทำประวัติส่วนตัวและการเตรียมตัวสัมภาษณ์งานให้แก่นักศึกษา คณะวิทยาศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ เมื่อวันที่ 26 พฤษภาคม 2566





AMR ASIA

AMR ASIA PUBLIC COMPANY LIMITED
บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

นโยบาย การกำกับดูแล กิจการที่ดี

ภาพรวมของนโยบายและ แนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ก่อตั้งในปี 2542 ต่อมาเมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2564 ได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรกในวันที่ 2 สิงหาคม 2564

ตลอดระยะเวลาของการเตรียมการเข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีตลอดมา โดยในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 25 มกราคม 2566 มีมติอนุมัติทบทวนและเพิ่มเติม นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อส่งเสริมการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพ เกิดความโปร่งใส ตรวจสอบได้ ซึ่งนำไปสู่ความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย ตลอดจนนำไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กร

นโยบายการกำกับกิจการที่ดี

(Corporate Governance Policy)

บริษัทฯ มีการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการเป็นไปตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีและแนวปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และครอบคลุมหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (Corporate Governance Code หรือ CG Code) ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ 8 หลักปฏิบัติ ดังนี้

01 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

1.1 เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำองค์กร โดยบริษัทฯ กำหนดบทบาท อำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจน ซึ่งคณะกรรมการบริษัทจะมีหน้าที่กำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งครอบคลุมถึงการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย การกำหนดกลยุทธ์นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย รวมถึงจะต้องมีการติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงานต่างๆ ของบริษัทฯ

1.2 บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน โดยบริษัทฯ ได้จัดทำจรรยาบรรณและจริยธรรมของบริษัท (Code of Conduct) เพื่อเป็นแนวปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ในการดำเนินงาน โดยมุ่งเน้นการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย เป็นประโยชน์ต่อสังคมส่วนรวม ช่วยพัฒนาหรือช่วยลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม และช่วยให้บริษัทฯ สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นต่อไปในอนาคต

1.3 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

1.4 บริษัทฯ จัดทำกฏบัตรของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน ตลอดจนมีการติดตามดูแลให้กรรมการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย ทั้งนี้ บริษัทฯ จะกำหนดให้มีการทบทวนกฏบัตรดังกล่าวทุกปีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อจะได้แก้ไขให้สอดคล้องกับทิศทางของบริษัทฯ

02 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

2.1 บริษัทฯ จะกำหนด วิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย ที่ชัดเจนและเหมาะสมกับองค์กร เพื่อสื่อสารให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเข้าใจในวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลัก เพื่อให้บุคลากรในทุกระดับยึดถือเป็นหลักในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

2.2 คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปีที่สุดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ โดยมีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ปัจจัยและความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนติดตามและกำกับดูแลตามแผนที่กำหนดไว้

03 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

3.1 คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้กำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่ององค์ประกอบ ขนาด สัดส่วน กรรมการที่เป็นอิสระอย่างเหมาะสมซึ่งไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด เพื่อเป็นการถ่วงดุลต่อการนำพาองค์กรไปสู่ วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

3.2 คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งประธานกรรมการโดยพิจารณาเลือกบุคคลที่มีความเหมาะสมและมั่นใจได้ว่าองค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจได้อย่างมีอิสระ

3.3 คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการของบริษัทฯ เป็นไปอย่างโปร่งใสและชัดเจนเพื่อให้ได้กรรมการที่มีองค์ประกอบและคุณสมบัติสอดคล้องกับที่กำหนดไว้ในกฎบัตร

3.4 คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณากำหนดอัตราค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทให้ผู้อยู่ถือหุ้นอนุมัติ โดยคำนึงหลักเกณฑ์ด้านความเหมาะสมและสอดคล้องกับขอบเขตภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการบริษัทเพื่อรักษากรรมการบริษัทที่มีความรู้ ความสามารถ และมีคุณภาพในการปฏิบัติหน้าที่ โดยค่าตอบแทนต้องมีความชัดเจน โปร่งใส และง่ายต่อการเข้าใจ ทั้งค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน ซึ่งเป็นอัตราที่เทียบเคียงได้กับค่าตอบแทนในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียง

3.5 บริษัทฯ มีนโยบายให้กรรมการบริษัททุกคนต้องปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน (Code of Best Practices) ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ

3.6 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อย และกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุน (ถ้ามี) อย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสม

3.7 บริษัทฯ มีนโยบายให้มีการจัดการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล โดยผลประเมินจะถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไป

3.8 คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้กรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

3.9 คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดการประชุมไว้ล่วงหน้าอย่างน้อย 4 ครั้งต่อปี และอาจมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น รวมทั้งได้มีการจัดบันทึกรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัทพร้อมให้คณะกรรมการบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

นอกจากนี้ บริษัทฯ จะมีการกำกับดูแลให้มีความมั่นใจได้ว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่สำคัญ โดยมีเลขานุการบริษัท ทำหน้าที่ดูแลกรรมการและผู้บริหารเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดกฎระเบียบ และข้อบังคับของบริษัทฯ รวมทั้งดูแลประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของที่ประชุม รวมถึงหน้าที่อื่นใดตามที่กฎหมายกำหนด

04 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

4.1 สำหรับการสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร คณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จะพิจารณาคุณสมบัติ คุณสมบัติ ทักษะ ความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ ที่จำเป็นสำหรับการนำพาและขับเคลื่อนบริษัทฯ ไปสู่เป้าหมาย โดยบริษัทฯ มีนโยบายการหาผู้บริหารมาสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญ (Succession Plan) สำหรับการเตรียมสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นไปอย่างต่อเนื่อง

4.2 คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม คำนึงถึงหลักคุณธรรม และสามารถอ้างอิงกับบริษัทในอุตสาหกรรมเทียบเคียงที่มีขนาดใกล้เคียงกัน

4.3 คณะกรรมการบริษัทควรเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลต่อการบริหารและการดำเนินงานของกิจการ โดยมีการกำกับดูแลโครงสร้างและความสัมพันธ์นั้นไม่ให้เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

4.4 คณะกรรมการบริษัทควรติดตามดูแลการบริหารงานให้มีการพัฒนาบุคลากรอย่างเหมาะสม และเป็นไปตามกฎหมายแรงงาน แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ

05 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ

5.1 คณะกรรมการบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในการสร้างวัฒนธรรมองค์กร ส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ร่วมกันทั้งบริษัทฯ ลูกค้า คู่ค้า ผู้ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

5.2 คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก เช่น ผู้ถือหุ้น พนักงาน คู่ค้า คู่แข่งทางการค้า ชุมชน หรือสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้ เพื่อสร้างความเข้าใจอันดีและการร่วมมือกันระหว่างบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าว อันจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจและสร้างความเชื่อมั่น รวมทั้งเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัทฯ ในระยะยาว

5.3 คณะกรรมการควรติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย value chain เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน

5.4 คณะกรรมการควรจัดให้มีกรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้บริษัทกิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้

5.5 คณะกรรมการควรให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน เคารพซึ่งสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น รวมถึงจะต้องปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยเครื่องหมายทางการค้าและทรัพย์สินทางปัญญา ด้วยการไม่สนับสนุนการดำเนินการที่มีลักษณะเป็นการละเมิดเครื่องหมายทางการค้าและทรัพย์สินทางปัญญา โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องปฏิบัติตามให้อยู่ในกรอบของกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และต้องไม่มีส่วนรู้เห็น ช่วยเหลือ หรือกระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิด ฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับเครื่องหมายทางการค้าและทรัพย์สินทางปัญญา

06 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

6.1 คณะกรรมการบริษัทควรกำกับและดูแลให้บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยง หรือกระบวนการในการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยมีมาตรการรองรับและวิธีควบคุมเพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทฯ อย่างเหมาะสม โดยการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อปฏิบัติหน้าที่ในการพิจารณาปัญหาหรือปัจจัยเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และมีหน้าที่รายงานแก่คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารภาพอย่างสม่ำเสมอ

6.2 คณะกรรมการบริษัทจะดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งจะประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน โดยมีคุณสมบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบจะมีหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบโดยบริษัทฯ จะต้องมีการตรวจสอบ 1 ท่าน เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีที่เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัทฯ

6.3 บริษัทฯ จะติดตาม ดูแล และจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทฯ กับฝ่ายจัดการคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัทฯ รวมถึงการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ในลักษณะที่ไม่สมควร โดยบริษัทฯ มีการจัดทำรายงาน และสอบทานการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อยืนยันต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

6.4 บริษัทฯ มีการจัดทำนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันซึ่งกำหนดมาตรการและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจน เพื่อสื่อสารให้ในทุกระดับขององค์กรและต่อบุคคลภายนอกสามารถนำไปปฏิบัติได้จริง

6.5 บริษัทฯ มีการจัดทำนโยบายการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน ซึ่งได้กำหนดกลไกในการรับเรื่องร้องเรียน การดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส และการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

07 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

7.1 บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง เพียงพอ ครบถ้วน และโปร่งใส ทั้งรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไปตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงตามแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

โดยคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ดูแลในการเปิดเผยข้อมูล ซึ่งรวมถึงงบการเงิน แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1 One Report) ที่จะสามารถสะท้อนถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานอย่างเหมาะสม และเพียงพอ

7.2 คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ โดยให้มีการรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงินซึ่งแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1 One Report) อย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

7.3 คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญในการบริหารจัดการการแก้ไขปัญหาทางการเงินโดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

7.4 ภายหลังการเข้าจดทะเบียนเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย โดยคำนึงถึงกรอบการรายงานที่ได้รับการยอมรับในประเทศหรือในระดับสากล โดยข้อมูลที่เปิดเผยจะเป็นเรื่องที่สำคัญและสะท้อนการปฏิบัติที่จะนำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน

7.5 ภายหลังการเข้าจดทะเบียนเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทฯ จะจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักกลุณสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ เพื่อสามารถให้ข้อมูลอย่างเท่าเทียมและเหมาะสม

7.6 ภายหลังการเข้าจดทะเบียนเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บนบริษัทฯ จะส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูลตามความเหมาะสม ที่นอกเหนือจากการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดและผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ประเทศไทย

08 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

8.1 บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญในสิทธิพื้นฐานต่างๆ ของผู้ถือหุ้น ซึ่งได้แก่ สิทธิการซื้อขายหรือโอนหุ้น สิทธิในการที่จะได้รับส่วนแบ่งกำไรของกิจการ สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารของกิจการอย่างเพียงพอ สิทธิในการเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิ ออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อใช้สิทธิตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทฯ โดยจะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมตามระยะเวลาที่กฎหมายหรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกำหนด และ บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิของตนเสนอวาระการประชุม และ/หรือ ชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้า เพื่อส่งเสริมให้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน โดยให้สิทธิ ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอวาระการประชุม และ/หรือ ชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ตามหลักเกณฑ์ที่เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

8.2 บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นโดยไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตนได้อย่างเต็มที่ตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วนและเหมาะสม

8.3 บริษัทฯ จะกำหนดแนวทางปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการดำเนินการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและโปร่งใส โดยภายหลังที่เข้าจดทะเบียนเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทฯ จะมีการเปิดเผยมติที่ประชุม ผลการลงคะแนนเสียงภายในวันทำการถัดไป ผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ พร้อมทั้งจัดส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น

นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการตระหนักดีว่า การกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นปัจจัยสำคัญในการปฏิบัติที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ และเป็นพื้นฐานในการนำมาซึ่งความสำเร็จของการดำเนินธุรกิจ และเสริมสร้างองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืน ดังนั้น คณะกรรมการจึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณทางธุรกิจภายใต้หลักธรรมาภิบาลที่ดี และยึดถือเป็นข้อพึงปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งคณะกรรมการได้มีการพิจารณาทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นประจำทุกปี

เมื่อวันที่ 25 มกราคม 2567 คณะกรรมการได้พิจารณาทบทวนนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code) ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 25 มกราคม 2567 เพื่อให้มั่นใจว่านโยบายที่มีสามารถปรับใช้ตามบริบททางธุรกิจของบริษัท และคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้ยอมรับพร้อมนำไปปฏิบัติอย่างเคร่งครัดและต่อเนื่อง

บริษัทมีนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ซึ่งได้ผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/ 2564 วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564

นโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

คณะกรรมการตระหนักดีว่า การดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม มีอุดมการณ์ในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันทุกรูปแบบอย่างมุ่งมั่น เป็นพื้นฐานที่สำคัญอันจะนำมาซึ่งความสำเร็จของการดำเนินธุรกิจและเสริมสร้างให้องค์กรเติบโตได้อย่างยั่งยืน ดังนั้น เพื่อแสดงเจตจำนงอันแน่วแน่ของบริษัทในการดำเนินธุรกิจที่จะไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตและคอร์รัปชัน คณะกรรมการจึงมีมติกำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน (Anti-corruption Policy) โดยกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบ แนวปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการที่เหมาะสม โดยบริษัทได้จัดทำ “นโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน” เป็นลายลักษณ์อักษร

โดยห้ามกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท กระทำการอันใดที่เป็นการเกี่ยวข้องกับการทุจริตและคอร์รัปชัน การดำเนินการหรือยอมรับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ เพื่อประโยชน์ทางตรงหรือทางอ้อมต่อตนเอง ครอบครัว เพื่อนและคนรู้จัก โดยครอบคลุมถึงทุกธุรกิจในทุกประเภท และทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ไม่ว่าตนจะอยู่ในฐานะเป็นผู้รับ ผู้ให้ หรือผู้เสนอให้ โดยบริษัทฯ ได้นำนโยบายดังกล่าว ขึ้นบนเว็บไซต์บริษัทฯ ที่ www.amrasia.com

นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

คณะกรรมการ ตระหนักถึงความสำคัญในสิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้น โดยวางหลักการในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรมและเป็นไปตามกฎหมายโดยตลอด เช่น สิทธิในการซื้อขายและโอนหุ้น สิทธิในการรับเงินปันผล สิทธิในการได้รับข่าวสารข้อมูลของบริษัท สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนในวาระต่าง ๆ ที่พิจารณาสิทธิในการมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าประชุมแทน สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการและผู้สอบบัญชี สิทธิในการแสดงความคิดเห็นและซักถามกรรมการในที่ประชุมผู้ถือหุ้น และสิทธิในการเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อกรรมการล่วงหน้า เป็นต้น และได้ดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับสิทธิดังกล่าวโดยเคร่งครัด และไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น

การจัดประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทจัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยปฏิบัติตามแนวทางการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)

การกำหนดวัน เวลา และสถานที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ตามข้อบังคับของบริษัท กำหนดให้บริษัทจะต้องจัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัท โดยในปี 2566 บริษัทได้จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีขึ้นในวันพุธที่ 26 เมษายน 2566 เวลา 10.00 น. ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (e-Meeting)

ก่อนวันประชุม

เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ บริษัทได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุม รวมทั้งเอกสารประกอบวาระการประชุม และเอกสารประกอบการเข้าร่วมประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้า 23 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น เอกสารดังกล่าวมุ่งที่จะช่วยให้ผู้ถือหุ้นมีข้อมูลเพียงพอในการพิจารณาลงมติในแต่ละวาระการประชุมและเอื้ออำนวยให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิได้เต็มที่ ซึ่งประกอบด้วย

- ข้อเท็จจริงและเหตุผล พร้อมทั้งความเห็นของคณะกรรมการสำหรับแต่ละวาระ
- ข้อมูลประกอบที่สำคัญ เช่น ประวัติของกรรมการรายบุคคลและค่านิยมของกรรมการอิสระ สำหรับการพิจารณาในวาระการเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการซึ่งออกตามวาระ และรายละเอียดคำตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อย โดยบริษัทได้นำเสนอคำตอบแทนกรรมการทุกรูปแบบ ได้แก่ เบี้ยประชุม โบนัส/บำเหน็จ และสิทธิประโยชน์อื่น ๆ ให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี เพื่อประกอบการพิจารณาอนุมัติคำตอบแทนกรรมการ
- รายละเอียดขั้นตอนการประชุม และการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น โดยผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้แก่บุคคลใด ๆ หรือกรรมการอิสระ 1 ใน 2 ท่านได้
- บริษัทเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมผู้ถือหุ้นในเว็บไซต์ของบริษัท (www.amrasia.com) ก่อนการประชุม 30 วัน

วันประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่จะเข้าร่วมประชุมและดำเนินการประชุมอย่างโปร่งใส รวมทั้งสร้างบรรยากาศให้ผู้ถือหุ้นได้ซักถาม และแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ ดังนี้

- กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง ผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อตอบคำถามและรับทราบความเห็นของผู้ถือหุ้น โดยในปี 2566 มีกรรมการเข้าร่วมการประชุมครบ 7 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 100 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
- ดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับระเบียบวาระการประชุมที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
- ให้โอกาสที่เท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็น การถามคำถามต่อที่ประชุมในแต่ละวาระตามระเบียบวาระการประชุม และประธานในที่ประชุมได้ให้ความสำคัญ และตอบข้อซักถามในทุกประเด็น โดยมีการบันทึกการประชุมอย่างครบถ้วน ประธานกรรมการในที่ประชุมได้จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ และดำเนินการประชุมอย่างเหมาะสมและโปร่งใส โดยให้มีการลงคะแนนและสรุปมติที่ประชุมแต่ละวาระ
- ลงคะแนนเสียงในทุกวาระ ผ่านผู้ได้รับอนุญาตจัดประชุม ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (e-Meeting) โดยการนับคะแนนเสียงบริษัทจะนับ 1 หุ้นเป็น 1 เสียง และถือเสียงข้างมากเป็นมติวาระปกติ นอกเหนือจากการออกเสียงในฐานะเป็นผู้ถือหุ้น สำหรับการออกเสียงในวาระพิเศษ ให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมาย และข้อบังคับของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด
- กรณีที่ผู้ถือหุ้นคนใดมีส่วนได้เสียเป็นพิเศษในวาระการประชุมเรื่องใด ผู้ถือหุ้นท่านนั้นจะถูกห้ามออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น
- ว่าจ้างที่ปรึกษากฎหมายภายนอก (บริษัท ที่ปรึกษากฎหมาย ซีเอ็มที จำกัด) เป็น Inspector เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบผลของมติและผลการลงคะแนน

หลังวันประชุมผู้ถือหุ้น

ในปี 2566 บริษัทได้แจ้งมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายในวันทำการถัดไป โดยมติดังกล่าวระบุผลของการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ และจัดส่งรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นซึ่งมีการระบุรายชื่อกรรมการ/ผู้บริหารที่เข้าร่วมประชุม และผลของการลงคะแนนเสียง เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง หรือ บัตรเสียในแต่ละวาระที่เสนอขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น รวมทั้งประเด็นที่สำคัญ ๆ ข้อซักถามของผู้ถือหุ้นในแต่ละวาระและการชี้แจงจากคณะกรรมการบริษัทอย่างละเอียดให้แก่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายใน 14 วัน นับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งเผยแพร่ข้อมูลต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องบนเว็บไซต์ของบริษัท (www.amrasia.com)

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

การสร้าง ความมั่นใจให้กับผู้ถือหุ้นว่า คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารจะดูแลให้การใช้เงินของผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างเหมาะสม เป็นปัจจัยสำคัญต่อความมั่นใจในการลงทุนกับบริษัท คณะกรรมการจึงควรกำกับดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับการปฏิบัติ และปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานอย่างเท่าเทียมกันดังนี้

ก. สิทธิในการมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนนแทน

ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นรายใดไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองได้ สามารถใช้สิทธิในการมอบฉันทะให้บุคคลอื่นหรือกรรมการอิสระของบริษัท ที่บริษัทเสนอชื่อให้เป็นผู้รับมอบฉันทะเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนได้ โดยผู้ถือหุ้นจะต้องส่งหนังสือมอบฉันทะที่ระบุรายละเอียดครบถ้วน พร้อมทั้งสำเนาบัตรประชาชนหรือหนังสือเดินทาง หรือเอกสารแสดงตนอื่น ๆ ตามที่กำหนด กลับมายังบริษัท ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งบริษัทได้จัดส่งรายละเอียดการมอบฉันทะและหนังสือมอบฉันทะไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม หรือสามารถดาวน์โหลดแบบฟอร์มได้จากเว็บไซต์ของบริษัท (www.amrasia.com)

ข. สิทธิในการเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติม

บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติม นอกเหนือจากวาระการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี โดยในการเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติมสามารถเสนอได้ตามขั้นตอน ดังนี้

- จัดส่งเรื่องที่จะเสนอให้บรรจุเข้าเป็นวาระการประชุมเพิ่มเติมพร้อมด้วยเหตุผล รายละเอียดข้อเท็จจริง และข้อมูลที่จำเป็นลงในแบบเสนอระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยสามารถดาวน์โหลดแบบฟอร์มดังกล่าวได้จากเว็บไซต์ของบริษัท (www.amrasia.com)
- บริษัทจะตรวจสอบการเป็นผู้ถือหุ้นของผู้ขอเสนอเพิ่มวาระการประชุมกับทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ซึ่งเกณฑ์การพิจารณาเรื่องที่มีผู้เสนอให้บรรจุเข้าเป็นวาระการประชุมเพิ่มเติมคือ ต้องเป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินกิจการ หรืออาจมีผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ หากคณะกรรมการบริษัทมีมติเห็นชอบกับเรื่องที่เสนอเพิ่มเติมแล้ว บริษัทจะบรรจุเข้าเป็นวาระในการประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งระบุว่าเป็นวาระที่เสนอโดยผู้ถือหุ้น หากไม่ผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัท บริษัทจะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท (www.amrasia.com)

ค. สิทธิในการเสนอบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยบริษัทขอสงวนสิทธิ์พิจารณาเฉพาะบุคคลที่มีคุณสมบัติตามที่กำหนด ดังนี้

- มีคุณสมบัติถูกต้องและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาคัดสรรผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาลงมติ แต่หากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทไม่คัดเลือกที่จะเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ที่ได้รับเสนอชื่อดังกล่าวจะถูกเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา นอกเหนือความเห็นของคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ที่ประชุมลงมติครั้งสุดท้าย ซึ่งเอกสารที่ผู้ถือหุ้นต้องแนบมาด้วยในการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่ง ได้แก่ (1) แบบฟอร์มเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และ (2) ข้อมูลบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการโดยแนบใบหุ้นหรือหนังสือยืนยันการถือหุ้นจากบริษัทหลักทรัพย์/ตัวแทน ซึ่งเจ้าของข้อมูลต้องลงนามยินยอมและรับรอง และส่งอีเมลหรือไปรษณีย์ลงทะเบียนถึงบริษัทภายในเวลาที่บริษัทกำหนด

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 มีมติอนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท เพื่อกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทไว้ดังนี้

องค์ประกอบและการแต่งตั้ง

ผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. มีจำนวนที่เหมาะสมกับขนาดของกิจการของบริษัท และการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ เมื่อรวมแล้วมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน
2. กรรมการบริษัทไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
3. มีกรรมการบริษัทที่มีความเป็นอิสระอย่างแท้จริงจากฝ่ายบริหารและปราศจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระ ไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมดและต้องไม่ต่ำกว่า 3 คน
4. คณะกรรมการบริษัทไม่จำเป็นต้องเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท
5. คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งรองประธานกรรมการบริษัท เพื่อทำหน้าที่ตามข้อบังคับในกิจการและตามที่ประธานกรรมการบริษัทมอบหมายก็ได้

การแต่งตั้งกรรมการบริษัท ให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ต้องมีความโปร่งใสและชัดเจน โดยการพิจารณาจะต้องมีประวัติการศึกษาและประสบการณ์การประกอบวิชาชีพของบุคคลนั้นๆ โดยมีรายละเอียดที่เพียงพอเพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและ/หรือผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้เลือกกรรมการบริษัทหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริษัท โดยบริษัทมีนโยบายให้กรรมการอิสระดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการบริษัทจะต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คุณสมบัติของกรรมการบริษัท

1. กรรมการบริษัทต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถมีความซื่อสัตย์สุจริตมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและมีเวลาอย่างเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทได้

2. มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องรวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

3. กรรมการบริษัทสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นได้แต่ทั้งนี้ในการเป็นกรรมการดังกล่าวต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัทและต้องเป็นไปตามแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”)

4. กรรมการบริษัทจะต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชน หรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตนหรือเพื่อประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

5. กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด และต้องสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้เท่าเทียมกันและไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้ ยังต้องสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระได้

วาระการดำรงตำแหน่ง

1. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะเป็นผู้ทำการสรรหาและเสนอชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วน เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยจะนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (ตามแต่กรณี) เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งต่อไป
2. ให้กรรมการบริษัท ดำรงตำแหน่งคราวละประมาณ 3 ปี และเมื่อครบกำหนดออกตามวาระ อาจได้รับพิจารณาเลือกตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทต่อไปได้อีกวาระหนึ่ง
3. ในกรณีที่เป็นการแต่งตั้งกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน (ถ้ามี) เลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วน และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเพื่อนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน ทั้งนี้ บุคคลซึ่งเข้ารับตำแหน่งเป็นกรรมการในกรณีดังกล่าวให้อยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่ง
4. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 โดยกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งได้ ทั้งนี้ กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับสลากกัน ส่วนปี ต่อๆ ไป ให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง
5. กรรมการอิสระจะมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี เว้นแต่ คณะกรรมการจะพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว
6. นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวแล้ว กรรมการบริษัทอาจพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - (1) ตาย
 - (2) ลาออก
 - (3) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัท หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน จำกัดหรือ มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง
 - (4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง (ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง)
 - (5) ศาลมีคำสั่งให้ออก หรือพ้นจากตำแหน่ง
7. กรรมการบริษัทคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

- นอกจากหน้าที่หลักในฐานะผู้แทนของผู้ถือหุ้นตามที่ได้กล่าวมาแล้ว อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการบริษัทยังเป็นไปตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึงการดำเนินการดังต่อไปนี้
1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวังและความซื่อสัตย์สุจริต โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
 2. กำหนดและพิจารณาอนุมัติวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย แนวทาง นโยบาย กลยุทธ์และแผนงานการดำเนินธุรกิจ งบประมาณของบริษัท และบริษัทย่อย รวมทั้งควบคุมกำกับดูแล (Monitoring and Supervision) การบริหาร การจัดการและติดตามผลการดำเนินงาน ของฝ่ายบริหารของทั้งบริษัท และบริษัทย่อย และคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามนโยบายทางธุรกิจ
 3. ติดตามและกำกับดูแลการบริหารจัดการและการดำเนินงานต่างๆ ของบริษัท บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม (โดยอนุโลม) ให้เป็นไปตามนโยบายที่บริษัทกำหนด กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยอนุโลม เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายอื่น

4. พิจารณาทบทวน ตรวจสอบ และอนุมัตินโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ แผนงานการดำเนินงานธุรกิจ ของบริษัทและบริษัทย่อยที่เสนอ โดยฝ่ายบริหาร

5. พิจารณากำหนดโครงสร้างการบริหารงาน มีอำนาจในการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย

6. พิจารณาอนุมัติการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และ/หรือการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เว้นแต่รายการดังกล่าวจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ในการพิจารณาอนุมัติดังกล่าวจะเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ

7. พิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น เมื่อเห็นว่าบริษัทมีกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะกิจการหลังหักภาษีเงินได้และเงินสำรองต่างๆตามกฎหมาย พอสมควรที่จะทำเช่นนั้นและรายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวต่อไป

8. จัดทำรายงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท และรับผิดชอบต่อการจัดทำและการเปิดเผยงบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท ซึ่งผู้สอบบัญชีตรวจสอบแล้ว เพื่อแสดงถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา รวมทั้งติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัท และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ

9. พิจารณาคัดเลือกและให้ความเห็นชอบการเสนอรายชื่อผู้สอบบัญชีของบริษัท และ บริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม รวมทั้งพิจารณากำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสม ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปี เพื่อพิจารณาและอนุมัติ

10. กำกับดูแลให้บริษัท และ บริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมนำระบบงานบัญชีที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพมาใช้ รวมทั้งจัดให้มีระบบควบคุมภายในและระบบตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ

11. พิจารณากำหนดนโยบาย แผนงาน และการดำเนินการต่างๆ ด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ให้ครอบคลุมทั้งองค์กร และกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีมาตรการรองรับและวิธีควบคุมเพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างเหมาะสม

12. จัดให้มีนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายการจ้างเบาะแสและข้อร้องเรียน และนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบของบริษัทและบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมตามหลักธรรมาภิบาลที่เป็นลายลักษณ์อักษร อย่างน้อยตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือสำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด และมีการปรับใช้นโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าบริษัทและบริษัทย่อย มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่มด้วยความเป็นธรรม

13. กำกับดูแลให้มีการกำหนดกรอบ นโยบาย และโครงสร้างค่าตอบแทนที่เหมาะสมตามที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทนนำเสนอ เพื่อมุ่งให้ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ ปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาว ซึ่งรวมถึง (1) การพิจารณาความเหมาะสมของสัดส่วนค่าตอบแทนที่เป็นเงินเดือน และค่าตอบแทนที่สัมพันธ์กับผลการดำเนินงานระยะสั้นและผลการดำเนินงานระยะยาวของกิจการ (2) การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการจ่ายค่าตอบแทน

14. รับทราบหลักปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ในฐานะผู้นำในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการ และได้ประเมินการนำไปปฏิบัติใช้อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

15. ดูแลและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นระหว่างผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทและบริษัทย่อย รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร ทั้งนี้ ในกรณีที่กรรมการรายใดมีส่วนได้เสียในธุรกรรมใดที่ทำกับบริษัท หรือมีส่วนการถือหุ้นในบริษัทและ/หรือ บริษัทย่อยเพิ่มขึ้นหรือลดลง ให้กรรมการรายดังกล่าวแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า

16. กรรมการบริษัทมีหน้าที่รายงานการมีส่วนได้เสียของตนเอง และของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องให้บริษัททราบ รวมทั้งกำหนดให้มีการรายงานการมีส่วนได้เสียของผู้บริหาร และผู้ที่มีความเกี่ยวข้อง ตลอดจนกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย และผู้ที่มีความเกี่ยวข้องกับการบริหารของบริษัทย่อยด้วย

17. มอบอำนาจให้กรรมการบริษัทคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริษัท ได้ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริษัทหรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขการมอบอำนาจนั้นๆ ได้เมื่อเห็นสมควร

18. ให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าเพิ่มแก่ธุรกิจในระยะยาว ควบคู่ไปกับการสร้างคุณค่าประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

| รายชื่อ | ตำแหน่ง |
|-------------------------|----------------------|
| 1. นายเจษฎา พรหมจาด | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. ดร. พรชัย ตำนวิวัฒน์ | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. ดร. วัชร ฉัตรวิริยะ | กรรมการตรวจสอบ |

โดยที่นายเจษฎา พรหมจาด เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัทฯ (รายละเอียดประวัติการศึกษาและประสบการณ์ทำงานตามเอกสารแนบ 1)

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 มีมติอนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบไว้ดังนี้

องค์ประกอบและการแต่งตั้ง

- คณะกรรมการตรวจสอบหรือคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้คัดเลือกประธานกรรมการตรวจสอบ จากคณะกรรมการตรวจสอบ 1 ท่าน
- กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่านต้องมีความรู้ความเข้าใจและมีประสบการณ์ด้านบัญชี และ/หรือการเงินเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ และมีความรู้ต่อเนื่องเกี่ยวกับเหตุที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงของจรรยาบรรณทางการเงิน
- คณะกรรมการตรวจสอบจะแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารการประชุมบันทึกถ้อยแถลงการประชุมและงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย

คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ

1. ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) ให้เป็นกรรมการตรวจสอบ และต้องไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท รวมทั้งต้องไม่เป็นกรรมการของ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย เฉพาะกรณีที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
2. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
3. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง
4. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
5. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง
7. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง
8. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
9. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
10. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
11. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจในการดำเนินการของผู้ขออนุญาต บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกันผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาต
12. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
13. มีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
14. มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย โดยกรรมการตรวจสอบต้องสามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

วาระการดำรงตำแหน่ง

1. คณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน (ถ้ามี) จะเป็นผู้ทำการสรรหาและเสนอชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วน เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบโดยจะนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณามติแต่งตั้งต่อไป
2. กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และให้เป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระของบริษัท โดยที่กรรมการตรวจสอบอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบต่อไปได้อีกวาระหนึ่ง ตามที่คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเห็นว่าเหมาะสม
3. กรณีกรรมการตรวจสอบท่านใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัทโดยควรแจ้งเป็นหนังสือล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน พร้อมเหตุผล และ ให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติ โดยบริษัทจะแจ้งเรื่องการลาออกพร้อมสำเนาหนังสือลาออกให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ ทราบ
4. กรณีที่กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้คณะกรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งต้องรักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินการต่อไปก่อนจนกว่าคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่จะเข้ารับหน้าที่
5. นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - (1) ตาย
 - (2) ลาออก
 - (3) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบ และ/หรือกรรมการบริษัท หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัท มหาชน จำกัดหรือ มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง
 - (4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง (ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง)
6. กรณีกรรมการตรวจสอบครบวาระการดำรงตำแหน่ง หรือมีเหตุใดที่กรรมการตรวจสอบไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ มีผลให้จำนวนสมาชิกน้อยกว่าจำนวนที่กำหนดคือ 3 คน คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น ควรแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบรายใหม่ที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเป็นกรรมการตรวจสอบแทนในทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือนนับแต่วันที่จำนวนสมาชิกไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่ยังคงเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนแทน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชี และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งในรายไตรมาสและประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบอาจแต่งตั้งผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดๆ ที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทก็ได้
2. สอบทานให้บริษัทและบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และ ระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ครอบคลุมทั้งส่วนงานบัญชี (Account) ปฏิบัติการ (Operation) และ เทคโนโลยีสารสนเทศ (IT) ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง และกำหนดค่าตอบแทนของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน ตลอดจนมอบหมายงานแก่เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในเพื่อสนับสนุนงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของ ตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
4. พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม และเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีดังกล่าว โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร ปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น รวมถึงประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัท

5. พิจารณาให้ความเห็นการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย ตามข้อกำหนดของกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท และบริษัทย่อย

6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และรายงานดังกล่าวควรประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (1) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท และบริษัทย่อย
- (2) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท และบริษัทย่อย
- (3) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อย
- (4) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- (5) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท และบริษัทย่อย
- (6) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- (7) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้จากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
- (8) รายงานอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7. สอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับนโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ เช่น นโยบายบัญชี นโยบายการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม และการต่อต้านการคอร์รัปชัน เป็นต้น

8. ทบทวนกระบวนการการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม รวมถึงการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท

9. สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต และให้ความเห็นในรายงานผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม และการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

10. กำหนด ทบทวน และให้ความเห็นชอบนโยบายการบริหารความเสี่ยงและกรอบการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์ และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัท เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณานุมัติ

11. กำหนดแนวทางปฏิบัติด้านการกำกับความเสี่ยงในระดับองค์กร และให้คำปรึกษา คำแนะนำในเรื่องการบริหารความเสี่ยง

12. ติดตามกระบวนการบ่งชี้และรายงานการประเมินความเสี่ยงขององค์กร และให้ข้อคิดเห็นในความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งกำหนดแนวทางมาตรการควบคุม และพัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กรให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง

13. รายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับความคืบหน้าในการกำกับความเสี่ยง และรายงานสถานะความเสี่ยงขององค์กร

14. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

15. มีอำนาจในการดำเนินการตรวจสอบและสอบสวนตามที่จำเป็นในเรื่องต่างๆ ซึ่งมีข้อบ่งชี้ได้ว่าอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อชื่อเสียง ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อย รวมถึงผลประโยชน์ที่ผู้ถือหุ้นพึงได้รับ เช่น

- (1) รายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (2) ข้อสงสัยหรือสันนิษฐานว่าอาจมีการทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายในของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- (3) ข้อสงสัยว่าอาจมีการฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจในการแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใด เมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท เพื่อให้การปฏิบัติงานภายใต้หน้าที่ความรับผิดชอบสำเร็จลุล่วงด้วยดี ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่รายงานผลการตรวจสอบและสอบสวนต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นควร อย่างไรก็ตาม หากคณะกรรมการตรวจสอบพบว่าการเปิดเผยต่อการดำเนินการแก้ไขดังกล่าว โดยไม่มีเหตุผลอันสมควร กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานสิ่งที่พบดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยก็ได้

ทั้งนี้ อำนาจของคณะกรรมการตรวจสอบดังกล่าวจะไม่รวมถึงอำนาจที่ทำให้กรรมการตรวจสอบ หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการตรวจสอบ สามารถลงมติให้ความเห็นในรายการที่กรรมการตรวจสอบท่านนั้น หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการตรวจสอบ หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งตามนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน มีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทหรือบริษัทย่อยได้

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

| รายชื่อ | ตำแหน่ง |
|--------------------------|--------------------------------------|
| 1. ดร. พรชัย ด่านวิวัฒน์ | ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน |
| 2. นายเจษฎา พรหมจาด | กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน |
| 3. ดร. วัชร ฉัตรวิริยะ | กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน |

กฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 มีมติอนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เพื่อกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ไว้ดังนี้

องค์ประกอบและการแต่งตั้ง

ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

1. ต้องเป็นกรรมการบริษัท จำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน และควรประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งคณะ
2. คณะกรรมการบริษัทคัดเลือกกรรมการอิสระหนึ่งคนเพื่อดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
3. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนสามารถแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเพื่อทำหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายเพื่อช่วยเหลือการดำเนินการเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุมจะเตรียมวาระการประชุมนำเสนอเอกสารประกอบการประชุมและบันทึกรายงานการประชุม

คุณสมบัติของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

1. กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นอย่างดี
2. กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้อง

วาระการดำรงตำแหน่ง

1. กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี หรือตามวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท และเมื่อครบกำหนดตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้
2. นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - 1) เสียชีวิต
 - 2) ลาออก
 - 3) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนตามกฎหมายของบริษัทฯ

กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนว่างลงให้คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนเข้าดำรงตำแหน่งแทน โดยกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนรายใหม่ จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนที่ตนเข้าแทน

ขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหากรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และผู้บริหารสูงสุด

1. พิจารณาโครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ที่เหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท
2. กำหนดเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหากรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. พิจารณาสรรหา คัดเลือก และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมเพื่อให้บุคคลดังกล่าวดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท เพื่อเสนอผู้ถือหุ้น และพิจารณาสรรหากรรมการชุดย่อยและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท รวมทั้ง พิจารณาประวัติบุคคลดังกล่าวแล้วว่ามีคุณสมบัติครบถ้วนตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณากำหนดคำตอบแทนประจำปีของกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามหลักเกณฑ์การจ่ายที่ได้พิจารณาไว้ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณาอนุมัติกำหนดคำตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยในส่วนของกรรมการบริษัทให้คณะกรรมการบริษัทนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ
5. พิจารณาเกณฑ์การประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามที่ได้รับมอบหมายจากกรรมการบริษัท
6. พิจารณากำหนดนโยบายการหาผู้บริหารมาสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญ (Succession Plan)

ประธานกรรมการบริษัท

ตามมติคณะกรรมการบริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (“บริษัท”) ครั้งที่ 1/2564 ได้อนุมัติ หลักปฏิบัติเกี่ยวกับขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริษัท โดยให้ถือเป็นหลัก และ แนวปฏิบัติ ดังนี้

ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบประธานกรรมการบริษัท

1. มีหน้าที่เป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท และในการเรียกประชุม ให้ประธานกรรมการบริษัท หรือเลขานุการบริษัท หรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมาย ส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อน วันประชุม เว้นแต่กรณีจำเป็นเร่งด่วน
2. มีหน้าที่เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนมีบทบาทในการกำหนดระเบียบวาระการประชุมร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. มีบทบาทในการควบคุมการประชุมให้มีประสิทธิภาพ เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับบริษัท สนับสนุนและเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ พร้อมทั้งมีหน้าที่ดูแลจัดสรรเวลาแต่ละวาระให้เพียงพอสำหรับกรรมการที่จะอภิปรายแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระในประเด็นที่สำคัญโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องอย่างเป็นธรรม
4. สนับสนุนและส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ ตามขอบเขต อำนาจ หน้าที่ความรับผิดชอบและตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
5. ดูแล ติดตาม การบริหารงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้
6. เป็นผู้ลงคะแนนชี้ขาดในกรณีที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีการลงคะแนนเสียง และคะแนนเสียงทั้งสองฝ่ายเท่ากัน

ผู้บริหารสูงสุด

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นาย ณัฐชัย (เดิมชื่อ มาร์ต) ศิริโก เข้าดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ พร้อมทั้งอนุมัติขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อกำหนดแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ รายละเอียดดังนี้

ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. ดูแล บริหาร ดำเนินงาน และปฏิบัติงานประจำตามปกติธุรกิจเพื่อประโยชน์ของบริษัทและบริษัทย่อย โดยรวมให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และข้อบังคับตลอดจนระเบียบมตินโยบายแผนงานและงบประมาณที่กำหนดโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร (ถ้ามี) และ/หรือ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นภายใต้กรอบกฎหมายที่เกี่ยวข้องและขอบเขตอำนาจซึ่งคณะกรรมการบริษัทและหรือคณะกรรมการบริหาร (ถ้ามี) กำหนด 2) ควบคุมดูแลการดำเนินงาน และ/หรือบริหารงานประจำวันของบริษัทฯ รวมทั้งรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เสนอแนะทางเลือกและกลยุทธ์ที่สอดคล้องกับนโยบายต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหาร (ถ้ามี) จัดทำและนำเสนอ นโยบายทางธุรกิจ แผนธุรกิจ การลงทุนขยายกิจการ การบริหารทรัพยากรบุคคล วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ การประชาสัมพันธ์ รายงานประจำปี งบประมาณประจำปีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และกำหนดอำนาจการบริหารงานเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและหรือคณะกรรมการบริหาร (ถ้ามี)
2. ตรวจสอบ ติดตาม และประเมินผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหารและฝ่ายจัดการของบริษัทฯ และเสนอแนะแนวทางการแก้ไขปัญหาอุปสรรคต่างๆ เพื่อให้ผู้บริหารและฝ่ายจัดการดำเนินการตามยุทธศาสตร์และแผนธุรกิจที่วางไว้เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายและเป้าหมายของบริษัทและบริษัทย่อยรวมทั้งรายงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส

3. ออกคำสั่งระเบียบประกาศและบันทึกความเข้าใจเพื่อให้แน่ใจว่าการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นไปตามนโยบายและเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและบริษัทย่อยรวมถึงเพื่อรักษาระเบียบวินัยภายในองค์กร
4. เป็นตัวแทนบริษัทหรือบริษัทย่อยตลอดจนมีอำนาจมอบหมายบุคคลใดในการติดต่อกับองค์กรภายนอกซึ่งรวมถึงหน่วยงานราชการและหน่วยงานกำกับดูแลอื่น
5. กำหนดโครงสร้างองค์กร วิธีการบริหาร โดยครอบคลุมถึงรายละเอียดในการคัดเลือก การพัฒนาและฝึกอบรม การว่าจ้าง การแต่งตั้ง โยกย้าย และเลิกจ้างพนักงานของบริษัทฯ และกำหนดอัตราค่าจ้างเงินเดือนค่าตอบแทนโบนัสและสวัสดิการต่างๆสำหรับพนักงาน ภายใต้กรอบและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้
6. อำนาจในการแต่งตั้ง และ ถอดถอนเจ้าหน้าที่ หรือพนักงานของบริษัทในตำแหน่งที่ต่ำกว่าระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
7. เสร็จและเข้าทำสัญญาและหรือธุรกรรมใดๆที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทภายในอำนาจและวงเงินตามที่กำหนดไว้ในตารางอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว
8. มีอำนาจอนุมัติการใช้จ่ายในการดำเนินการตามปกติของบริษัทตามตารางอำนาจอนุมัติที่ได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเช่นการจัดซื้อทรัพย์สินการกู้ยืมเงินการขอสินเชื่อจากสถาบันการเงินและการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญและการทำรายการอื่นเพื่อประโยชน์ของบริษัทซึ่งอำนาจการอนุมัติดังกล่าวจะเป็นการอนุมัติรายการปกติทั่วไปทางการค้า
9. ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและ/หรือ คณะกรรมการบริหาร (ถ้ามี)

อำนาจอนุมัติ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 15 มิถุนายน 2564 รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติมฉบับลงวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2566 มีมติอนุมัติตารางอำนาจอนุมัติของบริษัทฯ มีรายละเอียดสำคัญ ดังนี้

อำนาจอนุมัติของบริษัทฯ

| เรื่อง | ผู้จัดการฝ่าย | ผู้อำนวยการฝ่าย | รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร | คณะกรรมการบริษัท |
|---|---------------|-----------------|----------------------------|---|--|
| 1. แผนธุรกิจ แผนปฏิบัติการ และงบประมาณประจำปีรวมงบลงทุนและงบประมาณค่าใช้จ่ายรวมทั้ง กรณีมีการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี | - | - | - | - | อนุมัติ |
| 2. การอนุมัติยื่นประมูลงานโครงการ - ในงบประมาณ - มากกว่างบประมาณ | | | | อนุมัติ อนุมัติไม่เกินร้อยละ 5.00 ของมูลค่าสัญญา รวมของแต่ละโครงการตามงบประมาณ | อนุมัติมากกว่าร้อยละ 5.00 ของมูลค่าสัญญา รวมของแต่ละโครงการตามงบประมาณ |
| 3. การเปิดและปิดวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงิน - ในงบประมาณ - นอกงบประมาณ | | | | อนุมัติ | อนุมัติ |

| เรื่อง | ผู้จัดการฝ่าย | ผู้อำนวยการฝ่าย | รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร | คณะกรรมการบริษัท |
|---|------------------|------------------|----------------------------|-------------------------|------------------|
| 4. การเบิกค่าใช้จ่ายจากเงินสดย่อยต่อครั้ง | อนุมัติ | - | - | - | - |
| 5. การเบิกเงินทดรองจ่ายหรือค่าใช้จ่ายต่อครั้ง | | | | | |
| - โครงการรถไฟฟ้า | ไม่เกิน 0.03 ลบ. | ไม่เกิน 0.05 ลบ. | ไม่เกิน 0.10 ลบ. | ไม่เกิน 0.30 ลบ. | - |
| - ไม่ใช่โครงการรถไฟฟ้า | - | ไม่เกิน 0.03 ลบ. | ไม่เกิน 0.05 ลบ. | ไม่เกิน 0.30 ลบ. | - |
| 6. การอนุมัติใบสั่งซื้อ/สั่งจ้าง (PO, WO) | | | | | |
| - งานโครงการ | - | ไม่เกิน 1.00 ลบ. | ไม่เกิน 3.00 ลบ. | ตั้งแต่ 3.00 ลบ.ขึ้นไป | - |
| - ไม่ใช่งานโครงการ | - | ไม่เกิน 0.05 ลบ. | ไม่เกิน 1.00 ลบ. | ตั้งแต่ 1.00 ลบ.ขึ้นไป | - |
| 7. การลงนามในเอกสารการขาย | | | | | |
| 7.1 ใบเสนอราคา | | | | | |
| - มากกว่า 0 - 500,000 บาท | อนุมัติ | - | - | - | - |
| - มากกว่า 500,000 - 5,000,000 บาท | - | อนุมัติ | - | - | - |
| - มากกว่า 5,000,000 - 50,000,000 บาท | - | - | อนุมัติ | - | - |
| - มากกว่า 50,000,000 บาทขึ้นไป | - | - | - | อนุมัติ | - |
| 7.2 สัญญาการขาย | - | - | - | - | มอบอำนาจอนุมัติ |

ทั้งนี้ ให้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ข้อมูล ณ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีบริษัทย่อย คือ บริษัท เอเอส มาซาร์จ จำกัด และบริษัทร่วม คือ บริษัท ยู เอเลเมนต์ จำกัด

ซึ่งบริษัทฯ มีนโยบายเรื่องการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 มีมติอนุมัตินโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดดังนี้

บริษัท ฯ มีนโยบายที่จะลงทุนในบริษัทที่มีวัตถุประสงค์ในการประกอบธุรกิจเช่นเดียวกับธุรกิจหลักของบริษัทหรือกิจการที่มีลักษณะเกี่ยวเนื่องใกล้เคียงหรือก่อให้เกิดประโยชน์และสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทอื่นจะทำให้บริษัทมีผลประโยชน์หรือผลกำไรเพิ่มมากขึ้นหรือลงทุนในธุรกิจที่เลือกประโยชน์ (Synergy) ให้กับบริษัทโดยสามารถสนับสนุนการดำเนินธุรกิจกับทางบริษัทให้มีความครบวงจรมากยิ่งขึ้นเพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัททั้งนี้คณะกรรมการอาจพิจารณาลงทุนในธุรกิจอื่นนอกเหนือจากธุรกิจหลักหรือธุรกิจอื่นของบริษัทหากคณะกรรมการเห็นว่าธุรกิจดังกล่าวเป็นธุรกิจที่มีศักยภาพและการลงทุนดังกล่าวเป็นประโยชน์แก่บริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม

นโยบายการดูแลเรื่อง การใช้ข้อมูลภายใน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 มีมติอนุมัตินโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ โดยกำหนดแนวทางป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายใน รายละเอียดดังนี้

1. กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อย (หากมี) ที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลหรืออาจมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์จะต้องงดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ อย่างน้อย 30 วัน ก่อนวันที่ข้อมูลดังกล่าวจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน และในระยะเวลา 24 ชั่วโมงภายหลังจากที่ข้อมูลดังกล่าวของบริษัทฯ ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว และผู้ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลดังกล่าวจะต้องไม่เปิดเผยข้อมูลนั้นให้ผู้อื่นทราบจนกว่าจะได้มีการแจ้งข้อมูลนั้นต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ หากมีการกระทำอันฝ่าฝืนระเบียบปฏิบัติดังกล่าวข้างต้น บริษัทฯ จะถือเป็นความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัทฯ

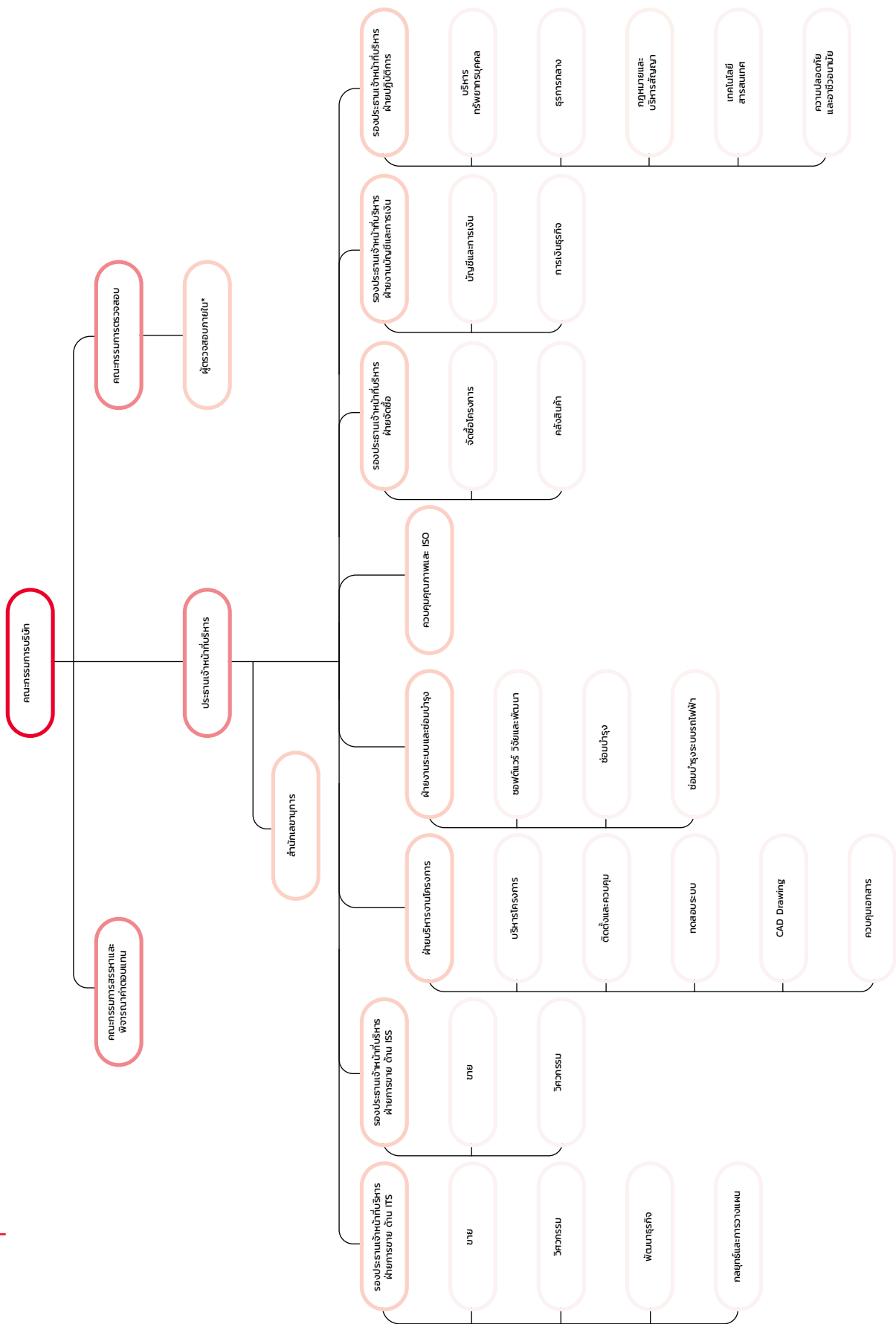
2. ให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ เกี่ยวกับหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตนเอง คู่สมรส หรือผู้ที่อยู่กึ่งกันด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามแนวทางที่กำหนดไว้ในมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

3. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ รวมทั้งคู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กึ่งกันด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมถึงนิติบุคคลที่กรรมการและผู้บริหาร คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กึ่งกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการและผู้บริหาร ดังกล่าวเป็นผู้ถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลดังกล่าว จัดทำและเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์ และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่เลขานุการบริษัทในวันเดียวกันกับที่ส่งรายงานต่อคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้นำหลักการดังกล่าวมาใช้อย่างครบถ้วน โดยนับจากเดือนกรกฎาคม 2564 ก่อนการเข้าจดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทุกครั้งก่อนวันอนุมัติงบการเงิน อย่างน้อย 30 วัน เลขานุการบริษัทจะส่งอีเมลแจ้งกรรมการ ผู้บริหาร ที่ได้รับทราบข้อมูลงบการเงิน ใ้ทั้งด ชื้อ ขาย หุนของบริษัทฯ พนักงาน และส่งแจ้งพนักงาน ลูกจ้างของบริษัทฯ ที่อาจได้รับทราบข้อมูลภายใน ใ้ทั้งด ชื้อ ขาย หุนของบริษัทฯ ตามนโยบายการใช้ข้อมูลภายในดังกล่าวด้วย

**โครงสร้าง
การกำกับดูแลกิจการ
และข้อมูลสำคัญ
เกี่ยวกับคณะกรรมการ
คณะกรรมการชุดย่อย
ผู้บริหาร พนักงาน
และอื่น ๆ**

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566



ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท

องค์ประกอบของคณะกรรมการ

บริษัทฯ กำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทไว้ดังนี้

- มีจำนวนที่เหมาะสมกับขนาดของกิจการของบริษัทและการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ เมื่อรวมแล้วมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5

คน

- กรรมการบริษัทไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
- มีกรรมการบริษัทที่มีความเป็นอิสระอย่างแท้จริงจากฝ่ายบริหารและปราศจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือความสัมพันธ์อื่น

ได้อันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระ ไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมดและต้องไม่ต่ำกว่า 3 คน การแต่งตั้งกรรมการบริษัท จะเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยพิจารณาคัดเลือกจากประสบการณ์และความเชี่ยวชาญจากหลากหลายสาขาอาชีพ เป็นผู้มีความซื่อสัตย์สุจริตและความเป็นผู้นำ โดยมีรายละเอียดที่เพียงพอ ชัดเจน และโปร่งใส เพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและ/หรือผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้เลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริษัท โดยบริษัทฯ มีนโยบายให้กรรมการอิสระดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการบริษัทจะต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับกรรมการผู้จัดการเพื่อเป็นการถ่วงดุลอำนาจในการดำเนินงานของฝ่ายนโยบายและฝ่ายบริหารอย่างเหมาะสม

โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท โดยแบ่งเป็นคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง จำนวน 2 คณะ ช่วยกลั่นกรองงานที่มีความสำคัญ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน โดยมีกรรมการผู้จัดการเป็นผู้บริหารสูงสุดของบริษัทฯ

ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 คณะกรรมการบริษัท จำนวนทั้งสิ้น 7 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 ท่าน ได้แก่ กรรมการผู้จัดการและรองกรรมการผู้จัดการสายงานปฏิบัติการ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 5 ท่าน โดยเป็นกรรมการอิสระ 4 ท่าน ซึ่งเกินกว่ากึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งคณะดังนี้ โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 มีมติแต่งตั้งนางสาวกอบสกว เอี่ยมสุรีย์ ทำหน้าที่เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการจำนวนทั้งสิ้น 7 ท่าน ดังนี้

| รายชื่อ | ตำแหน่ง |
|---------------------------|---|
| 1. นายสมศักดิ์ จันทร์น้อย | กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการบริษัท |
| 2. นายเจษฎา พรหมจาด | กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการตรวจสอบ/ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน |
| 3. ดร. พรชัย ตำนวิวัฒน์ | กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ/ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน |
| 4. ดร. วัชร นัทรวิริยะ | กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน |
| 5. นายณัฐชัย ศิริโก | กรรมการ |
| 6. นายกิตติรัฐ ทวีลาภ | กรรมการ |
| 7. นางวาสนา นาคถาวร | กรรมการ |

หมายเหตุ :

นางวาสนา นาคถาวร ดำรงตำแหน่ง กรรมการ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2566

บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจหน้าที่หลัก ดังนี้

- ดูแลและจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับและมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- อนุมัติโครงสร้างการบริหารงาน แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย รวมถึงการแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและเลขานุการบริษัท พร้อมทั้งกำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบ
- อนุมัติการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และ/หรือการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เว้นแต่รายการดังกล่าวจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- อนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น เมื่อเห็นว่าบริษัทมีกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะกิจการหลังหักภาษีเงินได้และเงินสำรองต่าง ๆ ตามกฎหมาย พอสมควรที่จะทำเช่นนั้นและรายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวต่อไป

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

- คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ปฏิบัติงานด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวังและความซื่อสัตย์สุจริต โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ เป็นสำคัญ
- กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย นโยบาย กรอบอำนาจอนุมัติดำเนินการ งบประมาณ
- ควบคุม ดูแล และติดตามการบริหาร ให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล โดยจัดทำรายงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท และรับผิดชอบต่อการจัดทำและการเปิดเผยงบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท รวมทั้งติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัทและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
- คัดเลือกและให้ความเห็นชอบการเสนอรายชื่อผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมทั้งพิจารณากำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสม ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปี เพื่อพิจารณาและอนุมัติ
- จัดให้มีระบบงานบัญชี ระบบควบคุมภายในและระบบตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
- กำหนดนโยบาย แผนงาน และการดำเนินงานด้านความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร และกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการในการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยมีมาตรการรองรับและวิธีควบคุมเพื่อลดผลกระทบต่อบริษัทฯ อย่างเหมาะสม
- จัดให้มีนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี อย่างน้อยตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือสำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด และมีการปรับใช้นโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ
- กำกับดูแลให้มีการกำหนดกรอบ นโยบาย และโครงสร้างค่าตอบแทนที่เหมาะสม เพื่อก่อให้เกิดแรงจูงใจทั้งในระยะสั้นและระยะยาวในการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาว
- รับทราบหลักปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ในฐานะผู้นำในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการ และได้ประเมินการนำไปปฏิบัติใช้อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าบริษัทฯ มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่มด้วยความเป็นธรรม
- ดูแลและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นระหว่างผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ รวมไปถึงการป้องกันการใช้อิทธิพลอันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัทฯ และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ในลักษณะที่ไม่สมควร
- กรรมการบริษัทมีหน้าที่รายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องให้บริษัทฯ ทราบ รวมทั้งกำหนดให้มีการรายงานการมีส่วนได้เสียของผู้บริหารและผู้ที่มีความเกี่ยวข้อง
- ให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าเพิ่มแก่ธุรกิจในระยะยาว ควบคู่ไปกับสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้า และ/หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท

หน้าที่และความรับผิดชอบหลักของประธานกรรมการบริษัทประกอบด้วย

- เรียกประชุม กำหนดระเบียบวาระการประชุมร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและดูแลให้กรรมการได้รับหนังสือเชิญประชุม และข้อมูลสำหรับการประชุมอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และทันกาลก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นสามารถตัดสินใจได้อย่างเหมาะสม
- เป็นประธานในการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนมีบทบาทในการควบคุมการประชุมให้มีประสิทธิภาพ เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับบริษัท สนับสนุนและเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ พร้อมทั้งมีหน้าที่ดูแลจัดสรรเวลาแต่ละวาระให้อย่างเพียงพอสำหรับกรรมการที่จะอภิปรายแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระในประเด็นที่สำคัญโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องอย่างเป็นธรรม
- สนับสนุนและส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ ตามขอบเขต อำนาจ หน้าที่ความรับผิดชอบและตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- ดูแล ติดตาม การบริหารงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้
- เป็นผู้ลงคะแนนชี้ขาดในกรณีที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีการลงคะแนนเสียง และคะแนนเสียงทั้งสองฝ่ายเท่ากัน

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ

นายณัฐชัย ศิริโก นางวาสนา นาคถาวร นายกิตติรัฐ ทวีลาภ กรรมการสองในสามท่านลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2566 บริษัทฯ มีการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 1 ครั้ง และการประชุมคณะกรรมการบริษัท 10 ครั้ง โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการได้รายงานไว้ในหัวข้อ “รายงานผลการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการ”

ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

(1) คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งมีคุณสมบัติและประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่านที่มีความรู้ความเข้าใจและมีประสบการณ์ด้านการบัญชีและ/หรือการเงินเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ และมอบหมายให้นางสาวศิริชา จริตทรง ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการจำนวนทั้งสิ้น 3 ท่าน ดังนี้

| รายชื่อ | ตำแหน่ง |
|--------------------------|----------------------|
| 1. นายเจษฎา พรหมจาด | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. ดร. พรชัย ด่านวิวัฒน์ | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. ดร. วัชร ฉัตรวิริยะ | กรรมการตรวจสอบ |

นางสาวศิริชา จริตทรง ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการตรวจสอบโดยสังเขป

- สอบทานให้บริษัทฯ มีรายงานทางการเงินทั้งในรายไตรมาสและประจำปีที่น่าเชื่อถือและเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ
- สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง และกำหนดค่าตอบแทนของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน รวมทั้งอนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน
- สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
- พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีดังกล่าว โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร ปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น รวมถึงประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบต้องเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละครั้ง
- พิจารณาให้ความเห็นการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯ ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
- จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ
- สอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับนโยบายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ เช่น นโยบายบัญชี นโยบายการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม และการต่อต้านการคอร์รัปชัน เป็นต้น
- กำหนดแนวทางปฏิบัติด้านการกำกับความเสี่ยงในระดับองค์กรและให้คำปรึกษาคำแนะนำในเรื่องการบริหารความเสี่ยง
- รายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับความคืบหน้าในการกำกับความเสี่ยง และรายงานสถานะความเสี่ยงขององค์กร
- ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2566 บริษัทฯ จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 5 ครั้ง โดยมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส และเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการตรวจสอบมีการหารืออย่างเป็นอิสระ บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประชุมร่วมระหว่างผู้สอบบัญชีและกรรมการอิสระ โดยไม่มีผู้บริหาร พนักงานบริษัทฯ หรือ กรรมการที่เป็นผู้บริหารเข้าร่วมในเดือนพฤศจิกายน 2566 ก่อนเริ่มวาระการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

(2) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการจำนวนทั้งสิ้น 3 ท่าน ดังนี้

| รายชื่อ | ตำแหน่ง |
|--------------------------|---------------------------------------|
| 1. ดร. พรชัย ด่านวิวัฒน์ | ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน |
| 2. นายเจษฎา พรหมจาด | กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน |
| 3. ดร. วัชร ฉัตรวิริยะ | กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน |

นางवासนา นาคถาวร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนโดยสังเขป

- กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหากรรมการบริษัท กรรมการชด้อย และผู้บริหารสูงสุด
- พิจารณาโครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชด้อยต่าง ๆ ที่เหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท
- กำหนดเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหากรรมการบริษัท กรรมการชด้อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- พิจารณาสรรหา คัดเลือก และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมเพื่อให้บุคคลดังกล่าวดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท เพื่อเสนอผู้ถือหุ้น และพิจารณาสรรหากรรมการชด้อยและกรรมการผู้จัดการเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท รวมทั้ง พิจารณาประวัติบุคคลดังกล่าวแล้วว่ามีคุณสมบัติครบถ้วนตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- พิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหารตามหลักเกณฑ์การจ่ายที่ได้พิจารณาไว้ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณาอนุมัติกำหนดค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารโดยในส่วนของกรรมการบริษัท ให้คณะกรรมการบริษัทนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ
- พิจารณาเกณฑ์การประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารตามที่ได้รับมอบหมายจากกรรมการบริษัท
- พิจารณากำหนดนโยบายการหาผู้บริหารมาสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญ (Succession Plan)

การประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ในปี 2566 บริษัทฯ มีการจัดประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน 2 ครั้ง และได้รายงานผลการปฏิบัติงานในรายงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนแล้ว

ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีผู้บริหาร 5 ท่าน ดังนี้

| รายชื่อ | ตำแหน่ง |
|--|--|
| 1. นายณัฐชัย ศิริโก | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |
| 2. นายเขาวนิจ ธนวงศ์วิบูลย์ | รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายการขาย ด้าน ISS |
| 3. นายวิวัฒน์ นิตสุนทรกรูร | รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายจัดซื้อ |
| 4. นางสาวสนา นาคถาวร | รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายปฏิบัติการ |
| 5. นางสาวสิริรัตน์ จริยสกุลทอง | รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานงานบัญชีและการเงิน |
| 6. นายพฤทธิพงษ์ ชารุพิมาน | รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายการขาย ด้าน ITS |
| ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี | |
| นางสาวสิริรัตน์ จริยสกุลทอง | รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานงานบัญชีและการเงิน |

หมายเหตุ :

- นายเขาวนิจ ธนวงศ์วิบูลย์ ดำรงตำแหน่งรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายการขาย ด้าน ISS จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566
- นางสาวสิริรัตน์ จริยสกุลทอง ดำรงตำแหน่งรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานงานบัญชีและการเงิน มีผลวันที่ 25 มกราคม 2567 และตำแหน่งผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี ผลวันที่ 3 มกราคม 2567

ขอบเขต หน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

- ดูแล บริหาร ดำเนินงาน และปฏิบัติงานประจำตามปกติธุรกิจเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ โดยรวมให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และข้อบังคับตลอดจนระเบียบมตินโยบายแผนงานและงบประมาณที่กำหนดโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ภายใต้กรอบกฎหมายที่เกี่ยวข้องและขอบเขตอำนาจซึ่งคณะกรรมการบริษัทกำหนด
- ควบคุมดูแลการดำเนินงาน การบริหารงานประจำวันของบริษัทฯ รวมทั้งรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทฯ เสนอแนะทางเลือกและกลยุทธ์ที่สอดคล้องกับนโยบายต่อคณะกรรมการบริษัท จัดทำและนำเสนอแนะนโยบายทางธุรกิจ แผนธุรกิจ การลงทุนขยายกิจการ การบริหารทรัพยากรบุคคล วัสดุภัณฑ์ พันธกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ การประชาสัมพันธ์ รายงานประจำปี งบประมาณประจำปี และกำหนดอำนาจการบริหารงานเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- ตรวจสอบ ติดตาม และประเมินผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหารและฝ่ายจัดการของบริษัทฯ และเสนอแนะแนวทางการแก้ไขปัญหาอุปสรรคต่าง ๆ เพื่อให้ผู้บริหารและฝ่ายจัดการดำเนินการตามยุทธศาสตร์และแผนธุรกิจที่วางไว้เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายและเป้าหมายของบริษัทฯรวมทั้งรายงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส
- ออกคำสั่งระเบียบประกาศและบันทึกความเข้าใจเพื่อให้แน่ใจว่าการดำเนินงานของบริษัทฯเป็นไปตามนโยบายและเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯรวมถึงเพื่อรักษาระเบียบวินัยภายในองค์กร
- เป็นตัวแทนบริษัทตลอดจนมีอำนาจมอบหมายบุคคลใดในการติดต่อกับองค์กรภายนอกซึ่งรวมถึงหน่วยงานราชการและหน่วยงานกำกับดูแลอื่น
- กำหนดโครงสร้างองค์กร วิธีการบริหาร โดยครอบคลุมถึงรายละเอียดในการคัดเลือก การพัฒนาและฝึกอบรม การว่าจ้าง การแต่งตั้ง โยกย้าย และเลิกจ้างพนักงานของบริษัทฯ และกำหนดอัตราค่าจ้างเงินเดือนค่าตอบแทนโบนัสและสวัสดิการต่าง ๆ สำหรับพนักงาน ภายใต้กรอบและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้
- มีอำนาจในการแต่งตั้ง และถอดถอนเจ้าหน้าที่ หรือพนักงานของบริษัทฯในตำแหน่งที่ต่ำกว่าระดับกรรมการผู้จัดการ
- เจริญและเข้าทำสัญญาและหรือธุรกรรมใด ๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทฯภายในอำนาจและวงเงินตามที่กำหนดไว้ในตารางอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว
- มีอำนาจอนุมัติการใช้จ่ายในการดำเนินการตามปกติของบริษัทฯตามตารางอำนาจอนุมัติที่ได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เช่น การจัดซื้อทรัพย์สิน การกู้ยืมเงิน การขอสินเชื่อจากสถาบันการเงินและการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญ และการทำรายการอื่นเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯซึ่งอำนาจการอนุมัติดังกล่าวจะเป็นการอนุมัติรายการปกติทั่วไปทางการค้า
- ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

นโยบายและวิธีการกำหนดค่าตอบแทนและโครงสร้างค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ มีระเบียบบริษัทว่าด้วยการพนักงาน พ.ศ. 2561 (ฉบับปรับปรุง 2562/1) ระบุค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงานผู้บริหาร และนโยบายการกำหนดค่าตอบแทนพนักงาน ณ วันที่ 6 กันยายน 2562

บริษัทฯ พิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนของกรรมการมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการบริษัทนำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว ซึ่งค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท จะต้องสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัทฯ ประสพการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน ทั้งนี้ จะอยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะทำหน้าที่พิจารณาและกลั่นกรองโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและนำเสนอแก่ผู้ถือหุ้นอนุมัติ สำหรับวิธีการกำหนดค่าตอบแทนและโครงสร้างค่าตอบแทนของผู้บริหารบริษัทฯ พิจารณาจากประสพการณ์ ขอบเขตของบทบาท ความรู้และความสามารถ ซึ่งค่าตอบแทนของผู้บริหารจะต้องสอดคล้องตามลักษณะงานที่ได้รับมอบหมาย โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะทำหน้าที่พิจารณาอัตราค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อนำเสนอแก่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

คำตอบแทนกรรมการ

คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2566 ได้มีมติอนุมัติคำตอบแทนสำหรับคณะกรรมการบริษัท รวมถึงคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน โดยมีรายละเอียดดังนี้

(1) ค่าเบี้ยประชุมและคำตอบแทนรายเดือน

| คณะกรรมการ | ค่าเบี้ยประชุมต่อครั้ง 1 (บาท/ครั้งที่เข้าประชุม) | | คำตอบแทนรายเดือน (บาท/เดือน) | |
|---|--|---------|---------------------------------|---------|
| | ปี 2565 | ปี 2566 | ปี 2565 | ปี 2566 |
| คณะกรรมการบริษัท | | | | |
| - ประธานกรรมการบริษัท | 20,000 | 20,000 | 20,000 | 20,000 |
| - กรรมการ (ที่มีใช้ผู้บริหาร) | 10,000 | 10,000 | 15,000 | 15,000 |
| - กรรมการ (ที่เป็นผู้บริหาร) ² | 10,000 | 10,000 | - | - |
| คณะกรรมการตรวจสอบ | | | | |
| - ประธานกรรมการตรวจสอบ | 15,000 | 15,000 | - | - |
| - กรรมการตรวจสอบ | 10,000 | 10,000 | - | - |
| คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน | | | | |
| - ประธานกรรมการสรรหาและ | | | | |
| พิจารณาคำตอบแทน | 15,000 | 15,000 | - | - |
| - กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน | 10,000 | 10,000 | - | - |

หมายเหตุ :

- ค่าเบี้ยประชุมจ่ายเฉพาะกรรมการที่เข้าร่วมประชุมเท่านั้น
- กรรมการที่ได้รับเงินเดือนประจำในฐานะพนักงานของบริษัทฯ จะไม่ได้รับคำตอบแทนรายเดือนในฐานะกรรมการของบริษัทฯ

ในปี 2566 บริษัทฯ มีการจ่ายคำตอบแทนกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน โดยมีรายละเอียดดังนี้

| คณะกรรมการ | รวมค่าใช้จ่ายคำตอบแทนกรรมการ (บาท) | | | | |
|-----------------------------|---|----------------|--------------------------------|-----------------------|-----------|
| | สำหรับงวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 | | | | |
| | ค่าเบี้ยประชุมและคำตอบแทนรายเดือน | | | ค่าบำเหน็จ* | รวม |
| | กรรมการบริษัท | กรรมการตรวจสอบ | กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน | กรรมการ : เมษายน 2566 | |
| 1. นายสมศักดิ์ จันทร์น้อย | 440,000 | - | - | 180,000 | 620,000 |
| 2. นายเจษฎา พรหมจาด | 280,000 | 75,000 | 20,000 | 120,001 | 495,001 |
| 3. ดร. พรชัย ตำนวิวัฒน์ | 280,000 | 50,000 | 30,000 | 120,001 | 480,001 |
| 4. ดร. วุฒิชัย ฉัตรวิริยะ | 270,000 | 50,000 | 20,000 | 102,858 | 442,858 |
| 5. นายณัฐชัย ศิริโก | 100,000 | - | - | 120,001 | 220,001 |
| 6. นางวาสนา นาคถาวร | 90,000 | - | - | - | 90,000 |
| 7. นายกิตติรัฐ ทวีลาภ | 280,000 | - | - | 120,001 | 400,001 |
| 8. นายวิวัฒน์ นิตสุนทรางกูร | 10,000 | - | - | 102,858 | 112,858 |
| รวม | 1,750,000 | 175,000 | 70,000 | 865,720 | 2,860,720 |

หมายเหตุ :

ค่าบำเหน็จ* จ่ายในปลายเดือน เมษายน 2566 ตามมติอนุมัติการกำหนดคำตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2566 ในรูปของคำตอบแทนรายเดือน เบี้ยประชุม และค่าบำเหน็จกรรมการ ตามที่เสนอ

(2) คำบำเหน็จกรรมการ

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2566 ได้มีมติอนุมัติหลักเกณฑ์ในการจ่ายบำเหน็จ (โบนัสประจำปี) ให้แก่คณะกรรมการบริษัท ดังนี้

- 1) บริษัทฯ ต้องมีกำไรสุทธิเท่านั้น และ
- 2) กรรมการจะได้รับคำบำเหน็จไม่เกินร้อยละ 3.0 ของเงินปันผลที่จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้น และ ประธานกรรมการบริษัท รับคำบำเหน็จสูงสุดไม่เกิน 600,000 บาท และกรรมการบริษัทไม่เกินท่านละ 500,000 บาท และจัดสรรตามจำนวนครั้งที่เข้าประชุม

(3) ค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน

- ไม่มี

คำตอบแทนผู้บริหาร**คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน**

สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 - 2566 บริษัทฯ มีการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่ผู้บริหาร โดยมีรายละเอียดดังนี้

| ประเภทคำตอบแทน | รวมคำตอบแทนผู้บริหาร (บาท) | | |
|-------------------------------------|----------------------------|------------|------------|
| | ปี 2564 | ปี 2565 | ปี 2566 |
| จำนวนผู้บริหาร (คน) | 5 | 5 | 5 |
| เงินเดือน และผลประโยชน์ระยะสั้นอื่น | 36,018,684 | 26,886,919 | 24,212,545 |
| เงินสนับสนุนกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ | 496,987 | 691,133 | 1,169,471 |

หมายเหตุ :

ผู้บริหาร ได้แก่ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่รายงานนับต่อจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารลงมา และผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย โดยไม่รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการในสายงานบัญชีหรือการเงินที่ไม่ได้อยู่ในระดับเดียวกับระดับบริหารรายที่สี่ โดยในปี 2564-2565 บริษัทฯ มีการจ่ายโบนัส ซึ่งเป็นผลประโยชน์ระยะสั้นแก่ผู้บริหาร

คำตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน

บริษัทฯ จัดให้มีสวัสดิการอื่น ๆ อย่างเหมาะสมตามนโยบายของบริษัท

ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

จำนวนบุคลากร

ณ สิ้นปี 2566 บริษัทฯ มีพนักงาน (ไม่นับรวมผู้บริหาร) โดยแบ่งตามสายงานหลักได้ ดังนี้ดังนี้

| ประเภทคำตอบแทน | รวมคำตอบแทนผู้บริหาร (บาท) | | | |
|--|----------------------------|---------|---------|---------|
| | หน่วย | ปี 2564 | ปี 2565 | ปี 2566 |
| สายงานนวัตกรรมระบบคมนาคมและพัฒนารัฐกิจ | คน | 17 | 29 | 35 |
| สายงาน ICT และ ซิสเต็มส์ โซลูชัน (ISS) | คน | 25 | 25 | 18 |
| ฝ่ายบริหารงานโครงการ | คน | 70 | 51 | 44 |
| ฝ่ายงานระบบและซ่อมแซม | คน | 111 | 118 | 116 |
| สายงานจัดซื้อ | คน | 16 | 17 | 11 |
| สายงานปฏิบัติการ | คน | 29 | 28 | 22 |
| สายงานบัญชีและการเงิน | คน | 12 | 15 | 12 |
| จำนวนพนักงานทั้งหมด | คน | 280 | 283 | 258 |

การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

จำนวนพนักงานแต่ละช่วง ขึ้นอยู่กับปริมาณงานของโครงการต่าง ๆ การเปลี่ยนแปลงใน 3 ปี ไม่มีนัยสำคัญ

คำตอบแทนพนักงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญแก่พนักงาน โดยกำหนดนโยบายคำตอบแทนพนักงาน เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินการจ่ายค่าตอบแทนแก่พนักงานอันเป็นทรัพยากรที่สำคัญของบริษัทฯ ในปี 2565 และ 2566 บริษัทฯ ได้จ่ายคำตอบแทนให้แก่พนักงาน (ไม่รวมผู้บริหาร) จำนวนทั้งสิ้น 241.83 ล้านบาท และ 192.38 ล้านบาท ตามลำดับ โดยคำตอบแทนพนักงานดังกล่าว ประกอบด้วย เงินเดือน โบนัส ค่าคอมมิชชั่น เงินจูงใจ (Incentive) ค่าล่วงเวลา เบี้ยขยัน เงินประกันสังคม ค่าชดเชย และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานประจำ ภายใต้การจัดการของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพแห่งหนึ่งโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นสวัสดิการให้กับพนักงานซึ่งถือเป็นทรัพยากรที่สำคัญของบริษัทฯ

ข้อพิพาทด้านแรงงาน

บริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

นโยบายด้านการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล

บริษัทฯ มีนโยบายการพัฒนาบุคลากร โดยดำเนินการพัฒนาศักยภาพ ความรู้ความสามารถของพนักงานในทุกระดับให้เหมาะสมกับตำแหน่งอย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองความต้องการทางธุรกิจและเตรียมความพร้อมเพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจ บริษัทฯ จึงมุ่งมั่นพัฒนาบุคลากรทุกสายวิชาชีพในทุกระดับ โดยผสมผสานทั้งการพัฒนาด้านทักษะ ความรู้ ความสามารถ ตลอดจนการปลูกฝังวัฒนธรรมและจริยธรรมขององค์กรควบคู่กัน เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และแนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งในปัจจุบันและอนาคต

(1) นโยบายการฝึกอบรม

บริษัทฯ มีนโยบายการฝึกอบรมและพัฒนาทรัพยากรบุคคล โดยให้ความสำคัญกับการฝึกอบรมและพัฒนาทรัพยากรบุคคล และตระหนักว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่สำคัญมีผลต่อความสำเร็จขององค์กร จึงได้กำหนดนโยบายเพื่อเป็นแนวทางในการพัฒนาบุคลากร และเป็นการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพของพนักงานให้สามารถทำงานตอบสนองต่อกลยุทธ์และเป้าหมายของบริษัทฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลสูงสุด โดยแบ่งหลักสูตรการฝึกอบรมภายในองค์กรได้ ดังนี้

พนักงานระดับบริหาร : บริษัทฯ ดำเนินการพัฒนาผู้บริหารโดยจัดหลักสูตรการบริหารระดับสูง เพื่อพัฒนาทักษะความเป็นผู้นำควบคู่ไปกับการเพิ่มองค์ความรู้ใหม่ ๆ ในการเสริมสร้างความเชี่ยวชาญในการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น อีกทั้งเป็นการเตรียมความพร้อมสำหรับการปรับหรือเลื่อนตำแหน่งต่าง ๆ ในอนาคตให้สอดคล้องกับความต้องการในสายวิชาชีพและส่งเสริมธุรกิจของบริษัทฯ ให้สามารถแข่งขันและพร้อมเป็นผู้นำในธุรกิจอุตสาหกรรมที่บริษัทฯ ดำเนินการอยู่

พนักงานระดับปฏิบัติการ : บริษัทฯ ดำเนินการพัฒนางานพนักงานระดับปฏิบัติการ โดยจัดหลักสูตรพัฒนาความรู้ความสามารถตามหน้าที่สายวิชาชีพและกลุ่มงานที่มีความรับผิดชอบ ทั้งนี้ เพื่อเป็นการพัฒนาทักษะ ความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานและเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานตามหน้าที่งาน

พนักงานทุกระดับ : บริษัทฯ ดำเนินการพัฒนางานพนักงานทุกคนโดยจัดหลักสูตรอบรมความรู้ความสามารถหลัก เพื่อให้พนักงานทุกคนในบริษัทฯ สามารถปฏิบัติงานได้สอดคล้องกับวัฒนธรรมองค์กรและเกิดประสิทธิภาพสูงสุด เช่น การปฐมนิเทศพนักงานใหม่ การสื่อสารและการประชุมอย่างมีประสิทธิภาพ การปลูกฝังวัฒนธรรมองค์กร และอื่น ๆ

(2) การฝึกอบรมพนักงาน

ในปี 2566 บริษัทฯ จัดหลักสูตรอบรมเพื่อเพิ่มทักษะและศักยภาพในการทำงานสำหรับ พนักงานจำนวน 6,040 ชั่วโมง และ 6,158 ชั่วโมง

(3) นโยบายการวางแผนการสืบทอดตำแหน่ง

นโยบายการวางแผนการสืบทอดตำแหน่ง ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 โดยบริษัทฯ มีแผนการคัดเลือกบุคลากรที่จะเข้ามารับผิดชอบในตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญทุกระดับให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและโปร่งใส เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้ผู้บริหารที่มีความเป็นมืออาชีพ สำหรับรองรับการขยายธุรกิจในอนาคต โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

ระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร : บริษัทฯ มีระบบการให้ผู้บริหารในระดับใกล้เคียง หรือระดับรองเป็นผู้รักษาการในตำแหน่ง จนกว่าจะมีการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด และต้องเป็นผู้ที่มีวิสัยทัศน์ ความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ ความเหมาะสมกับวัฒนธรรมองค์กร ซึ่งคุณสมบัติของประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ เรื่องขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารโดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนมีหน้าที่เป็นผู้สรรหาเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทในการพิจารณาอนุมัติและแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งแทนต่อไป

ระดับรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร : ฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคลทำการสรรหาและนำเสนอแก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารซึ่งมีหน้าที่พิจารณา คัดเลือก และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบต่อไป

เลขานุการบริษัทฯ และผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการกำกับบัญชี

เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 ได้มีมติแต่งตั้งนางสาวกอบสกา เอี่ยมสุรีย์ ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท (รายละเอียดเกี่ยวกับเลขานุการบริษัทปรากฏตามเอกสารแนบ 1 และได้ผ่านการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของเลขานุการบริษัท โดยหน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท มีดังนี้

1) แจกมติและนโยบายของคณะกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้นให้ผู้บริหารที่เกี่ยวข้องรับทราบ พร้อมทั้งให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะเบื้องต้นแก่คณะกรรมการบริษัท ตามระเบียบปฏิบัติของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ

2) จัดทำและจัดเก็บเอกสาร สรุปได้ดังนี้

(1) ทะเบียนกรรมการ

(2) หนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท และรายงานประจำปีของบริษัท หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

3) ดำเนินการให้กรรมการและผู้บริหารจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้องตามข้อกำหนดของกฎหมาย พร้อมทั้งเก็บรักษารายงานดังกล่าว

4) ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูล และรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

5) จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการประเมินตนเองเป็นรายบุคคล และรายงานผลการประเมินดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท

6) ดำเนินการอื่นใดเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎหมายและข้อบังคับอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

7) ดำเนินการอื่นใดที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการกำกับบัญชี

บริษัทฯ มอบหมายให้นางสาวสิริรัตน์ จริยสกุลทอง รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานงานบัญชีและการเงิน เป็นผู้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการกำกับบัญชีของบริษัทฯ

นักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทฯ จัดให้มีส่วนงานนักลงทุนสัมพันธ์ โดยได้มอบหมายให้ นายกันย์ โรจนกุล ตำแหน่ง นักลงทุนสัมพันธ์ ทำหน้าที่เป็นศูนย์กลางในการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารความเคลื่อนไหวของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายได้รับข้อมูลถูกต้องและเท่าเทียมกัน โดยนักลงทุนหรือบุคคลทั่วไปสามารถติดต่อมายังฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ได้ที่เบอร์โทรศัพท์ 02-589-9955 ต่อ 345 อีเมล ir@amrasia.com หรือผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.amrasia.com

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

สำหรับปี 2566 บริษัทฯ ได้ว่าจ้าง บริษัท สู่ความสำเร็จ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยมีนายไพศาล ภูรัตนเจริญชัย เป็นหัวหน้าทีมตรวจสอบควบคุมภายใน ซึ่งมีคุณสมบัติ ปรากฏตามเอกสารแนบ 2 และแต่งตั้งให้ บริษัท ไพรัชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีเอส จำกัด เป็นผู้ทำหน้าที่ ตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทฯ

ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนให้แก่บริษัท ไพรัชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีเอส จำกัด ในฐานะผู้ทำการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทฯ โดยค่าตอบแทนสำหรับงวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เป็นจำนวนเงิน 3,000,000 บาท (สามล้านบาทถ้วน)

ค่าตอบแทนอื่น (non-audit fee)

ไม่มีค่าบริการอื่น

AMR

**รายงานผล
การดำเนินงาน
ด้านการกำกับ
ดูแลกิจการ**

ASIA

รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการในปี 2566

บริษัทฯ ได้กำหนดบทบาท อำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการในการกำกับดูแล ซึ่งคณะกรรมการมีส่วนในการอนุมัติวิสัยทัศน์ พันธกิจ วัตถุประสงค์ ซึ่งกรรมการได้มีส่วนกำกับดูแลให้มีการคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล ในทุกไตรมาส บริษัทฯ จะแสดงแผนงาน และคาดการณ์ผลประกอบการล่าสุด เพื่อให้คณะกรรมการมีโอกาสแนะนำให้กระทำการเพื่อการวิเคราะห์ ตรวจสอบ และติดตามผลการปฏิบัติตามคำแนะนำนั้น ๆ คณะกรรมการและคณะกรรมการตรวจสอบ มีการกำกับดูแลความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงขององค์กร (รายละเอียดเป็นไปตามรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ)

1 การสรรหา พัฒนา ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

1.1 ผลการดำเนินงานเกี่ยวกับการสรรหา

ในปี 2566 คณะกรรมการได้พิจารณารายชื่อกรรมการบริษัท ค่าตอบแทนกรรมการ ที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้เสนอมา เพื่อพิจารณาเห็นชอบให้เสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้น ในการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและกรรมการอิสระ โดย กรรมการอิสระได้ใช้หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกด้านคุณสมบัติ ดังนี้

1. ไม่เป็นผู้ถือหุ้น ณ วันที่เสนอชื่อและแต่งตั้ง
2. ไม่ได้เป็นพนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ
3. ไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายกับกรรมการหรือผู้บริหาร
4. ไม่มีธุรกรรมหรือเป็นผู้มีอำนาจควบคุมของนิติบุคคลที่ทำธุรกรรมกับบริษัท
5. ไม่เคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม
6. มิได้เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพอื่น ไม่เป็นตัวแทนของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
7. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับบริษัทและบริษัทย่อย
8. ไม่มีลักษณะอื่นที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระ
9. ไม่มีตำแหน่งใด ๆ ใน บริษัทย่อย เนื่องจากบริษัทฯ ไม่มีบริษัทย่อย

1) ขั้นตอนกระบวนการสรรหากรรมการ

1. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนกำหนดรายชื่อกรรมการจากการวิเคราะห์ด้านความเหมาะสมของความรู้ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัท ตรวจสอบบุคคลว่ามีคุณสมบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของ พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 เป็นต้น พิจารณาการอุทิสเวลาของกรรมการ โดยหากเป็นกรรมการเดิมที่จะกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระอาจพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานในอดีต

2. เลขาธิการบริษัทนำรายชื่อกรรมการเข้าในวาระการประชุมของคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อแต่งตั้งต่อไป (การประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน เป็นการเสนอชื่อกรรมการครั้งแรกของบริษัทฯ คือในวันที่ 25 มีนาคม 2564)

3. ใช้มติเสียงข้างมากในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งกรรมการ ตามข้อบังคับของบริษัทฯ

2) ขั้นตอนการสรรหาผู้บริหารระดับสูงสุด (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร)

1. ปี 2564 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้จัดประชุมเพื่อพิจารณาเสนอชื่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยการวิเคราะห์จากความเหมาะสมของความรู้ ประสบการณ์ ความสามารถเข้าใจในธุรกิจของบริษัท และมีผลงานเป็นที่ประจักษ์

2. หลังการประชุม คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนมีมติเสนอ นายมารุต (ภายหลังเปลี่ยนชื่อเป็น ณัฐชัย) ศิริโก เป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อนำเข้าขออนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

3. เลขาธิการบริษัทนำเข้าในวาระการประชุมของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งที่ประชุมมีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติให้นายณัฐชัย (เดิมชื่อ มารุต) ศิริโก ดำรงตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1.2 ผลการดำเนินงานเกี่ยวกับการพัฒนา

ปี 2564 ซึ่งเป็นปีแรกของการจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทฯ เริ่มจัดทำ Board Matrix เพื่อสะท้อนทักษะ คุณลักษณะ เฉพาะด้านของกรรมการที่เหมาะสม ใช้ประกอบการพัฒนา อบรมตามสมควร และสนับสนุนให้กรรมการทุกท่านเข้ารับการอบรมหลักสูตรกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย อีกทั้งหลักสูตรที่จัดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จัดสรรงบประมาณ ปี 2565 เพื่อพัฒนาทักษะของกรรมการเฉพาะด้านต่อกรรมการแต่ละท่าน รวมถึงสอบถามความต้องการของกรรมการในการพัฒนา เช่น ด้านบริหารความเสี่ยง วิเคราะห์งบการเงิน เป็นต้น

กรรมการจะสนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหาร เลขานุการบริษัทฯ ได้รับข่าวสาร กฎระเบียบ ด้วยการแบ่งปันไฟล์เอกสาร การอบรม จากแหล่งเรียนรู้ต่าง ๆ เช่น จากราชกิจจานุเบกษา สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา กระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย เป็นต้น

1.3 ผลการดำเนินงานเกี่ยวกับการประเมินผล

ปี 2566 คณะกรรมการได้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของตนเอง คณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อจัดส่งต่อประธานกรรมการบริษัท พร้อมข้อเสนอแนะเพื่อการพัฒนาต่อไป

ปี 2566 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนพิจารณา ได้จัดทำดัชนีชี้วัดสำหรับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา เพื่อจะได้ใช้ประกอบการประเมินประธานเจ้าหน้าที่บริหารสำหรับการประเมินในปี 2566

2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

บริษัทฯ มีการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและจัดประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการ ดังนี้ ในปี 2566 บริษัทฯ มีการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัท 7 ครั้ง โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการ ดังนี้

| รายชื่อ | ตำแหน่ง | จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ จำนวนการประชุม กรรมการทั้งหมด | | | จำนวนครั้งที่ เข้าประชุม ประชุมผู้ถือหุ้น | |
|--|--|--|---------|---------|---|---------|
| | | ปี 2564 | ปี 2565 | ปี 2566 | ปี 2565 | ปี 2566 |
| 1. นายสมศักดิ์ จันทน์น้อย | กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการบริษัท | 9/9 | 7/7 | 10/10 | 1/1 | 1/1 |
| 2. นายเจษฎา พรหมจาด | กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการตรวจสอบ | 8/9 | 7/7 | 10/10 | 1/1 | 1/1 |
| 3. ดร. พรชัย ตำนวิวัฒน์ | กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ | 9/9 | 7/7 | 10/10 | 1/1 | 1/1 |
| 4. ดร. วัชร ฉัตรวิริยะ ¹ | กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ เริ่ม 27/4/2565 | - | 6/6 | 9/10 | 1/1 | 1/1 |
| 5. นายณัฐชัย ศิริโก | กรรมการ | 9/9 | 7/7 | 10/10 | 1/1 | 1/1 |
| 6. นายกิตติรัฐ ทวีลาภ | กรรมการ | 9/9 | 7/7 | 10/10 | 1/1 | 1/1 |
| 7. นางวาสนา นาคถาวร ² | กรรมการ เริ่ม 26/4/2566 | 9/9 | 7/7 | 9/10 | 1/1 | 1/1 |
| 8. นายวิวัฒน์ นิตสุนทรางกูร ² | กรรมการ สิ้นสุด 26/4/2566 | 9/9 | 6/7 | 9/10 | 1/1 | 1/1 |

หมายเหตุ :

1. ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 มีมติแต่งตั้ง ดร. วัชร ฉัตรวิริยะ เป็นกรรมการ ทดแทน รศ.ดร. สุเจตน์ จันทพงษ์ ที่ขอลาออกเมื่อครบวาระ
2. ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2566 มีมติแต่งตั้ง นางวาสนา นาคถาวร เป็นกรรมการ ทดแทน นายวิวัฒน์ นิตสุนทรางกูร ที่ขอลาออกเมื่อครบวาระ

ในปี 2566 บริษัทฯ มีการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน โดยมีรายละเอียดดังนี้

| คณะกรรมการ | รวมค่าใช้จ่ายค่าตอบแทนกรรมการ (บาท) | | | | |
|-----------------------------|---|----------------|---------------------------------|-----------------------|-----------|
| | สำหรับงวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 | | | | |
| | ค่าเบี้ยประชุมและค่าตอบแทนรายเดือน | | | ค่าบำเหน็จ* | รวม |
| | กรรมการบริษัท | กรรมการตรวจสอบ | กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน | กรรมการ : เมษายน 2566 | |
| 1. นายสมศักดิ์ จันทน์น้อย | 440,000 | - | - | 180,000 | 620,000 |
| 2. นายเจษฎา พรหมจาด | 280,000 | 75,000 | 20,000 | 120,001 | 495,001 |
| 3. ดร. พรชัย ด่านวิวัฒน์ | 280,000 | 50,000 | 30,000 | 120,001 | 480,001 |
| 4. ดร. วัชร ฉัตรวิริยะ | 270,000 | 50,000 | 20,000 | 102,858 | 442,858 |
| 5. นายณัฐชัย ศิริโก | 100,000 | - | - | 120,001 | 220,001 |
| 6. นางวาสนา นาคถาวร | 90,000 | - | - | - | 90,000 |
| 7. นายกิตติรัฐ ทวีลาภ | 280,000 | - | - | 120,001 | 400,001 |
| 8. นายวิวัฒน์ นิตสุนทรางกูร | 10,000 | - | - | 102,858 | 112,858 |
| รวม | 1,750,000 | 175,000 | 70,000 | 865,720 | 2,860,720 |

หมายเหตุ :

ค่าบำเหน็จ* จ่ายในปลายเดือน เมษายน 2566 ตามมติอนุมัติการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2566 ในรูปของค่าตอบแทนรายเดือน เบี้ยประชุม และบำเหน็จกรรมการ ตามที่เสนอ

3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ปี 2566 บริษัทฯ มีบริษัทย่อยคือ บริษัท เอเอส มาซาร์จ จำกัด และบริษัทร่วมทุน คือ บริษัท ยู เอเลเมนต์ จำกัด บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่เหมาะสม

4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทและจรรยาบรรณธุรกิจ พร้อมทั้งส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติตามอย่างแท้จริงเพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้มีการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีครอบคลุมเรื่องต่าง ๆ ดังนี้

1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติการใช้นโยบายรายการระหว่างกันของบริษัท เพื่อวางกรอบนโยบายให้ฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำธุรกรรมที่บริษัทฯ ทำกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของกรรมการหรือผู้บริหารดังกล่าว หาก ธุรกรรมดังกล่าวมีคุณสมบัติครบตาม 3 ประเด็น ดังนี้ 1) ธุรกรรมเหล่านั้นเป็นธุรกิจปกติ และธุรกิจสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัท 2) เป็นรายการที่มีข้อตกลงเป็นปกติทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง แล้วแต่กรณี 3) ธุรกรรมเหล่านั้นเป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทหรือบริษัทย่อย และ/หรือนโยบายอื่นที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ รวมถึงกฎหมาย ประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ทั้งนี้ ทุกไตรมาส บริษัทฯ ได้จัดทำรายงานสรุปการทำรายการระหว่างกันเพื่อรายงานในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้ความเห็น และรายงานความเห็นนั้นต่อคณะกรรมการบริษัท อีกทั้ง รายการระหว่างกันจะถูกนำเสนอรายงานไปยังผู้ตรวจสอบภายใน ปีละ 3 – 4 ครั้ง ผลจากการตรวจสอบภายในที่ผ่านมาตลอด ปี 2566 ไม่พบประเด็นความเสี่ยงใด ๆ

2) การใช้ข้อมูลภายใน

ตามนโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติไว้ กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างของบริษัทที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ จะต้องงดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทอย่างน้อย 30 วัน ก่อนวันที่ข้อมูลดังกล่าวจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน และในระยะเวลา 24 ชั่วโมงภายหลังจากข้อมูลดังกล่าวได้ถูกเปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว และผู้เกี่ยวข้องกับข้อมูลดังกล่าวจะต้องไม่เปิดเผยข้อมูลนั้นให้บุคคลอื่นทราบจนกว่าจะได้มีการแจ้งข้อมูลนั้นต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

และก่อนที่หลักทรัพย์ของบริษัทฯ เข้าซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทฯ ได้แจ้งในที่ประชุมกรรมการบริษัท ให้กรรมการรับทราบภาระหน้าที่ของกรรมการ ผู้บริหาร ในการจัดทำและเปิดเผยรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ถ้ามี) ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนแจ้งหน้าที่และแนวปฏิบัติในการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 ประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ สจ. 38/2561 และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ 89/16

ในทุกไตรมาส ช่วง 30 วัน ก่อนวันที่บริษัทฯ คาดว่าจะส่งงบการเงินให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เลขานุการบริษัทฯ จะแจ้งเตือนกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้องในการจัดทำงบการเงิน ให้งดการซื้อขายหุ้น AMR ล่วงหน้าเพื่อป้องกันการซื้อขายโดยไม่เจตนาฝ่าฝืนนโยบายดังกล่าว

3) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัตินโยบายการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันซึ่งกำหนดมาตรการและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจน มีช่องทางให้สามารถแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนจากทั้งภายในและภายนอกองค์กร และสามารถส่งถึงบริษัทฯ หรือกรรมการตรวจสอบได้ มีการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส ดังนี้ โดยทั้ง 2 ช่องทาง ยังไม่มีการได้รับแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน หรือเรื่องทุจริตใด ๆ ในรอบปีที่ผ่านมา

1. แจ้งเบาะแส และข้อร้องเรียน อีเมลล์ whistle.blowing@amrasia.com หรือ ทางไปรษณีย์ ส่งถึงฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล ตามที่อยู่ของบริษัทฯ

2. แจ้งเรื่องทุจริตคอร์รัปชัน อีเมลล์ ac@amrasia.com หรือ ทางไปรษณีย์ ส่งถึงประธานกรรมการตรวจสอบตามที่อยู่ของบริษัทฯ

รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ ของกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการจำนวนทั้งสิ้น 3 ท่าน โดยมีนายเจษฎา พรหมจาด ทำหน้าที่เป็นประธานกรรมการตรวจสอบและมอบหมายให้นางสาวศิริชา จริตทรง ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

จำนวนครั้งของการประชุมและการเข้าประชุม

ในปี 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการดังนี้

| รายชื่อ | ตำแหน่ง | จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/จำนวนการประชุม ทั้งหมด (ภายหลังเข้ารับตำแหน่ง) | |
|---------------------------|----------------------|--|---------|
| | | ปี 2565 | ปี 2566 |
| 1. นายเจษฎา พรหมจาด | ประธานกรรมการตรวจสอบ | 4/4 | 5/5 |
| 2. ดร. พรชัย ด่านวิวัฒน์ | กรรมการตรวจสอบ | 4/4 | 5/5 |
| 3. ดร. วัชร ฉัตรวิริยะ* | กรรมการตรวจสอบ | 3/3 | 5/5 |
| รศ. ดร. สุเจตน์ จันทพงษ์* | กรรมการตรวจสอบ | 1/1 | - |

หมายเหตุ :

*ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 มีมติแต่งตั้ง ดร. วัชร ฉัตรวิริยะ เป็นกรรมการ ทดแทน รศ.ดร. สุเจตน์ จันทพงษ์ ที่ขอลาออกเมื่อครบวาระ และ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 มีมติแต่งตั้ง ดร. วัชร ฉัตรวิริยะ ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบและกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

เพื่อให้มั่นใจได้ว่ากรรมการตรวจสอบมีการหารืออย่างเป็นอิสระ บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประชุมร่วมระหว่างผู้สอบบัญชีและกรรมการอิสระ โดยไม่มีผู้บริหาร พนักงานบริษัทฯ หรือ กรรมการที่เป็นผู้บริหารเข้าร่วม ก่อนเริ่มวาระการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 4/2566 ในเดือนพฤศจิกายน 2566

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการอิสระซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิและมีประสบการณ์ด้านธุรกิจ กฎหมาย บัญชีการเงิน และการบริหาร จำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย นายเจษฎา พรหมจาด ทำหน้าที่เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ดร. พรชัย ด่านวิวัฒน์ และ ดร. วัชร ฉัตรวิริยะ ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและมีอำนาจหน้าที่ตามกฎหมายที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 5 ครั้ง โดยมีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมครบทั้ง 3 ท่านในทุกครั้งของการประชุม และมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม ประชุมด้วย จำนวน 1 ครั้ง เพื่อให้มั่นใจว่า ผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานสอบบัญชี และได้รับความร่วมมือในการให้ข้อมูลต่าง ๆ จากผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ของบริษัทฯ เป็นอย่างดี โดยผลการดำเนินงานและการให้ความเห็นในเรื่องต่าง ๆ ของคณะกรรมการตรวจสอบ สามารถสรุปได้ ดังนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความถูกต้องครบถ้วนของข้อมูลในงบการเงิน การปฏิบัติตามข้อสังเกตและความเห็นของผู้สอบบัญชี การปรับปรุงรายการบัญชี นโยบายการบัญชี ความถูกต้องเหมาะสมของวิธีการบันทึกบัญชี และรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯ รวมถึง ข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญของงบการเงินรายไตรมาสและประจำปี 2566 โดยมีการจัดประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีรับอนุญาตและผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง เพื่อซักถามและให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับประเด็นต่าง ๆ ในรายงานทางการเงิน ให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วน เพียงพอ และความมีอิสระของผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่า การจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีและการสอบบัญชี และเป็นประโยชน์กับผู้ถือหุ้น

2. การสอบทานรายการระหว่างกันที่อาจมีความขัดแย้งทาง ผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้สอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นประจำทุกไตรมาส โดยยึดหลักการการเป็นรายการปกติทางธุรกิจ สามารถเปรียบเทียบราคาได้ มีความเป็นธรรม ให้ประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ และเป็นไปตามกฎระเบียบและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งพบว่า การทำรายการระหว่างกันที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในปี 2566 เป็นไปตามหลักการที่วางไว้ทั้งหมด โดยได้เปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนและเพียงพอ

3. การสอบทานความเพียงพอของระบบควบคุมภายในและการกำกับดูแลการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้สอบทานความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ เป็นประจำทุกปีตามกรอบการควบคุมภายในของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) ซึ่งรวมถึงการจัดให้ฝ่ายจัดการและผู้ตรวจสอบภายในจากบริษัทภายนอกทำการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน ตามแบบการประเมินของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เพื่อประเมินระบบการควบคุมภายในด้านการบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล รวมถึงระบบการ ติดตามงาน เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นในระบบควบคุมภายในว่ามีความเหมาะสม มีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งในปี 2566 ไม่พบประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปี รวมทั้งการให้ความเห็นต่อรายงานการตรวจสอบภายใน กำกับดูแลให้ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติงานตรวจสอบอย่างอิสระและเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน โดยให้ความสำคัญต่อการประเมิน และปรับปรุงระบบควบคุมภายในให้สอดคล้องกับขั้นตอน การปฏิบัติงาน รวมถึงการพิจารณาความเหมาะสมของโครงสร้างของบริษัทฯ

4. การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้สอบทานและกำกับการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามข้อบังคับ ประกาศ และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องที่มีผลบังคับใช้กับธุรกิจของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด และมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างเพียงพอเหมาะสม

5. การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ทำหน้าที่พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี และพิจารณาความเหมาะสมของค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ในการตรวจสอบ ขอบเขตการปฏิบัติงาน ปริมาณงาน คุณภาพและมาตรฐานการทำงานของบริษัทสอบบัญชี รวมถึงความเป็นอิสระตามหลักจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีและตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ (ก.ล.ต.) และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติค่าสอบบัญชี และแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท ไพรซ์วอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอเปอีเอส จำกัด (PricewaterhouseCoopers ABAS Limited) โดยมีนางสาวธิดินันท์ แวนแก้ว ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 9432 นายพิสิฐ ทางธนกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4095 นางสาวนันทิกา ลิ้มวิริยะเลิศ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7358 เป็นผู้ตรวจสอบบัญชีภายนอกเพื่อดำเนินการตรวจสอบงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และสอบทานรายได้ไตรมาส

6. การกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้สอบทานกระบวนการปฏิบัติงานตามนโยบายการบริหารจัดการเพื่อการกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งเป็นไปตามหลัก CG Code ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน พบว่ากรรมการและพนักงานบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันที่บริษัทฯ กำหนดไว้ อย่างเคร่งครัดตามคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน โดยเปิดโอกาสให้บุคคลทั่วไป สามารถแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนเมื่อพบพฤติกรรมของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานที่ไม่เหมาะสมหรือขัดต่อจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อรับฟังทุกข้อร้องเรียนอย่างเสมอภาค โปร่งใสและให้เป็นธรรมแก่ทุกฝ่ายและมีการรักษาความลับและคุ้มครองผู้ร้องเรียน ตามที่กำหนดในนโยบายการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนของบริษัทฯ

7. การบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ มีคณะทำงานบริหารความเสี่ยงองค์กร ทำหน้าที่กำกับดูแลความเสี่ยงโดยเฉพาะ โดยได้มีการจัดตั้งคณะอนุทำงานบริหารความเสี่ยงองค์กร ประกอบด้วยผู้บริหารหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต่อการดำเนินธุรกิจ ได้แก่ ฝ่ายจัดซื้อจัดจ้าง ฝ่ายขาย ฝ่ายวิศวกรรม ฝ่ายบริหารโครงการ ฝ่ายการเงินธุรกิจ ฝ่ายกฎหมายและบริหารสัญญา และฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล ซึ่งมีขอบเขตการทำงานที่เกี่ยวข้องกับการประเมิน การทบทวน การจัดการ และติดตามความเสี่ยงของโครงการ การลงทุน รวมทั้งกระบวนการทำงานของทุกหน่วยงานภายในบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ และร่วมกันจัดทำรายงานความเสี่ยงและแผนการบริหารความเสี่ยง และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส เพื่อสอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยง รวมถึงนโยบายการบริหารความเสี่ยง และแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะเพื่อการพัฒนาปรับปรุงกระบวนการหรือมาตรการควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ พร้อมทั้งนำเสนอผลการสอบทานต่อคณะกรรมการบริษัท

โดยสรุปภาพรวมในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และมีความเห็นว่า รายงานข้อมูลทางการเงินได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้อง เชื่อถือได้ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีและการสอบบัญชี มีการสอบทานการเข้าทำรายการระหว่างกันที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างสม่ำเสมอ มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด มีการพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด อีกทั้งยังให้ความสำคัญในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตลอดมา



นายเจษฎา พรหมจาด
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการจำนวนทั้งสิ้น 3 ท่าน โดยมี ดร. พรชัย ด่านวิวัฒน์ ทำหน้าที่เป็นประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และนางวาสนา นาคถาวร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

จำนวนครั้งของการประชุมและการเข้าประชุม

ในปี 2566 บริษัทฯ มีการจัดประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการ ดังนี้

| รายชื่อ | ตำแหน่ง | จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/จำนวนการประชุม ทั้งหมด (ภายหลังเข้ารับตำแหน่ง) | |
|----------------------------|--------------------------------------|--|---------|
| | | ปี 2565 | ปี 2566 |
| 1. นายเจษฎา พรหมจาด | ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน | 2/2 | 2/2 |
| 2. ดร. พรชัย ด่านวิวัฒน์ | กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน | 2/2 | 2/2 |
| 3. ดร. วชิระ ฉัตรวิริยะ* | กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน | 1/1 | 2/2 |
| รศ. ดร. สุเจตน์ จันทรัมย์* | กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน | 1/1 | - |

หมายเหตุ :

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 มีมติแต่งตั้ง ดร. วชิระ ฉัตรวิริยะ เป็นกรรมการ ทดแทน รศ. ดร. สุเจตน์ จันทรัมย์ ที่ขอลาออกเมื่อคราวประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 มีมติแต่งตั้ง ดร. วชิระ ฉัตรวิริยะ ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบและกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

รายงานของคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนของบริษัท เอเอ็มอาร์ จำกัด(มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่าน ได้แก่ ดร. พรชัย ด่านวิวัฒน์ เป็นประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน นายเจษฎา พรหมจาด และ ดร. วัชร ฉัตรวิริยะ เป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ทุกท่านเป็นกรรมการอิสระทั้งหมด โดยมีผู้บริหารระดับสูงเป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ในปี 2566 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบ มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง โดยได้พิจารณาในเรื่องสำคัญ สรุปได้ดังนี้

1. พิจารณาสรรหากรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 โดยได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอรายชื่อผู้เข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการ ผ่านการแจ้งตลาดหลักทรัพย์ และประกาศผ่านหน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯ เป็นระยะเวลา 3 เดือน การสรรหาพิจารณาจากโครงสร้างของคณะกรรมการให้มีคุณสมบัติที่หลากหลาย ตาม Board Skill Matrix ประสิทธิภาพที่เหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาต่อไป

2. พิจารณาคำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ โดยพิจารณาเปรียบเทียบกับผลสำรวจคำตอบแทนกรรมการในกลุ่มอุตสาหกรรมและธุรกิจที่มีขนาดใกล้เคียงกัน รวมถึงภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

3. พิจารณากำหนดคำตอบแทนประจำปี 2566 ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

4. พิจารณากำหนดดัชนีชี้วัดผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประจำปี 2566 เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

5. พิจารณากำหนดกรอบการปรับเงินเดือนประจำปีและเงินเพิ่มพิเศษ ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยกรอบนี้ได้พิจารณาจากผลการประเมินสมรรถนะ และผลงานประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ทั้งนี้ เพื่อสร้างความมั่นใจในการปฏิบัติหน้าที่แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเป็นอิสระตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี



ดร. พรชัย ด่านวิวัฒน์
ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

1. การควบคุมภายใน

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการมีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่ดี โดยได้นำหลักการควบคุมภายใน ตามแนวทางและกรอบการควบคุมภายในของ COSO Internal Control-Integrated Framework (COSO : The Committee of Sponsoring Organization of the Trade way Commission) ซึ่งเป็นแนวทางการควบคุมภายในที่เป็นมาตรฐานในระดับสากลมาใช้เป็นแนวทางในการควบคุมภายใน และหลักการตรวจสอบที่เน้นตามความเสี่ยง (Risk Based Audit) เป็นแนวทางในการตรวจสอบ และประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยได้กำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติที่มีความเพียงพอและเหมาะสมกับลักษณะ ขนาดของงานหรือสภาพแวดล้อม เพื่อให้มั่นใจว่าหน่วยงานต่าง ๆ ได้มีการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับและนโยบายที่เกี่ยวข้อง มีการรายงานที่น่าเชื่อถือ ถูกต้อง ครบถ้วนและสมบูรณ์ และมีการปฏิบัติการณ์ที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในครอบคลุมทุกด้าน บริษัทฯ ได้ยึดถือแนวปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน 5 องค์ประกอบ ดังนี้

1. สภาพแวดล้อมของการควบคุม (Control Environment)

บริษัทฯ ได้จัดโครงสร้างขององค์กรโดยแบ่งสายการบังคับบัญชา ตลอดจนแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงานไว้อย่างชัดเจน พร้อมทั้งกำหนดนโยบาย เป้าหมาย ทิศทาง และแผนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ตลอดจนการกำกับดูแลกิจการให้เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ รวมถึงจัดทำข้อบังคับหรือระเบียบต่าง ๆ เพื่อใช้ยึดถือเป็นหลักและแนวทางในการปฏิบัติงาน เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหายหรือละเว้นในการปฏิบัติงาน โดยมุ่งเน้นการปฏิบัติเกี่ยวกับจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจขององค์กร และของพนักงาน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานในทุกระดับชั้นและบุคคลที่เกี่ยวข้องได้นำไปประพฤติปฏิบัติให้ถูกต้อง และเหมาะสม

2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับความเสี่ยง ซึ่งเป็นเหตุการณ์ไม่แน่นอนที่ไม่พึงประสงค์จะเกิดขึ้น แต่หากเกิดเหตุการณ์ขึ้นจะก่อให้เกิดความเสียหาย บริษัทฯ จึงกำหนดให้ทุกหน่วยงานทำการประเมินความเสี่ยงที่แฝงอยู่ในหน่วยงานและจัดให้มีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยประเมินความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

การตรวจสอบภายในของบริษัทฯ จะมุ่งเน้นการตรวจสอบตามความเสี่ยง (Risk Based Audit) โดยทำการประเมินความเสี่ยงของงาน และคัดเลือกงานที่มีความเสี่ยงสูงนำมาวางแผนการตรวจสอบ ซึ่งจะช่วยให้การตรวจสอบมีประสิทธิภาพ

3. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

บริษัทฯ จะจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล อย่างเพียงพอและเหมาะสม โดยเน้นกิจกรรมการควบคุมในลักษณะป้องกัน สืบค้นหา แก้ไข หรือทดแทน ซึ่งจะช่วยลดความเสียหาย ความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น และสามารถบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน เช่น จัดให้มีนโยบาย แผนงาน งบประมาณ ขั้นตอน และวิธีปฏิบัติงาน ตลอดจนโครงสร้างองค์กร การแบ่งหน้าที่ การมอบอำนาจอนุมัติ ฯลฯ เป็นต้น โดยกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับต้องให้ความร่วมมือและถือปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ที่ออกเป็นคำสั่งหรือประกาศโดยเคร่งครัด

4. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญต่อระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล โดยได้มีการกำหนดนโยบาย และจัดให้มีการใช้ข้อมูลสารสนเทศที่จำเป็นอย่างเพียงพอ และทันต่อสถานการณ์ ซึ่งต้องมีความถูกต้อง ชัดเจน เข้าใจง่าย และเป็นปัจจุบัน อีกทั้งยังจัดให้มีการสื่อสารระหว่างผู้บริหารกับผู้ปฏิบัติงาน หรือระหว่างหน่วยงานด้วยกัน เพื่อให้เกิดความเข้าใจ และประสานการปฏิบัติงาน โดยจัดให้มีการประชุมพนักงานเป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ

5. การติดตาม และประเมินผล (Monitoring & Evaluation Activities)

บริษัทฯ จัดให้มีการติดตาม ทบทวน และประเมินผลการควบคุมภายในเป็นประจำอย่างสม่ำเสมอโดยผู้ประเมินอิสระ ซึ่งไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับงานและหน่วยงาน เช่น ผู้ตรวจสอบภายใน เป็นต้น และรายงานผลต่อคณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ หากขั้นตอนหรือการควบคุมมีจุดอ่อน ให้คณะกรรมการบริหารพิจารณากำหนดมาตรการควบคุมและแก้ไขปัญหาอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง

ทั้งนี้ บริษัทฯ มีคณะทำงานด้านบริหารความเสี่ยงเพื่อดูแลในด้านการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ (Risk Assessment) ซึ่งประกอบไปด้วยผู้บริหารในแต่ละสายงาน และ/หรือสายงานที่เกี่ยวข้อง ทำหน้าที่กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงขององค์กรอย่างเป็นระบบ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ซึ่งคณะทำงานดังกล่าวได้ดำเนินการตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงในการประเมินและวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อองค์กรทั้งปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน รวมถึงรายงานต่อผู้บริหารและติดตามผล โดยนำเสนอรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส

2. ความเห็นของผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับการควบคุมภายใน

บริษัทฯ ได้จัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระในการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในโดยการว่าจ้างผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในซึ่งเป็นหน่วยงานภายนอก (Outsource) ซึ่งได้แต่งตั้ง บริษัท สุ่ความสำเร็จ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ (“ATP” หรือ “ผู้ตรวจสอบภายใน”) โดยมีนายไพศาล ภูรัตนเจริญชัย เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปี 2566 และได้นำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาและอนุมัติแผนการ ตรวจสอบภายในดังกล่าว ซึ่งฝ่ายตรวจสอบภายในได้ดำเนินการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบภายในอย่างครบถ้วน และรายงานผลการตรวจสอบภายในต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่อประเด็นการตรวจสอบบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานได้ตระหนักถึงความสำคัญของการมีระบบควบคุมภายในสำหรับทุกกระบวนการการทำงานอย่างเพียงพอ และช่วยให้บริษัทฯ บรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ นอกจากนี้ ผู้สอบบัญชี ได้ทำหน้าที่ตรวจสอบงบการเงินและระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ อย่างเป็นอิสระตามมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการสอบบัญชีและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ผู้บริหารฝ่ายบัญชี และการเงินเข้าร่วมประชุมกับคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อนำเสนอรายงานการสอบบัญชีต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาให้ความเห็น ชักถามประเด็นต่าง ๆ และให้ข้อเสนอแนะ ต่อการดำเนินงาน ซึ่งจากรายงานผลการตรวจสอบภายในและรายงาน การสอบบัญชีไม่พบประเด็นการตรวจสอบที่ส่งผลกระทบ ต่อระบบควบคุมภายในอย่างมีนัยสำคัญ

3. หัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งบริษัท สุ่ความสำเร็จ จำกัด (“ATP”) ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ตั้งแต่ปี 2563 จนถึงปัจจุบัน ซึ่ง ATP ได้มอบหมายให้นายไพศาล ภูรัตนเจริญชัย ตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของ ATP และนายไพศาล ภูรัตนเจริญชัย แล้วเห็นว่า มีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากมีความเป็นอิสระ และมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในให้กับบริษัทที่มีธุรกิจหลากหลาย อีกทั้งนายไพศาล ภูรัตนเจริญชัย ได้เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน ได้แก่ Certified Internal Auditor (CIA) และ Certified Professional Internal Auditor (CPIA) เป็นต้น ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ จะต้องผ่านการอนุมัติ หรือได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

รายการระหว่างกัน

ข้อมูลรายการระหว่างกันในรอบปี 2566 ที่ผ่านมา สามารถสรุปได้ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

| บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง | ลักษณะความสัมพันธ์ |
|--|---|
| บริษัท พรีเม็นต์ เทคโนโลยี จำกัด (“PZENT”) | - PZENT เป็นนิติบุคคลที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ได้แก่ นางสาวพรวพัชชา ศิริโก ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ซึ่งเป็นบุตรของนายณัฐชัย ศิริโก ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ |
| บริษัท เอ.เอส.แอสโซซิเอท เอนิเนียริง (1964) จำกัด (“AS”) | - นายอังสุรสมิ์ อารีกุล เป็นกรรมการของ AS โดยถือหุ้น AMR จำนวน 52,348,200 หุ้น หรือ 8.72% ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 |

ลักษณะของรายการระหว่างกันและความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของการทำรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันของบริษัทฯ กับบุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในรอบปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 สรุปได้ดังนี้

| บุคคล/นิติบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้ง | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการ (ล้านบาท) สำหรับรอบปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล/ ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ |
|---|--|--|--|
| บริษัท พีริเซ็นด์ เทคโนโลยี จำกัด (“PZENT”) | <ul style="list-style-type: none"> • ต้นทุนจากงานจ้างเหมา • เจ้าหนี้การค้า | 12.62 0.00 | <p>รับเหมาติดตั้งอุปกรณ์ เป็นรายการค้าปกติ เป็นราคาเดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก คิดเป็น 5% ของต้นทุนทั้งหมด</p> <p>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลเป็นการว่าจ้างงานให้บริการตามขอบเขตการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทฯ ภายใต้เงื่อนไขการค้าทั่วไปเทียบเคียงได้กับที่บริษัทฯ ดำเนินงานกับบุคคลอื่น และได้ทำให้บริษัทฯ เสียประโยชน์</p> |
| บริษัท เอ.เอส.แอสโซซิ เอท เอ็นยีเนียริง (1964) จำกัด (“AS”) | <ul style="list-style-type: none"> • รายได้จากการให้บริการ • ลูกหนี้การค้า • ต้นทุนบริการ • เจ้าหนี้การค้า | 42.31 51.86 0.67 0.07 | <p>รายได้จากงานโครงการ เป็นรายการค้าปกติ เป็นราคาเดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก คิดเป็น 8% ของรายได้ทั้งหมด</p> <p>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลเป็นการดำเนินธุรกิจตามสัญญาจ้างงานให้บริการตามปกติของบริษัทฯ ภายใต้เงื่อนไขการค้าทั่วไปเทียบเคียงกับที่บริษัทฯ ดำเนินงานกับบุคคลอื่น และได้ทำให้บริษัทฯ เสียประโยชน์</p> |

หมายเหตุ :

ผู้ถือหุ้นและ/หรือผู้ลงทุนสามารถดูข้อมูลรายการระหว่างกันย้อนหลังเพื่อเปรียบเทียบข้อมูล ได้จากเว็บไซต์ของบริษัท (www.amrasia.com) หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์” หมวด “เอกสารนำเสนอ และเว็บแคสต์” เรื่อง “แบบ 56-1 One Report”

การค้าประกันเงินกู้สถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กรรมการและผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีการค้าประกันวงเงินสินเชื่อให้แก่บริษัทฯ ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

| บุคคล/นิติบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้ง | รายละเอียด | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 (ล้านบาท) | | ความจำเป็นและความสมเหตุผล/ ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ |
|---|--|---------------------------------------|-----------|---|
| | | วงเงินกู้ยืม | ยอดคงค้าง | |
| ผู้ค้าประกัน (ค้าประกันเต็มวงเงิน) นายณัฐชัย ศิริโก นายกิตติรัฐ ทวีลาภ นายเชาวนิจ ธนวงศ์วิบูลย์ (เฉพาะธนาคารพาณิชย์ แห่งที่ 2 เท่านั้น) | การค้าประกันวงเงิน หนังสือค้าประกันและ วงเงินกู้ยืม แบ่งเป็น | 2,141.31 | 837.37 | นายณัฐชัย ศิริโก นายกิตติรัฐ ทวีลาภ และเชาวนิจ ธนวงศ์วิบูลย์ เข้าค้าประกันส่วนบุคคลสำหรับวงเงินกู้ยืมกับสถาบันการเงินให้แก่ บริษัทฯ สำหรับวงเงินสินเชื่อกับธนาคารพาณิชย์แห่งที่ 2 โดยไม่มี การคิดค่าใช้จ่ากับบริษัทฯ ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการค้าประกันดัง กล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นตามความจำเป็นในการขอรับการ สนับสนุนวงเงินสินเชื่อจากทางสถาบันการเงิน เพื่อใช้ในการประกอบ ธุรกิจของบริษัทฯ อีกทั้ง เป็นไปตามเงื่อนไขของสถาบันทางการเงิน ทั่วไป โดยนายณัฐชัย ศิริโก นายกิตติรัฐ ทวีลาภ และนายเชาวนิจ ธนวงศ์วิบูลย์ ไม่ได้คิดค่าใช้จ่าในการค้าประกันซึ่งเป็นประโยชน์ต่อ บริษัทฯ รายการดังกล่าวจึงเป็นรายการที่สมเหตุผลและเป็น ประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ |
| | สัญญาวงเงินสินเชื่อ กับธนาคารพาณิชย์ แห่งที่ 1 | 1,268.00 | 693.26 | |
| | สัญญาวงเงินสินเชื่อ กับธนาคารพาณิชย์ แห่งที่ 2 | 448.31 | 115.22 | |
| | สัญญาวงเงินสินเชื่อ กับธนาคารพาณิชย์ แห่งที่ 3 | 425.00 | 28.89 | |

มาตรการและขั้นตอนการกำารายการระหว่างกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม บริษัทฯ มีการกำหนดมาตรการในการเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยจะจัดให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นของการเข้าทำรายการ ความสมเหตุสมผล และความเหมาะสมด้านราคาของรายการนั้น โดยพิจารณาจากเงื่อนไขต่าง ๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติในราคาตลาด ซึ่งสามารถเปรียบเทียบได้กับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะให้บุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชี ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน สำนักกฎหมาย เป็นต้น ที่เป็นอิสระจากบริษัทฯ และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น ตามแต่กรณี

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการกำหนดมาตรการไม่ให้ผู้บริหาร หรือผู้มีส่วนได้เสียสามารถเข้ามามีส่วนร่วมในการอนุมัติรายการที่ตนเองมีส่วนได้เสีย ทั้งโดยทางตรงและทางอ้อม และคณะกรรมการบริษัท จะต้องดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่าย

นโยบายหรือแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทฯ อาจมีการทำรายการระหว่างกันในอนาคตอย่างต่อเนื่องซึ่งจะเป็นไปตามลักษณะการทำธุรกิจการค้าทั่วไปและมีการกำหนดนโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันอย่างชัดเจน โดยเป็นราคาและเงื่อนไขการค้าตามปกติของธุรกิจเช่นเดียวกับที่กำหนดให้กับบุคคล และ/หรือบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน โดยรายการระหว่างกันที่จะเกิดขึ้นนั้นเป็นไปเพื่อความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาตรวจสอบการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และให้ความเห็นถึงความสมเหตุสมผลของรายการที่เกิดขึ้นทุกไตรมาส โดยปัจจุบัน บริษัทฯ กำลังอยู่ระหว่างการเจรจากับธนาคารพาณิชย์ในการปลดการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อของกรรมการ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายหลังบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเรียบร้อยแล้ว

สำหรับรายการระหว่างกันที่มีได้เป็นไปตามธุรกิจปกติที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต บริษัทฯ จะจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบเข้ามาสอบทานการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และแสดงเหตุผลในการทำรายการดังกล่าวก่อนที่บริษัทฯ จะเข้าทำรายการนั้น ๆ โดยให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นของการเข้าทำรายการ ความสมเหตุสมผล และความเหมาะสมด้านราคาของรายการนั้น โดยพิจารณาจากเงื่อนไขต่าง ๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติในราคาตลาด ซึ่งสามารถเปรียบเทียบได้กับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอกในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะให้บุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชี ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน สำนักกฎหมาย เป็นต้น ที่เป็นอิสระจากบริษัทฯ และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น ตามแต่กรณี โดยจะดำเนินการตามมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันตามที่ระบุข้างต้น อย่างไรก็ตามรายการระหว่างกันที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต คณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับประกาศคำสั่งหรือข้อกำหนดของคณะกรรมการตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยรวมตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทฯ

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการ บริษัทต่อรายงานทางการเงิน

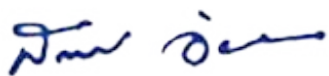
เรียนท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน) ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยได้มีการพิจารณานโยบายการบัญชีที่เหมาะสมกับกิจการของบริษัทฯ มีการปฏิบัติตามอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและหลักการประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำงบการเงิน รวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอและโปร่งใสในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในเพื่อให้มั่นใจได้ว่ามีการบันทึกข้อมูลทางบัญชีอย่างถูกต้องครบถ้วน แสดงข้อมูลตามข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ทันเวลา และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน ตลอดจนป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ เพื่อทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือและความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการควบคุมภายใน และกำกับการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพ โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ สามารถให้ความเชื่อมั่นได้ว่างบการเงินเฉพาะกิจการ และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด ของบริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ซึ่งผู้สอบบัญชี (บริษัท ไพร่ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอเปเอส จำกัด) ได้ทำการตรวจสอบและแสดงความเห็นไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว



นายสมศักดิ์ จันทร์น้อย
ประธานกรรมการ



นายณัฐชัย ศิริโก
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

งบการเงิน

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการของบริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงฐานะการเงินรวมของบริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน) (บริษัท) และบริษัทย่อย (กลุ่มกิจการ) และฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 และผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ รวมถึงกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

งบการเงินที่ตรวจสอบ

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการประกอบด้วย

- งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566
- งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
- งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
- งบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และ
- หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการซึ่งประกอบด้วยนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่น ๆ

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มกิจการและบริษัทตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณดังกล่าว ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องการรับรู้รายได้จากสัญญาก่อสร้างมาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องนี้

| เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ | วิธีการตรวจสอบ |
|---|--|
| <p>การรับรู้รายได้จากสัญญาก่อสร้าง</p> <p>อ้างอิงหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2.22 เรื่องการรับรู้รายได้ และหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 5 ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ และการใช้ดุลยพินิจ</p> <p>บริษัทรับรู้รายได้จากงานโครงการสัญญาก่อสร้างตลอดช่วงเวลาหนึ่ง ตามระดับความคืบหน้าของงานที่ทำเสร็จตามสัญญา โดยจะพิจารณาเกณฑ์การวัดอัตราส่วนงานที่สำเร็จตามเงื่อนไขและลักษณะงานที่ระบุในสัญญาที่กำกับลูกค้าแต่ละฉบับ</p> <p>ข้าพเจ้าให้ความสำคัญในการตรวจสอบในเรื่องการรับรู้รายได้เนื่องจาก</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. การรับรู้รายได้มีการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารเกี่ยวกับการระบุภาระที่ต้องปฏิบัติในสัญญา การเลือกใช้วิธีการวัดอัตราส่วนงานที่สำเร็จของแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติระหว่างวิธีปัจจัยนำเข้า และวิธีผลผลิต การประมาณการต้นทุนก่อสร้างทั้งหมดที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจนกระทั่งโครงการแล้วเสร็จ รวมถึงการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต ซึ่งมีผลต่อการคำนวณอัตราส่วนของการรับรู้รายได้สำหรับโครงการที่บันทึกรายได้ตามวิธีปัจจัยนำเข้า 2. รายได้จากงานโครงการสัญญาก่อสร้าง สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 เป็นจำนวนที่มีสาระสำคัญถึงร้อยละ 79.05 และร้อยละ 78.78 ของรายได้รวมในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ | <p>ข้าพเจ้าทำความเข้าใจในขั้นตอนและวิธีทางบัญชี รวมถึงระบบควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการบันทึกรายได้ตามสัญญา และการจัดทำงบประมาณต้นทุนก่อสร้างทั้งหมดของแต่ละโครงการ รวมไปถึงรายการที่เกี่ยวข้องกับดุลยพินิจของผู้บริหารและการประมาณการที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ทดสอบการควบคุมภายในที่สำคัญของวงจรรายได้และลูกหนี้ และวงจรรายจ่ายและเจ้าหนี้</p> <p>ข้าพเจ้าอ่านและทำความเข้าใจเนื้อหาของสัญญาที่ทำการสุ่มตรวจสอบ เพื่อประเมินความเหมาะสมของการระบุภาระที่ต้องปฏิบัติในสัญญา ขั้นตอนในการกำหนดราคาของรายการการบันทึกราคาของรายการให้กับภาระที่ต้องปฏิบัติที่รวมอยู่ในสัญญา และการเลือกใช้วิธีการวัดอัตราส่วนงานที่สำเร็จของแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติ</p> <p>ข้าพเจ้าสุ่มตรวจการรับรู้รายได้จากงานโครงการสัญญาก่อสร้าง ตามวิธีปัจจัยนำเข้าและวิธีผลผลิตตามลำดับ โดยวิธีดังต่อไปนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) วิธีปัจจัยนำเข้า <ul style="list-style-type: none"> - ตรวจต้นทุนจริงที่เกิดขึ้นในระหว่างปีกับใบแจ้งหนี้หรือใบเสร็จรับเงิน รวมถึงประมาณการต้นทุนที่เกิดขึ้นแต่ยังไม่ได้รับการเรียกเก็บเงินจากผู้ขายหรือผู้รับเหมา เช่น การตรวจตัดยอดซื้อในช่วงสิ้นปีเพื่อประเมินว่าการซื้อสินค้าและบริการที่ได้รับได้ถูกบันทึกบัญชีอย่างถูกต้องและครบถ้วน - เปรียบเทียบประมาณการต้นทุนก่อสร้างทั้งหมดที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจนกระทั่งโครงการแล้วเสร็จกับประมาณการต้นทุนการก่อสร้างของโครงการที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการกำกับดูแลและผู้จัดการโครงการ - ทดสอบการคำนวณอัตราส่วนของการรับรู้รายได้และจำนวนรายได้ที่รับรู้ |

| เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ | วิธีการตรวจสอบ |
|-------------------------|---|
| | <p>2) วิธีผลผลิต</p> <ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบเอกสารประกอบการคำนวณอัตราส่วนงานที่ปฏิบัติแล้วเสร็จและโอนให้กับลูกค้า ได้แก่ เอกสารการรับงานจากลูกค้า - ทดสอบการคำนวณอัตราส่วนของการรับรู้รายได้และจำนวนรายได้ที่รับรู้ <p>ข้าพเจ้าตรวจสอบความเพียงพอในการตั้งประมาณการผลขาดทุนของงานโครงการ โดยเปรียบเทียบราคาตามสัญญาของงานโครงการกับประมาณการต้นทุนโครงการทั้งหมดที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจนกระทั่งโครงการแล้วเสร็จ และสอบถามผู้บริหารเกี่ยวกับความเสี่ยงที่ผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นรวมถึงอ่านสัญญาและเอกสารที่เกี่ยวข้อง</p> <p>ข้าพเจ้าพบว่า หลักเกณฑ์และวิธีการรับรู้รายได้จากงานโครงการสัญญาก่อสร้างมีความสมเหตุสมผลและเหมาะสมตามเอกสารหลักฐานสนับสนุน</p> |

ข้อมูลอื่น

กรรมการเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ หรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับคณะกรรมการตรวจสอบ

ความรับผิดชอบของกรรมการต่อการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

กรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่กรรมการพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ กรรมการรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มกิจการและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่กรรมการมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มกิจการและบริษัท หรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ช่วยกรรมการในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มกิจการและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูง แต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการ หรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพและการสังเกต และสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มกิจการและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่กรรมการใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยกรรมการ

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของกรรมการจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ และประเมินว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มกิจการและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มกิจการและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการ และเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มกิจการเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแลและการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มกิจการ ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ และข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่คณะกรรมการตรวจสอบว่า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมด ตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่ได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่า จะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

บริษัท ไพร์วอเดอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอ็มบีเอส จำกัด



หนัทยา ลิ้มวิริยะเลิศ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7358

กรุงเทพมหานคร

28 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2567

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

| หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
|---|--------------|---------------|----------------------|---------------|---------------|
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | |
| | บาท | บาท | บาท | บาท | |
| สินทรัพย์ | | | | | |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 7 | 105,246,386 | 367,716,385 | 104,577,502 | 367,715,544 |
| สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย | | | | | |
| ราคาทุนตัดจำหน่าย | 10 | 8,947,409 | 1,013,961 | 8,947,409 | 1,013,961 |
| สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย | | | | | |
| มูลค่ายุติธรรมผ่านงบกำไรหรือขาดทุน | 10 | 19,934,759 | 292,060,458 | 19,934,759 | 292,060,458 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | 9.1 | 639,961,650 | 618,046,679 | 639,643,209 | 618,296,679 |
| สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา | 9.2 | 345,930,625 | 452,672,197 | 347,245,425 | 452,672,197 |
| สินค้าคงเหลือ | 11 | 27,346,555 | 46,707,985 | 27,346,555 | 46,707,985 |
| งานระหว่างทำ | 12 | 95,648,043 | 9,550,901 | 95,648,043 | 9,550,901 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | 13 | 41,498,048 | 83,320,564 | 40,969,020 | 13,183,951 |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน | | 1,284,513,475 | 1,871,089,130 | 1,284,311,922 | 1,801,201,676 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | | | | |
| เงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพัน | 8 | 79,400,000 | 81,090,000 | 79,400,000 | 81,090,000 |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อย | 14 | - | - | 5,999,800 | 53,062,500 |
| เงินลงทุนในการร่วมค้า | 14 | 120,969,675 | - | 121,520,000 | - |
| เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลที่เกี่ยวข้อง | 34 | - | 17,437,500 | - | 17,437,500 |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | | 36,400,000 | 36,400,000 | 36,400,000 | 36,400,000 |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | 15 | 143,353,755 | 86,226,231 | 139,831,478 | 86,226,231 |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน | | 2,080,964 | 2,127,575 | 1,266,416 | 2,127,575 |
| สินทรัพย์สิทธิการใช้ | 16 | 11,004,048 | 15,669,325 | 9,978,019 | 15,669,325 |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | 18 | 88,724,186 | 49,129,273 | 88,724,186 | 49,129,273 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 17 | 71,412,846 | 46,175,825 | 71,322,681 | 46,175,825 |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | 553,345,474 | 334,255,729 | 554,442,580 | 387,318,229 |
| รวมสินทรัพย์ | | 1,837,858,949 | 2,205,344,859 | 1,838,754,502 | 2,188,519,905 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

| | | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|-------------------------------------|------|--------------|-------------|----------------------|-------------|
| | | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | | บาท | บาท | บาท | บาท |
| หมายเหตุ | | | | | |
| หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | | |
| หนี้สินหมุนเวียน | | | | | |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 19.1 | 153,815,992 | 181,834,808 | 153,815,992 | 181,834,808 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 20 | 283,648,366 | 199,077,120 | 283,555,859 | 197,522,958 |
| หนี้สินที่เกิดจากสัญญางานโครงการ | 21 | 205,504,897 | 203,237,738 | 205,504,897 | 203,237,738 |
| หนี้สินที่เกิดจากสัญญางานบริการ | 21 | 5,597,583 | 5,635,543 | 5,577,724 | 5,635,543 |
| ประมาณการหนี้สินขาดทุนงานโครงการ | | 31,924,719 | 63,335,989 | 31,924,719 | 63,335,989 |
| ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาว | | | | | |
| ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 19.2 | 3,453,934 | - | 3,453,934 | - |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระ | | | | | |
| ภายในหนึ่งปี | 19.3 | 4,703,045 | 9,465,266 | 4,314,005 | 9,465,266 |
| ประมาณการหนี้สินการรับประกันโครงการ | | 39,067,488 | 60,415,629 | 39,067,488 | 60,415,629 |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | 23 | 26,269,318 | 25,093,270 | 26,260,584 | 25,087,270 |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน | | 753,985,342 | 748,095,363 | 753,475,202 | 746,535,201 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน | | | | | |
| เงินกู้ยืมระยะยาว | 19.2 | 22,121,809 | - | 22,121,809 | - |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 19.3 | 6,722,981 | 6,452,310 | 6,060,573 | 6,452,310 |
| ประมาณการหนี้สินค่ารอถอน | | 305,002 | 287,655 | 305,002 | 287,655 |
| ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน | 22 | 57,489,891 | 54,555,959 | 57,489,891 | 54,555,959 |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน | | 86,639,683 | 61,295,924 | 85,977,275 | 61,295,924 |
| รวมหนี้สิน | | 840,625,025 | 809,391,287 | 839,452,477 | 807,831,125 |

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

| หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---------------------------------------|--------------|---------------|----------------------|---------------|
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | บาท | บาท | บาท | บาท |
| หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ) | | | | |
| ส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | |
| ทุนเรือนหุ้น | 24 | | | |
| ทุนจดทะเบียน | | | | |
| หุ้นสามัญจำนวน 600,000,000 หุ้น | | | | |
| มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.5 บาท | 300,000,000 | 300,000,000 | 300,000,000 | 300,000,000 |
| ทุนที่ออกและชำระแล้วเต็มมูลค่า | | | | |
| หุ้นสามัญจำนวน 600,000,000 หุ้น | | | | |
| มูลค่าที่ชำระแล้วหุ้นละ 0.5 บาท | 300,000,000 | 300,000,000 | 300,000,000 | 300,000,000 |
| ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ | 933,808,880 | 933,808,880 | 933,808,880 | 933,808,880 |
| กำไรสะสม | | | | |
| จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย | 25 | 30,000,000 | 30,000,000 | 30,000,000 |
| จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองหุ้นสามัญซื้อคืน | 24 | 37,335,048 | 20,278,438 | 37,335,048 |
| ยังไม่ได้จัดสรร | | (269,367,407) | 115,062,868 | (264,506,855) |
| หัก ทุนหุ้นซื้อคืน | 24 | (37,335,048) | (20,278,438) | (37,335,048) |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท | | 994,441,473 | 1,378,871,748 | 999,302,025 |
| ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | 14 | 2,792,451 | 17,081,824 | - |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น | | 997,233,924 | 1,395,953,572 | 999,302,025 |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | | 1,837,858,949 | 2,205,344,859 | 1,838,754,502 |
| | | | | 2,188,519,905 |

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

| หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|---------------|-----------------|----------------------|-----------------|
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | บาท | บาท | บาท | บาท |
| รายได้ | 26 | | | |
| รายได้จากการขาย | 45,865,409 | 118,505,890 | 47,180,209 | 118,505,890 |
| รายได้จากงานโครงการและการให้บริการ | 712,965,006 | 1,245,425,679 | 714,203,039 | 1,245,425,679 |
| รวมรายได้ | 758,830,415 | 1,363,931,569 | 761,383,248 | 1,363,931,569 |
| ต้นทุน | | | | |
| ต้นทุนขาย | (33,155,002) | (97,726,828) | (33,155,002) | (97,726,828) |
| ต้นทุนงานโครงการและการให้บริการ | (829,792,055) | (1,055,978,269) | (828,380,373) | (1,055,978,269) |
| รวมต้นทุน | (862,947,057) | (1,153,705,097) | (861,535,375) | (1,153,705,097) |
| กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น | (104,116,642) | 210,226,472 | (100,152,127) | 210,226,472 |
| รายได้อื่น | 27 | 3,087,217 | 3,495,223 | 3,079,794 |
| กำไร(ขาดทุน)อื่น - สุทธิ | 28 | 9,044,002 | 1,357,694 | (1,227,846) |
| ค่าใช้จ่ายในการขาย | (60,661,040) | (34,635,883) | (59,727,980) | (34,635,383) |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | (215,911,112) | (168,250,171) | (205,711,815) | (168,040,068) |
| ต้นทุนทางการเงิน | (10,684,583) | (4,591,544) | (10,649,634) | (4,591,544) |
| ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า | 14 | (550,325) | - | - |
| กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้ | (379,792,483) | 7,601,791 | (374,389,608) | 9,471,261 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | 30 | 39,594,913 | 39,594,913 | (2,739,849) |
| กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี | (340,197,570) | 4,861,942 | (334,794,695) | 6,731,412 |

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

| | | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|----|---------------|-------------|----------------------|-------------|
| | | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| หมายเหตุ | | บาท | บาท | บาท | บาท |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น | | | | | |
| รายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่ | | | | | |
| เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง : | | | | | |
| การวัดมูลค่าใหม่ของภาระผูกพัน | | | | | |
| ผลประโยชน์หลังออกจากงาน | 22 | - | 13,630,896 | - | 13,630,896 |
| ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่ | | | | | |
| ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง | 18 | - | (2,726,179) | - | (2,726,179) |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | | (340,197,570) | 15,766,659 | (334,794,695) | 17,636,129 |
| การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน) : | | | | | |
| ส่วนของผู้เป็นเจ้าของของบริษัท | | (338,989,821) | 4,914,380 | (334,794,695) | 6,731,412 |
| ส่วนของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | | (1,207,749) | (52,438) | - | - |
| | | (340,197,570) | 4,861,942 | (334,794,695) | 6,731,412 |
| การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวม | | | | | |
| ส่วนของผู้เป็นเจ้าของของบริษัท | | (338,989,821) | 15,819,097 | (334,794,695) | 17,636,129 |
| ส่วนของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | | (1,207,749) | (52,438) | - | - |
| | | (340,197,570) | 15,766,659 | (334,794,695) | 17,636,129 |
| กำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้น | | | | | |
| กำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน | 31 | (0.57) | 0.01 | (0.57) | 0.01 |

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชียว จำกัด (มหาชน)
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

| งบการเงินรวม | | | | | | | | | | | |
|--|-------------------------------|------------------------|----------------|---------------------------------------|--------------------------|--|------------|------------------------------------|-----------------------|-----|-----|
| หมายเหตุ | ทุนที่ออกและ เรียกชำระแล้ว | ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น | หุ้นที่ซื้อคืน | กำไรสะสม | | | | ส่วนได้เสียที่ไม่มี อำนาจควบคุม | รวมส่วนของ เจ้าของ | | |
| | บาท | บาท | บาท | จัดสรรแล้ว - ทุนสำรอง ตามกฎหมาย | จัดสรรแล้ว - ทุนสำรอง | หุ้นสามัญซื้อคืน ที่ยังไม่ได้จัดสรร | บาท | บาท | บาท | บาท | บาท |
| ยอดคงเหลือต้นปี วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565 | 300,000,000 | 933,808,880 | - | 30,000,000 | - | 167,522,127 | - | - | 1,431,331,007 | | |
| การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี | | | | | | | | | | | |
| ซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย | - | - | - | - | - | - | - | 17,134,262 | 17,134,262 | | |
| การจ่ายซื้อหุ้นสามัญซื้อคืน | - | - | (20,278,438) | - | - | - | - | - | (20,278,438) | | |
| สำรองหุ้นสามัญซื้อคืน | - | - | - | - | 20,278,438 | (20,278,438) | - | - | - | | |
| เงินปันผลจ่าย | - | - | - | - | - | (47,999,918) | - | - | (47,999,918) | | |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | - | - | - | - | - | 15,819,097 | - | (52,438) | 15,766,659 | | |
| ยอดคงเหลือสิ้นปี วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 | 300,000,000 | 933,808,880 | (20,278,438) | 30,000,000 | 20,278,438 | 115,062,868 | 17,081,824 | 1,395,953,572 | | | |
| ยอดคงเหลือต้นปี วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2566 | 300,000,000 | 933,808,880 | (20,278,438) | 30,000,000 | 20,278,438 | 115,062,868 | 17,081,824 | 1,395,953,572 | | | |
| การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี | | | | | | | | | | | |
| ซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย | - | - | - | - | - | - | - | 4,000,200 | 4,000,200 | | |
| ขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย | - | - | - | - | - | 1,151,606 | - | (17,081,824) | (15,930,218) | | |
| การจ่ายซื้อหุ้นสามัญซื้อคืน | - | - | (17,056,610) | - | - | - | - | - | (17,056,610) | | |
| สำรองหุ้นสามัญซื้อคืน | - | - | - | - | 17,056,610 | (17,056,610) | - | - | - | | |
| เงินปันผลจ่าย | - | - | - | - | - | (29,535,450) | - | - | (29,535,450) | | |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | - | - | - | - | - | (338,989,821) | - | (1,207,749) | (340,197,570) | | |
| ยอดคงเหลือสิ้นปี วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 | 300,000,000 | 933,808,880 | (37,335,048) | 30,000,000 | 37,335,048 | (269,367,407) | 2,792,451 | 997,233,924 | | | |

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

| | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | |
|--|-----|-------------------------------|------------------------|----------------|---------------------------------------|---|------------------------------|
| | | กำไรสะสม | | | | | |
| | | ทุนที่ออกและ เรียกชำระแล้ว | ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น | หุ้นที่ซื้อคืน | จัดสรรแล้ว - ทุนสำรอง ตามกฎหมาย | จัดสรรแล้ว - ทุนสำรอง หุ้นสามัญซื้อคืน ยังไม่ได้จัดสรร | รวมส่วนของ เจ้าของ บาท |
| หมายเหตุ | บาท | บาท | บาท | บาท | บาท | บาท | บาท |
| ยอดคงเหลือต้นปี วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565 | | 300,000,000 | 933,808,880 | - | 30,000,000 | - | 1,431,331,007 |
| การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | | | | |
| การจ่ายซื้อหุ้นสามัญซื้อคืน | 24 | - | - | (20,278,438) | - | - | (20,278,438) |
| สำรองหุ้นสามัญซื้อคืน | 24 | - | - | - | - | (20,278,438) | - |
| เงินปันผลจ่าย | 32 | - | - | - | - | (47,999,918) | (47,999,918) |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | | - | - | - | - | 17,636,129 | 17,636,129 |
| ยอดคงเหลือสิ้นปี วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 | | 300,000,000 | 933,808,880 | (20,278,438) | 30,000,000 | 116,879,900 | 1,380,688,780 |
| ยอดคงเหลือต้นปี วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2566 | | 300,000,000 | 933,808,880 | (20,278,438) | 30,000,000 | 116,879,900 | 1,380,688,780 |
| การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | | | | |
| การจ่ายซื้อหุ้นสามัญซื้อคืน | 24 | - | - | (17,056,610) | - | - | (17,056,610) |
| สำรองหุ้นสามัญซื้อคืน | 24 | - | - | - | - | (17,056,610) | - |
| เงินปันผลจ่าย | 32 | - | - | - | - | (29,535,450) | (29,535,450) |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | | - | - | - | - | (334,794,695) | (334,794,695) |
| ยอดคงเหลือสิ้นปี วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 | | 300,000,000 | 933,808,880 | (37,335,048) | 30,000,000 | (264,506,855) | 999,302,025 |

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเซีย จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

| หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|---------------|---------------|----------------------|---------------|
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | บาท | บาท | บาท | บาท |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน | | | | |
| กำไรก่อนภาษีเงินได้ | (379,792,483) | 7,601,791 | (374,389,608) | 9,471,261 |
| รายการปรับปรุง | | | | |
| ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | 29 | 56,550,588 | 15,793,555 | 56,550,588 |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | 29 | 20,901,483 | 20,656,218 | 19,847,149 |
| กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์ | | (1,817,152) | (34,570) | (1,817,152) |
| ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ | | 40,993 | 350,123 | 40,993 |
| ประมาณการขาดทุนจากงานโครงการ | | (31,411,270) | 46,811,751 | (31,411,270) |
| ค่าใช้จ่ายการรับประกันโครงการ (กลับรายการ) | | 38,007,244 | (10,428,850) | 38,007,244 |
| ผลขาดทุน (กลับรายการ) จากค่าเผื่อต่อยศสินค้างเหลือ | 11 | (1,990,916) | (632,573) | (1,990,916) |
| ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน | 22 | 9,056,284 | 9,762,428 | 9,056,284 |
| ดอกเบี้ยรับ | 27 | (1,402,615) | (1,838,614) | (1,395,204) |
| ต้นทุนทางการเงิน | | 10,684,583 | 4,591,544 | 10,649,634 |
| ค่าใช้จ่ายจากการซื้อบริษัทย่อย | | - | 1,659,716 | - |
| กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง | | (591,104) | (1,277,184) | (591,104) |
| ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า | 14.3 | 550,325 | - | - |
| (กำไร) ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย | 14.2, 28 | (4,771,848) | - | 500,000 |
| กำไรจากการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านงบกำไรหรือขาดทุน | 28 | (2,092,094) | (1,809,404) | (2,092,094) |
| ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายลูกหนี้และเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 28 | 250,000 | - | 5,250,000 |
| การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ดำเนินงานและหนี้สินดำเนินงาน | | | | |
| - ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | | (147,510,250) | (391,408,523) | (76,941,807) |
| - สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา | | 105,431,213 | (91,753,784) | 104,116,413 |
| - สินค้างเหลือ | | 21,352,346 | (20,280,782) | 21,352,346 |
| - งานระหว่างทำ | | (86,097,142) | 163,771,081 | (86,097,142) |
| - สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | | 41,335,757 | (905,214) | (27,785,069) |
| - สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | | (6,651,934) | 5,400,111 | (6,411,925) |
| - เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | | 70,381,096 | (207,468,874) | 64,926,287 |
| - หนี้สินที่เกิดจากสัญญาโครงการ | | 2,267,159 | 167,748,772 | 2,267,159 |
| - หนี้สินที่เกิดจากสัญญาบริการ | | (37,960) | (849,517) | (57,819) |
| - ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน - จ่ายชำระ | 22 | (6,122,352) | (2,386,830) | (6,122,352) |
| - ประมาณการรับประกันโครงการ - จ่ายชำระ | | (59,355,385) | (51,673,880) | (59,355,385) |
| - หนี้สินหมุนเวียนอื่น | | 1,326,099 | 8,613,727 | 1,173,314 |
| เงินสดจากการดำเนินงาน | | | | |
| จ่ายภาษีเงินได้ | | (351,509,335) | (329,987,782) | (342,721,436) |
| รับดอกเบี้ย | | (18,735,097) | (50,204,901) | (18,734,931) |
| จ่ายดอกเบี้ย | | 1,614,178 | 1,803,676 | 1,606,765 |
| จ่ายดอกเบี้ย | | (10,520,887) | (4,216,767) | (10,485,939) |
| เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน | | | | |
| | | (379,151,141) | (382,605,774) | (370,335,541) |

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

| หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|---------------|----------------------|---------------|
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | บาท | บาท | บาท | บาท |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน | | | | |
| เงินได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่า | | | | |
| ยุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน | 10 | 274,217,793 | 180,000,000 | 274,217,793 |
| เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่า | | | | |
| ด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย | | (9,217,793) | (6,082,459) | (9,217,793) |
| เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้ลดลง | | 1,690,000 | 26,600,000 | 1,690,000 |
| เงินได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่า | | | | |
| ด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย | | 1,022,214 | 5,142,644 | 1,022,214 |
| เงินสดจ่ายเพื่อซื้อบริษัทย่อย | 14 | - | (53,062,500) | (5,999,800) |
| เงินได้รับสุทธิจากการขายบริษัทย่อย | | 52,411,884 | - | 52,562,500 |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน | 34 | - | - | (5,000,000) |
| เงินให้กู้ยืมแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน | 34 | - | (17,437,500) | - |
| เงินสดรับคืนจากเงินให้กู้ยืมแก่บุคคลที่เกี่ยวข้อง | 34 | 17,437,500 | - | 17,437,500 |
| เงินลงทุนในการร่วมค้า | 14 | (103,579,880) | - | (103,579,880) |
| เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออาคารและอุปกรณ์ | | (62,746,286) | (6,206,680) | (58,385,333) |
| เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์ | | 1,837,706 | 166,042 | 1,837,706 |
| เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน | | (1,286,499) | (999,753) | (461,499) |
| เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุน | | 171,786,639 | 128,119,794 | 166,123,408 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน | | | | |
| เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 19.1 | 854,568,840 | 381,337,210 | 854,568,840 |
| เงินสดจ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 19.1 | (882,587,656) | (229,502,402) | (882,587,656) |
| เงินสดจ่ายเพื่อซื้อหุ้นทุนซื้อคืน | 24 | (17,056,610) | (20,278,438) | (17,056,610) |
| เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า | | (10,150,444) | (8,991,598) | (9,970,656) |
| เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว | 19.2 | 25,877,913 | - | 25,877,913 |
| เงินสดจ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะยาว | 19.2 | (222,290) | - | (222,290) |
| เงินสดจ่ายเงินปันผล | 32 | (29,535,450) | (47,999,918) | (29,535,450) |
| เงินสดรับจากส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมจากการออกหุ้น ในบริษัทย่อย | | 4,000,200 | - | - |
| เงินสดสุทธิ (ใช้ไปใน) ได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน | | (55,105,497) | 74,564,854 | (58,925,909) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (ลดลง) สุทธิ | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี | | 367,716,385 | 547,637,511 | 367,715,544 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดสิ้นปี | | 105,246,386 | 367,716,385 | 104,577,502 |
| รายการที่ไม่ใช่เงินสด | | | | |
| รายการที่มีใช้เงินสดที่มีสาระสำคัญมีดังนี้ | | | | |
| การได้มาซึ่งที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ที่ยังไม่ได้ชำระเป็นเงินสด | | 3,686,990 | 2,580,100 | 3,686,990 |
| เงินลงทุนในการร่วมค้าที่ยังไม่ได้ชำระเป็นเงินสด | | 17,940,120 | - | 17,940,120 |
| การได้มาซึ่งสินทรัพย์สิทธิการใช้ | | 5,658,892 | 4,295,125 | 4,427,657 |

หมายเหตุ ประกอบ การเงิน

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) จัดตั้งขึ้นในประเทศไทยและมีที่อยู่ตามที่ได้จดทะเบียนดังนี้

สำนักงานใหญ่

เลขที่ 469 ซอยประวิทย์และเพื่อน แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900

บริษัทและบริษัทย่อย (รวมเรียกว่า “กลุ่มกิจการ”) ดำเนินธุรกิจประเภท ติดตั้งระบบสื่อสารโทรคมนาคม อิเล็กทรอนิกส์ และระบบคอมพิวเตอร์ รวมทั้งการให้บริการจัดหาและออกแบบติดตั้งอุปกรณ์

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2567

2 นโยบายการบัญชี

นโยบายการบัญชีที่สำคัญซึ่งใช้ในการจัดทำงบการเงินมีดังต่อไปนี้

2.1 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทยและข้อกำหนดภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน

การจัดทำงบการเงินให้สอดคล้องกับหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย กำหนดให้ใช้ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญและการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารซึ่งจัดทำขึ้นตามกระบวนการในการนำนโยบายการบัญชีของกลุ่มกิจการไปถือปฏิบัติ กลุ่มกิจการเปิดเผยเรื่องการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหาร หรือ ความซับซ้อน หรือเกี่ยวกับข้อสมมติฐานและประมาณการที่มีนัยสำคัญต่องบการเงินในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 5

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทยในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกัน ให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงมาถือปฏิบัติสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2566 ที่เกี่ยวข้องต่อกลุ่มกิจการ

- ก) การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 16 เรื่อง ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ได้อธิบายให้ชัดเจนโดยห้ามกิจการนำสิ่งตอบแทนที่ได้รับจากการขายชิ้นงานที่ผลิตในระหว่างเตรียมความพร้อมของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ให้อยู่ในสถานที่และสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามความประสงค์ของฝ่ายบริหารไปหักต้นทุนของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
- ข) การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 37 เรื่อง ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น ได้อธิบายให้ชัดเจนว่าในการพิจารณาว่าสัญญาเป็นสัญญาที่สร้างภาระ ต้นทุนการปฏิบัติตามสัญญาประกอบด้วยต้นทุนส่วนเพิ่มที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติตามสัญญาและการปันส่วนต้นทุนอื่นที่เกี่ยวข้องโดยตรงในการปฏิบัติตามสัญญา นอกจากนี้กิจการต้องรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่เกิดขึ้นจากสินทรัพย์ที่ใช้ในการปฏิบัติตามสัญญาก่อนที่จะตั้งประมาณการหนี้สินแยกต่างหากสำหรับสัญญาที่สร้างภาระ
- ค) การปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 3 เรื่องการรวมธุรกิจ ได้อธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการปรับการอ้างอิงกรอบแนวคิดรายงานทางการเงินให้เป็นฉบับปัจจุบัน และเพิ่มการพิจารณาการรับรู้หนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นที่รับมาจากการรวมธุรกิจ และไม่รับรู้สินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น ณ วันที่ซื้อ
- ง) การปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน ได้อธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการพิจารณาการตัดรายการหนี้สินทางการเงินด้วยวิธีทดสอบร้อยละ 10 โดยให้รวมเฉพาะค่าธรรมเนียมที่เกิดขึ้นระหว่างผู้กู้ยืมและผู้ให้กู้ยืม

ผู้บริหารได้ประเมินแล้วว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ฉบับปรับปรุง ไม่มีผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อกลุ่มกิจการ

2.3 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงที่มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567 ที่เกี่ยวข้องต่อกลุ่มกิจการ

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงนี้ไม่ได้บังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีปัจจุบันและกลุ่มกิจการไม่ได้นำมาถือปฏิบัติก่อนวันบังคับใช้ ผู้บริหารกำลังประเมินผลกระทบจากมาตรฐานฉบับปรับปรุง

- ก) การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 เรื่อง การนำเสนองบการเงิน ได้แก้ไขข้อกำหนดของการเปิดเผยจาก “การเปิดเผยนโยบายการบัญชีที่มีนัยสำคัญ” เป็น “การเปิดเผยข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ” ทั้งนี้ การแก้ไขเพิ่มเติมได้มีการให้แนวทางการพิจารณาว่านโยบายบัญชีเป็นนโยบายบัญชีที่มีสาระสำคัญ ดังนั้นกลุ่มกิจการจึงไม่จำเป็นต้องเปิดเผยข้อมูลนโยบายการบัญชีที่ไม่มีสาระสำคัญ หากกลุ่มกิจการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวจะต้องไม่บ่งข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ
- ข) การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 8 เรื่อง นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด ได้แก้ไขคำนิยามของประมาณการทางบัญชีเพื่อช่วยให้กลุ่มกิจการจำแนกความแตกต่างของ “การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชี” จาก “การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี” การจำแนกความแตกต่างนั้นมีความสำคัญ เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีรับรู้ผลกระทบโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป ซึ่งถือปฏิบัติกับรายการ เหตุการณ์อื่นและสถานการณ์ที่เกิดขึ้นนับตั้งแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลงเป็นต้นไป ในขณะที่การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีรับรู้ผลกระทบโดยการนำนโยบายการบัญชีใหม่มาถือปฏิบัติย้อนหลังไปที่รายการและเหตุการณ์ในอดีตรวมถึงปัจจุบัน โดยถือเสมือนว่าได้มีการนำนโยบายการบัญชีใหม่มาถือปฏิบัติโดยตลอด

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

ค) การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 เรื่อง ภาษีเงินได้

ได้กำหนดให้กิจการรับรู้ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์และหนี้สินที่เกิดขึ้นจากรายการเดียว ซึ่ง ณ การรับรู้เมื่อเริ่มแรกก่อให้เกิดผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีและผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีที่มูลค่าเท่ากัน ตัวอย่างของรายการ เช่น สัญญาเช่า และภาระผูกพันจากการรื้อถอน

การปรับปรุงดังกล่าวถือปฏิบัติกับรายการที่เกิดขึ้นในหรือหลังวันเริ่มต้นของรอบระยะเวลาเปรียบเทียบแรกสุดที่นำเสนอ นอกจากนี้กลุ่มกิจการควรรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี(โดยรับรู้เท่ากับจำนวนที่เป็นไปได้ก่อนข้างแน่ว่าจะได้ใช้ประโยชน์) และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันเริ่มต้นของรอบระยะเวลาเปรียบเทียบแรกสุดที่นำเสนอสำหรับผลต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและที่ต้องเสียภาษีทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับ

- สินทรัพย์สิทธิการใช้ และหนี้สินตามสัญญาเช่า และ
- หนี้สินจากการรื้อถอน หนี้สินจากการบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน และจำนวนเงินที่รับรู้เป็นส่วนหนึ่งของราคาทุนของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

ผลกระทบสะสมของการปรับปรุงนี้ให้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนหรือองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น ตามความเหมาะสม

2.4 การบัญชีสำหรับงบการเงินรวม

ก) บริษัทย่อย

บริษัทย่อยหมายถึงกิจการทั้งหมดที่กลุ่มกิจการมีอำนาจควบคุม กลุ่มกิจการมีอำนาจควบคุมเมื่อกลุ่มกิจการรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับผู้ที่ได้รับการลงทุน และสามารถใช้อำนาจเหนือผู้ได้รับการลงทุนเพื่อให้ได้ผลตอบแทนผันแปร กลุ่มกิจการรวมงบการเงินของบริษัทย่อยไว้ในงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่กลุ่มกิจการมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่กลุ่มกิจการสูญเสียอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยนั้น

ในงบการเงินเฉพาะกิจการ เงินลงทุนในบริษัทย่อยบันทึกด้วยวิธีราคาทุน

ข) การร่วมค้า

การร่วมการงานจัดประเภทเป็นการร่วมค้าเมื่อกลุ่มกิจการมีสิทธิในสินทรัพย์สุทธิของการร่วมการงานนั้น เงินลงทุนในการร่วมค้ารับรู้โดยใช้วิธีส่วนได้เสีย

ในงบการเงินเฉพาะกิจการ เงินลงทุนในการร่วมค้าบันทึกด้วยวิธีราคาทุน

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

ค) การบันทึกเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย

กลุ่มกิจการรับรู้เงินลงทุนเมื่อเริ่มแรกด้วยราคาทุน ซึ่งประกอบด้วยเงินที่จ่ายซื้อรวมกับต้นทุนทางตรงของเงินลงทุน

กลุ่มกิจการจะรับรู้มูลค่าภายหลังวันที่ได้มาของเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้าด้วยส่วนแบ่งกำไรหรือขาดทุนของผู้ได้รับการลงทุนตามสัดส่วนที่ผู้ลงทุนมีส่วนได้เสียอยู่ในกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงภายหลังการได้มาดังกล่าวข้างต้นจะปรับปรุงกับราคาตามบัญชีของเงินลงทุน

เมื่อส่วนแบ่งขาดทุนของกลุ่มกิจการในบริษัทร่วมและการร่วมค้ามีมูลค่าเท่ากับหรือเกินกว่ามูลค่าส่วนได้เสียของกลุ่มกิจการในบริษัทร่วมและการร่วมค้านั้นซึ่งรวมถึงส่วนได้เสียระยะยาวอื่น กลุ่มกิจการจะไม่รับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนที่เกินกว่าส่วนได้เสียในบริษัทร่วมและการร่วมค้านั้น เว้นแต่กลุ่มกิจการมีภาระผูกพันหรือได้จ่ายเงินเพื่อชำระภาระผูกพันแทนบริษัทร่วมหรือการร่วมค้า

ง) การเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือครองกิจการ

ในกรณีที่กลุ่มกิจการยังคงมีอำนาจควบคุมบริษัทย่อย กลุ่มกิจการปฏิบัติต่อรายการกับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเช่นเดียวกันกับรายการกับผู้เป็นเจ้าของของกลุ่มกิจการ ผลต่างระหว่างราคาจ่ายซื้อหรือราคาขายจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนในบริษัทย่อยกับราคาตามบัญชีของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่ลดลงหรือเพิ่มขึ้นตามสัดส่วนที่เปลี่ยนแปลงไปจะถูกรับรู้ในส่วนของผู้เจ้าของ

ถ้าสัดส่วนการถือครองในบริษัทร่วมและการร่วมค้าลดลง แต่กลุ่มกิจการยังคงมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญหรือยังคงมีการควบคุมร่วม กำไรหรือขาดทุนที่เคยบันทึกไว้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเฉพาะส่วนที่ลดลงจะถูกโอนไปยังกำไรหรือขาดทุน หรือกำไรสะสมตามความเหมาะสม กำไรหรือขาดทุนจากการลดสัดส่วนการถือครองในบริษัทร่วมและการร่วมค้าจะถูกรับรู้ในงบกำไรขาดทุน

เมื่อกลุ่มกิจการสูญเสียอำนาจควบคุม การควบคุมร่วม หรือการมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญในเงินลงทุนนั้น เงินลงทุนที่เหลืออยู่จะถูกวัดมูลค่าใหม่ด้วยมูลค่ายุติธรรม ส่วนต่างที่เกิดขึ้นจะถูกรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนจะกลายเป็นมูลค่าเริ่มแรกในการบันทึกบัญชีเงินลงทุนและจะจัดประเภทใหม่ตามสัดส่วนการถือครองที่เหลืออยู่เป็นเงินลงทุนในบริษัทร่วม, การร่วมค้า หรือสินทรัพย์ทางการเงิน

จ) รายการระหว่างกันในการเงินรวม

รายการยอดคงเหลือและกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงระหว่างกันในกลุ่มกิจการจะถูกตัดออก กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงในรายการระหว่างกลุ่มกิจการกับบริษัทร่วมและการร่วมค้าจะถูกตัดออกตามสัดส่วนที่กลุ่มกิจการมีส่วนได้เสียในบริษัทร่วมและการร่วมค้า ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงในรายการระหว่างกลุ่มกิจการจะถูกตัดออกเช่นเดียวกัน ยกเว้นรายการนั้นจะมีหลักฐานว่าเกิดจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่โอน

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

2.5 การรวมธุรกิจ

กลุ่มกิจการถือปฏิบัติตามวิธีซื้อสำหรับการรวมธุรกิจที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน สิ่งตอบแทนที่โอนให้สำหรับการซื้อธุรกิจประกอบด้วย

- มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่โอนไป
- หนี้สินที่ก่อขึ้นเพื่อจ่ายชำระให้แก่เจ้าของเดิม
- ส่วนได้เสียในส่วนของเจ้าของที่ออกโดยกลุ่มกิจการ

สินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มา หนี้สิน และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการรวมธุรกิจจะถูกวัดมูลค่าเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ซื้อ

ในการรวมธุรกิจแต่ละครั้ง กลุ่มกิจการมีทางเลือกที่จะวัดมูลค่าของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในผู้ถูกซื้อด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิของผู้ถูกซื้อ

ผลรวมของมูลค่าสิ่งตอบแทนที่โอนให้และมูลค่าของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในผู้ถูกซื้อและมูลค่ายุติธรรม ของส่วนได้เสียในผู้ได้รับการลงทุนซึ่งถืออยู่ก่อนการรวมธุรกิจ (ในกรณีที่เป็นการรวมธุรกิจจากการทยอยซื้อ) ในจำนวนที่เกินกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้ที่ได้มาต้องรับรู้เป็นค่าความนิยม แต่หากน้อยกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้ที่ได้มา จะรับรู้ส่วนต่างโดยตรงไปยังกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการซื้อธุรกิจ

ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการซื้อธุรกิจจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนในงบการเงินรวม

การรวมธุรกิจที่ดำเนินการสำเร็จจากการทยอยซื้อ

หากการรวมธุรกิจดำเนินการสำเร็จจากการทยอยซื้อ มูลค่าส่วนได้เสียที่ผู้ซื้อถืออยู่ในผู้ได้รับการลงทุนก่อนหน้าการรวมธุรกิจ จะถูกวัดมูลค่าใหม่ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ซื้อ กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าใหม่จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายและ/หรือได้รับ

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมในภายหลังของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายและ/หรือได้รับที่รับรู้ไว้เป็นสินทรัพย์หรือหนี้สิน จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน สิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายซึ่งจัดประเภทเป็นส่วนหนึ่งของเจ้าของจะไม่มีการวัดมูลค่าใหม่

2.6 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

(ก) สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงิน

งบการเงินแสดงในสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกิจการและเป็นสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงินของกลุ่มกิจการ

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

(ข) รายการและยอดคงเหลือ

รายการที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

รายการกำไรและรายการขาดทุนที่เกิดจากการรับหรือจ่ายชำระที่เป็นเงินตราต่างประเทศ และที่เกิดจากการแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน ได้บันทึกไว้ในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อมีการรับรู้รายการกำไรหรือขาดทุนของรายการที่ไม่เป็นตัวเงินไว้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น องค์ประกอบของอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดของกำไรหรือขาดทุนนั้นจะรับรู้ไว้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นด้วย ในทางตรงข้ามการรับรู้กำไรหรือขาดทุนของรายการที่ไม่เป็นตัวเงินไว้ในกำไรหรือขาดทุน องค์ประกอบของอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดของกำไรหรือขาดทุนนั้นจะรับรู้ไว้ในกำไรขาดทุนด้วย

2.7 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ในงบกระแสเงินสด เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดรวมถึงเงินสดในมือ เงินฝากธนาคารประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถาม เงินลงทุนระยะสั้นอื่นที่มีสภาพคล่องสูงซึ่งมีอายุไม่เกินสามเดือนนับจากวันที่ได้มา

2.8 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงถึงจำนวนเงินที่ลูกค้าจะต้องชำระซึ่งเกิดจากการขายสินค้าและ/หรือให้บริการตามปกติของธุรกิจ ซึ่งลูกหนี้โดยส่วนใหญ่จะมีระยะเวลาสินเชื่อ 30-60 วัน ดังนั้นลูกหนี้การค้าจึงแสดงอยู่ในรายการหมุนเวียน

กลุ่มกิจการรับรู้ลูกหนี้การค้าเมื่อเริ่มแรกด้วยจำนวนเงินของสิ่งตอบแทนที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับชำระ ยกเว้นในกรณีที่ เป็นรายการที่มีองค์ประกอบด้านการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มกิจการจะรับรู้ลูกหนี้ด้วยมูลค่าปัจจุบันของสิ่งตอบแทน และจะวัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนดัดจำหนายเนื่องจากกลุ่มกิจการตั้งใจที่จะรับชำระกระแสเงินสดตามสัญญา

ทั้งนี้ การพิจารณาการด้อยค่าของลูกหนี้การค้าได้เปิดเผยในหมายเหตุ 2.10 (จ)

2.9 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ราคาทุนของสินค้าคำนวณโดยวิธีเข้าก่อนออกก่อน ต้นทุนของวัตถุดิบประกอบด้วยราคาซื้อและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการซื้อ หักด้วยส่วนลดที่เกี่ยวข้องทั้งหมด ต้นทุนของสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำประกอบด้วยค่าวัตถุดิบ ค่าแรงทางตรง ค่าใช้จ่ายอื่นทางตรง ค่าสูญเสียในการผลิต และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องโดยตรงเพื่อให้สินค้านั้นอยู่ในสภาพและสถานที่ปัจจุบัน

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

2.10 สินทรัพย์ทางการเงิน

ก) การจัดประเภท

กลุ่มกิจการจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้ตามลักษณะการวัดมูลค่า โดยพิจารณาจาก ก) โมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์ดังกล่าว และ ข) ลักษณะกระแสเงินสดตามสัญญาว่าเข้าเงื่อนไขของการเป็นเงินต้นและดอกเบี้ย (SPPI) หรือไม่ ดังนี้

- รายการที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม (ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือผ่านกำไรหรือขาดทุน) และ
- รายการที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มกิจการจะสามารถจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารหนี้ใหม่ก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงในโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์เท่านั้น

สำหรับเงินลงทุนในตราสารทุน กลุ่มกิจการสามารถเลือก (ซึ่งไม่สามารถเปลี่ยนแปลงได้) ที่จะวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารทุน ณ วันที่รับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน (FVPL) หรือด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) ยกเว้นเงินลงทุนในตราสารทุนที่ถือไว้เพื่อค่าจะวัดมูลค่าด้วย FVPL เท่านั้น

ข) การรับรู้รายการและการตัดรายการ

ในการซื้อหรือได้มาหรือขายสินทรัพย์ทางการเงินโดยปกติ กลุ่มกิจการจะรับรู้รายการ ณ วันที่ทำการการค้า ซึ่งเป็นวันที่กลุ่มกิจการเข้าทำการซื้อหรือขายสินทรัพย์นั้น โดยกลุ่มกิจการจะตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินออกเมื่อสิทธิในการได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์นั้นสิ้นสุดลงหรือได้ถูกโอนไปและกลุ่มกิจการได้โอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการเป็นเจ้าของสินทรัพย์ออกไป

ค) การวัดมูลค่า

ในการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กลุ่มกิจการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมบวกต้นทุนการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์นั้น สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย FVPL กลุ่มกิจการจะรับรู้ต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน

กลุ่มกิจการจะพิจารณาสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งมีอนุพันธ์แฝงในภาพรวมว่าลักษณะกระแสเงินสดตามสัญญาว่าเข้าเงื่อนไขของการเป็นเงินต้นและดอกเบี้ย (SPPI) หรือไม่

ง) ตราสารหนี้

การวัดมูลค่าในภายหลังของตราสารหนี้ขึ้นอยู่กับโมเดลธุรกิจของบริษัทในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน การวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้สามารถแบ่งได้เป็น 3 ประเภทดังนี้

- ราคาทุนตัดจำหน่าย - สินทรัพย์ทางการเงินที่กลุ่มกิจการถือไว้เพื่อรับชำระกระแสเงินสดตามสัญญาซึ่งประกอบด้วยเงินต้นและดอกเบี้ยเท่านั้น จะวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย และรับรู้รายได้ดอกเบี้ยจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงและแสดงในรายการรายได้อื่น กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการจะรับรู้โดยตรงในกำไรหรือขาดทุน และแสดงรายการในกำไร/(ขาดทุน)อื่นพร้อมกับกำไร/ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน รายการขาดทุนจากการด้อยค่าแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

- มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) - สินทรัพย์ทางการเงินที่กลุ่มกิจการถือไว้เพื่อ ก) รับชำระกระแสเงินสดตามสัญญาซึ่งประกอบด้วยเงินต้นและดอกเบี้ยเท่านั้น และ ข) เพื่อขาย จะวัดมูลค่าด้วย FVOCI และรับรู้การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ยกเว้น 1) รายการขาดทุน/กำไรจากการด้อยค่า 2) รายได้ดอกเบี้ยที่คำนวณตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง และ 3) กำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เมื่อกลุ่มกิจการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว กำไรหรือขาดทุนที่รับรู้สะสมไว้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะถูกโอนจัดประเภทใหม่เข้ากำไรหรือขาดทุนและแสดงในรายการกำไร/(ขาดทุน)อื่น รายได้ดอกเบี้ยจะแสดงในรายการ รายได้อื่นรายการขาดทุนจากการด้อยค่าแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
- มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (FVPL) - กลุ่มกิจการจะวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินอื่นที่ไม่เข้าเงื่อนไขการวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือ FVOCI ข้างต้น ด้วย FVPL โดยกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการวัดมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนและแสดงเป็นรายการสุทธิในกำไร/(ขาดทุน)อื่นในรอบระยะเวลาที่เกิดรายการ

จ) ตราสารทุน

กลุ่มกิจการวัดมูลค่าตราสารทุนด้วยมูลค่ายุติธรรม ในกรณีที่กลุ่มกิจการเลือกรับรู้กำไร/ขาดทุนจากมูลค่ายุติธรรมในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) กลุ่มกิจการจะไม่โอนจัดประเภทกำไร/ขาดทุนที่รับรู้สะสมดังกล่าวไปยังกำไรหรือขาดทุนเมื่อมีการตัดรายการเงินลงทุนในตราสารทุนดังกล่าวออกไป ทั้งนี้ เงินปันผลจากเงินลงทุนในตราสารทุนดังกล่าวจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน และแสดงในรายการรายได้อื่น เมื่อกลุ่มกิจการมีสิทธิได้รับเงินปันผลนั้น

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วย FVPL จะรับรู้ในรายการกำไร/ขาดทุนอื่นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

ขาดทุน/กลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าจะแสดงรวมอยู่ในการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม

ฉ) การด้อยค่า

กลุ่มกิจการใช้วิธีอย่างง่าย (Simplified approach) ตาม TFRS 9 ในการรับรู้การด้อยค่าของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ตามประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตตลอดอายุของสินทรัพย์ดังกล่าวตั้งแต่วันที่กลุ่มกิจการเริ่มรับรู้ลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

ในการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ผู้บริหารได้จัดกลุ่มลูกหนี้ตามความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะร่วมกันและตามกลุ่มระยะเวลาที่เกินกำหนดชำระ ผู้บริหารจึงพิจารณาใช้อัตราผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลักษณะการจ่ายชำระในอดีต ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต รวมทั้งข้อมูลและปัจจัยในอนาคตที่อาจมีผลกระทบต่อจ่ายชำระของลูกหนี้ สำหรับลูกหนี้ที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตต่ำ ผู้บริหารพิจารณาวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตด้วยวิธีคิดลดประมาณการกระแสเงินสดตามกำหนดเวลาที่จะเรียกเก็บเงินได้ ทั้งนี้เนื่องจากสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญานั้นเป็นงานที่ส่งมอบแต่ยังไม่ได้เรียกเก็บซึ่งมีลักษณะความเสี่ยงใกล้เคียงกับลูกหนี้สำหรับสัญญาประเภทเดียวกันผู้บริหารจึงได้ใช้อัตราผลขาดทุนด้านเครดิตของลูกหนี้กับสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาที่เกี่ยวข้องด้วย

ผลขาดทุนและการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยแสดงรวมอยู่ในรายการค่าใช้จ่ายในการบริหาร

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

2.11 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของกลุ่มกิจการคือที่ดินที่กลุ่มกิจการถือครองไว้โดยที่ปัจจุบันยังมิได้ระบุวัตถุประสงค์ของการใช้ในอนาคต

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรับรู้รายการเริ่มแรกด้วยราคาทุน รวมถึงต้นทุนในการทำรายการและต้นทุนในการกู้ยืม

หลังจากการรับรู้เมื่อเริ่มแรก อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนจะบันทึกด้วยวิธีราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า

ที่ดินไม่มีการคำนวณค่าเสื่อมราคาเนื่องจากมีอายุการให้ประโยชน์ไม่จำกัด

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนได้มีการประเมินโดยผู้ประเมินอิสระโดยใช้วิธีเปรียบเทียบตลาด โดยใช้ข้อมูลตลาดที่มีการเสนอขายของที่ดินในบริเวณเดียวกันและมีสภาพคล้ายคลึงกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 และ พ.ศ. 2565 มูลค่ายุติธรรมมีมูลค่าไม่ต่ำกว่ามูลค่าคงเหลือทางบัญชี

2.12 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ทั้งหมดวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม ต้นทุนเริ่มแรกจะรวมต้นทุนทางตรงอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการซื้อสินทรัพย์นั้น

ต้นทุนที่เกิดขึ้นภายหลังจะรวมอยู่ในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ เมื่อต้นทุนนั้นคาดว่าจะก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต มูลค่าตามบัญชีของชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแทนจะถูกตัดรายการออกไป

กลุ่มกิจการจะรับรู้ต้นทุนค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษาอื่น ๆ เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ที่ดินไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคา ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์อื่นคำนวณโดยใช้วิธีเส้นตรงเพื่อลดราคาทุน ตลอดอายุการให้ประโยชน์ที่ประมาณการไว้ของสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

| | |
|-------------------------------------|-------------|
| อาคาร | 10, 20 ปี |
| ส่วนปรับปรุงที่ดิน อาคารและสำนักงาน | 3, 5, 20 ปี |
| สินทรัพย์จากสัญญาให้เช่าดำเนินงาน | 5 – 20 ปี |
| เครื่องมือและอุปกรณ์ | 5 ปี |
| เครื่องใช้สำนักงาน | 3 - 5 ปี |
| ยานพาหนะ | 5 ปี |

กลุ่มกิจการได้มีการทบทวนและปรับปรุงมูลค่าคงเหลือและอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ให้เหมาะสมทุกสิ้นรอบรอบระยะเวลารายงาน

ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการจำหน่ายส่วนปรับปรุงสิทธิการเช่าและอุปกรณ์ คำนวณโดยเปรียบเทียบสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์กับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ และแสดงในกำไรหรือขาดทุนอื่น - สุทธิ

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

2.13 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สิทธิการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่ซื้อมาจะถูกบันทึกด้วยราคาทุน และจะถูกตัดจำหน่ายตลอดอายุประมาณการให้ประโยชน์ภายในระยะเวลา 5 ปี

ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการบำรุงรักษาโปรแกรมคอมพิวเตอร์บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น

2.14 การด้อยค่าของสินทรัพย์

กลุ่มกิจการไม่ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์ที่ไม่ทราบได้แน่นอน แต่จะทดสอบการด้อยค่าเป็นประจำทุกปี และเมื่อมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่บ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจมีการด้อยค่า สำหรับสินทรัพย์อื่น บริษัทจะทดสอบการด้อยค่าเมื่อมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่บ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจมีการด้อยค่า รายการขาดทุนจากการด้อยค่าจะรับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน โดยมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงจำนวนที่สูงกว่าระหว่างมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการจำหน่ายและมูลค่าจากการใช้

เมื่อมีเหตุให้เชื่อว่าสาเหตุที่ทำให้เกิดการด้อยค่าในอดีตได้หมดไป กลุ่มกิจการจะกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าสำหรับสินทรัพย์อื่น ๆ ที่ไม่ใช่ค่าความนิยม

2.15 สัญญาเช่า

สัญญาเช่า - กรณีที่กลุ่มกิจการเป็นผู้เช่า

กลุ่มกิจการรับรู้สัญญาเช่าเมื่อบริษัทสามารถเข้าถึงสินทรัพย์ตามสัญญาเช่า เป็นสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยค่าเช่าที่ชำระจะบันทึบส่วนเป็นการจ่ายชำระหนี้สินและต้นทุนทางการเงิน โดยต้นทุนทางการเงินจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนตลอดระยะเวลาสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยคงที่จากยอดหนี้สินตามสัญญาเช่าที่คงเหลืออยู่ บริษัทคิดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้ตามวิธีเส้นตรงตามอายุที่สั้นกว่าระหว่างอายุสินทรัพย์และระยะเวลาการเช่า

สินทรัพย์และหนี้สินตามสัญญาเช่ารับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่าปัจจุบัน หนี้สินตามสัญญาเช่าประกอบด้วยมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า ดังนี้

- ค่าเช่าคงที่ (รวมถึงการจ่ายชำระคงที่โดยเนื้อหา) สุทธิด้วยเงินจูงใจค้างรับ
- ค่าเช่าผันแปรที่อ้างอิงจากอัตราหรือดัชนี
- มูลค่าที่คาดว่าจะต้องจ่ายจากการรับประกันมูลค่าคงเหลือ
- ราคาสิทธิเลือกซื้อหากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่บริษัทจะใช้สิทธิ และ
- ค่าปรับจากการยกเลิกสัญญา หากอายุของสัญญาเช่าสะท้อนถึงการที่บริษัทคาดว่าจะยกเลิกสัญญานั้น

การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าในช่วงการต่ออายุสัญญาเช่าได้รวมอยู่ในการคำนวณหนี้สินตามสัญญาเช่า หากกลุ่มกิจการมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลในการใช้สิทธิต่ออายุสัญญาเช่า

กลุ่มกิจการจะคิดลดค่าเช่าจ่ายข้างต้นด้วยอัตราดอกเบี้ยโดยนัยตามสัญญา หากไม่สามารถหาอัตราดอกเบี้ยโดยนัยได้ กลุ่มกิจการจะคิดลดด้วยอัตราการกู้ยืมส่วนเพิ่มของผู้เช่า ซึ่งก็คืออัตราที่สะท้อนถึงการกู้ยืมเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกันในสถานะเศรษฐกิจ อายุสัญญา และเงื่อนไขที่ใกล้เคียงกัน

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

สินทรัพย์สิทธิการใช้จะรับรู้ด้วยราคาทุน ซึ่งประกอบด้วย

- จำนวนที่รับรู้เริ่มแรกของหนี้สินตามสัญญาเช่า
- ค่าเช่าจ่ายที่ได้ชำระก่อนเริ่ม หรือ ณ วันทำสัญญา สุทธิจากเงินคงใจที่ได้รับตามสัญญาเช่า
- ต้นทุนทางตรงเริ่มแรก
- ต้นทุนการปรับปรุงสภาพสินทรัพย์

ค่าเช่าที่จ่ายตามสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าสินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่ำจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรง สัญญาเช่าระยะสั้นคือสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่าน้อยกว่าหรือเท่ากับ 12 เดือน สินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่ำประกอบด้วยอุปกรณ์สำนักงานขนาดเล็ก

สัญญาเช่า - กรณีที่กลุ่มกิจการเป็นผู้ให้เช่า

สินทรัพย์ที่ให้เช่าตามสัญญาเช่าเงินทุนบันทึกเป็นลูกหนี้สัญญาเช่าเงินทุนด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่า ผลต่างระหว่างยอดรวมของลูกหนี้ที่ยังไม่ได้คิดลดกับมูลค่าปัจจุบันของลูกหนี้จะทยอยรับรู้เป็นรายได้ทางการเงินโดยใช้วิธีเงินลงทุนสุทธิซึ่งสะท้อนอัตราผลตอบแทนคงที่ ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกโดยรวมอยู่ในการวัดมูลค่าลูกหนี้สัญญาเช่าเงินทุนเริ่มแรก และจะทยอยรับรู้โดยลดจากรายได้ตลอดอายุของสัญญาเช่า

รายได้ค่าเช่าตามสัญญาเช่าดำเนินงาน (สุทธิจากสิ่งตอบแทนคงใจที่ได้จ่ายให้แก่ผู้เช่า) รับรู้ด้วยวิธีเส้นตรงตลอดช่วงเวลาการให้เช่า กลุ่มกิจการต้องรวมต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นจากการได้มาซึ่งสัญญาเช่าดำเนินงานในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์อ้างอิง และรับรู้ต้นทุนดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุสัญญาเช่า โดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับรายได้จากสัญญาเช่าสินทรัพย์ที่ให้เช่าได้รวมอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินตามลักษณะของสินทรัพย์

2.16 หนี้สินทางการเงิน

ก) การจัดประเภท

กลุ่มกิจการจะพิจารณาจัดประเภทเครื่องมือทางการเงินที่บริษัทเป็นผู้ออกเป็นหนี้สินทางการเงินหรือตราสารทุนโดยพิจารณาภาระผูกพันตามสัญญา ดังนี้

- หากกลุ่มกิจการมีภาระผูกพันตามสัญญาที่จะต้องส่งมอบเงินสดหรือสินทรัพย์ทางการเงินอื่นให้กับกิจการอื่น โดยไม่สามารถปฏิเสธการชำระหรือเลื่อนการชำระออกไปอย่างไม่มีกำหนดได้นั้น เครื่องมือทางการเงินนั้นจะจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงิน เว้นแต่ว่าการชำระนั้นสามารถชำระโดยการออกตราสารทุนของบริษัทเองด้วยจำนวนตราสารทุนที่คงที่ เพื่อแลกเปลี่ยนกับจำนวนเงินที่คงที่
- หากกลุ่มกิจการไม่มีภาระผูกพันตามสัญญาหรือสามารถเลื่อนการชำระภาระผูกพันตามสัญญาไปได้ เครื่องมือทางการเงินดังกล่าวจะจัดประเภทเป็นตราสารทุน

เงินกู้ยืมจัดประเภทเป็นหนี้สินหมุนเวียนเมื่อกลุ่มกิจการไม่มีสิทธิอันปราศจากเงื่อนไขให้เลื่อนชำระหนี้ออกไปอีกเป็นเวลานานไม่น้อยกว่า 12 เดือน นับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

ข) การวัดมูลค่า

ในการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกบริษัทต้องวัดมูลค่าหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และวัดมูลค่าหนี้สินทางการเงินทั้งหมดภายหลังการรับรู้รายการด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

ค) การตัดรายการและการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขของสัญญา

กลุ่มกิจการตัดรายการหนี้สินทางการเงินเมื่อภาระผูกพันที่ระบุในสัญญาได้มีการปฏิบัติตามแล้ว หรือได้มีการยกเลิกไป หรือสิ้นสุดลงแล้ว

หากกลุ่มกิจการมีการเจรจาต่อรองหรือเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขของหนี้สินทางการเงิน กลุ่มกิจการจะต้องพิจารณาว่ารายการดังกล่าวเข้าเงื่อนไขของการตัดรายการหรือไม่ หากเข้าเงื่อนไขของการตัดรายการ กลุ่มกิจการจะต้องรับรู้หนี้สินทางการเงินใหม่ด้วยมูลค่ายุติธรรมของหนี้สินใหม่นั้น และตัดรายการหนี้สินทางการเงินนั้นด้วยมูลค่าตามบัญชีที่เหลืออยู่ และรับรู้ส่วนต่างในรายการกำไร/ขาดทุนอื่นในกำไรหรือขาดทุน

หากกลุ่มกิจการพิจารณาแล้วว่าการต่อรองเงื่อนไขดังกล่าวไม่เข้าเงื่อนไขของการตัดรายการ กลุ่มกิจการจะปรับปรุงมูลค่าของหนี้สินทางการเงินโดยการคิดลดกระแสเงินสดใหม่ตามสัญญาด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงเดิม (Original effective interest rate) ของหนี้สินทางการเงินนั้น และรับรู้ส่วนต่างในรายการกำไรหรือขาดทุนอื่นในกำไรหรือขาดทุน

2.17 ภาษีเงินได้งวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ยกเว้นส่วนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับรายการที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือรายการที่รับรู้โดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันคำนวณจากอัตราภาษีตามกฎหมายภาษีที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน ผู้บริหารจะประเมินสถานะของการยื่นแบบแสดงรายการภาษีเป็นงวด ๆ ในกรณีที่มีการนำกฎหมายภาษีไปปฏิบัติขึ้นอยู่กับการตีความ กลุ่มกิจการจะตั้งประมาณการค่าใช้จ่ายภาษีที่เหมาะสมจากจำนวนที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระแก่หน่วยงานจัดเก็บภาษี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้เมื่อเกิดผลต่างชั่วคราวระหว่างฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สิน และราคาตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบการเงิน อย่างไรก็ตามกลุ่มกิจการจะไม่รับรู้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลต่างชั่วคราวที่เกิดจากเหตุการณ์ต่อไปนี้

- การรับรู้เริ่มแรกของรายการสินทรัพย์หรือรายการหนี้สินที่เกิดจากรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจ และไม่มีผลกระทบต่อกำไรหรือขาดทุนทั้งทางบัญชีและทางภาษี
- ผลต่างชั่วคราวของเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่บริษัทสามารถควบคุมจังหวะเวลาของการกลับรายการผลต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลต่างชั่วคราวมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าจะไม่เกิดขึ้นภายในระยะเวลาที่คาดการณ์ได้ในอนาคต

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีคำนวณจากอัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน และคาดว่าอัตราภาษีดังกล่าวจะนำไปใช้เมื่อสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องได้ใช้ประโยชน์หรือหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีได้มีการจ่ายชำระ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะรับรู้หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะนำจำนวนผลต่างชั่วคราวนั้นมาใช้ประโยชน์

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะแสดงหักกลบกันก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน และทั้งสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเกี่ยวข้องกับภาษีเงินได้ที่ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกัน สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันจะแสดงหักกลบกันก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายในการนำสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวมาหักกลบกันและตั้งใจจะจ่ายหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิ

2.18 ผลประโยชน์พนักงาน

ก) ผลประโยชน์พนักงานระยะสั้น

ผลประโยชน์พนักงานระยะสั้น คือ ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระภายใน 12 เดือน หลังจากวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี เช่น ค่าจ้าง เงินเดือน โดยรับรู้ตามช่วงเวลาการให้บริการของพนักงานไปจนถึงวันสิ้นสุดรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มกิจการจะบันทึกหนี้สินด้วยจำนวนที่คาดว่าจะต้องจ่าย

ข) โครงการสมทบเงิน

กลุ่มกิจการจะจ่ายสมทบให้กับกองทุนกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามความสมัครใจ กลุ่มกิจการไม่มีภาระผูกพันที่ต้องจ่ายชำระเพิ่มเติมเมื่อได้จ่ายเงินสมทบแล้ว เงินสมทบจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานเมื่อถึงกำหนดชำระ

ค) ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

โครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ กำหนดจำนวนเงินผลประโยชน์ที่พนักงานจะได้รับเมื่อเกษียณอายุ โดยมักขึ้นอยู่กับปัจจัยหลายประการ เช่น อายุ จำนวนปีที่ให้บริการ และค่าตอบแทนเมื่อเกษียณอายุ

ภาระผูกพันผลประโยชน์นี้คำนวณโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยอิสระทุก 3 ปี ด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ ซึ่งมูลค่าปัจจุบันของโครงการผลประโยชน์จะประมาณโดยการคิดลดกระแสเงินสดจ่ายในอนาคต โดยใช้อัตราผลตอบแทนในตลาดของพันธบัตรรัฐบาล ซึ่งเป็นสกุลเงินเดียวกับสกุลเงินประมาณการกระแสเงินสด และวันครบกำหนดของหุ้นกู้ใกล้เคียงกับระยะเวลาที่ต้องชำระภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

กำไรและขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่จะรับรู้ในส่วนของเจ้าของผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในงวดที่เกิดขึ้น และรวมอยู่ในกำไรสะสมในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงในส่วนของเจ้าของ

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

ง) ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้าง

กลุ่มกิจการจะรับรู้ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างก่อนถึงกำหนดเมื่อ 1) กลุ่มกิจการไม่สามารถยกเลิกข้อเสนอให้ผลประโยชน์ และ 2) กิจการรับรู้ต้นทุนสำหรับการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง โดยผลประโยชน์ที่มีกำหนดชำระเกินกว่า 12 เดือน ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน ต้องคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน

2.19 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มกิจการมีภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือตามข้อตกลงที่จัดทำไว้ อันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ซึ่งการชำระภาระผูกพันนั้นมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าจะส่งผลให้กลุ่มกิจการต้องสูญเสียทรัพยากรออกไป และประมาณการจำนวนที่ต้องจ่ายได้

กลุ่มกิจการจะวัดมูลค่าของจำนวนประมาณการหนี้สินโดยใช้มูลค่าปัจจุบันของรายจ่ายที่คาดว่าจะต้องนำมาจ่ายชำระภาระผูกพัน การเพิ่มขึ้นของประมาณการหนี้สินเนื่องจากมูลค่าของเงินตามเวลาจะรับรู้เป็นดอกเบี้ยจ่าย

2.20 ทุนเรือนหุ้น

หุ้นสามัญจะถูกจัดประเภทไว้เป็นส่วนของผู้ถือหุ้น

ต้นทุนส่วนเพิ่มที่เกี่ยวข้องกับการออกหุ้นใหม่หรือการออกสิทธิในการซื้อหุ้นซึ่งสิทธิจากภาษีจะถูกแสดงเป็นยอดหักในส่วนของผู้ถือหุ้น

หุ้นทุนซื้อคืน

กรณีที่บริษัทในกลุ่มกิจการซื้อหุ้นสามัญของบริษัทกลับคืน สิ่งตอบแทนที่จ่ายไปรวมถึงต้นทุนเพิ่มเติมที่เกี่ยวข้องโดยตรง (สิทธิจากภาษีเงินได้) จะรับรู้เป็นหุ้นทุนซื้อคืนและแสดงเป็นรายการหักจากยอดรวมของส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทจนกว่าหุ้นทุนซื้อคืนดังกล่าวจะถูกยกเลิกไปหรือจำหน่ายออกไปใหม่ เมื่อมีการจำหน่ายหุ้นทุนซื้อคืนออกไปใหม่ สิ่งตอบแทนใดๆ ที่ได้รับจากการนำหุ้นทุนซื้อคืนออกจำหน่ายใหม่สุทธิจากต้นทุนเพิ่มเติมที่เกี่ยวข้องโดยตรงสุทธิจากภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องจะแสดงรวมไว้ในส่วนของผู้ถือหุ้น

2.21 การรับรู้รายได้

กลุ่มกิจการรับรู้รายได้สุทธิจากภาษีมูลค่าเพิ่มซึ่งกลุ่มกิจการจะรับรู้รายได้เมื่อคาดว่าจะมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะได้รับชำระเมื่อส่งมอบสินค้าหรือให้บริการ

สำหรับสัญญาที่มีหลายองค์ประกอบที่บริษัทจะต้องส่งมอบสินค้าหรือให้บริการหลายประเภท กลุ่มกิจการต้องแยกเป็นแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติที่แยกต่างหากจากกัน และต้องปันส่วนราคาของรายการของสัญญาดังกล่าวไปยังแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัดส่วนของราคาขายแบบเอกเทศหรือประมาณการราคาขายแบบเอกเทศ กลุ่มกิจการจะรับรู้รายได้ของแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติแยกต่างหากจากกันเมื่อบริษัทได้ปฏิบัติตามภาระนั้นแล้ว

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

การให้บริการ

กลุ่มกิจการรับรู้รายได้จากสัญญาให้บริการที่มีลักษณะการให้บริการแบบต่อเนื่องตามวิธีเส้นตรงตลอดระยะเวลาของสัญญา โดยที่ไม่ได้คำนึงถึงรอบระยะเวลาการชำระเงินตามสัญญา

สินทรัพย์และหนี้สินที่เกิดจากสัญญา

กลุ่มกิจการรับรู้สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาเมื่อกลุ่มกิจการรับรู้รายได้จากการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัญญา ก่อนที่จะรับชำระหรือถึงกำหนดชำระตามสัญญา

กลุ่มกิจการรับรู้หนี้สินที่เกิดจากสัญญาเมื่อได้รับชำระจากลูกค้าหรือถึงกำหนดชำระตามสัญญา ก่อนที่กลุ่มกิจการจะปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติ

กลุ่มกิจการจะแสดงยอดสุทธิหนี้สินที่เกิดจากสัญญาหลังจากหักกลบกับสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญานั้น ๆ ในแต่ละสัญญาที่ทำกับลูกค้า

การก่อสร้าง

รายได้จากการก่อสร้างรวมถึงสัญญาการให้บริการด้านการก่อสร้างสำหรับงานก่อสร้างโยธาและงานระบบวิศวกรรมคมนาคม และโครงสร้างพื้นฐาน กิจกรรมการก่อสร้างของกลุ่มกิจการเป็นการสร้างหรือทำให้สินทรัพย์ (งานระหว่างก่อสร้าง) ที่ลูกค้ามีอำนาจควบคุมอยู่เพิ่มขึ้น กลุ่มกิจการจึงรับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาหนึ่งโดยอ้างอิงจากระดับความคืบหน้าในการก่อสร้าง ตามประมาณการล่าสุดของมูลค่าของสัญญา

กลุ่มกิจการพิจารณาการรับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาที่ใช้ปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติ (Over Time) โดยวิธีวัดระดับความก้าวหน้าแบ่งออกเป็น 2 วิธี ได้แก่

- 1) วิธีปัจจัยนำเข้า (Input Method) อ้างอิงถึงความพยายามของกลุ่มกิจการหรือทรัพยากรที่ใช้ในการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้น เมื่อเปรียบเทียบกับความพยายามทั้งหมดหรือทรัพยากรทั้งหมดที่คาดว่าจะต้องใช้เพื่อปฏิบัติตามภาระงานให้เสร็จสิ้น หรือต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงเมื่อเปรียบเทียบกับต้นทุนประมาณการ ทั้งหมดปรับปรุงด้วยต้นทุนสินค้าที่ลูกค้ารับโอนการควบคุมไปแล้วแต่ยังไม่ได้ติดตั้ง ในกรณีที่กลุ่มกิจการไม่สามารถประมาณขั้นของความสำเร็จได้อย่างน่าเชื่อถือ รายได้ (หากกลุ่มกิจการคาดว่าจะได้รับ) จะรับรู้ได้เท่ากับต้นทุนของสัญญาที่รับรู้เป็นรายจ่าย
- 2) วิธีผลผลิต (Output Method) อ้างอิงจากการวัดระดับความคืบหน้าในการก่อสร้างที่ได้โอนอำนาจการควบคุมให้กับลูกค้าแล้ว เทียบกับจำนวนที่ยังคงเหลืออยู่ภายใต้สัญญาหรือจำนวนทั้งหมด และยังรวมถึงการสำรวจผลการปฏิบัติงานที่เสร็จสิ้นแล้ว จนถึงปัจจุบัน การประเมินผลความสำเร็จ จำนวนหน่วยของผลผลิต และจำนวนหน่วยของงานที่ส่งมอบ

ค่าชดเชยจากการเรียกร้อง ราคาตามสัญญาที่เปลี่ยนแปลงไป และค่าปรับจากความล่าช้าจากการก่อสร้างถือเป็นสิ่งตอบแทนผันแปรและรวมอยู่ในรายได้ตามสัญญาหากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่การกลับรายการอย่างมีสาระสำคัญจะไม่เกิดขึ้นในอนาคต

การรับประกันงานก่อสร้างซึ่งเป็นไปตามข้อตกลงตามสัญญามีระยะเวลาภายในกำหนด 1 - 3 ปี โดยกลุ่มกิจการรับรู้ประมาณการหนี้สินและต้นทุนจากสัญญางานก่อสร้างตามขั้นความสำเร็จของงานตามสัญญา

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

ต้นทุนการทำให้เสร็จสิ้นตามสัญญา

กลุ่มกิจการรับรู้ต้นทุนที่มีความเกี่ยวข้องโดยตรงกับสัญญาที่เกิดขึ้นแล้วหรือสัญญาที่คาดว่าจะเกิดขึ้นและคาดว่าจะได้รับคืน ต้นทุนดังกล่าวในอนาคต เป็นต้นทุนการทำให้เสร็จสิ้นตามสัญญา โดยแสดงรวมในรายการงานระหว่างทำ ในงบแสดงฐานะทางการเงิน

2.22 การจ่ายเงินปันผล

เงินปันผลที่จ่ายไปยังผู้ถือหุ้นของกิจการจะรับรู้เป็นหนี้สินในงบการเงินเมื่อการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และการจ่ายเงินปันผลประจำปีได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

3 การจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

3.1 บัญชีความเสี่ยงทางการเงิน

กลุ่มกิจการมีความเสี่ยงทางการเงินที่หลากหลายซึ่งได้แก่ ความเสี่ยงจากตลาด (รวมถึงความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงด้านมูลค่าสุทธิ และความเสี่ยงด้านราคา) ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ และความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง แผนการจัดการความเสี่ยงโดยรวมของกลุ่มกิจการจึงมุ่งเน้นความผันผวนของตลาดการเงินและแสวงหาวิธีการลดผลกระทบที่ทำให้เสียหายต่อผลการดำเนินงานทางการเงินของกลุ่มกิจการให้เหลือน้อยที่สุดเท่าที่เป็นไปได้ คณะกรรมการกำหนดหลักการโดยภาพรวมเพื่อจัดการความเสี่ยงและนโยบายที่เกี่ยวข้องไว้เป็นลายลักษณ์อักษรซึ่งดำเนินการโดยฝ่ายบริหารเงินส่วนกลาง (ส่วนงานบริหารเงินของกลุ่มกิจการ) รวมถึงการระบุ การประเมิน และป้องกันความเสี่ยงทางการเงินด้วยการร่วมมืออย่างใกล้ชิดกับหน่วยปฏิบัติการ

3.1.1 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

เนื่องจากกลุ่มกิจการดำเนินงานในประเทศและมีธุรกรรมส่วนใหญ่เป็นสกุลเงินบาท จึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศอย่างมีนัยสำคัญ

3.1.2 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยเกิดขึ้นจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกลุ่มกิจการ กลุ่มกิจการมีเงินกู้ยืมระยะยาวด้วยอัตราดอกเบี้ยคงที่ตลอดช่วงอายุของสัญญา ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยอย่างมีสาระสำคัญ

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

3.1.3 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิตโดยส่วนใหญ่เกิดจากรายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดรวมถึงความเสี่ยงด้านสินเชื่อแก่ลูกค้าและลูกหนี้ค้าง

ก) การบริหารความเสี่ยง

กลุ่มกิจการบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตโดยการจัดกลุ่มของความเสี่ยง สำหรับเงินฝากธนาคารและสถาบันการเงิน กลุ่มกิจการจะเลือกทำรายการกับสถาบันการเงินที่มีความน่าเชื่อถือ

สำหรับการทำธุรกรรมกับลูกค้า กลุ่มกิจการจะยึดการจัดอันดับจากสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่เป็นอิสระ ในกรณีที่ไม่มีการจัดอันดับไว้ กลุ่มกิจการจะประเมินความเสี่ยงจากคุณภาพเครดิตของลูกค้า โดยพิจารณาจากฐานะทางการเงิน ประสบการณ์ที่ผ่านมา และปัจจัยอื่นๆ และกำหนดการให้วงเงินสินเชื่อจากผลการประเมินดังกล่าวซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกลุ่มกิจการ ทั้งนี้ผู้บริหารในสายงานที่เกี่ยวข้องจะทำการตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านวงเงินเครดิตของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ

กลุ่มกิจการไม่มีการกระจุกตัวอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ กลุ่มกิจการมีนโยบายที่เหมาะสมเพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าได้ทำสัญญากับลูกค้าที่มีประวัติสินเชื่ออยู่ในระดับที่เหมาะสมซึ่งมีการจำกัดสินเชื่อลูกค้า รวมถึงได้รับการรับประกันที่เหมาะสมจากลูกค้า กลุ่มกิจการมีการพิจารณาตามโมเดลการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

ข) หลักประกัน

สำหรับลูกหนี้การค้าบางราย กลุ่มกิจการมีการขอหลักประกันในรูปแบบการค้ำประกัน หรือเลตเตอร์ออฟเครดิต ซึ่งให้สิทธิกลุ่มกิจการในการเรียกชำระได้หากคู่สัญญาผิดนัดตามเงื่อนไขของสัญญา

ค) การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มกิจการมีสินทรัพย์ทางการเงิน 4 ประเภทที่ต้องมีการพิจารณาตามโมเดลการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น
- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา
- เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย
- เงินให้กู้ยืมแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

แม้ว่ากลุ่มกิจการจะมีรายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพันซึ่งเข้าเงื่อนไขการพิจารณาการด้อยค่าภายใต้ TFRS 9 แต่กลุ่มกิจการพิจารณาว่าการด้อยค่าของรายการดังกล่าวเป็นจำนวนเงินที่ไม่มีความสำคัญ

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

ลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ตามสัญญา

กลุ่มกิจการใช้วิธีอย่างง่าย (Simplified approach) ตาม TFRS 9 ในการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งคำนวณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาทั้งหมด

ในการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ผู้บริหารได้จัดกลุ่มลูกหนี้ตามความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะร่วมกันและตามกลุ่มระยะเวลาที่เกินกำหนดชำระ ผู้บริหารจึงพิจารณาใช้อัตราผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลักษณะการจ่ายชำระในอดีต ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต รวมทั้งข้อมูลและปัจจัยในอนาคตที่อาจมีผลกระทบต่อการจ่ายชำระของลูกหนี้ สำหรับลูกหนี้ที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตต่ำ ผู้บริหารพิจารณาว่ามูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตด้วยวิธีคิดลดประมาณการกระแสเงินสดตามกำหนดเวลาที่จะเรียกเก็บเงินได้ ทั้งนี้เนื่องจากสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญานั้นเป็นงานที่ส่งมอบแต่ยังไม่ได้เรียกเก็บซึ่งมีลักษณะความเสี่ยงใกล้เคียงกับลูกหนี้สำหรับสัญญาประเภทเดียวกันผู้บริหารจึงได้ใช้อัตราผลขาดทุนด้านเครดิตของลูกหนี้กับสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาที่เกี่ยวข้องด้วย

รายการกระทบยอดค่าเผื่อผลขาดทุนสำหรับลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ตามสัญญา ถูกเปิดเผยในหมายเหตุข้อ 9

เงินลงทุนในตราสารหนี้

เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายประกอบด้วยเงินลงทุนในหุ้นกู้ของบริษัทจดทะเบียน

กลุ่มกิจการพิจารณาว่าเงินลงทุนในตราสารหนี้ ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายนั้นมีความเสี่ยงด้านเครดิตต่ำ ดังนั้นค่าเผื่อผลขาดทุนที่รับรู้ในระหว่างปีจึงจำกัดอยู่เพียงผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นภายใน 12 เดือน สำหรับตราสารหนี้ที่อยู่ในความต้องการของตลาดที่เข้าข่าย “ความเสี่ยงด้านเครดิตต่ำ” นั้น กลุ่มกิจการพิจารณตราสารหนี้ที่ถูกจัดอันดับด้านเครดิตในระดับลงทุน (Investment grade credit rating) จากหน่วยงานจัดอันดับความน่าเชื่อถืออย่างน้อยหนึ่งแห่ง สำหรับตราสารอื่นๆ นั้น กลุ่มกิจการจะพิจารณาว่ามีความเสี่ยงด้านเครดิตต่ำเมื่อความเสี่ยงจากการผิดนัดชำระอยู่ในระดับต่ำ และผู้ออกตราสารมีความสามารถทางการเงินที่แข็งแกร่งที่จะปฏิบัติตามภาระผูกพันตามสัญญาได้ในระยะเวลาอันใกล้

เงินให้กู้ยืมแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

กลุ่มกิจการประเมินผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้าสำหรับเงินให้กู้ยืมที่ไม่ได้มีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีนัยสำคัญ และรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุสำหรับเงินให้กู้ยืมที่มีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีนัยสำคัญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 กลุ่มกิจการไม่มีเงินให้กู้ยืมแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

3.1.4 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ก) การจัดการด้านการจัดหาเงิน

กลุ่มกิจการมีวงเงินกู้ที่ยังไม่ได้เบิกใช้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม ดังต่อไปนี้

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|-----------------------|--------------|-----------|----------------------|-----------|
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | ล้านบาท | ล้านบาท | ล้านบาท | ล้านบาท |
| อัตราดอกเบี้ยลอยตัว | | | | |
| หมดอายุภายในหนึ่งปี | | | | |
| - วงเงินเบิกเกินบัญชี | 25.00 | 25.00 | 25.00 | 25.00 |
| - วงเงินกู้ธนาคาร | 1,303.95 | 1,254.30 | 1,303.95 | 1,254.30 |

ข) วันครบกำหนดของหนี้สินทางการเงิน

ตารางต่อไปนี้แสดงให้เห็นถึงหนี้สินทางการเงินที่จัดประเภทตามระยะเวลาการครบกำหนดตามสัญญา ซึ่งแสดงด้วยจำนวนเงินตามสัญญาที่ไม่ได้มีการคิดลด ทั้งนี้ ยอดคงเหลือที่ครบกำหนดภายในระยะเวลา 12 เดือนจะเท่ากับมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินที่เกี่ยวข้องเนื่องจากการคิดลดไม่มีนัยสำคัญ

| | งบการเงินรวม | | | |
|------------------------------------|--------------|-----------|--------------|------------|
| | ภายใน 1 ปี | 1 - 5 ปี | มากกว่า 5 ปี | รวม |
| | พันบาท | พันบาท | พันบาท | พันบาท |
| วันครบกำหนดของหนี้สินทางการเงิน | | | | |
| วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 | | | | |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 153,815.99 | - | - | 153,815.99 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 249,056.06 | - | - | 249,056.06 |
| เงินกู้ยืมระยะยาว | 4,931.28 | 25,718.68 | - | 30,649.96 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 5,207.83 | 7,156.94 | - | 12,364.77 |
| รวม | 413,011.16 | 32,875.62 | - | 445,886.78 |
| | | | | |
| | งบการเงินรวม | | | |
| | ภายใน 1 ปี | 1 - 5 ปี | มากกว่า 5 ปี | รวม |
| | พันบาท | พันบาท | พันบาท | พันบาท |
| วันครบกำหนดของหนี้สินทางการเงิน | | | | |
| วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 | | | | |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 181,834.81 | - | - | 181,834.81 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 172,077.08 | - | - | 172,077.08 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 10,145.88 | 7,013.92 | - | 17,159.80 |
| รวม | 364,057.77 | 7,013.92 | - | 371,071.69 |

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

| วันครบกำหนดของหนี้สินทางการเงิน | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
|------------------------------------|----------------------|------------------|--------------|-------------------|
| | ภายใน 1 ปี | 1 - 5 ปี | มากกว่า 5 ปี | รวม |
| | พันบาท | พันบาท | พันบาท | พันบาท |
| วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 | | | | |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 153,815.99 | - | - | 153,815.99 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 248,963.56 | - | - | 248,963.56 |
| เงินกู้ยืมระยะยาว | 4,931.28 | 25,718.68 | - | 30,649.96 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 4,765.72 | 6,462.20 | - | 11,227.92 |
| รวม | 412,476.55 | 32,180.88 | - | 444,657.43 |
| | | | | |
| วันครบกำหนดของหนี้สินทางการเงิน | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
| | ภายใน 1 ปี | 1 - 5 ปี | มากกว่า 5 ปี | รวม |
| | พันบาท | พันบาท | พันบาท | พันบาท |
| วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 | | | | |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 181,834.81 | - | - | 181,834.81 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 170,522.92 | - | - | 170,522.92 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 10,145.88 | 7,013.92 | - | 17,159.80 |
| รวม | 362,503.61 | 7,013.92 | - | 369,517.53 |

3.2 การบริหารส่วนของเงินทุน

3.2.1 การบริหารความเสี่ยง

วัตถุประสงค์ของการบริหารส่วนของทุน คือ

- รักษาไว้ซึ่งการดำเนินงานต่อเนื่องและเพื่อที่จะสามารถก่อให้เกิดผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นและยังประโยชน์ให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ และ
- รักษาโครงสร้างเงินทุนไว้ให้อยู่ในระดับที่ก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดและลดต้นทุนเงินทุน

ในการที่จะรักษาหรือปรับระดับโครงสร้างของเงินทุนนั้น กลุ่มกิจการอาจต้องปรับจำนวนเงินปันผลจ่าย ปรับการคืนทุนให้แก่ผู้ถือหุ้น การออกหุ้นใหม่ หรือการขายทรัพย์สินเพื่อลดภาระหนี้สิน

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

4 มูลค่ายุติธรรม

ตารางต่อไปนี้แสดงมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม แต่ไม่รวมถึงกรณีที่มีมูลค่ายุติธรรมใกล้เคียงกับราคาตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 และ พ.ศ. 2565

| | งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---|--------------------------|
| | ราคาทุน | |
| | ตัดจำหน่าย พันบาท | มูลค่ายุติธรรม พันบาท |
| วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 | | |
| หนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดด้วยมูลค่ายุติธรรม | | |
| เงินกู้ยืมระยะยาว | 25,575.74 | 25,550.43 |
| | 25,575.74 | 25,550.43 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 และ พ.ศ. 2565 กลุ่มกิจการไม่มีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินอื่นที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นเงินลงทุนในตราสารหนี้และเงินลงทุนในตราสารทุน

เงินลงทุนในตราสารหนี้ซึ่งวัดมูลค่ายุติธรรมในระดับที่ 2 วัดมูลค่ายุติธรรมโดยใช้วิธีคิดมูลค่าสินทรัพย์ สุทธิ (“Nav”) ณ วันสิ้นงวด ซึ่งเป็นข้อมูลที่เผยแพร่ในตลาดตราสารหนี้แห่งประเทศไทย คำนวณโดยผู้จัดการกองทุนของผู้ออกตราสารหนี้

เงินกู้ยืมระยะยาวซึ่งวัดมูลค่ายุติธรรมในระดับที่ 2 วัดมูลค่ายุติธรรมโดยอ้างอิงจากกระแสเงินสดในอนาคต ซึ่งคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตลาด

บริษัทรับรู้การลดลงของมูลค่ายุติธรรมจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในตราสารทุนทั้งจำนวนแล้วซึ่งวัดมูลค่ายุติธรรมระดับที่ 3

5 ประเมินการทางบัญชีที่สำคัญ และการใช้ดุลยพินิจ

การประมาณการ ข้อสมมติฐานและการใช้ดุลยพินิจ ได้มีการประเมินทบทวนอย่างต่อเนื่อง และอยู่บนพื้นฐานของประสบการณ์ในอดีตและปัจจัยอื่น ๆ ซึ่งรวมถึงการคาดการณ์ถึงเหตุการณ์ในอนาคตที่เชื่อว่ามีเหตุผลในสถานการณ์ขณะนั้น

ก) การปันส่วนราคาของรายการ

ในบางกรณีเป็นการยากที่จะสามารถหาราคาขายแบบเอกเทศของสินค้าหรือบริการแต่ละชนิด ซึ่งกลุ่มกิจการได้เสนอรวมสินค้าและบริการหลายชนิดแก่ลูกค้าในหนึ่งสัญญา เนื่องจากราคาในตลาดค่อนข้างผันผวนเนื่องจากการแข่งขันที่สูง และในหลายๆกรณี ก็ไม่มีราคาขายแบบเอกเทศที่น่าเสนอในตลาด การเปลี่ยนแปลงในประมาณการราคาขายแบบเอกเทศจะส่งผลอย่างมีนัยสำคัญต่อการปันส่วนราคาของรายการรวมไปยังแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติ ดังนั้น การปันส่วนดังกล่าวจะมีผลกระทบต่อรับรู้รายได้ และสินทรัพย์และหนี้สินที่เกิดจากสัญญา

ข) การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินอ้างอิงจากสมมติฐานที่เกี่ยวกับความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้และอัตราขาดทุนที่คาดว่าจะเกิด กลุ่มกิจการใช้ดุลยพินิจในการประเมินข้อสมมติฐานเหล่านี้ และพิจารณาเลือกปัจจัยที่ส่งผลต่อการคำนวณการด้อยค่าบนพื้นฐานของข้อมูลในอดีตของกลุ่มกิจการและสภาวะแวดล้อมทางตลาดที่เกิดขึ้น รวมทั้งการคาดการณ์เหตุการณ์ในอนาคต ณ ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

6 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

ส่วนงานดำเนินงานได้ถูกรายงานในลักษณะเดียวกับรายงานภายในที่นำเสนอให้ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน หมายถึงบุคคลที่มีหน้าที่ในการจัดสรรทรัพยากรและประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานดำเนินงาน ซึ่งพิจารณาว่าคือ ฝ่ายบริหารที่ทำการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ กลุ่มกิจการดำเนินธุรกิจหลักในส่วนงานดำเนินงานเพียงส่วนงานเดียว คือ ส่วนงานธุรกิจติดตั้งระบบสื่อสารโทรคมนาคมและบริการที่เกี่ยวข้อง และดำเนินงานในส่วนงานภูมิศาสตร์หลัก คือ ประเทศไทย กลุ่มกิจการประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน ซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน ดังนั้น รายได้กำไรจากการดำเนินงาน และสินทรัพย์ทั้งหมดที่แสดงอยู่ในงบการเงินจึงถือเป็นการรายงานตามส่วนงานดำเนินงานและเขตภูมิศาสตร์แล้ว

ลูกค้าย่อยใหญ่

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 กลุ่มกิจการมีลูกหนี้รายใหญ่ทั้งหมด 5 ราย (พ.ศ. 2565 : 5 ราย) รวมเป็นจำนวนเงิน 444.26 ล้านบาท (พ.ศ. 2565 : 854.23 ล้านบาท) ซึ่งมีรายการคิดเป็นร้อยละ 55.83 ของรายได้ทั้งหมดของกลุ่มกิจการ (พ.ศ. 2565 : ร้อยละ 62.63)

7 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---------------------------------------|--------------|-------------|----------------------|-------------|
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | บาท | บาท | บาท | บาท |
| เงินสดในมือ | 101,000 | 158,000 | 98,000 | 158,000 |
| เงินฝากธนาคารประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถาม | 105,145,386 | 367,558,385 | 104,479,502 | 367,557,544 |
| | 105,246,386 | 367,716,385 | 104,577,502 | 367,715,544 |

เงินฝากธนาคารประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถามมีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงระหว่างร้อยละ 0.30 ถึง 0.55 ต่อปี (พ.ศ. 2565 : ร้อยละ 0.05 ถึง 0.55 ต่อปี)

8 เงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพัน

เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน ได้แก่ เงินฝากประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถาม และเงินฝากประจำที่บริษัทนำไปค้ำประกันในการออกหนังสือค้ำประกัน และเป็นหลักประกันของเงินกู้ยืมระยะสั้น

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

9 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

9.1 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|--------------|----------------------|--------------|
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | บาท | บาท | บาท | บาท |
| ลูกหนี้การค้ากิจการอื่น | 524,197,982 | 408,720,416 | 524,197,982 | 408,720,416 |
| หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | (95,651,446) | (40,411,217) | (95,651,446) | (40,411,217) |
| ลูกหนี้การค้า - สุทธิ | 428,546,536 | 368,309,199 | 428,546,536 | 368,309,199 |
| เงินทดรองจ่ายค่าสินค้าและค่าจ้างผู้รับเหมา | 199,951,548 | 217,409,430 | 199,951,548 | 217,409,430 |
| ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า | 7,843,716 | 8,725,065 | 7,540,275 | 8,725,065 |
| ลูกหนี้อื่น | 3,333,452 | 23,576,245 | 3,333,452 | 23,826,245 |
| อื่นๆ | 271,398 | 26,740 | 271,398 | 26,740 |
| | 639,946,650 | 618,046,679 | 639,643,209 | 618,296,679 |

9.2 สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|-----------------------------|--------------|-------------|----------------------|-------------|
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | บาท | บาท | บาท | บาท |
| สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา | | | | |
| - หมุนเวียน | 356,751,922 | 462,183,135 | 358,066,722 | 462,183,135 |
| - ไม่หมุนเวียน | - | - | - | - |
| หัก ค่าเผื่อผลขาดทุน | (10,821,297) | (9,510,938) | (10,821,297) | (9,510,938) |
| รวมสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา | 345,930,625 | 452,672,197 | 347,245,425 | 452,672,197 |

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ประกอบด้วยรายได้ค่าก่อสร้างที่ยังไม่เรียกชำระ

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---------------|---------------|----------------------|---------------|
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | บาท | บาท | บาท | บาท |
| วันที่ 1 มกราคม | 462,183,135 | 370,429,351 | 462,183,135 | 370,429,351 |
| รายได้งานโครงการที่เกิดขึ้นในระหว่างงวด | 485,679,754 | 868,028,744 | 486,994,554 | 868,028,744 |
| หัก เงินงวดที่เรียกเก็บตามสัญญา | (591,110,967) | (776,274,960) | (591,110,967) | (776,274,960) |
| สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - สุทธิ | | | | |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม | 356,751,922 | 462,183,135 | 358,066,722 | 462,183,135 |

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาเพิ่มขึ้นเนื่องจากการรับรู้รายได้งานโครงการที่เกิดขึ้นในระหว่างปี ผู้บริหารคาดว่าจะร้อยละ 84 ของสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 จะเรียกชำระจากลูกค้า ภายใน 3 เดือน และ ส่วนที่เหลือจะเรียกชำระจากลูกค้าภายใน 6 เดือน นอกจากนี้กลุ่มกิจการได้รับรู้ค่าเผื่อการด้อยค่าสำหรับสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาจำนวน 1.31 ล้านบาท ในปี พ.ศ. 2566

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

9.3 การด้อยค่าของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดสัญญา

ค่าเผื่อผลขาดทุนของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา มีรายละเอียดดังนี้

| งบการเงินรวม | | | | | | |
|------------------------------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------------|------------------------------|----------------|
| | ยังไม่ถึงกำหนดชำระ พันธบาท | ไม่เกิน 3 เดือน พันธบาท | 3 - 6 เดือน พันธบาท | 6 - 12 เดือน พันธบาท | เกินกว่า 12 เดือน พันธบาท | รวม พันธบาท |
| วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 | | | | | | |
| มูลค่าตามบัญชีขั้นต้น | | | | | | |
| - ลูกหนี้การค้า | 211,095.80 | 132,019.46 | 6,726.50 | 38,696.18 | 135,660.04 | 524,197.98 |
| - สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา | 356,751.92 | - | - | - | - | 356,751.92 |
| ค่าเผื่อผลขาดทุน | (16,476.70) | (9,948.60) | (2,452.79) | (822.43) | (76,772.22) | (106,472.74) |
| งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | | |
| | ยังไม่ถึงกำหนดชำระ พันธบาท | ไม่เกิน 3 เดือน พันธบาท | 3 - 6 เดือน พันธบาท | 6 - 12 เดือน พันธบาท | เกินกว่า 12 เดือน พันธบาท | รวม พันธบาท |
| วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 | | | | | | |
| มูลค่าตามบัญชีขั้นต้น | | | | | | |
| - ลูกหนี้การค้า | 211,095.80 | 132,019.46 | 6,726.50 | 38,696.18 | 135,660.04 | 524,197.98 |
| - สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา | 358,066.72 | - | - | - | - | 358,066.72 |
| ค่าเผื่อผลขาดทุน | (16,476.70) | (9,948.60) | (2,452.79) | (822.43) | (76,772.22) | (106,472.74) |

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

| | งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | |
|-----------------------|-------------------------------------|------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
| | ยังไม่ถึง | ไม่เกิน | | | เกินกว่า | รวม |
| | กำหนดชำระ | 3 เดือน | 3 - 6 เดือน | 6 - 12 เดือน | 12 เดือน | |
| | พันบาท | พันบาท | พันบาท | พันบาท | พันบาท | พันบาท |
| วันที่ 31 ธันวาคม | | | | | | |
| พ.ศ. 2565 | | | | | | |
| มูลค่าตามบัญชีขั้นต้น | | | | | | |
| - ลูกหนี้การค้า | 204,069.70 | 92,510.58 | 13,433.91 | 17,919.36 | 80,786.87 | 408,720.42 |
| - สินทรัพย์ที่เกิด | | | | | | |
| จากสัญญา | 462,183.14 | - | - | - | - | 462,183.14 |
| ค่าเผื่อผลขาดทุน | (13,945.64) | (3,800.48) | (3,267.36) | (4,929.61) | (23,979.07) | (49,922.16) |

รายการกระทบยอดค่าเผื่อผลขาดทุนสำหรับลูกหนี้และสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|--------------|-------------|----------------------|-------------|
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | พันบาท | พันบาท | พันบาท | พันบาท |
| ลูกหนี้การค้า | | | | |
| ค่าเผื่อผลขาดทุน ณ วันที่ 1 มกราคม | (40,411.22) | (30,090.02) | (40,411.22) | (30,090.02) |
| รับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตเพิ่มขึ้นใน | | | | |
| กำไรหรือขาดทุนในระหว่างปี | (55,240.23) | (10,321.20) | (55,240.23) | (10,321.20) |
| ค่าเผื่อผลขาดทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม | (95,651.45) | (40,411.22) | (95,651.45) | (40,411.22) |
| | | | | |
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | พันบาท | พันบาท | พันบาท | พันบาท |
| สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา | | | | |
| ค่าเผื่อผลขาดทุน ณ วันที่ 1 มกราคม | (9,510.94) | (4,038.58) | (9,510.94) | (4,038.58) |
| รับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตเพิ่มขึ้น | | | | |
| ในกำไรหรือขาดทุนในระหว่างปี | (1,310.36) | (5,472.36) | (1,310.36) | (5,472.36) |
| ค่าเผื่อผลขาดทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม | (10,821.30) | (9,510.94) | (10,821.30) | (9,510.94) |

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จํากัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

10 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

กลุ่มกิจการมีเครื่องมือทางการเงิน ดังต่อไปนี้

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | พ.ศ. 2566 พันบาท | พ.ศ. 2565 พันบาท | พ.ศ. 2566 พันบาท | พ.ศ. 2565 พันบาท |
| สินทรัพย์ทางการเงิน | | | | |
| สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดด้วยราคาทุนตัดจําหน่าย | | | | |
| - เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 105,246 | 367,716 | 104,578 | 367,716 |
| - ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ | 431,880 | 391,885 | 431,880 | 392,135 |
| - สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา | 345,931 | 452,672 | 347,245 | 452,672 |
| - สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจําหน่าย | 8,947 | 1,014 | 8,947 | 1,014 |
| - เงินให้กู้ยืมแก่บุคคลที่เกี่ยวข้อง | - | 17,438 | - | 17,438 |
| สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (FVPL) | | | | |
| - ตราสารหนี้ที่ถือไว้เพื่อค้า | 19,935 | 292,060 | 19,935 | 292,060 |
| หนี้สินทางการเงิน | | | | |
| หนี้สินทางการเงินที่วัดด้วยราคาทุนตัดจําหน่าย | | | | |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 153,816 | 181,835 | 153,816 | 181,835 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 249,056 | 172,077 | 248,964 | 170,523 |
| เงินกู้ยืมระยะยาว | 25,576 | - | 25,576 | - |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 11,426 | 15,918 | 10,375 | 15,918 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 กลุ่มกิจการได้จัดประเภทสินทรัพย์ และหนี้สินทางการเงินทั้งหมดเป็นสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่บันทึกด้วยราคาทุนตัดจําหน่าย ยกเว้นเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่ถือไว้เพื่อค้าซึ่งวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน และเงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งวัดมูลค่ายุติธรรมในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ซึ่งได้ตั้งค่าเผื่อต่อยค่าทั้งจำนวนแล้ว

10.1 เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่ถือไว้เพื่อค้า

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|------------------|------------------|----------------------|------------------|
| | พ.ศ. 2566 บาท | พ.ศ. 2565 บาท | พ.ศ. 2566 บาท | พ.ศ. 2565 บาท |
| สินทรัพย์ทางการเงิน | | | | |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | | | | |
| สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน | | | | |
| | 19,934,759 | 292,060,458 | 19,934,759 | 292,060,458 |
| | 19,934,759 | 292,060,458 | 19,934,759 | 292,060,458 |

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

รายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิในกำไรหรือขาดทุนสุทธิสำหรับปีมีดังนี้

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|-----------|----------------------|-----------|
| | พ.ศ.2566 | พ.ศ.2565 | พ.ศ.2566 | พ.ศ.2565 |
| | บาท | บาท | บาท | บาท |
| กำไรจากมูลค่าสุทธิของ | | | | |
| เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วย FVPL | 2,092,094 | 1,809,404 | 2,092,094 | 1,809,404 |
| | 2,092,094 | 1,809,404 | 2,092,094 | 1,809,404 |

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าสุทธิผ่านกำไรหรือขาดทุนสามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้ :

| สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|----------------------------------|---------------|---------------|----------------------|---------------|
| | พ.ศ.2566 | พ.ศ.2565 | พ.ศ.2566 | พ.ศ.2565 |
| | บาท | บาท | บาท | บาท |
| ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ | 292,060,458 | 470,251,054 | 292,060,458 | 470,251,054 |
| ขายระหว่างปี | (274,217,793) | (180,000,000) | (274,217,793) | (180,000,000) |
| การปรับมูลค่าสุทธิของเงินลงทุน | 2,092,094 | 1,809,404 | 2,092,094 | 1,809,404 |
| ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ | 19,934,759 | 292,060,458 | 19,934,759 | 292,060,458 |

มูลค่าสุทธิของหน่วยลงทุน - กองทุนเปิดภัทร ตราสารหนี้พลัส และ เค เอสเอฟ พลัส อ้างอิงจากเว็บไซต์ของตราสารหนี้ที่กลุ่มกิจการลงทุน มูลค่าสุทธิของหน่วยลงทุนนี้ถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 ของลำดับชั้นของมูลค่าสุทธิ มูลค่าสุทธิของเครื่องมือทางการเงินอ้างอิงจากราคาปิด

11 สินค้าคงเหลือ

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|------------------------------|--------------|--------------|----------------------|--------------|
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | บาท | บาท | บาท | บาท |
| วัตถุดิบ | 36,539,790 | 57,245,364 | 36,539,790 | 57,245,364 |
| สินค้าสำเร็จรูป | 273,750 | 920,523 | 273,750 | 920,523 |
| หัก ค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพ | (9,466,985) | (11,457,902) | (9,466,985) | (11,457,902) |
| | 27,346,555 | 46,707,985 | 27,346,555 | 46,707,985 |

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

สินค้ำคงเหลือที่รับรู้เป็นต้นทุนขายและบริการที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนระหว่างปี พ.ศ. 2566 และ พ.ศ. 2565 มีดังนี้

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|-------------------------------------|--------------|-------------|----------------------|-------------|
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | บาท | บาท | บาท | บาท |
| ต้นทุนขายและบริการ | 304,794,226 | 546,129,765 | 304,794,226 | 546,129,765 |
| ค่าเผื่อสินค้าล้าสมัย (กลับริายการ) | (1,990,916) | (632,574) | (1,990,916) | (632,574) |

12 งานระหว่างทำ

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|-----------|----------------------|-----------|
| | พ .ศ.2566 | พ .ศ.2565 | พ .ศ.2566 | พ .ศ.2565 |
| | บาท | บาท | บาท | บาท |
| งานระหว่างทำ | 95,648,043 | 9,550,901 | 95,648,043 | 9,550,901 |
| หัก ค่าเผื่อสำหรับมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ | - | - | - | - |
| | 95,648,043 | 9,550,901 | 95,648,043 | 9,550,901 |

13 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|------------|----------------------|------------|
| | พ .ศ.2566 | พ .ศ.2565 | พ .ศ.2566 | พ .ศ.2565 |
| | บาท | บาท | บาท | บาท |
| เงินค้ำประกันสำหรับเข้าร่วมประมูลโครงการ | - | 70,000,000 | - | - |
| ลูกหนี้กรมสรรพากร | 37,117,557 | 9,923,334 | 36,606,184 | 9,856,729 |
| ภาษีซื้อยังไม่ถึงกำหนด | 3,905,300 | 2,487,337 | 3,904,632 | 2,417,337 |
| ภาษีซื้อรอใบกำกับ | 475,191 | 909,885 | 458,204 | 909,885 |
| ภาษีลูกหนี้ ณ ที่จ่าย | - | 8 | - | - |
| | 41,498,048 | 83,320,564 | 40,969,020 | 13,183,951 |

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

14 เงินลงทุนในบริษัทย่อย และการร่วมค้า

14.1 รายละเอียดของเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 และ พ.ศ. 2565 รายละเอียดของเงินลงทุนในบริษัทย่อยและการร่วมค้า มีดังนี้

| | ชื่อบริษัท | ประเทศที่ จดทะเบียน | ลักษณะธุรกิจ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|-----------|------------|------------------------|--------------|----------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------------------|
| | | | | สัดส่วน ความเป็นเจ้าของ | เงินลงทุนตามวิธี ส่วนได้เสีย | เงินลงทุนตามวิธี ราคาทุน | งบการเงินเฉพาะกิจการ |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | | |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท | บาท |
| | | | | | | บาท</ | |

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

14.2 การเปลี่ยนแปลงของเงินลงทุนในบริษัทย่อย

การเปลี่ยนแปลงของเงินลงทุนในบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 มีดังนี้

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---------------------|-------------------------|------------|
| | เงินลงทุนตามวิธีราคาทุน | |
| | 31 ธันวาคม | 31 ธันวาคม |
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | บาท | บาท |
| ราคาตามบัญชีต้นงวด | 53,062,500 | - |
| การลงทุนเพิ่ม | 5,999,800 | 53,062,500 |
| จำหน่ายเงินลงทุน | (53,062,500) | - |
| ราคาตามบัญชีสิ้นงวด | 5,999,800 | 53,062,500 |

พ.ศ. 2566

วันที่ 11 พฤษภาคม พ.ศ. 2566 บริษัทลงทุนใน บริษัท เอเอส มาซาร์จ จำกัด (เอเอส มาซาร์จ) ซึ่งเป็นบริษัทจัดตั้งใหม่ เป็นจำนวนเงิน 5.99 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 60.00 ของส่วนได้เสีย บริษัทมีอำนาจการควบคุมทางการเงินและการดำเนินงานของเอเอส มาซาร์จ ดังนั้น เอเอส มาซาร์จ ได้ถูกจัดประเภทเป็นเงินลงทุนในบริษัทย่อย เอเอส มาซาร์จ เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจให้เช่ามอเตอร์ไซด์ไฟฟ้า บริการจุดสถานีสับเปลี่ยนแบตเตอรี่และศูนย์ซ่อม ซึ่งจัดขึ้นตามกฎหมายประเทศไทย

วันที่ 31 สิงหาคม พ.ศ. 2566 บริษัทได้จำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดใน บริษัท เทอราวัตต์ เอสพี จำกัด (เทอราวัตต์) ในราคา 52.56 ล้านบาท บริษัทสูญเสียการควบคุมในเทอราวัตต์และได้นำออกจากงบการเงินรวม รวมถึงหยุดการนำงบการเงินของ เทอราวัตต์มารวมในการจัดทำงบการเงินรวม ตั้งแต่วันที่ 31 สิงหาคม พ.ศ. 2566 บริษัทรับรู้ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนจำนวน 0.5 ล้านบาท ในข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ และกลุ่มกิจการรับรู้กำไรจากการขายเงินลงทุนจำนวน 4.77 ล้านบาท ในข้อมูลทางการเงินรวม ภายใต้ “กำไร(ขาดทุน)อื่น” ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

พ.ศ. 2565

วันที่ 23 พฤศจิกายน พ.ศ. 2565 บริษัทซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท เทอราวัตต์ เอสพี จำกัด จำนวน 2,107,500 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 75 ของทุนจดทะเบียน ในราคา 53.06 ล้านบาท เพื่อบริการดำเนินการดำเนินธุรกิจโครงการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ในขนาด การซื้อเงินลงทุนดังกล่าวถือเป็นการซื้อสินทรัพย์

ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม

ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 จำนวน 2.79 ล้านบาท เป็นของ บริษัท เอเอส มาซาร์จ จำกัด (เอเอส มาซาร์จ) (พ.ศ. 2565 : จำนวน (17.08 ล้านบาท) เป็นของ เทอราวัตต์)

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

14.3 การเปลี่ยนแปลงของเงินลงทุนในการร่วมค้า

การเปลี่ยนแปลงของเงินลงทุนในการร่วมค้า สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 มีดังนี้

| | บาท | |
|--------------------|-----------------------------|-------------------------|
| | งบการเงินรวม | งบการเงินเฉพาะกิจการ |
| | เงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย | เงินลงทุนตามวิธีราคาทุน |
| ราคาตามบัญชีต้นปี | - | - |
| การลงทุนเพิ่ม | 121,520,000 | 121,520,000 |
| ส่วนแบ่งขาดทุน | (550,325) | - |
| ราคาตามบัญชีสิ้นปี | 120,969,675 | 121,520,000 |

เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม พ.ศ. 2566 บริษัทลงทุนในบริษัท ยู เอเลเมนต์ จำกัด (ยู เอเลเมนต์) เป็นจำนวนเงิน 28.83 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 18.56 ของส่วนได้เสีย ยู เอเลเมนต์ ดำเนินธุรกิจจัดหาและจำหน่ายน้ำดิบเพื่อการอุตสาหกรรม ผู้บริหารได้ประเมินว่ากลุ่มกิจการมีการควบคุมร่วมใน ยู เอเลเมนต์ ดังนั้นจึงจัดประเภทเป็นเงินลงทุนในการร่วมค้า

ตารางต่อไปนี้สรุปสิ่งตอบแทนที่จ่ายซื้อบริษัท ยู เอเลเมนต์ จำกัด จำนวนสินทรัพย์ และหนี้สิน ที่ได้มาซึ่งรับรู้ ณ วันซื้อสินทรัพย์

| | ณ วันซื้อ | |
|----------------------|----------------------|------------|
| | 11 พฤษภาคม พ.ศ. 2566 | |
| | บาท | |
| สิ่งตอบแทนที่จ่าย | | |
| เงินสด | | 28,829,830 |
| รวมสิ่งตอบแทนที่จ่าย | | 28,829,830 |

มูลค่าที่รับรู้ ณ วันที่ซื้อสำหรับสินทรัพย์ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา

| | บาท | |
|--|-----|---------------|
| | | |
| | | |
| ลูกหนี้อื่น | | 4,840,853 |
| ที่ดินและอุปกรณ์ | | 120,249,500 |
| ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย | | (1,500) |
| สินทรัพย์ที่สามารถระบุได้สุทธิ | | 125,088,853 |
| หัก ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | | (101,872,362) |
| สินทรัพย์ที่ได้มาสุทธิ | | 23,216,491 |
| ค่าความนิยม (บันทึกรวมในมูลค่าเงินลงทุนในการร่วมค้า) | | 5,613,339 |
| สิ่งตอบแทนที่จ่าย | | 28,829,830 |

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม พ.ศ. 2566 บริษัทได้ลงทุนเพิ่มใน ยู เอเลเมนต์ เป็นจำนวนเงิน 92.69 ล้านบาท ทำให้ส่วนได้เสียของบริษัทเปลี่ยนแปลงจากร้อยละ 18.56 เป็นร้อยละ 49.00 เงินลงทุนดังกล่าวยังคงจัดประเภทเป็นเงินลงทุนในการร่วมค้า

ตารางต่อไปนี้สรุปสิ่งตอบแทนที่จ่ายซื้อบริษัท ยู เอเลเมนต์ จำกัด จำนวนสินทรัพย์ และหนี้สิน ที่ได้มาซึ่งรับรู้ ณ วันลงทุนเพิ่ม

| | ณ วันลงทุนเพิ่ม 19 ธันวาคม พ.ศ. 2566 บาท |
|----------------------|--|
| สิ่งตอบแทนที่จ่าย | |
| เงินสด | 92,690,170 |
| รวมสิ่งตอบแทนที่จ่าย | 92,690,170 |

มูลค่าที่รับรู้ ณ วันที่ลงทุนเพิ่ม สำหรับสินทรัพย์ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา

| | บาท |
|--|--------------|
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | 11,351,258 |
| ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ | 317,173,895 |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | (7,859,910) |
| เงินกู้ยืมระยะยาว | (99,503,101) |
| สินทรัพย์ที่สามารถระบุได้สุทธิ (ร้อยละ 100) | 221,162,142 |
| สินทรัพย์ที่สามารถระบุได้สุทธิ (ร้อยละ 30.44) | 67,321,756 |
| ค่าความนิยม (บันทึกรวมในมูลค่าเงินลงทุนในการร่วมค้า) | 25,368,416 |
| สิ่งตอบแทนที่จ่าย | 92,690,170 |

กลุ่มกิจการอยู่ในระหว่างประเมินมูลค่าดีดรวมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้จากการซื้อส่วนได้เสีย ณ วันที่ซื้อ และคาดว่าจะแล้วเสร็จภายใน 12 เดือน นับจากวันซื้อ กลุ่มกิจการคาดว่าจะได้รับประโยชน์ในอนาคตจากสิทธิในการซื้อขายน้ำดิบ

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

| | |
|---|--|
| ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปสำหรับการร่วมค้า | |
| ตารางต่อไปนี้แสดงข้อมูลทางการเงินแบบสรุปสำหรับการร่วมค้าที่มีสาระสำคัญต่อกลุ่มกิจการ ข้อมูลทางการเงินที่เปิดเผยมเป็นจำนวนที่แสดงอยู่ในงบการเงินของการร่วมค้า ซึ่งได้ปรับปรุงด้วยรายการปรับปรุงที่จำเป็นสำหรับการปฏิบัติตามวิธีส่วนได้เสีย รวมถึงการปรับปรุงมูลค่ายุติธรรมและการปรับปรุงเกี่ยวกับความแตกต่างของนโยบายการบัญชีของกลุ่มกิจการและการร่วมค้า | |
| | <div>บริษัท ยู เอเลเมนต์ จำกัด</div> <div>สำหรับงวด</div> <div>วันที่ 11 พฤษภาคม</div> <div>ถึงวันที่ 31 ธันวาคม</div> <div>พ.ศ. 2566</div> <div>บาท</div> |
| ผลการดำเนินงานโดยสรุป | |
| รายได้ | 1,617,012 |
| ค่าเสื่อมราคา | (623,403) |
| ขาดทุนสุทธิ | (3,052,436) |
| งบแสดงฐานะการเงินโดยสรุป | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 52,243 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | 26,929,548 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนรวม | 26,981,791 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนรวม | 568,592,547 |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | (278,192,451) |
| หนี้สินหมุนเวียนรวม | (278,192,451) |
| หนี้สินทางการเงินไม่หมุนเวียน | (96,166,508) |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนรวม | (96,166,508) |
| สินทรัพย์สุทธิ | 221,215,379 |

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

การกระทบยอดไปยังมูลค่าตามบัญชี

สินทรัพย์สุทธิ ณ วันที่กลุ่มกิจการดำเนินการทยอยซื้อสำเร็จ (19 ธันวาคม พ.ศ. 2566)

ขาดทุนสำหรับงวด

สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี

ส่วนได้เสียของกลุ่มกิจการ (ร้อยละ)

ส่วนได้เสียของกลุ่มกิจการ (บาท)

ส่วนได้เสียก่อนการดำเนินการทยอยซื้อ

ค่าความนิยม

มูลค่าตามบัญชีของการร่วมค้า

มูลค่าตามบัญชีสิ้นปี

บริษัท ยู เอเลเมนต์ จำกัด

สำหรับงวด

วันที่ 11 พฤษภาคม

ถึงวันที่ 31 ธันวาคม

พ.ศ. 2566

บาท

221,162,142

(3,052,436)

218,109,706

ร้อยละ 49

106,873,755

(16,885,835)

30,981,755

120,969,675

120,969,675

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

| งบการเงินรวม | | | | | | | | | | |
|--------------------------------------|--------------|-----|-----------------------------------|------------|----------------------|--------------|--------------------|-------------|----------------------|--------------|
| ส่วนปรับปรุงที่ดิน อาคาร และสำนักงาน | | | สินทรัพย์จากสัญญาให้เช่าดำเนินงาน | | เครื่องมือและอุปกรณ์ | | เครื่องใช้สำนักงาน | | อาคารระหว่างก่อสร้าง | |
| ที่ดิน | อาคาร | บาท | บาท | บาท | บาท | บาท | บาท | บาท | บาท | บาท |
| 43,808,200 | 6,823,609 | | 19,997,072 | - | | 3,097,697 | 11,196,327 | 1,226,826 | 76,500 | 86,226,231 |
| - | - | | 182,384 | 28,094,209 | | 302,842 | 1,333,208 | 5,265,215 | 31,255,418 | 66,433,276 |
| - | - | | - | - | | (30,873) | (30,667) | (4) | - | (61,544) |
| - | 2,021,700 | | 403,881 | - | | - | - | - | (2,425,581) | - |
| - | (1,068,196) | | (1,527,586) | (277,297) | | (1,485,839) | (3,787,755) | (1,097,535) | - | (9,244,208) |
| 43,808,200 | 7,777,113 | | 19,055,751 | 27,816,912 | | 1,883,827 | 8,711,113 | 5,394,502 | 28,906,337 | 143,353,755 |
| 43,808,200 | 23,019,127 | | 22,740,645 | 28,094,209 | | 12,303,533 | 37,366,109 | 9,877,947 | 28,906,337 | 206,116,107 |
| - | (15,242,014) | | (3,684,894) | (277,297) | | (10,419,706) | (28,654,996) | (4,483,445) | - | (62,762,352) |
| 43,808,200 | 7,777,113 | | 19,055,751 | 27,816,912 | | 1,883,827 | 8,711,113 | 5,394,502 | 28,906,337 | 143,353,755 |

วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

ราคาทุน
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม
ราคาตามบัญชี - สุทธิ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ
ซื้อสินทรัพย์
จำหน่ายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์ - สุทธิ
โอนเข้า / (ออก) - สุทธิ
ค่าเสื่อมราคา
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

| งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|--------------|-----|--------------|-------|-------------|---------------|--------------|-------------|------------|--------------|---------|----------|
| | | | ส่วนปรับปรุง | | สินทรัพย์ | | เครื่องมือ | | เครื่องใช้ | | อาคาร | |
| | | | ที่ดิน | อาคาร | จากสัญญาให้ | เช่าดำเนินงาน | และอุปกรณ์ | สำนักงาน | สำนักงาน | สำนักงาน | ระหว่าง | ก่อสร้าง |
| ที่ดิน | อาคาร | บาท | บาท | บาท | บาท | บาท | บาท | บาท | บาท | บาท | บาท | บาท |
| 43,808,200 | 20,997,427 | | 22,296,694 | | - | 11,514,585 | 32,964,280 | 6,287,811 | 530,000 | 138,398,997 | | |
| - | (13,126,947) | | (751,797) | | - | (8,264,025) | (23,284,014) | (5,127,528) | - | (50,554,311) | | |
| 43,808,200 | 7,870,480 | | 21,544,897 | | - | 3,250,560 | 9,680,266 | 1,160,283 | 530,000 | 87,844,686 | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| 43,808,200 | 7,870,480 | | 21,544,897 | | - | 3,250,560 | 9,680,266 | 1,160,283 | 530,000 | 87,844,686 | | |
| - | - | | 474,281 | | - | 1,115,505 | 5,050,243 | 512,819 | 76,500 | 7,229,348 | | |
| - | - | | (351,873) | | - | (46,974) | (51,017) | (31,733) | - | (481,597) | | |
| - | - | | (264,722) | | - | - | 294,722 | - | (530,000) | (500,000) | | |
| - | (1,046,871) | | (1,405,511) | | - | (1,221,394) | (3,777,887) | (414,543) | - | (7,866,206) | | |
| 43,808,200 | 6,823,609 | | 19,997,072 | | - | 3,097,697 | 11,196,327 | 1,226,826 | 76,500 | 86,226,231 | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| 43,808,200 | 20,997,427 | | 22,154,380 | | - | 12,511,766 | 37,529,050 | 6,617,535 | 76,500 | 143,694,858 | | |
| - | (14,173,818) | | (2,157,308) | | - | (9,414,069) | (26,332,723) | (5,390,709) | - | (57,468,627) | | |
| 43,808,200 | 6,823,609 | | 19,997,072 | | - | 3,097,697 | 11,196,327 | 1,226,826 | 76,500 | 86,226,231 | | |

วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565

| | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------|--------------|-------------|---|-------------|--------------|-------------|--------|--------------|
| ราคาทุน | 43,808,200 | 20,997,427 | 22,154,380 | - | 12,511,766 | 37,529,050 | 6,617,535 | 76,500 | 143,694,858 |
| หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม | - | (14,173,818) | (2,157,308) | - | (9,414,069) | (26,332,723) | (5,390,709) | - | (57,468,627) |
| ราคาตามบัญชี - สุทธิ | 43,808,200 | 6,823,609 | 19,997,072 | - | 3,097,697 | 11,196,327 | 1,226,826 | 76,500 | 86,226,231 |

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565

| | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|------------|-------------|-------------|---|-------------|-------------|-----------|-----------|-------------|
| ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ | 43,808,200 | 7,870,480 | 21,544,897 | - | 3,250,560 | 9,680,266 | 1,160,283 | 530,000 | 87,844,686 |
| ซื้อสินทรัพย์ | - | - | 474,281 | - | 1,115,505 | 5,050,243 | 512,819 | 76,500 | 7,229,348 |
| จำหน่ายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์ - สุทธิ | - | - | (351,873) | - | (46,974) | (51,017) | (31,733) | - | (481,597) |
| โอนเข้า / (ออก) - สุทธิ | - | - | (264,722) | - | - | 294,722 | - | (530,000) | (500,000) |
| ค่าเสื่อมราคา | - | (1,046,871) | (1,405,511) | - | (1,221,394) | (3,777,887) | (414,543) | - | (7,866,206) |
| ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ | 43,808,200 | 6,823,609 | 19,997,072 | - | 3,097,697 | 11,196,327 | 1,226,826 | 76,500 | 86,226,231 |

วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565

| | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------|--------------|-------------|---|-------------|--------------|-------------|--------|--------------|
| ราคาทุน | 43,808,200 | 20,997,427 | 22,154,380 | - | 12,511,766 | 37,529,050 | 6,617,535 | 76,500 | 143,694,858 |
| หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม | - | (14,173,818) | (2,157,308) | - | (9,414,069) | (26,332,723) | (5,390,709) | - | (57,468,627) |
| ราคาตามบัญชี - สุทธิ | 43,808,200 | 6,823,609 | 19,997,072 | - | 3,097,697 | 11,196,327 | 1,226,826 | 76,500 | 86,226,231 |

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

| งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | | | | | |
|----------------------|--------------|------------------------------------|------------|-----------------------------------|--------------|------------------------------|-------------|----------------------|-----|
| | | ส่วนปรับปรุงที่ดินอาคารและสำนักงาน | | สินทรัพย์จากสัญญาให้เช่าดำเนินการ | | เครื่องมือเครื่องใช้สำนักงาน | | อาคารระหว่างก่อสร้าง | |
| ที่ดิน | อาคาร | บาท | บาท | บาท | บาท | บาท | บาท | บาท | บาท |
| 43,808,200 | 6,823,609 | 19,997,072 | - | 3,097,697 | 11,196,327 | 1,226,826 | 76,500 | 86,226,231 | |
| - | - | 95,000 | 28,094,209 | 302,842 | 1,111,179 | 1,222,925 | 31,246,168 | 62,072,323 | |
| - | - | - | - | (30,873) | (30,667) | (4) | - | (61,544) | |
| - | 2,021,700 | 403,881 | - | - | - | - | (2,425,581) | - | |
| - | (1,068,196) | (1,512,824) | (277,297) | (1,255,349) | (3,762,139) | (529,727) | - | (8,405,532) | |
| 43,808,200 | 7,777,113 | 18,983,129 | 27,816,912 | 2,114,317 | 8,514,700 | 1,920,020 | 28,897,087 | 139,831,478 | |
| | | | | | | | | | |
| 43,808,200 | 23,019,127 | 22,653,261 | 28,094,209 | 12,303,533 | 37,144,080 | 5,835,657 | 28,897,087 | 201,755,154 | |
| - | (15,242,014) | (3,670,132) | (277,297) | (10,189,216) | (28,629,380) | (3,915,637) | - | (61,923,676) | |
| 43,808,200 | 7,777,113 | 18,983,129 | 27,816,912 | 2,114,317 | 8,514,700 | 1,920,020 | 28,897,087 | 139,831,478 | |

วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 สันติทรัพย์ตามสัญญาจ่ายเงินงานที่กลุ่มกิจการเป็นผู้ให้เข้าแก่บุคคลภายนอก ประกอบด้วย แผงโซลาร์ และเครื่องแปลงกระแสไฟฟ้า (พ.ศ. 2565 : ไม่มี) ซึ่งถูกนำไปเป็นหลักประกัน
เงินกู้ยืมระยะยาวทั้งจำนวน ตามที่เปิดเผยในหมายเหตุ 19.2

รายได้ค่าเช่าจำนวน 0.56 ล้านบาท (พ.ศ. 2565 : เมมี) รวมแสดงในรายได้จากงานโครงการและบริการ

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

16 สินทรัพย์สิทธิการใช้

| | งบการเงินรวม | | | |
|-------------------------------------|--------------|----------|-------------|--------------|
| | เครื่องใช้ | | | รวม |
| | อาคาร | สำนักงาน | ยานพาหนะ | |
| | บาท | บาท | บาท | บาท |
| ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565 | 16,195,305 | 2 | 4,649,950 | 20,845,257 |
| การเพิ่มขึ้น | 227,382 | - | 4,067,743 | 4,295,125 |
| ค่าเสื่อมราคา | (7,937,202) | - | (1,533,855) | (9,471,057) |
| มูลค่าตามบัญชีสุทธิ | | | | |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 | 8,485,485 | 2 | 7,183,838 | 15,669,325 |
| การเพิ่มขึ้น | 4,203,707 | - | 1,455,185 | 5,658,892 |
| ตัดจำหน่าย | - | (2) | (2) | (4) |
| ค่าเสื่อมราคา | (8,203,844) | - | (2,120,321) | (10,324,165) |
| มูลค่าตามบัญชีสุทธิ | | | | |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 | 4,485,348 | - | 6,518,700 | 11,004,048 |

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
|-------------------------------------|----------------------|----------|-------------|--------------|
| | เครื่องใช้ | | | รวม |
| | อาคาร | สำนักงาน | ยานพาหนะ | |
| | บาท | บาท | บาท | บาท |
| ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565 | 16,195,305 | 2 | 4,649,950 | 20,845,257 |
| การเพิ่มขึ้น | 227,382 | - | 4,067,743 | 4,295,125 |
| ค่าเสื่อมราคา | (7,937,202) | - | (1,533,855) | (9,471,057) |
| มูลค่าตามบัญชีสุทธิ | | | | |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 | 8,485,485 | 2 | 7,183,838 | 15,669,325 |
| การเพิ่มขึ้น | 2,972,472 | - | 1,455,185 | 4,427,657 |
| ตัดจำหน่าย | - | (2) | (2) | (4) |
| ค่าเสื่อมราคา | (7,998,638) | - | (2,120,321) | (10,118,959) |
| มูลค่าตามบัญชีสุทธิ | | | | |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 | 3,459,319 | - | 6,518,700 | 9,978,019 |

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าที่ไม่ได้รวมรับรู้ในหนี้สินตามสัญญาเช่าและสินทรัพย์สิทธิการใช้และกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่า

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--------------------------------------|--------------|------------|----------------------|------------|
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | บาท | บาท | บาท | บาท |
| ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น | 2,617,342 | 1,823,409 | 2,617,342 | 1,823,409 |
| กระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่า | 13,563,958 | 11,909,164 | 13,349,222 | 11,909,164 |

17 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--------------------------|--------------|------------|----------------------|------------|
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | บาท | บาท | บาท | บาท |
| ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย | 18,735,097 | 27,143,584 | 18,734,931 | 27,143,584 |
| ลูกหนี้เงินประกันผลงาน | 48,626,157 | 15,874,069 | 48,626,157 | 15,874,069 |
| อื่นๆ | 4,051,592 | 3,158,172 | 3,961,593 | 3,158,172 |
| | 71,412,846 | 46,175,825 | 71,322,681 | 46,175,825 |

18 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|-----------------------------------|--------------|------------|----------------------|------------|
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | บาท | บาท | บาท | บาท |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | 88,724,186 | 49,129,273 | 88,724,186 | 49,129,273 |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | - | - | - | - |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ | 88,724,186 | 49,129,273 | 88,724,186 | 49,129,273 |

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมีดังนี้

| | งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
|---|-------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| | รับรู้ในงบ | | | 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 |
| | 1 มกราคม พ.ศ. 2565 | รับรู้ในงบ กำไรขาดทุน | กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น | |
| | บาท | บาท | บาท | |
| ค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพ | 2,165,065 | 126,515 | - | 2,291,580 |
| ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | 6,825,720 | 3,158,711 | - | 9,984,431 |
| ประมาณหนี้สินการรับประกัน | 24,503,672 | (12,420,546) | - | 12,083,126 |
| ประมาณการหนี้สินขาดทุนงานโครงการ | 3,304,848 | 9,362,350 | - | 12,667,198 |
| ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน | 12,162,251 | 1,475,119 | (2,726,179) | 10,911,191 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 106,318 | 59,678 | - | 165,996 |
| สินทรัพย์และหนี้สินที่เกิดจากสัญญา | | | | |
| จ้างงานโครงการและบริการ | 1,548,850 | (643,099) | - | 905,751 |
| ค่าเผื่อด้อยค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | 120,000 | - | - | 120,000 |
| รวมภาษีเงินได้รอตัดบัญชีสุทธิ | 50,736,724 | 1,118,728 | (2,726,179) | 49,129,273 |

| | งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
|---|-------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| | รับรู้ในงบ | | | 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 |
| | 1 มกราคม พ.ศ. 2566 | รับรู้ในงบ กำไรขาดทุน | กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น | |
| | บาท | บาท | บาท | |
| ค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพ | 2,291,580 | (398,183) | - | 1,893,397 |
| ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | 9,984,431 | 11,310,118 | - | 21,294,549 |
| ประมาณหนี้สินการรับประกัน | 12,083,126 | (4,269,628) | - | 7,813,498 |
| ประมาณการหนี้สินขาดทุนงานโครงการ | 12,667,198 | (6,282,254) | - | 6,384,944 |
| ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน | 10,911,191 | 586,786 | - | 11,497,977 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 165,996 | (25,683) | - | 140,313 |
| สินทรัพย์และหนี้สินที่เกิดจากสัญญา | | | | |
| จ้างงานโครงการและบริการ | 905,751 | (27,755) | - | 877,996 |
| ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ใช้ยกไป | - | 38,701,512 | - | 38,701,512 |
| ค่าเผื่อด้อยค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | 120,000 | - | - | 120,000 |
| รวมภาษีเงินได้รอตัดบัญชีสุทธิ | 49,129,273 | 39,594,913 | - | 88,724,186 |

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับรายการขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ยกไปจะรับรู้ไม่เกินจำนวนที่เป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ามีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์ทางภาษีนั้น กลุ่มกิจการและบริษัทไม่ได้รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้จำนวน 34,725,771 บาท (พ.ศ. 2565 : 373,894 บาท) และ 32,897,436 บาท (พ.ศ. 2565 : ไม่มี) ที่เกิดจากรายการขาดทุนจำนวน 173,658,670 บาท (พ.ศ. 2565 : 1,869,470 บาท) และ 164,487,180 บาท (พ.ศ. 2565 : ไม่มี) ที่สามารถยกไปเพื่อหักลบกับกำไรทางภาษีในอนาคต โดยรายการขาดทุนจำนวนดังกล่าวจะหมดอายุใน พ.ศ. 2570 และ พ.ศ. 2571 ตามลำดับ

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

19 เงินกู้ยืม

19.1 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

| | งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|------------------------------------|-------------------------------------|-------------|
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | บาท | บาท |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 153,815,992 | 181,834,808 |

การเคลื่อนไหวของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ในระหว่างปี พ.ศ. 2566 และ พ.ศ. 2565 วิเคราะห์ได้ดังนี้

| | งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|----------------------------------|-------------------------------------|---------------|
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | บาท | บาท |
| ราคาตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม | 181,834,808 | 30,000,000 |
| รายการที่เป็นเงินสด: | | |
| เงินกู้ยืมเพิ่ม | 854,568,840 | 381,337,210 |
| จ่ายคืนเงินกู้ยืม | (882,587,656) | (229,502,402) |
| ราคาตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม | 153,815,992 | 181,834,808 |

วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินประกอบด้วยสัญญาใช้เงินที่ออกให้กับสถาบันการเงินและทรัสต์รีซีที จำนวน 98.06 ล้านบาท (พ.ศ. 2565 : 50 ล้านบาท) และ 55.76 ล้านบาท (พ.ศ. 2565 : 131 ล้านบาท) มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.55 ถึงร้อยละ 5.77 ต่อปี (พ.ศ. 2565 : ร้อยละ 3.97 ถึงร้อยละ 4.47) และร้อยละ 5.22 ถึงร้อยละ 5.77 ต่อปี (พ.ศ. 2565 : ร้อยละ 3.05 ถึงร้อยละ 4.22) ตามลำดับ

19.2 เงินกู้ยืมระยะยาว

การเคลื่อนไหวของเงินกู้ยืมระยะยาว ในระหว่างปี พ.ศ. 2566 และ พ.ศ. 2565 วิเคราะห์ได้ดังนี้

| | งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|----------------------------------|-------------------------------------|-----------|
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | บาท | บาท |
| ราคาตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม | - | - |
| รายการที่เป็นเงินสด: | | |
| เงินกู้ยืมเพิ่ม | 25,877,913 | - |
| จ่ายคืนเงินกู้ยืม | (302,170) | - |
| ราคาตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม | 25,575,743 | - |

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

ระยะเวลาครบกำหนดของเงินกู้ยืมระยะยาว มีดังนี้

| | งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|-----------------------------|-------------------------------------|-----------|
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | บาท | บาท |
| ครบกำหนดภายใน 1 ปี | 3,453,934 | - |
| ครบกำหนดภายใน 2 ปี ถึง 5 ปี | 22,121,809 | - |
| รวมเงินกู้ยืมระยะยาว | 25,575,743 | - |

วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 กลุ่มกิจการมีเงินกู้ยืมระยะยาวเป็นจำนวน 25.58 ล้านบาท (พ.ศ. 2565 : ไม่มี) มีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ร้อยละ 5.46 ถึง ร้อยละ 6.50 ต่อปี เงินกู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยแผงโซลาร์และสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าดำเนินงานของกลุ่มกิจการ

19.3 หนี้สินตามสัญญาเช่า

รายละเอียดการครบกำหนดของหนี้สินตามสัญญาเช่าดังนี้

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|-------------|----------------------|-------------|
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | บาท | บาท | บาท | บาท |
| จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายซึ่งบันทึกเป็นหนี้สินตามสัญญาเช่า | | | | |
| ภายในไม่เกิน 1 ปี | 5,207,825 | 10,145,880 | 4,765,720 | 10,145,880 |
| เกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี | 7,156,937 | 7,013,920 | 6,462,200 | 7,013,920 |
| หัก ค่าใช้จ่ายทางการเงินในอนาคตของสัญญาเช่า | (938,738) | (1,242,224) | (853,342) | (1,242,224) |
| มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินตามสัญญาเช่า | 11,426,024 | 15,917,576 | 10,374,578 | 15,917,576 |
| มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินตามสัญญาเช่า | | | | |
| ภายในไม่เกิน 1 ปี | 4,703,043 | 9,465,266 | 4,314,005 | 9,465,266 |
| เกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี | 6,722,981 | 6,452,310 | 6,060,573 | 6,452,310 |
| | 11,426,024 | 15,917,576 | 10,374,578 | 15,917,576 |

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินตามสัญญาเช่า มีรายละเอียดดังนี้

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|--------------|--------------|----------------------|--------------|
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | บาท | บาท | บาท | บาท |
| วันที่ 1 มกราคม | 15,917,576 | 20,614,049 | 15,917,576 | 20,614,049 |
| การเพิ่มขึ้น - สัญญาเช่า | 5,658,892 | 4,295,125 | 4,427,658 | 4,295,125 |
| กระแสเงินสดจ่ายชำระ | (10,946,616) | (10,085,755) | (10,731,880) | (10,085,755) |
| ดอกเบี้ยตัดจ่าย - รายการที่ไม่ใช่เงินสด | 796,172 | 1,094,157 | 761,224 | 1,094,157 |
| วันที่ 31 ธันวาคม | 11,426,024 | 15,917,576 | 10,374,578 | 15,917,576 |

20 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|-------------|----------------------|-------------|
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | บาท | บาท | บาท | บาท |
| เจ้าหนี้การค้ากิจการอื่น | 174,820,593 | 118,724,352 | 174,820,593 | 118,724,352 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | 49,875,267 | 47,580,510 | 49,804,878 | 47,572,510 |
| เงินประกันผลงาน | 34,592,302 | 27,000,037 | 34,592,302 | 27,000,037 |
| เจ้าหนี้ค่าหุ้นในการร่วมค้าที่ค้างชำระ | 17,940,120 | - | 17,940,120 | - |
| อื่นๆ | 6,420,084 | 5,772,221 | 6,397,966 | 4,226,059 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 283,648,366 | 199,077,120 | 283,555,859 | 197,522,958 |

21 หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

กลุ่มกิจการรับรู้หนี้สินที่เกี่ยวข้องกับสัญญาที่ทำกับลูกค้าดังต่อไปนี้

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---------------------------|--------------|-------------|----------------------|-------------|
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | บาท | บาท | บาท | บาท |
| หนี้สินที่เกิดจากสัญญา | | | | |
| - หมุนเวียน | | | | |
| - สัญญางานโครงการ | 205,504,897 | 203,237,738 | 205,504,897 | 203,237,738 |
| - สัญญาบริการ | 5,597,583 | 5,635,543 | 5,577,724 | 5,635,543 |
| รวมหนี้สินที่เกิดจากสัญญา | 211,102,480 | 208,873,281 | 211,082,624 | 208,873,281 |

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

21.1 หนี้สินที่เกิดจากสัญญางานโครงการ

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|-------------------------------------|---------------|---------------|----------------------|---------------|
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | บาท | บาท | บาท | บาท |
| วันที่ 1 มกราคม | 203,237,738 | 35,488,966 | 203,237,738 | 35,488,966 |
| รายได้จากงานโครงการรับล่วงหน้า | 224,268,455 | 312,313,220 | 224,268,455 | 312,313,220 |
| หัก การรับรู้รายได้ของงานที่ทำเสร็จ | (222,001,296) | (144,564,448) | (222,001,296) | (144,564,448) |
| วันที่ 31 ธันวาคม | 205,504,897 | 203,237,738 | 205,504,897 | 203,237,738 |

21.2 หนี้สินที่เกิดจากสัญญาบริการ

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|-------------------------------------|--------------|--------------|----------------------|--------------|
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | บาท | บาท | บาท | บาท |
| วันที่ 1 มกราคม | 5,635,543 | 6,485,060 | 5,635,543 | 6,485,060 |
| รายได้บริการรับล่วงหน้า | 15,172,463 | 32,487,094 | 15,152,604 | 32,487,094 |
| หัก การรับรู้รายได้ของงานที่ทำเสร็จ | (15,210,423) | (33,336,611) | (15,210,423) | (33,336,611) |
| วันที่ 31 ธันวาคม | 5,597,583 | 5,635,543 | 5,577,724 | 5,635,543 |

ตารางต่อไปนี้แสดงจำนวนรายได้ที่รับรู้ในงวดที่รายงานที่ได้เคยรวมอยู่ในหนี้สินที่เกิดจากสัญญาที่ยกมาต้นงวด

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|------------|----------------------|------------|
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | บาท | บาท | บาท | บาท |
| รายได้ที่รับรู้จากยอดยกมาของหนี้สินที่เกิดจากสัญญา | | | | |
| สัญญางานโครงการ | 34,458,138 | 16,311,831 | 34,458,138 | 16,311,831 |
| สัญญาบริการ | 5,635,543 | 4,935,822 | 5,635,543 | 4,935,822 |
| | 40,093,681 | 21,247,653 | 40,093,681 | 21,247,653 |

21.3 ภาระที่ต้องปฏิบัติที่ยังไม่เสร็จสิ้นจากสัญญาระยะยาวที่ทำกับลูกค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 ราคาของรายการที่ได้บันทึกลงให้กับภาระที่ต้องปฏิบัติที่ยังไม่เสร็จสิ้นของสัญญาทั้งหมดรวมมูลค่า 2,513 ล้านบาท โดยแบ่งเป็นรายได้จากงานโครงการ 2,440 ล้านบาท และงานบริการ 73 ล้านบาท โดยจะรับรู้เป็นรายได้ในรอบระยะเวลารายงานถัดไป

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

22 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

รายการเคลื่อนไหวของภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ระหว่างปีมีดังนี้

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|------------------------------------|--------------|-------------|----------------------|-------------|
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | บาท | บาท | บาท | บาท |
| วันที่ 1 มกราคม | 54,555,959 | 60,811,257 | 54,555,959 | 60,811,257 |
| ต้นทุนบริการปัจจุบัน | 7,326,127 | 8,566,503 | 7,326,127 | 8,566,503 |
| ต้นทุนดอกเบี้ย | 1,730,157 | 1,195,925 | 1,730,157 | 1,195,925 |
| จ่ายชำระผลประโยชน์ | (6,122,352) | (2,386,830) | (6,122,352) | (2,386,830) |
| การวัดมูลค่าใหม่ : | | | | |
| ผลกำไรที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลง | | | | |
| ข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์ | - | (3,836,876) | - | (3,836,876) |
| ผลกำไรที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลง | | | | |
| ข้อสมมติทางการเงิน | - | (7,803,842) | - | (7,803,842) |
| ผลกำไรที่เกิดจากประสบการณ์ | - | (1,990,178) | - | (1,990,178) |
| วันที่ 31 ธันวาคม | 57,489,891 | 54,555,959 | 57,489,891 | 54,555,959 |

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ใช้เป็นดังนี้

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------------|----------------|
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| อัตราคิดลด | ร้อยละ 3.27 | ร้อยละ 3.27 | ร้อยละ 3.27 | ร้อยละ 3.27 |
| อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน | ร้อยละ 6 | ร้อยละ 6 | ร้อยละ 6 | ร้อยละ 6 |
| อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน | ร้อยละ 1.9 ถึง | ร้อยละ 1.9 ถึง | ร้อยละ 1.9 ถึง | ร้อยละ 1.9 ถึง |
| | ร้อยละ 22.92 | ร้อยละ 22.92 | ร้อยละ 22.92 | ร้อยละ 22.92 |

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยเป็นดังนี้

| | งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | |
|-----------------------------------|-------------------------------------|------------|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | ผลกระทบต่อการผูกพัน | | | | | |
| | โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ | | | | | |
| | การเปลี่ยนแปลง ในข้อสมมติ | | การเพิ่มขึ้นของ ข้อสมมติ | | การลดลงของ ข้อสมมติ | |
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| อัตราคิดลด | ร้อยละ 0.5 | ร้อยละ 0.5 | ลดลงร้อยละ 4.34 | ลดลงร้อยละ 4.26 | เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.05 | เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.05 |
| อัตราการเพิ่มขึ้น ของเงินเดือน | ร้อยละ 1 | ร้อยละ 1 | เพิ่มขึ้นร้อยละ 10.44 | เพิ่มขึ้นร้อยละ 9.24 | ลดลงร้อยละ 0.09 | ลดลงร้อยละ 0.08 |
| อัตราการหมุนเวียน ของพนักงาน | ร้อยละ 20 | ร้อยละ 20 | ลดลงร้อยละ 5.87 | ลดลงร้อยละ 5.12 | เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.07 | เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.06 |

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้นนี้อ้างอิงจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติใดข้อสมมติหนึ่ง ขณะที่ให้ข้อสมมติอื่นคงที่ ในทางปฏิบัติ สถานการณ์ดังกล่าวยากที่จะเกิดขึ้น และการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติบางเรื่องอาจมีความสัมพันธ์กัน ในการคำนวณการวิเคราะห์ความอ่อนไหวของภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติหลักได้ใช้วิธีเดียวกันกับการคำนวณหนี้สินผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน

วิธีการและประเภทของข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำกรวิเคราะห์ความอ่อนไหวไม่ได้เปลี่ยนแปลงจากปีก่อน

ระยะเวลาถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ของกลุ่มกิจการคือ 14 ปี (พ.ศ. 2565 : 14 ปี)

การวิเคราะห์การครบกำหนดของการจ่ายชำระผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุที่ไม่มีการคิดลดมีดังนี้ :

| | งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
|-------------------------------|-------------------------------------|------------------|---------------|------------|
| | น้อยกว่า 1 ปี | ระหว่าง 1 - 5 ปี | เกินกว่า 5 ปี | รวม |
| | บาท | บาท | บาท | บาท |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 | | | | |
| ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ | 2,991,310 | 16,959,076 | 50,747,749 | 70,698,135 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 | | | | |
| ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ | 5,369,796 | 19,559,305 | 51,138,831 | 76,067,932 |

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

23 หนี้สินหมุนเวียนอื่น

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|----------------------------------|--------------|------------|----------------------|------------|
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | บาท | บาท | บาท | บาท |
| ภาษีขายยังไม่ถึงกำหนดชำระ | 25,592,252 | 23,433,317 | 25,592,252 | 23,433,317 |
| ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย | 677,066 | 1,658,794 | 668,332 | 1,652,794 |
| ภาษีมูลค่าเพิ่มค้างจ่าย | - | 1,159 | - | 1,159 |
| | 26,269,318 | 25,093,270 | 26,260,584 | 25,087,270 |

24 ทุนเรือนหุ้นและส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ

| | ทุนจดทะเบียน | | | ทุนที่ออกและชำระแล้ว | ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ | หุ้นสามัญซื้อคืน | รวม |
|-----------------------------|--------------|------------|-------------|----------------------|-------------------------|------------------|---------------|
| | จำนวนหุ้น | มูลค่าหุ้น | รวม | บาท | บาท | บาท | บาท |
| | | บาท | บาท | | | | |
| วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565 | 600,000,000 | 0.5 | 300,000,000 | 300,000,000 | 933,808,880 | - | 1,233,808,880 |
| หัก หุ้นทุนซื้อคืน | - | - | - | - | - | (20,278,438) | (20,278,438) |
| วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 | 600,000,000 | 0.5 | 300,000,000 | 300,000,000 | 933,808,880 | (20,278,438) | 1,213,530,442 |
| หัก หุ้นทุนซื้อคืน | - | - | - | - | - | (17,056,610) | (17,056,610) |
| วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 | 600,000,000 | 0.5 | 300,000,000 | 300,000,000 | 933,808,880 | (37,335,048) | 1,196,743,832 |

เมื่อวันที่ 2 กันยายน พ.ศ. 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท ครั้งที่ 5/2565 คณะกรรมการมีมติอนุมัติให้มีการซื้อหุ้นคืนเพื่อวัตถุประสงค์การบริหารทางการเงิน ภายใต้วงเงินสูงสุดไม่เกิน 50 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นจำนวนหุ้นไม่เกิน 10 ล้านหุ้น หรือร้อยละ 1.67 ของหุ้นที่จำหน่ายทั้งหมด โดยบริษัทจะดำเนินการซื้อคืนหุ้นทุนบนกระดานหลักในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายในกำหนดระยะเวลา 6 เดือน ไม่เกินวันที่ 17 มีนาคม พ.ศ. 2566 โดยหุ้นทุนซื้อคืนต้องจำหน่ายออกไปภายหลัง 6 เดือน แต่ไม่เกิน 3 ปี นับจากวันที่ซื้อหุ้นทุนคืนเสร็จสิ้น

เมื่อวันที่ 5 ตุลาคม พ.ศ. 2565 ถึง วันที่ 29 ธันวาคม พ.ศ. 2565 บริษัทซื้อคืนหุ้นสามัญจำนวน 4,919,400 หุ้น โดยจ่ายเงินเพื่อซื้อคืนหุ้นเป็นจำนวนเงิน 20,278,438 บาท และได้แสดงเป็นรายการหักจากส่วนของผู้ถือหุ้น หุ้นทั้งหมดที่ซื้อคืนยังถือไว้เป็นหุ้นซื้อคืนเพื่อรอการจำหน่ายอีกครั้งหนึ่งในเวลาต่อไป

ในระหว่างวันที่ 6 มกราคม พ.ศ. 2566 ถึง วันที่ 17 มีนาคม พ.ศ. 2566 บริษัทซื้อคืนหุ้นสามัญจำนวน 4,370,600 หุ้น โดยจ่ายเงินเพื่อซื้อคืนหุ้นเป็นจำนวนเงิน 17,056,610 บาท และได้แสดงเป็นรายการหักจากส่วนของผู้ถือหุ้น หุ้นทั้งหมดที่ซื้อคืนยังถือไว้เป็นหุ้นซื้อคืนเพื่อรอการจำหน่ายอีกครั้งหนึ่งในเวลาต่อไป

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

25 สำรองตามกฎหมาย

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|-------------------|--------------|------------|----------------------|------------|
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | บาท | บาท | บาท | บาท |
| วันที่ 1 มกราคม | 30,000,000 | 30,000,000 | 30,000,000 | 30,000,000 |
| จัดสรรระหว่างปี | - | - | - | - |
| วันที่ 31 ธันวาคม | 30,000,000 | 30,000,000 | 30,000,000 | 30,000,000 |

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทต้องกันเงินสำรองตามกฎหมายอย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิ หลังจากหักส่วนของขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าสำรองนี้จะมีมูลค่าไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองนี้ไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้

26 รายได้

รายได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 และ พ.ศ. 2565 มีรายละเอียดตามวิธีการรับรู้ของรายได้ ดังนี้

| | งบการเงินรวม | | | |
|--|--------------|---------------|-----------------------|-------------|
| | รายได้จาก | | รายได้จากการ | |
| | รายได้จากงาน | งานบริการและ | ขายอุปกรณ์ | รวมรายได้ |
| | โครงการ | ดูแลรักษาระบบ | และโปรแกรมคอมพิวเตอร์ | |
| | บาท | บาท | บาท | บาท |
| สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 | | | | |
| ประเภทของการรับรู้รายได้ : | | | | |
| ณ จุดใดจุดหนึ่ง | - | 76,767 | 45,865,409 | 45,942,176 |
| ตลอดช่วงระยะเวลา | 599,854,043 | 113,034,196 | - | 712,888,239 |
| รวมรายได้ | 599,854,043 | 113,110,963 | 45,865,409 | 758,830,415 |

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

| งบการเงินรวม | | | | |
|--|--------------------------------|---|--|------------------|
| | รายได้จากงาน โครงการ บาท | รายได้จาก งานบริการและ ดูแลรักษาระบบ บาท | รายได้จากการ ขายอุปกรณ์ และโปรแกรม คอมพิวเตอร์ บาท | รวมรายได้ บาท |
| สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 | | | | |
| ประเภทของการรับรู้รายได้ : | | | | |
| ณ จุดใดจุดหนึ่ง | - | - | 118,505,890 | 118,505,890 |
| ตลอดช่วงระยะเวลา | 1,125,755,841 | 119,669,838 | - | 1,245,425,679 |
| รวมรายได้ | 1,125,755,841 | 119,669,838 | 118,505,890 | 1,363,931,569 |
| งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | |
| | รายได้จากงาน โครงการ บาท | รายได้จาก งานบริการและ ดูแลรักษาระบบ บาท | รายได้จากการ ขายอุปกรณ์ และโปรแกรม คอมพิวเตอร์ บาท | รวมรายได้ บาท |
| สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 | | | | |
| ประเภทของการรับรู้รายได้ : | | | | |
| ณ จุดใดจุดหนึ่ง | - | - | 47,180,209 | 47,180,209 |
| ตลอดช่วงระยะเวลา | 599,854,043 | 114,348,996 | - | 714,203,039 |
| รวมรายได้ | 599,854,043 | 114,348,996 | 47,180,209 | 761,383,248 |
| งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | |
| | รายได้จากงาน โครงการ บาท | รายได้จาก งานบริการและ ดูแลรักษาระบบ บาท | รายได้จากการ ขายอุปกรณ์ และโปรแกรม คอมพิวเตอร์ บาท | รวมรายได้ บาท |
| สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 | | | | |
| ประเภทของการรับรู้รายได้ : | | | | |
| ณ จุดใดจุดหนึ่ง | - | - | 118,505,890 | 118,505,890 |
| ตลอดช่วงระยะเวลา | 1,125,755,841 | 119,669,838 | - | 1,245,425,679 |
| รวมรายได้ | 1,125,755,841 | 119,669,838 | 118,505,890 | 1,363,931,569 |

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

27 รายได้อื่น

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|----------------|--------------|-----------|----------------------|-----------|
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | บาท | บาท | บาท | บาท |
| รายได้ดอกเบี้ย | 1,402,615 | 1,838,614 | 1,395,204 | 1,837,765 |
| รายได้อื่น | 1,684,602 | 1,656,609 | 1,684,590 | 1,656,609 |
| | 3,087,217 | 3,495,223 | 3,079,794 | 3,494,374 |

28 กำไร(ขาดทุน) อื่น - สุทธิ

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|-------------|----------------------|-----------|
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | บาท | บาท | บาท | บาท |
| กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ | 1,817,152 | 34,570 | 1,817,152 | 34,570 |
| กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน | 612,908 | 1,173,436 | 612,908 | 1,173,436 |
| กำไรจากสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรม | | | | |
| ผ่านกำไรหรือขาดทุน | 2,092,094 | 1,809,404 | 2,092,094 | 1,809,404 |
| ค่าใช้จ่ายจากการซื้อบริษัทย่อย | - | (1,659,716) | - | - |
| กำไร (ขาดทุน) จากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย | 4,771,848 | - | (500,000) | - |
| ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายลูกหนี้และเงินให้กู้ยืม | | | | |
| ระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | (250,000) | - | (5,250,000) | - |
| รวม | 9,044,002 | 1,357,694 | (1,227,846) | 3,017,410 |

29 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|--------------|-------------|----------------------|-------------|
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | บาท | บาท | บาท | บาท |
| วัสดุที่ใช้ไปและค่าจ้างเหมา | 756,721,235 | 991,847,631 | 756,609,709 | 991,847,631 |
| ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน | 233,133,300 | 222,257,376 | 232,577,693 | 222,257,376 |
| ค่าที่ปรึกษา | 9,931,656 | 32,013,006 | 9,931,656 | 32,013,006 |
| ผลขาดทุนด้านเครดิต | 56,550,588 | 15,793,555 | 56,550,588 | 15,793,555 |
| ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย | 20,901,483 | 20,656,218 | 19,847,149 | 20,656,218 |
| ค่าธรรมเนียมธนาคารและอื่นๆ | 18,630,062 | 12,573,185 | 17,768,521 | 12,571,417 |
| ค่าเช่าจากสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่า | | | | |
| ที่มีสิทธิบอกเลิกได้ | 5,779,919 | 11,513,120 | 5,774,349 | 11,513,120 |
| ค่าสาธารณูปโภค | 7,683,897 | 6,903,014 | 7,620,546 | 6,903,014 |
| ค่าใช้จ่ายในการโฆษณาและส่งเสริมการขาย | 9,712,543 | 7,886,393 | 9,394,833 | 7,885,893 |

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

30 ภาษีเงินได้

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|--------------|-------------|----------------------|-------------|
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | บาท | บาท | บาท | บาท |
| ภาษีเงินได้งวดปัจจุบันสำหรับกำไรทางภาษีสำหรับปี | - | 3,858,577 | - | 3,858,577 |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (หมายเหตุ 18) | (39,594,913) | (1,118,728) | (39,594,913) | (1,118,728) |
| รวมค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | (39,594,913) | 2,739,849 | (39,594,913) | 2,739,849 |

ภาษีเงินได้สำหรับกำไร(ขาดทุน)ก่อนหักภาษีของกลุ่มกิจการมียอดจำนวนเงินที่แตกต่างจากการคำนวณกำไร(ขาดทุน)ทางบัญชีคู่กับอัตราภาษีของบริษัท โดยมีรายละเอียดดังนี้ :

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---------------|-------------|----------------------|-------------|
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | บาท | บาท | บาท | บาท |
| กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษี | (379,792,483) | 7,601,791 | (374,389,608) | 9,471,261 |
| ภาษีคำนวณจากอัตราภาษี ร้อยละ 20 (พ.ศ. 2565 - ร้อยละ 20) | 75,958,497 | (1,520,358) | 74,877,922 | (1,894,252) |
| ผลกระทบ : | | | | |
| ขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้บันทึกเป็นสินทรัพย์ | | | | |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | (34,725,771) | (373,894) | (32,897,436) | - |
| ค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถหักภาษี | (1,874,398) | (1,353,168) | (2,622,158) | (1,353,168) |
| รายการที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้นจากรายจ่ายที่จ่ายจริง | 236,585 | 507,571 | 236,585 | 507,571 |
| ภาษีเงินได้ | 39,594,913 | (2,739,849) | 39,594,913 | (2,739,849) |

31 กำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้น

กำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้นคำนวณโดยการหารกำไร(ขาดทุน) สำหรับปีส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ชำระแล้วตามจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายอยู่ในระหว่างปี

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---------------|-------------|----------------------|-------------|
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | | | | |
| ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน) สำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้น | | | | |
| ของบริษัทใหญ่ | (338,989,821) | 4,914,380 | (334,794,695) | 6,731,412 |
| จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ถือ | | | | |
| โดยผู้ถือหุ้น (หุ้น) | 591,565,408 | 599,438,031 | 591,565,408 | 599,438,031 |
| กำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น) | (0.57) | 0.01 | (0.57) | 0.01 |

บริษัทไม่มีการออกหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดในระหว่างปี พ.ศ. 2566 และ พ.ศ. 2565

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

32 เงินปันผล

พ.ศ. 2566

เมื่อวันที่ 26 เมษายน พ.ศ. 2566 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี พ.ศ. 2566 มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงาน
สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 จำนวน 0.05 บาทต่อหุ้น รวมเป็นจำนวน 29.54 ล้านบาท โดยบริษัทได้จ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้แก่
ผู้ถือหุ้นในวันที่ 25 พฤษภาคม พ.ศ. 2566

พ.ศ. 2565

เมื่อวันที่ 27 เมษายน พ.ศ. 2565 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี พ.ศ. 2565 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงาน
สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 จำนวน 0.08 บาทต่อหุ้น รวมจำนวน 48 ล้านบาท โดยบริษัทได้จ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้แก่
ผู้ถือหุ้นในวันที่ 25 พฤษภาคม พ.ศ. 2565

33 การผูกพันค้ำประกันธนาคาร

หนังสือค้ำประกันเพื่อการดำเนินธุรกิจปกติ มีดังนี้

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|--------------|-------------|----------------------|-------------|
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | บาท | บาท | บาท | บาท |
| หนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามของบริษัท | 665,106,691 | 714,741,751 | 665,106,691 | 714,741,751 |

34 รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทหมายถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัท ถูกควบคุมโดยบริษัทไม่ว่าจะเป็น
โดยตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท รวมถึงบริษัทที่ทำหน้าที่ถือหุ้น บริษัทย่อย กิจการร่วมค้าและ
กิจการที่เป็นบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลซึ่งถือหุ้น
ที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมและมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัท
ตลอดทั้งสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าว และกิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลเหล่านั้น

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทแต่ละรายการ บริษัทคำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์
มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

| รายชื่อบริษัท | ประกอบกิจการ | ลักษณะความสัมพันธ์ |
|-------------------------------|---|--------------------|
| บริษัท เทอราวัตต์ เอสพี จำกัด | ระบบไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ พลังงานลม | บริษัทย่อย |
| บริษัท เอเอส มาซาร์จ จำกัด | ให้เช่ามอเตอร์ไซด์ไฟฟ้า สถานีสับเปลี่ยนแบตเตอรี่ | บริษัทย่อย |
| บริษัท ยู เอเลเมนต์ จำกัด | จัดหาและจำหน่ายน้ำดิบเพื่อการอุตสาหกรรม | การร่วมค้า |

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

ในวันที่ 31 สิงหาคม พ.ศ. 2566 บริษัทสูญเสียการควบคุมในบริษัท เทอราวัตต์ เอสพี จำกัด และหยุดการนำงบการเงินของ บริษัท เทอราวัตต์ เอสพี จำกัด มารวมในการจัดทำงบการเงินรวม ปัจจุบัน บริษัท เทอราวัตต์ เอสพี จำกัด ไม่เป็นบริษัทย่อยของกลุ่มกิจการ

ก) รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

รายการต่อไปนี้เป็นรายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--------------------------------|----------------------|-----------|
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | บาท | บาท |
| รายได้จากการขายสินค้าและบริการ | | |
| บริษัทย่อย | 2,629,600 | - |

ข) ยอดค้างชำระที่เกิดจากการซื้อและขายสินค้าและบริการ

ยอดคงค้าง ณ วันสิ้นงวดที่เกี่ยวข้องกับรายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีดังนี้

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--------------------------|----------------------|-----------|
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | บาท | บาท |
| ลูกหนี้ | | |
| บริษัทย่อย | - | 250,000 |
| รวม | - | 250,000 |
| สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา | | |
| บริษัทย่อย | 2,629,600 | - |
| รวม | 2,629,600 | - |

ค) เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

การเปลี่ยนแปลงของเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 สามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้:

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ |
|-------------------------|----------------------|
| | บาท |
| มูลค่าตามบัญชีต้นปี | - |
| ให้กู้เพิ่มระหว่างปี | 5,000,000 |
| รายการที่ไม่ใช่เงินสด : | |
| ตัดจำหน่ายเงินให้กู้ยืม | (5,000,000) |
| มูลค่าตามบัญชีปลายปี | - |

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

ง) เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

| | งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|----------------------|-------------------------------------|------------|
| | 31 ธันวาคม | 31 ธันวาคม |
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | บาท | บาท |
| กรรมการของบริษัทย่อย | - | 17,437,500 |

การเปลี่ยนแปลงของเงินให้กู้ยืมแก่บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 มีดังนี้

| | งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|----------------------|---|--|
| | 31 ธันวาคม | |
| | พ.ศ. 2566 | |
| | บาท | |
| มูลค่าตามบัญชีต้นปี | 17,437,500 | |
| เงินรับคืนระหว่างปี | (17,437,500) | |
| มูลค่าตามบัญชีปลายปี | - | |

จ) ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญของกิจการ

ผู้บริหารสำคัญของกิจการ รวมถึง กรรมการผู้จัดการ และรองกรรมการผู้จัดการ ค่าตอบแทนที่จ่ายหรือค้างจ่ายสำหรับผู้บริหารสำคัญมีดังนี้

| | งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|------------------------------------|-------------------------------------|------------|
| | พ.ศ. 2566 | พ.ศ. 2565 |
| | บาท | บาท |
| | | |
| เงินเดือนและผลประโยชน์ระยะสั้นอื่น | 25,382,017 | 27,578,053 |
| ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ | 2,157,868 | 583,193 |
| รวม | 27,539,885 | 28,161,246 |

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

35 เหตุการณ์ภายหลังวันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน

วันที่ 28 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2567 ได้มีการอนุมัติให้บริษัทเข้าทำสัญญาค้ำประกันเงินกู้ยืมจากธนาคารให้แก่กิจการร่วมค้าจำนวน 360 ล้านบาท



เอกสารแนบ

เอกสารแนบ

1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและ
การเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการ
ควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท

สมศักดิ์ จันทน์น้อย

กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการบริษัท

อายุ 73 ปี

(ชื่อ-สกุลเดิม) ไม่มี



คุณวุฒิการศึกษา

• ปริญญาโท

คณะรัฐประศาสนศาสตร์

สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์

• ปริญญาตรี

คณะวิศวกรรมศาสตร์

สาขาวิศวกรรมไฟฟ้า มหาวิทยาลัยขอนแก่น



ประวัติการอบรม

หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 281/2562



ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

ไม่มี



สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (ร้อยละ)

580,000 หุ้น (0.10%)



ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

• 2562-ปัจจุบัน

กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการบริษัท

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

ประเภทธุรกิจ ดำเนินธุรกิจด้านวิศวกรรมออกแบบและเชื่อมต่อระบบไอทีโซลูชัน (System Integrator : SI) รวมถึงให้บริการงานดูแลรักษาและซ่อมบำรุงระบบเทคโนโลยี

• 2552 – 2553

รองผู้จัดการ

การไฟฟ้านครหลวง

ประเภทธุรกิจ รัฐวิสาหกิจ

• 2549 – 2551

ผู้ช่วยผู้จัดการ

การไฟฟ้านครหลวง

ประเภทธุรกิจ รัฐวิสาหกิจ



เจษฎา พรหมจาท

กรรมการอิสระ/
ประธานกรรมการตรวจสอบ/
กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

อายุ 62 ปี
(ชื่อ-สกุลเดิม) ไม่มี



คุณวุฒิการศึกษา

• ปริญญาโท

คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี

สาขาการบัญชี

มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

• ปริญญาตรี

คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี

สาขาการบัญชี

มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์



ประวัติการอบรม

- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 45/2547
- หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 7/2547
- หลักสูตร Ethical Leadership Program (ELP) รุ่นที่ 5/2559
- หลักสูตร Advanced Audit Committee Program (AACP) รุ่นที่ 25/2560
- หลักสูตร IT Governance and Cycle Resilience Program (ITG) รุ่นที่ 11/2562
- หลักสูตร Boards that Make a Difference (BMD) รุ่นที่ 10/2563



ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

ไม่มี



สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (ร้อยละ)

300,000 (0.05%)



ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

• 2562-ปัจจุบัน

กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ/

กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

ประเภทธุรกิจ ดำเนินธุรกิจด้านวิศวกรรมออกแบบและเชื่อมต่อ

ระบบไอทีโซลูชัน (System Integrator : SI) รวมถึงให้บริการ

งานดูแลรักษาและซ่อมบำรุงระบบเทคโนโลยี

• 2566-ปัจจุบัน

กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ

บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)

ประเภทธุรกิจ นายหน้าค้าหลักทรัพย์

• 2566-ปัจจุบัน

กรรมการ

บริษัท จัดหางานเพลินจิต อีแวน รีซอร์ส โซลูชัน จำกัด

ประเภทธุรกิจ จัดหาบุคลากร

• 2563-ปัจจุบัน

ที่ปรึกษา

Bangkok Broadcasting and TV Co.,Ltd.

ประเภทธุรกิจ สื่อมวลชน

• 2563-ปัจจุบัน

กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการสรรหาและกำหนด
ค่าตอบแทน/กรรมการตรวจสอบ

บริษัท อีสเทิร์น สตาร์ รีเทล เอสเตท จำกัด (มหาชน)

ประเภทธุรกิจ พัฒนาอสังหาริมทรัพย์

• **2563-ปัจจุบัน**

อนุกรรมการตรวจสอบและประเมินผลระบบงานด้านการปราบปรามและตรวจสอบบัญชีทรัพย์สิน
สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ
ประเภทธุรกิจ องค์การของรัฐ

• **2562-2566**

อนุกรรมการการพัฒนาศักยภาพด้านการแข่งขันตลาด
ทุน ก.ล.ต.
สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
ประเภทธุรกิจ องค์การของรัฐ

• **2561-ปัจจุบัน**

กรรมการ/กรรมการบริหาร
บริษัท วาย.เอส.เอส. (ประเทศไทย) จำกัด
ประเภทธุรกิจ ผลิตและจำหน่ายระบบกันสะเทือนรถยนต์และรถจักรยานยนต์

• **2560-ปัจจุบัน**

กรรมการตรวจสอบ
ราชวิทยาลัยจุฬาภรณ์
ประเภทธุรกิจ สถาบันการวิจัยและวิชาการชั้นสูง

• **2558-2565**

กรรมการ/กรรมการตรวจสอบ
ธนาคารออมสิน
ประเภทธุรกิจ รัฐวิสาหกิจ

• **2563-2565**

กรรมการ/กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
และบริหารทรัพยากรบุคคล
บริษัท กิฟพรีเซ็นท์ จำกัด (มหาชน)
ประเภทธุรกิจ ประกันภัย

• **2559-2563**

กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ
การทางพิเศษแห่งประเทศไทย
ประเภทธุรกิจ รัฐวิสาหกิจ

• **2559-2562**

กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)
ประเภทธุรกิจ พลังงานและสาธารณูปโภค





พรชัย ด้านวิวัฒน์

กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/
ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

อายุ 66 ปี

(ชื่อ-สกุลเดิม) ไม่มี



คุณวุฒิการศึกษา

- **ปริญญาเอก**
J.S.D สาขากฎหมายระหว่างประเทศ
New York University, USA
- **ปริญญาโท**
เนติบัณฑิตไทย (น.ท.บ.) สาขากฎหมาย
สำนักงานอบรมศึกษากฎหมายแห่งเนติบัณฑิตยสภา
- **ปริญญาตรี**
คณะนิติศาสตร์ สาขากฎหมาย
มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์



ประวัติการอบรม

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 177/2563
- Lesson learnt from financial cases – How Board should react (February 2022)
- The Board's Role in Mergers and Acquisitions (2022)



ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

ไม่มี



สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (ร้อยละ)

500,000 (0.08%)



ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

- **2562–ปัจจุบัน**
กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ/
ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)
ประเทศธุรกิจ ดำเนินธุรกิจด้านวิศวกรรมออกแบบและเชื่อมต่อ
ระบบไอทีโซลูชั่น (System Integrator : SI) รวมถึงให้บริการ
งานดูแลรักษาและซ่อมบำรุงระบบเทคโนโลยี
- **2562–ปัจจุบัน**
เลขาธิการ
Asia Cooperation Dialogue (ACD)
ประเทศธุรกิจ องค์กรต่างประเทศ
- **2556–2561**
ประธานสถาบันบริหาร (สมัยที่ 2 และ 3)
ศูนย์แลกเปลี่ยนข้อมูลข่าวสาร ReCAAP Information
Sharing Centre ประเทศสิงคโปร์
ประเทศธุรกิจ องค์กรต่างประเทศ
- **2559–2560**
เอกอัครราชทูต ณ กรุงพริทอเรีย ประเทศแอฟริกาใต้
กระทรวงต่างประเทศ
ประเทศธุรกิจ องค์กรรัฐ
- **2555–2559**
เอกอัครราชทูต ณ กรุงมัสกัต ประเทศโอมาน
กระทรวงต่างประเทศ
ประเทศธุรกิจ องค์กรรัฐ
- **2552–2554**
ประธานสถาบันบริหาร (สมัยที่ 1)
ศูนย์แลกเปลี่ยนข้อมูลข่าวสาร ReCAAP Information
Sharing Centre ประเทศสิงคโปร์
ประเทศธุรกิจ องค์กรต่างประเทศ

วัชร วัชรวิริยะ

กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/
กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

อายุ 60 ปี

(ชื่อ-สกุลเดิม) ไม่มี



คุณวุฒิการศึกษา

• ปริญญาเอก

Computer Engineering ,West Virginia University
ประเทศสหรัฐอเมริกา

• ปริญญาโท

วิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต (วิศวกรรมคอมพิวเตอร์)
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

• ปริญญาตรี

วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต (วิศวกรรมคอมพิวเตอร์)
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง



ประวัติการอบรม

- การอบรมหลักสูตรกรรมการ
- Ethical Leadership Program (ELP 2023)
- Director Certification Program (DCP 223/2016)
- Director Certification Program Diploma Examination (52/2016)
- Successful Formulation and Execution of Strategy (SFE 28/2016)
- Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL 4/2016)
- Financial Statements for Directors (FSD 33/2017)
- Boards Matters and Trend (BMT 5/2018)
- IT Governance & Cyber Resilience Program (ITG 08/2018)
- Boards that Make a Difference (BMD 8/2018)
- Role of the Chairman Program (RCP 45/2019)
- สถาบันพระปกเกล้า - หลักสูตร การกำกับดูแลกิจการ
สำหรับกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของรัฐวิสาหกิจ
และองค์การมหาชน (PDI 15/2017)



ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

ไม่มี



สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (ร้อยละ)

ไม่มี



ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

• 2565-ปัจจุบัน

กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ/
กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเซีย จำกัด (มหาชน)
ประเทศธุรกิจ ดำเนินธุรกิจด้านวิศวกรรมออกแบบและเชื่อมต่อ
ระบบไอทีโซลูชัน (System Integrator : SI) รวมถึงให้บริการ
งานดูแลรักษาและซ่อมบำรุงระบบเทคโนโลยี

• 2530-ปัจจุบัน

อาจารย์ประจำภาควิชาวิศวกรรมคอมพิวเตอร์
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
ประเทศธุรกิจ มหาวิทยาลัย

• 2559-2562

กรรมการ
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร
ประเทศธุรกิจ สถาบันการเงิน

• 2559-2561

หัวหน้าภาควิชาวิศวกรรมคอมพิวเตอร์
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
ประเทศธุรกิจ มหาวิทยาลัย

• 2558-2559

รองคณบดี ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
ประเทศธุรกิจ มหาวิทยาลัย



ณัฐชัย ศิริโก

กรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/
กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

(กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ตามที่กำหนดในหนังสือรับรอง)

อายุ 64 ปี

(ชื่อ-สกุลเดิม) นายมารุต ศิริโก



คุณวุฒิการศึกษา

- **ปริญญาโท**
คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- **ปริญญาโท**
คณะวิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมไฟฟ้า
มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์
- **ปริญญาตรี**
คณะวิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมไฟฟ้า
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง



ประวัติการอบรม

- หลักสูตร Director Certification Program (DCP)
รุ่นที่ 281/2562
- หลักสูตร How to Develop a Risk Management
Plan Program (HRP) 28/2020



ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

ไม่มี



สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (ร้อยละ)

ทางตรง 30,102,600 : (5.02%)

ทางอ้อม** 22,551,000 : (3.76%)



ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

- **2544-ปัจจุบัน**
กรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)
ประเภทธุรกิจ ดำเนินธุรกิจด้านวิศวกรรมออกแบบและเชื่อมต่อ
ระบบไอทีโซลูชัน (System Integrator : SI) รวมถึงให้บริการ
งานดูแลรักษาและซ่อมบำรุงระบบเทคโนโลยี
- **2555-2562**
กรรมการ/กรรมการผู้จัดการ
บริษัท เอเอ็มอาร์ อินโนเวชั่น จำกัด
(เลิกกิจการ 13 ก.ย. 2562 ชำระบัญชีเสร็จสิ้นแล้ว 14 ธ.ค. 2563)
ประเภทธุรกิจ จัดทำหนังสือกฎหมายและบริการเว็บไซต์ค้นหาข้อมูลกฎหมาย
- **2555-2562**
กรรมการ/กรรมการผู้จัดการ
บริษัท เอเอ็มอาร์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
(เลิกกิจการ 13 ก.ย. 2562 ชำระบัญชีเสร็จสิ้นแล้ว 14 ธ.ค. 2563)
ประเภทธุรกิจ ขายปลีกอุปกรณ์สื่อสารโทรคมนาคม
- **2555-2562**
กรรมการ/กรรมการผู้จัดการ
บริษัท ดีจีเทล เน็ตวิ จำกัด
(เลิกกิจการแล้ว)
ประเภทธุรกิจ วิจัยพัฒนาและผลิตผลิตภัณฑ์ด้านระบบควบคุมและ
ข้อมูลสำหรับระบบขนส่งมวลชน
- **2561**
กรรมการ
บริษัท เอส อี เอ็ม เอส เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด
ประเภทธุรกิจ ให้บริการด้านงานวิศวกรรมโยธา ไฟฟ้า และระบบสื่อสาร
- **2554-2561**
กรรมการ/กรรมการผู้จัดการ
บริษัท พรีเม็นต์ เทคโนโลยี จำกัด
ประเภทธุรกิจ ขายและให้บริการระบบและอุปกรณ์เทคโนโลยีเกี่ยวกับบ้าน
และอาคาร รวมถึงรับเหมาติดตั้งอุปกรณ์ไฟฟ้าและเทคโนโลยี

*นายณัฐชัย ศิริโก ดำรงตำแหน่งรักษาการรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีและการเงิน จนถึงวันที่ 24 มกราคม 2567

**ผู้ถือหุ้นทางอ้อม ได้แก่ สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ของคู่สมรส และ/หรือ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว

วิวัฒน์ นิตินทราราม

รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายจัดซื้อ

อายุ 58 ปี

(ชื่อ-สกุลเดิม) ไม่มี



คุณวุฒิการศึกษา

• ปริญญาตรี

คณะวิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิชาวิศวกรรมอิเล็กทรอนิกส์
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง



ประวัติการอบรม

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 177/2563
- หลักสูตร How to Develop a Risk Management Plan Program (HRP) 28/2020



ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

ไม่มี



สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (ร้อยละ)

ทางตรง 5,389,400 (0.9%)

ทางอ้อม* 10,000,000 (1.67%)



ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

• 2562-ปัจจุบัน

รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายจัดซื้อ

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเซีย จำกัด (มหาชน)

ประเภทธุรกิจ ดำเนินธุรกิจด้านวิศวกรรมออกแบบและเชื่อมต่อระบบไอทีโซลูชัน (System Integrator : SI) รวมถึงให้บริการงานดูแลรักษาและซ่อมบำรุงระบบเทคโนโลยี

• 2543-2562

ผู้อำนวยการ ฝ่ายบริหารโครงการ

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเซีย จำกัด (มหาชน)

ประเภทธุรกิจ ดำเนินธุรกิจด้านวิศวกรรมออกแบบและเชื่อมต่อระบบไอทีโซลูชัน (System Integrator : SI) รวมถึงให้บริการงานดูแลรักษาและซ่อมบำรุงระบบเทคโนโลยี

• 2557-2562

กรรมการ

บริษัท เอเอ็มอาร์ พรอพเพอร์ตี้ จำกัด

(เลิกกิจการ 13 ก.ย. 2562 ชำระบัญชีเสร็จสิ้นแล้ว 14 ธ.ค. 2563)

ประเภทธุรกิจ ขายปลีกอุปกรณ์สื่อสารโทรคมนาคม

• 2548-2562

กรรมการ/กรรมการผู้จัดการ

บริษัท บิลิ่งค์ จำกัด

(เลิกกิจการ 2 ธ.ค. 2562)

ประเภทธุรกิจ ออกแบบ พัฒนา และจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องวัดระดับน้ำ

• 2561

กรรมการ

บริษัท เอส อี เอ็ม เอส เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด

ประเภทธุรกิจ ให้บริการด้านงานวิศวกรรมโยธา ไฟฟ้า และระบบสื่อสาร

*ผู้ถือหุ้นทางอ้อม ได้แก่ สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ของคู่สมรส และ/หรือ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว



กิตติรัฐ ทวีลาภ

กรรมการ/กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
(กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ตามที่กำหนดในหนังสือรับรอง)

อายุ 47 ปี

(ชื่อ-สกุลเดิม) นายอนุชา ทวีลาภ



คุณวุฒิการศึกษา

• ปริญญาโท

คณะบริหารธุรกิจ สาขาการจัดการการเงิน
มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิตย์

• ปริญญาตรี

คณะนิติศาสตร์
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย



ประวัติการอบรม

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)
รุ่นที่ 122/2558



ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

ไม่มี



สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (ร้อยละ)

500,000 (0.08%)



ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

• 2553–ปัจจุบัน

กรรมการ

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)
ประเภทธุรกิจ ดำเนินธุรกิจด้านวิศวกรรมออกแบบและเชื่อมต่อ
ระบบไอทีโซลูชัน (System Integrator : SI) รวมถึงให้บริการ
งานดูแลรักษาและซ่อมบำรุงระบบเทคโนโลยี

• 2561–ปัจจุบัน

กรรมการ

บริษัท เอ.เอส.แอสโซซิเอต เอนยีเนียริง (1964) จำกัด
ประเภทธุรกิจ รับเหมาก่อสร้าง

• 2557–ปัจจุบัน

กรรมการ

บริษัท ไอโอ แอสเสท จำกัด
(เลิกกิจการ 13 ก.ย. 2562 ชำระบัญชีเสร็จสิ้นแล้ว 14 ธ.ค. 2563)
ประเภทธุรกิจ การเช่าและการดำเนินการเกี่ยวกับอสังหาริมทรัพย์

• 2553–ปัจจุบัน

กรรมการ

บริษัท จูน (ประเทศไทย) จำกัด
(เลิกกิจการแล้ว)
ประเภทธุรกิจ นำเข้าและจัดจำหน่ายสินค้าประเภทสายเคเบิลและอุปกรณ์

• 2548–ปัจจุบัน

กรรมการ

บริษัท ฮอเบิร์ต คอนซัลแทนท์ จำกัด
ประเภทธุรกิจ ที่ปรึกษากฎหมาย

• 2553–2562

กรรมการ

บริษัท เอเอ็มอาร์ อินโนเวชั่น จำกัด
(เลิกกิจการ 13 ก.ย. 2562 ชำระบัญชีเสร็จสิ้นแล้ว 14 ธ.ค. 2563)
ประเภทธุรกิจ จัดทำหนังสือกฎหมายและบริการเว็บไซต์ค้นหาข้อมูลกฎหมาย

• 2553–2562

กรรมการ

บริษัท เอเอ็มอาร์ พรอพเพอร์ตี้ จำกัด
(เลิกกิจการ 13 ก.ย. 2562 ชำระบัญชีเสร็จสิ้นแล้ว 14 ธ.ค. 2563)
ประเภทธุรกิจ ขายปลีกอุปกรณ์สื่อสารโทรคมนาคม

• 2558–2561

กรรมการ

บริษัท สหกลอว์คิปปเมนต์ จำกัด (มหาชน)
ประเภทธุรกิจ ให้บริการงานด้านการทำเหมืองแร่

เชาวนิจ รณรงค์วิบูลย์

รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
สายงาน ICT และซิสเต็มส์โซลูชัน (ISS)

อายุ 58 ปี

(ชื่อ-สกุลเดิม) ไม่มี



คุณวุฒิการศึกษา

• ปริญญาโท

คณะบริหารธุรกิจ สาขาบริหารจัดการ
มหาวิทยาลัยรังสิต

• ปริญญาตรี

คณะวิศวกรรมศาสตร์ สาขาโทรคมนาคม
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง



ประวัติการอบรม

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 177/2563
- หลักสูตร How to Develop a Risk Management Plan Program (HRP) 28/2020



ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

ไม่มี



สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (ร้อยละ)

ทางตรง 9,520,200 (1.59%)

ทางอ้อม** 8,000,000 (1.33%)



ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

• 2562-ปัจจุบัน

รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงาน ICT และ
ซิสเต็มส์ โซลูชัน (ISS)

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

ประเภทธุรกิจ ดำเนินธุรกิจด้านวิศวกรรมออกแบบและเชื่อมต่อ
ระบบไอทีโซลูชัน (System Integrator : SI) รวมถึงให้บริการ
งานดูแลรักษาและซ่อมบำรุงระบบเทคโนโลยี

• 2562-2563

รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงาน SI

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

ประเภทธุรกิจ ดำเนินธุรกิจด้านวิศวกรรมออกแบบและเชื่อมต่อ
ระบบไอทีโซลูชัน (System Integrator : SI) รวมถึงให้บริการ
งานดูแลรักษาและซ่อมบำรุงระบบเทคโนโลยี

• 2553-2562

กรรมการ

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

ประเภทธุรกิจ ดำเนินธุรกิจด้านวิศวกรรมออกแบบและเชื่อมต่อ
ระบบไอทีโซลูชัน (System Integrator : SI) รวมถึงให้บริการ
งานดูแลรักษาและซ่อมบำรุงระบบเทคโนโลยี

• 2544-2562

ผู้อำนวยการฝ่ายขาย

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

ประเภทธุรกิจ ดำเนินธุรกิจด้านวิศวกรรมออกแบบและเชื่อมต่อ
ระบบไอทีโซลูชัน (System Integrator : SI) รวมถึงให้บริการ
งานดูแลรักษาและซ่อมบำรุงระบบเทคโนโลยี

• 2541-2563

ผู้อำนวยการฝ่าย IT System Integration

บริษัท ยูไนเต็ดคอมมูนิตี้ อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)

ประเภทธุรกิจ สื่อสารโทรคมนาคม

*นายเชาวนิจ รณรงค์วิบูลย์ ดำรงตำแหน่งรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายการขาย ด้าน ISS จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566

**ผู้ถือหุ้นทางอ้อม ได้แก่ สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ของคู่สมรส และ/หรือ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว



วาสนา นาคถาวร

รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายปฏิบัติการ
/กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

(กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ตามที่กำหนดในหนังสือรับรอง)

อายุ 65 ปี

(ชื่อ-สกุลเดิม) นางวาสนา กุลประเสริฐ



คุณวุฒิการศึกษา

- **ปริญญาตรี**

คณะรัฐศาสตร์

มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์



ประวัติการอบรม

- หลักสูตร How to Develop a Risk Management Plan Program (HRP) รุ่นที่ 28/2563
- หลักสูตรการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ (2 พฤศจิกายน 2565) สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 206 ปี 2566



ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

ไม่มี



สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (ร้อยละ)

500,000 (0.08%)



ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

- **2561-ปัจจุบัน**

รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายปฏิบัติการ
บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

ประเภทธุรกิจ ดำเนินธุรกิจด้านวิศวกรรมออกแบบและเชื่อมต่อ
ระบบไอทีโซลูชัน (System Integrator : SI) รวมถึงให้บริการ
งานดูแลรักษาและซ่อมบำรุงระบบเทคโนโลยี

- **2555-2560**

ผู้ช่วยเลขาธิการ

กองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ
ประเภทธุรกิจ องค์กรของรัฐ

สิริรัตน์ จริยสกุลทอง

รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีและการเงิน

(เป็นผู้ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุม ดูแลการทำบัญชี)

(เป็นผู้ทำบัญชีตามหลักเกณฑ์ตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า)

อายุ 51 ปี

(ชื่อ-สกุลเดิม) ไม่มี



คุณวุฒิการศึกษา

• ปริญญาตรี

คณะบริหารธุรกิจ สาขาการบัญชี
มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ



ประวัติการอบรม

- 2563 – e-learning CFO's Refresh Course , ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- The modern CFO: Driving Digital Transformation of the Finance and Accounting, Thai Listed Companies Association
- 2565 – Digital Asset and the New S-Curve , ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 2565 – ESG Bonds in Corporate Funding , ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 2566 – หลักสูตรอบรมเพื่อทดสอบนักบัญชีบริหาร ระดับสูง (TCMA) รุ่นที่ 1/66



ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

ไม่มี



สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (ร้อยละ)

70,000 (0.01%)



ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

• 2566-ปัจจุบัน

รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานงานบัญชีและการเงิน
บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)
ประเภทธุรกิจ ดำเนินธุรกิจด้านวิศวกรรมออกแบบและเชื่อมต่อ
ระบบไอทีโซลูชัน (System Integrator : SI) รวมถึงให้บริการ
งานดูแลรักษาและซ่อมบำรุงระบบเทคโนโลยี

• 2566

ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน
บริษัท เอฟแอนด์เอ็น ยูไนเต็ด จำกัด
ประเภทธุรกิจ ผลิตและจำหน่ายขนมหวาน

• 2563-2566

ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน
บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)
ประเภทธุรกิจ ดำเนินธุรกิจด้านวิศวกรรมออกแบบและเชื่อมต่อ
ระบบไอทีโซลูชัน (System Integrator : SI) รวมถึงให้บริการ
งานดูแลรักษาและซ่อมบำรุงระบบเทคโนโลยี

• 2561-2562

ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน
บริษัท ข.ระวัง ก่อสร้าง จำกัด
ประเภทธุรกิจ รับเหมาก่อสร้าง

• 2560-2561

ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน
บริษัท บีเอฟ แพลชั่น จำกัด
ประเภทธุรกิจ นำเข้าและจำหน่ายรองเท้า



พฤทธิพงษ์ ธาราพิมาณ

รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายการขาย ด้าน ITS

อายุ 33 ปี

(ชื่อ-สกุลเดิม) ไม่มี



คุณวุฒิการศึกษา

- **ปริญญาโท**

คณะวิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมสารสนเทศ
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

- **ปริญญาโท**

คณะบริหารธุรกิจ สาขาการตลาด มหาวิทยาลัยรามคำแหง

- **ปริญญาตรี**

คณะวิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมสารสนเทศ
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง



ประวัติการอบรม

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)
รุ่นที่ 185/2564
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP)
รุ่นที่ 335/2566



ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

ไม่มี



สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (ร้อยละ)

ไม่มี



ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

- **มิถุนายน 2566 - ปัจจุบัน**

รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายการขายด้าน ITS
บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)
ประเภทธุรกิจ ดำเนินธุรกิจด้านวิศวกรรมออกแบบและเชื่อมต่อ
ระบบไอทีโซลูชัน (System Integrator : SI) รวมถึงให้บริการ
งานดูแลรักษาและซ่อมบำรุงระบบเทคโนโลยี

- **มิถุนายน 2564 - ปัจจุบัน**

กรรมการบริษัท/กรรมการบริหาร/กรรมการกำกับ
ดูแลกิจการ/กรรมการบริหารความเสี่ยง/กรรมการ
พัฒนาอย่างยั่งยืน
บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
ประเภทธุรกิจ เคมีภัณฑ์

- **พฤษภาคม 2556 - พฤษภาคม 2564**

Executive Business Development
บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)
ประเภทธุรกิจ ดำเนินธุรกิจด้านวิศวกรรมออกแบบและเชื่อมต่อ
ระบบไอทีโซลูชัน (System Integrator : SI) รวมถึงให้บริการ
งานดูแลรักษาและซ่อมบำรุงระบบเทคโนโลยี

| ชื่อ - สกุล | อายุ (ปี) | คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม | ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร | สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (ร้อยละ) | ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566) | | |
|---|-----------|--|---|----------------------------------|--|-----------------|---|
| | | | | | ช่วงเวลา | ตำแหน่ง | หน่วยงาน/บริษัท |
| นางสาวกอบสกา เวียมสุริย์ เลขานุการบริษัท (ชื่อ-สกุลเดิม) - ไม่มี - | 56 | คุณวุฒิการศึกษา • ปริญญาโท Master of Science in Accounting University of Missouri – Kansas City, USA • ปริญญาตรี คณะเศรษฐศาสตร์ สาขาเศรษฐศาสตร์ระหว่างประเทศ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ประวัติการอบรม • หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 108/2022 • Board Reporting Program (BRP) 42/2022 • The Board's Role in Mergers and Acquisitions (2023) | ไม่มี | 40,000 (0.006) | 2562 – ปัจจุบัน | เลขานุการบริษัท | บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ ดำเนินธุรกิจด้านวิศวกรรม ออกแบบและเชื่อมต่อระบบไอทีโซลูชัน (System Integrator: SI) รวมถึงให้บริการงานดูแลรักษาและซ่อมบำรุงระบบเทคโนโลยี บริษัท ออฟเดอะยู จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ ร้านอาหาร / ผลิตภัณฑ์ ขนมหวาน บริษัท อินเตอร์แนชั่นแนลเอนจิเนียริง จำกัด ประเภทธุรกิจ พลังงานทดแทน/ ให้บริการวางระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และการสื่อสารโทรคมนาคม |

หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

1. แจ้งมติและนโยบายของคณะกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้นให้ผู้บริหารที่เกี่ยวข้องรับทราบ พร้อมทั้งให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะเบื้องต้นแก่คณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระเบียบปฏิบัติของบริษัทฯ กฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ และข้อพึงปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ
2. จัดทำและจัดเก็บเอกสาร ดังนี้
 - (1) ทะเบียนกรรมการ
 - (2) หนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท และรายงานประจำปีของบริษัทฯ
 - (3) หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
3. ดำเนินการให้กรรมการและผู้บริหารจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้องตามข้อกำหนดของกฎหมาย พร้อมทั้งเก็บรักษารายงานดังกล่าว รวมถึงส่งสำเนาให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบภายในเจ็ดวันทำการนับแต่วันที่ได้รับรายงานนั้น
4. จัดทำระบบเก็บรักษาเอกสารและหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการแสดงข้อมูลดังต่อไปนี้ รวมทั้งดูแลให้มีการเก็บรักษาเอกสารหรือหลักฐานดังกล่าวให้ถูกต้องครบถ้วนและสามารถตรวจสอบได้ โดยการเก็บรักษาเอกสารและหลักฐานข้างต้น ให้หมายความรวมถึงการเก็บรักษาด้วยระบบคอมพิวเตอร์หรือระบบอื่นใดที่สามารถเรียกดูได้โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงข้อความ
 - (1) การให้ข้อมูลประกอบการของมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
 - (2) งบการเงินและรายงานที่เกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ หรือรายงานอื่นใดที่ต้องเปิดเผยตามมาตรา 56 มาตรา 57 มาตรา 58 หรือมาตรา 199 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 - (3) ความเห็นของบริษัทฯ เมื่อมีผู้ทำคำเสนอซื้อหุ้นของบริษัทจากผู้ถือหุ้นเป็นการทั่วไป
 - (4) การให้ข้อมูลหรือรายงานอื่นใดเกี่ยวกับกิจการที่บริษัทจัดทำขึ้นเพื่อเผยแพร่ต่อผู้ถือหุ้นหรือประชาชนทั่วไป ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด
5. จัดการประชุมผู้ถือหุ้น การประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัทฯ กฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุด รวมถึงข้อพึงปฏิบัติ รวมทั้งบันทึกรายงานการประชุมและติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุม
6. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูล และรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
7. ดูแลการทำงานของคณะกรรมการบริษัท และเป็นผู้ประสานงานระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหาร พร้อมทั้งให้ข่าวสารและข้อมูลแก่กรรมการในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการทราบ
8. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด รวมถึงการประเมินตนเองเป็นรายบุคคล และรายงานผลการประเมินดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท
9. สนับสนุนให้มีการสรรหาหลักสูตรอบรม สัมมนาต่าง ๆ เพื่อเพิ่มพูนความรู้และพัฒนากรรมการให้มีทักษะและประสบการณ์ที่จะก่อให้เกิดการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัทฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ
10. ดำเนินการอื่นใดเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎหมายและข้อบังคับอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
11. ดำเนินการอื่นใดที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

| ชื่อ - สกุล | อายุ (ปี) | คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม | ความสัมพันธภาพ ครอบครัวระหว่าง กรรมการและผู้บริหาร | สัดส่วนการถือหุ้น บริษัท (ร้อยละ) | ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566) | | |
|--------------------------|-----------|--|--|-----------------------------------|--|---|---|
| | | | | | ช่วงเวลา | ตำแหน่ง | หน่วยงาน/บริษัท |
| นาย ไพศาล ภูรัตนเจริญชัย | 60 | คุณวุฒิการศึกษา •ปริญญาโท คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย •ปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ประวัติการอบรม •ใบอนุญาตผู้ตรวจสอบ ภายในสากล (CIA) เลขที่ 30807, IIA, USA ปี 2000 •ใบอนุญาตผู้ตรวจสอบภายใน (CPA) เลขที่ 5026, IAT ปี 1999 •ใบวุฒิบัตรด้านบริหารความเสี่ยง (CRMA) เลขที่ 2284, IIA, USA ปี 2000 | ไม่มี | ไม่มี | 2554 – ปัจจุบัน | กรรมการผู้จัดการ | บริษัท ผู้ค้าสำเร็จ จำกัด |
| | | | | | 2546 – 2550 | ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารงานกลาง | ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย |
| | | | | | 2545 – 2546 | ผู้อำนวยการฝ่ายบริการข้อมูล | บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด |
| | | | | | 2542 – 2545 | หัวหน้าศูนย์ส่งเสริมคุณภาพ | บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด |
| | | | | | 2542 | อาจารย์พิเศษ | มหาวิทยาลัยอีสเทิร์นเอเซียและมหาวิทยาลัยราชภัฏ สวนสุนันทา |
| | | | | | 2539 – 2542 | ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน | บริษัท ทีพีโอ โพลีน จำกัด (มหาชน) |
| | | | | | 2535 – 2539 | ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน | บริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ กรุงไทยธนกิจ |
| | | | | | 2532 – 2534 | ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน | บริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ เกียรตินาคิน |
| | | | | | 2532 | ผู้ตรวจสอบ ฝ่ายวิเคราะห์และกำกับ | ธนาคารแห่งประเทศไทย |
| | | | | | 2528 – 2532 | สถาบันการเงิน พนักงานชั้นกลาง ฝ่ายตรวจสอบ | ธนาคารไทยพาณิชย์ |

เอกสารแนบ

2

การดำรงตำแหน่งของกรรมการ และผู้บริหารของบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

| รายชื่อ | บริษัทฯ | บริษัท ยู เอเลเมนต์ จำกัด (บริษัทร่วม) | บริษัท เอเอส มาฮารัจ จำกัด (บริษัทย่อย) |
|-----------------------------|-----------|---|--|
| 1. นายสมศักดิ์ จันทน์น้อย | X, ID | | |
| 2. นายเจษฎา พรหมจาด | ID, AX, N | | |
| 3. นายพรชัย ด้านวิวัฒน์ | ID, A, NX | | |
| 4. นายวัชร ฉัตรวิริยะ | ID, A, N | | |
| 5. นายณัฐชัย ศิริโก | D, M | D | |
| 6. นางวาสนา นาคถาวร | D, M | | D |
| 7. นายวิวัฒน์ นิตสุนทรางกูร | M | D | |
| 8. นายกิตติรัฐ ทวีลาม | D | | |
| 9. นายเขาวนิจ ธนวงศ์วิบูลย์ | M | | |
| 10. นายพฤทธิพงษ์ ชาราพิมาณ | M | | D |

หมายเหตุ :

X = ประธานกรรมการบริษัท

AX = ประธานกรรมการตรวจสอบ

NX = ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ID = กรรมการอิสระ

A = กรรมการตรวจสอบ

N = กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

D = กรรมการ

M = ผู้บริหาร

เอกสารแนบ

3

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

สินทรัพย์ถาวร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีสินทรัพย์ถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ซึ่งมีมูลค่าตามบัญชีสุทธิตามที่แสดงในงบการเงินของบริษัทฯ จำนวน 143.4 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

| รายการ | มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท) | ลักษณะกรรมสิทธิ์ | ภาระผูกพัน |
|--|-------------------------------|------------------|------------|
| 1. ที่ดิน | 43.81 | เป็นเจ้าของ | ไม่มี |
| 2. อาคาร และ ส่วนปรับปรุงที่ดิน อาคารและสำนักงาน | 54.66 | เป็นเจ้าของ | ไม่มี |
| 3. เครื่องมือและอุปกรณ์ | 1.88 | เป็นเจ้าของ | ไม่มี |
| 4. เครื่องใช้สำนักงาน | 8.71 | เป็นเจ้าของ | ไม่มี |
| 5. ยานพาหนะ | 5.39 | เป็นเจ้าของ | ไม่มี |
| 6. อาคารระหว่างก่อสร้าง | 28.90 | เป็นเจ้าของ | ไม่มี |
| รวม | 143.35 | | |

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ได้แก่ ที่ดิน ซึ่งมีมูลค่าตามบัญชีสุทธิตามที่แสดงในงบการเงินของบริษัทฯ จำนวน 36.4 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

| รายการ | มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท) | ขนาดพื้นที่ (ไร่-งาน-ตร.ว.) | ลักษณะกรรมสิทธิ์ | ภาระผูกพัน |
|----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|------------------|------------|
| 1. ที่ดินโฉนด จำนวน 1 แปลง | 36.4 | 6-1-11 | เป็นเจ้าของ | ไม่มี |
| รวม | 36.4 | | | |

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ได้แก่ โปรแกรมคอมพิวเตอร์ ซึ่งมีมูลค่าตามบัญชีสุทธิตามที่แสดงในงบการเงินของบริษัทฯ จำนวน 2.08 ล้านบาท

1. กรมธรรม์ประกันภัย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีกรมธรรม์ประกันภัยหลักที่มีผลบังคับใช้ จำนวน 5 ฉบับ โดยสาระสำคัญของกรมธรรม์ประกันภัยสามารถสรุปได้ดังนี้

| ประเภทของกรมธรรม์ | รายละเอียดทรัพย์สินที่เอาประกันภัย | วงเงินที่เอาประกันภัย (ล้านบาท) | สถานที่ตั้ง หรือ เก็บทรัพย์สินเอาประกันภัย | ระยะเวลาประกันภัย |
|--|---|---|--|-------------------------------|
| 1. กรมธรรม์ประกันภัยความเสียหายทรัพย์สิน | สถานที่ 1: อาคารสำนักงานใหญ่ (อาคาร 1) - สิ่งปลูกสร้างอาคาร (ไม่รวมตัวรากฐาน) รวมส่วนปรับปรุงต่อเติมอาคาร - เฟอร์นิเจอร์ เครื่องตกแต่งติดตั้งติดตั้งเครื่องใช้และอุปกรณ์ไฟฟ้าต่าง ๆ เครื่องใช้สำนักงาน เครื่องถ่ายเอกสาร เครื่องทำลายเอกสาร ระบบสื่อสาร ระบบโทรศัพท์ วงจรปิด เครื่องปรับอากาศและอุปกรณ์เครื่องคอมพิวเตอร์พร้อมอุปกรณ์ เครื่องโปรเจคเตอร์พร้อมอุปกรณ์ ป้ายด้านนอกอาคาร แผงโซล่าเซลล์ แท็งค์น้ำ รวมทั้งหมด | 20.00 18.00 38.00 | เลขที่ 469 ซอยประวิทย์และเพื่อน ถนนประชาชื่น แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร | 16 พ.ค. 2566– 16 พ.ค. 2567 |
| | สถานที่ 2: อาคารสำนักงานใหญ่ (อาคาร 3) - สิ่งปลูกสร้างตัวอาคาร (ไม่รวมรากฐาน) รวมส่วนปรับปรุงต่อเติมอาคาร - เฟอร์นิเจอร์ เครื่องตกแต่งติดตั้งติดตั้งเครื่องใช้และอุปกรณ์ไฟฟ้าต่าง ๆ เครื่องใช้สำนักงาน เครื่องถ่ายเอกสาร เครื่องทำลายเอกสาร ระบบสื่อสาร ระบบโทรศัพท์ วงจรปิด เครื่องปรับอากาศและอุปกรณ์เครื่องคอมพิวเตอร์พร้อมอุปกรณ์ เครื่องโปรเจคเตอร์พร้อมอุปกรณ์ ป้ายด้านนอกอาคาร แผงโซล่าเซลล์ แท็งค์น้ำ รวมทั้งหมด | 10.00 11.00 21.00 | | |

| ประเภทของ กรรมธรรม์ | รายละเอียดทรัพย์สินที่เอาประกันภัย | วงเงินที่เอาประกันภัย (ล้านบาท) | สถานที่ตั้ง หรือ เก็บทรัพย์สินเอา ประกันภัย | ระยะเวลาประกันภัย |
|------------------------|---|---|--|---------------------------------------|
| | <p>สถานที่ 3: อาคารสำนักงานใหญ่ (อาคาร 2)</p> <p>- สิ่งปลูกสร้างอาคาร (ไม่รวมตัวรากฐาน) รวมส่วนปรับปรุงต่อเติมอาคาร</p> <p>- เพอร์นิเจอร์ เครื่องตกแต่งติดตั้งเครื่องใช้ เครื่องใช้และอุปกรณ์ไฟฟ้าต่าง ๆ เครื่องใช้ สำนักงาน เครื่องถ่ายเอกสาร เครื่องทำลาย เอกสาร ระบบสื่อสาร ระบบโทรศัพท์ วงจรปิด เครื่องปรับอากาศและอุปกรณ์ เครื่องคอมพิวเตอร์พร้อมอุปกรณ์ เครื่อง โปรเจคเตอร์พร้อมอุปกรณ์ ป้ายรถโฟล์ค ลิฟท์ รถกอล์ฟ ที่ใช้งานทั้งภายในและ ภายนอกอาคาร แทงค์น้ำ</p> <p>- สต็อกสินค้า และอะไหล่ เครื่องมือและ อุปกรณ์ซ่อมบำรุง ชิ้นวางสินค้า รวมสต็อก สินค้า เครื่องอิเล็กทรอนิกส์และอุปกรณ์ทุก ประเภท และสต็อกสินค้า เครื่อง อิเล็กทรอนิกส์ทุกประเภทที่นำมาทดสอบ หรือรอส่งมอบ ที่อยู่ในการดูแลของผู้เอา ประกันภัยในฐานะผู้รักษาทรัพย์หรือได้รับ มอบอำนาจ</p> <p>รวมทั้งหมด</p> | <p>6.00</p> <p>3.50</p> <p>11.00</p> <p>20.50</p> | <p>เลขที่ 469/3 ซอยประวิทย์และ เพื่อน ถนนประชาชื่น แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร</p> | <p>16 พ.ค. 2566– 16 พ.ค. 2567</p> |
| | <p>สถานที่ 4: คลังเก็บสินค้า</p> <p>- เพอร์นิเจอร์ เครื่องตกแต่งติดตั้งเครื่องใช้ เครื่องใช้และอุปกรณ์ไฟฟ้าต่าง ๆ เครื่องใช้ สำนักงาน เครื่องถ่ายเอกสาร เครื่องทำลาย เอกสาร ระบบสื่อสาร ระบบโทรศัพท์ วงจรปิด เครื่องปรับอากาศและอุปกรณ์ เครื่องคอมพิวเตอร์พร้อมอุปกรณ์ รถกอล์ฟ รถโฟล์คลิฟท์ ชุดเครื่องและอุปกรณ์การ ชาร์ตไฟรถโฟล์คลิฟท์ แทงค์น้ำ</p> <p>- สต็อกสินค้า และอะไหล่ เครื่องมือและ อุปกรณ์ซ่อมบำรุง ชิ้นวางสินค้า รวมสต็อก สินค้า สายเคเบิล เครื่องอิเล็กทรอนิกส์และ อุปกรณ์ทุกประเภท และสต็อกสินค้า เครื่อง อิเล็กทรอนิกส์ทุกประเภทที่นำมาทดสอบ หรือรอส่งมอบ รวมทรัพย์สินทุกประเภทที่ อยู่ในการดูแลของผู้เอาประกันภัยในฐานะผู้ รักษาทรัพย์หรือได้รับมอบอำนาจ</p> <p>รวมทั้งหมด</p> | <p>0.50</p> <p>11.00</p> <p>11.50</p> | <p>เลขที่ 88/8 หมู่ 3 ถนนนครอินทร์ ตำบลบางขุนทอง อำเภอบางกรวย จังหวัดนนทบุรี</p> | |

| ประเภทของ กรรมธรรม์ | รายละเอียดทรัพย์สินที่เอาประกันภัย | วงเงินที่เอาประกันภัย (ล้านบาท) | สถานที่ตั้ง หรือ เก็บทรัพย์สินเอา ประกันภัย | ระยะเวลาประกันภัย |
|---|--|--|--|--|
| | <p>สถานที่ 5: สถานี EV Charger</p> <ul style="list-style-type: none"> - สิ่งปลูกสร้างอาคาร (ไม่รวมตัวรากฐาน) <p>รวมส่วนปรับปรุงต่อเติมอาคาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - ทรัพย์สินภายในสิ่งปลูกสร้าง แบตเตอรี่ ตู้ <p>สลับแบตเตอรี่ หัวชาร์จ AC กับ DC สำหรับ</p> <p>ชาร์จรถยนต์ไฟฟ้า เฟอร์นิเจอร์ และเครื่อง</p> <p>ใช้ไฟฟ้า</p> <p>รวมทั้งหมด</p> <p>รวมจำนวนเงินเอาประกันภัยทั้งหมด</p> <p>5 สถานที่</p> | <p>2.00</p> <p>1.77</p> <p>3.77</p> <p>94.77</p> | <p>เลขที่ 87/21 หมู่</p> <p>ที่ 4 ตำบลดอน</p> <p>ทราย อำเภอ</p> <p>ปากท่อ จังหวัด</p> <p>ราชบุรี 70140</p> | <p>18 พ.ย. 2566–</p> <p>18 พ.ย. 2567</p> |
| 2. กรรมธรรม์ประกันภัย ความเสี่ยงภัยทรัพย์สิน | <p>สถานที่ 1: คลังสินค้า เก็บสินค้าสำหรับ</p> <p>โครงการ ST 7 อำเภอปากท่อ ราชบุรี</p> <ul style="list-style-type: none"> - สิ่งปลูกสร้าง (ส่วนต่อเติม) <ul style="list-style-type: none"> - สต็อกสินค้า Power Rail และสต็อกสินค้า <p>สำหรับประกอบธุรกิจของผู้เอาประกันภัย</p> <p>รวมทั้งหมด</p> | <p>4.00</p> <p>106.479</p> <p>110.479</p> | <p>เลขที่ 87/21 หมู่</p> <p>ที่ 4 ตำบลดอน</p> <p>ทราย อำเภอ</p> <p>ปากท่อ จังหวัด</p> <p>ราชบุรี 70140</p> | <p>18 พ.ย. 2566–</p> <p>18 พ.ย. 2567</p> |
| | <p>สถานที่ 2: สำนักงานเดอะไนน์</p> <p>พื้นที่สำนักงานสาขา</p> <ul style="list-style-type: none"> - สิ่งปลูกสร้าง (ส่วนต่อเติม) <ul style="list-style-type: none"> - เฟอร์นิเจอร์ เครื่องตกแต่งติดตั้งเครื่องใช้ <p>รวมเครื่องใช้</p> <p>รวมทั้งหมด</p> | <p>5.00</p> <p>4.50</p> <p>9.50</p> | <p>ห้องเลขที่</p> <p>TNA03-04</p> <p>ทาวเวอร์ เอ ชั้น</p> <p>36 อาคารเดอะ</p> <p>ไนน์ ทาวเวอร์</p> <p>แกรนด์ พระราม</p> <p>9 แขวง</p> <p>ห้วยขวาง เขต</p> <p>ห้วยขวาง</p> <p>กรุงเทพมหานคร</p> | |
| | <p>ผู้รับผลประโยชน์:</p> <p>เฉพาะสิ่งปลูกสร้าง ของสถานที่ 2</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. บริษัท แกรนด์ คาแนลแลนด์ จำกัด <p>(มหาชน) และ/หรือ</p> <ol style="list-style-type: none"> 2. ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่า <p>อสังหาริมทรัพย์ CPA รีเทลโกรท</p> <p>เนื่องจากทรัพย์สินที่เอาประกันภัยภายใต้</p> <p>กรรมธรรม์ประกันภัยฉบับนี้ อยู่ภายใต้สัญญา</p> <p>เช่าอาคารสำนักงาน</p> <p>รวมจำนวนเงินเอาประกันภัยทั้งหมด</p> <p>2 สถานที่</p> | <p>119.979</p> | | |

| ประเภทของ กรรณณณ | รายละเอียดกรรณณที่เอประกณณ | วงเงินที่เอประกณณ (ลันบาท) | สถานที่ตั้ง หรือ เก็บกรรณณเอ ประกณณ | ระยะเวลาประกณณ |
|--|--|--|---|-------------------------------|
| 3. กรรณณประกณณ ความรณณตอบุคคล ภายนอก | พื้นที่ลันงานสาขา ขอบเขตของการรณณ ข้อ 1: คณณ ความรณณตามกรรณณซึ่งเกณณขึ้นภายใน สถานที่ประกณณหรือเกณณขึ้นจากการใช้ สถานที่ประกณณ ข้อ 2: ไมคณณ ความรณณตามกรรณณอันเกณณจากผู้เอ ประกณณหรือลูกจ้างของผู้เอประกณณซึ่ง ทำงานประกณณ ณ สถานที่ประกณณใน ขณะทอออกไปปฏิบัติงานภายนอกสถานที่ ประกณณ | ไมเกิน 10.00 ลันบาท ต่อความรณณแต่ละ ครั้งและตลอดระยะเวลา เอประกณณ | คลังเก็บลันค้าST 7 อณณปากทอ จังหวัดราชบุรี และห้องเลขที่ TNA03-04 ทาวเวอร์ เอ ชั้น 36 อาคารเดอะ ไนน์ ทาวเวอร์ แกรนด์ พระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร | 18 พ.ย. 2566– 18 พ.ย. 2567 |
| 4. กรรณณประกณณ ความรณณตอบุคคล ภายนอก | อาคารลันงานใหญ่ และคลังลันค้า ขอบเขตของการรณณ ข้อ 1: คณณ ความรณณตามกรรณณซึ่งเกณณขึ้นภายใน สถานที่ประกณณหรือเกณณขึ้นจากการใช้ สถานที่ประกณณ ข้อ 2: ไมคณณ ความรณณตามกรรณณอันเกณณจากผู้เอ ประกณณหรือลูกจ้างของผู้เอประกณณซึ่ง ทำงานประกณณ ณ สถานที่ประกณณใน ขณะทอออกไปปฏิบัติงานภายนอกสถานที่ ประกณณ | ไมเกิน 5.00 ลันบาท ต่อความรณณแต่ละ ครั้งและตลอดระยะเวลา เอประกณณ | เลขที่ 469 , 469/4 , 469/3 ซอยประวิทย์และ เพื่อน ถนนประชาชื่น แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร และ เลขที่ 88/8 หมู่ 3 คลัง พระราม 5 ถนน นครอินทร์ ตำบล บางขุนกอง อณณบางกรวย จังหวัดนนทบุรี | 16 พ.ค. 2566– 16 พ.ค. 2567 |
| 5.กรรณณประกณณอณณ ณณ | ตัวอาคาร (ไมรวมรากฐานของลันปลุกสร้าง) รวมลันตกแต่งตติตั้งตริตรงตรา ต่อเดิม ขยาย อาคาร | 9.5 | เลขที่ 469 ซอย ประวิทย์และ เพื่อน ถนน ประชาชื่น แขวง ลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร | 16 พ.ค. 2566– 16 พ.ค. 2567 |

สัญญาเช่าทรัพย์สิน

สัญญาเช่าอาคารสำนักงาน และคลังเก็บสินค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีสัญญาเช่าอาคารสำนักงาน และคลังเก็บสินค้าหลักที่มีผลบังคับใช้ จำนวน 2 ฉบับ โดยสาระสำคัญของสัญญาสามารถสรุปได้ดังนี้

1 สัญญาเช่าอาคารสำนักงาน

| | |
|-----------------------|---|
| ผู้เช่า | บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน) |
| ผู้ให้เช่า | ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ ซีพีเอ็น รีเทล โกรท |
| ทรัพย์สินที่เช่า | พื้นที่สำนักงาน อาคารเดอะไนน์ ทาวเวอร์ ตั้งอยู่ห้องเลขที่ TNA03-04 ทาวเวอร์ เอ ชั้น 36 อาคารเดอะไนน์ ทาวเวอร์ แกรนด์ พระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร |
| วัตถุประสงค์ในการเช่า | เพื่อใช้เป็นสำนักงาน |
| ระยะเวลาเช่า | 3 ปี (16 กุมภาพันธ์ 2564 - 15 กุมภาพันธ์ 2567) |
| การต่ออายุสัญญา | ในกรณีที่ผู้เช่ามีความประสงค์ที่จะต่ออายุสัญญาเช่าออกไปอีก ผู้เช่าต้องมีหนังสือแจ้งความประสงค์ดังกล่าวไปยังผู้ให้เช่า ก่อนวันครบกำหนดอายุสัญญาเช่าไม่น้อยกว่า 90 วัน |
| พื้นที่เช่า | ประมาณ 760.25 ตารางเมตร |
| เงื่อนไขสำคัญอื่น | <div><div>- ผู้เช่ายินยอมให้ผู้ให้เช่ารับเงินประกัน หากผู้เช่าผิดสัญญาข้อหนึ่งข้อใด หากเงินประกันไม่เพียงพอในการชดเชยความเสียหายที่เกิดขึ้นกับผู้ให้เช่า ผู้เช่าจะต้องชำระเงินส่วนต่างเพื่อชดเชยความเสียหายดังกล่าว ภายใน 15 วันนับจากวันที่ได้รับหนังสือจากผู้ให้เช่า</div><div>- ตลอดระยะเวลาตามสัญญาเช่า ผู้เช่าจะต้องจัดทำกรรมธรรม์ประกันภัยในการประกันภัยวินาศภัยและการประกันอัคคีภัยสำหรับอาคารและวัสดุตกแต่งของผู้ให้เช่าในพื้นที่ของอาคาร และกรรมธรรม์ประกันภัยความรับผิดชอบต่อบุคคลภายนอก โดยระบุให้ผู้ให้เช่าเป็นผู้รับผลประโยชน์ในกรรมธรรม์ประกันภัย โดยผู้เช่าจะต้องส่งสำเนากรรมธรรม์ประกันภัยดังกล่าวให้แก่ผู้ให้เช่าภายใน 30 วันนับจากวันที่สัญญาจะมีผลบังคับใช้</div><div>- ผู้เช่าตกลงที่จะไม่ก่อเกิดภาระติดพันใด ๆ ในสิทธิการเช่า หรือโอนสิทธิ หรือให้ผู้เช่าหรือให้ผู้เช่าช่วงซึ่งสิทธิการเช่า หรือสิทธิใด ๆ ซึ่งมีผลกระทบต่อพื้นที่เช่าทั้งหมด หรือบางส่วน หรือส่วนอื่นใด หรือทำการแบ่งการครอบครองใด ๆ เว้นแต่จะได้รับความยินยอมเป็นลายลักษณ์อักษรล่วงหน้าจากผู้ให้เช่าก่อน</div><div>- หากผู้เช่าค้างชำระค่าเช่า เป็นเวลา 14 วัน นับแต่วันที่ถึงกำหนดชำระ หรือไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดและเงื่อนไขของสัญญา และไม่แก้ไขการผิดสัญญาดังกล่าวภายใน 90 วัน นับแต่วันที่ได้รับแจ้งเตือนเป็นหนังสือจากผู้ให้เช่า ผู้ให้เช่ามีสิทธิเรียกร้องความเสียหายที่เกิดขึ้นและรับเงินประกันที่วางไว้ในที่นี้ นอกจากนี้ ในกรณีที่ผู้เช่าจ่ายค่าเช่าล่าช้า ผู้เช่าจะต้องเสียค่าปรับร้อยละ 15 ต่อปี จนกว่าจะชำระยอดทั้งหมดเสร็จสิ้น และหากผู้ให้เช่าได้รับความเสียหายจากกรณีดังกล่าว ผู้เช่าจะต้องชดเชยค่าเสียหายตามจริงภายใน 45 วัน</div><div>- หากผู้เช่าประสงค์ที่จะบอกเลิกสัญญาก่อนวันสิ้นสุดสัญญาของสัญญานี้ ผู้ให้เช่ามีสิทธิรับเงินประกันจำนวนเต็มที่ยังวางไว้ในที่นี้ และผู้เช่าจะต้องรับผิดชอบต่อการชำระค่าเช่าจนถึงวันหมดอายุสัญญานี้</div></div> |

๒ สัญญาเช่าคลังเก็บสินค้าและสำนักงาน

| | |
|-----------------------|--|
| ผู้เช่า | บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน) |
| ผู้ให้เช่า | บุคคลธรรมดา |
| ทรัพย์สินที่เช่า | คลังเก็บสินค้า ตั้งอยู่เลขที่ 88/8 หมู่ 3 ถนนนครอินทร์ ตำบลบางขุนทอง อำเภอ บางกรวย จังหวัดนนทบุรี |
| วัตถุประสงค์ในการเช่า | เพื่อใช้เป็นคลังเก็บสินค้าและอุปกรณ์ของผู้เช่า |
| ระยะเวลาเช่า | 1 ปี (2 ตุลาคม 2566– 1 ตุลาคม 2567) |
| การต่ออายุสัญญา | บริษัทฯ มีข้อตกลงให้ผู้เช่าสามารถต่ออายุสัญญาเช่าเพิ่มได้อีก 1 ปี โดยจะต้องมีการบอกกล่าวล่วงหน้า 3 เดือนล่วงหน้าก่อนวันครบกำหนดสัญญา |
| พื้นที่เช่า | ประมาณ 1,500 ตารางเมตร |
| เงื่อนไขสำคัญอื่น | <ul style="list-style-type: none"> ผู้เช่ายินยอมให้ผู้ให้เช่ารับเงินประกัน หากผู้เช่าผิดสัญญาข้อหนึ่งข้อใด ผู้เช่าไม่มีสิทธินำทรัพย์สินที่เช่าให้ผู้อื่นเช่าช่วง หรือทำนิติกรรมใด ๆ กับผู้อื่น ไม่ว่าทั้งหมดหรือบางส่วน ในอันที่จะเป็นผลอันก่อให้เกิดภาระผูกพันใด ๆ ในทรัพย์สินที่เช่า ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยปริยาย และจะไม่ทำการดัดแปลงหรือต่อเติมทรัพย์สินที่เช่า ไม่ว่าทั้งหมดหรือบางส่วน เว้นแต่จะได้รับความยินยอมเป็นลายลักษณ์อักษรจากผู้ให้เช่า หากผู้เช่าค้างชำระค่าเช่าเป็นเวลานานเกินกว่า 60 วัน หรือกระทำความผิดสัญญาข้อหนึ่งข้อใด ผู้ให้เช่ามีสิทธิบอกเลิกสัญญาได้ทันที และผู้เช่ายินยอมชดเชยค่าเช่าให้ครบตามสัญญา ค่าเช่าธรรมเนียมกับค่าทนายความ ตลอดจนค่าพาหนะ และค่าใช้จ่ายในการติดต่อ ทวงถามให้แก่ผู้เช่าจนครบถ้วน หากมีความเสียหายดังกล่าวเกิดขึ้นเพราะผู้เช่าเป็นฝ่ายผิดสัญญา และหากผู้เช่าขอยกเลิกสัญญาเช่าก่อนครบกำหนดที่ระบุไว้ในสัญญาโดยผู้ให้เช่ามิได้เป็นฝ่ายผิดสัญญา ผู้เช่าตกลงให้ผู้ให้เช่ารับเงินค่าเช่าล่วงหน้า เงินมัดจำ เงินประกัน ค่าเสียหายได้ทั้งหมด และต้องชำระค่าเสียหายเท่ากับค่าเช่าในส่วนที่เหลือทั้งหมดให้ครบตามระยะเวลาที่เช่า โดยถือว่าเป็นค่าเสียหายที่แน่นอนเพื่อชดเชยความเสียหายให้แก่ผู้ให้เช่า |
| เงื่อนไขสำคัญอื่น | <ul style="list-style-type: none"> ผู้เช่าตกลงให้ผู้ให้เช่ารับเงินประกันตามสัญญาเช่าได้ทั้งหมด ในกรณีที่ผู้เช่าบอกเลิกสัญญาเช่านี้ ก่อนครบกำหนดระยะเวลาการเช่า โดยที่การบอกเลิกสัญญาเช่า ไม่ได้เกิดจากความผิดของผู้ให้เช่า และในกรณีที่ผู้เช่าไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาเช่านี้ ด้วยเหตุใด ๆ ก็ตาม จนเป็นเหตุให้ผู้ให้เช่าได้ใช้สิทธิในการบอกเลิกสัญญาเช่านี้ ผู้เช่าจะโอนสิทธิการเช่า หรือนำทรัพย์สินที่เช่าออกให้เช่าช่วงไม่ได้ เว้นแต่จะได้รับความยินยอมเป็นหนังสือจากผู้ให้เช่าเสียก่อน หากผู้เช่าผิดสัญญาข้อหนึ่งหรือหลายข้อรวมกัน ผู้ให้เช่ามีสิทธิที่จะบอกกล่าวให้ผู้เช่าปฏิบัติตามสัญญาภายในกำหนดเวลาที่ผู้ให้เช่าเห็นสมควร หรือบอกเลิกสัญญาโดยไม่ต้องบอกกล่าวล่วงหน้า และให้ถือว่าสัญญาเลิกกันทันที หรือจะใช้สิทธิดังกล่าวรวมกันก็ได้ |





สัญญาเช่าที่ดิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีสัญญาเช่าที่ดินหลักที่มีผลบังคับใช้ จำนวน 2 ฉบับ โดยสาระสำคัญของสัญญาสามารถสรุปได้ดังนี้

| | |
|------------------------------|--|
| ผู้เช่า | บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน) |
| ผู้ให้เช่า | บุคคลธรรมดา |
| ทรัพย์สินที่เช่า | ที่ดินโฉนด จำนวน 2 แปลง |
| วัตถุประสงค์ในการเช่า | เพื่อใช้เป็นพื้นที่จอดรถซึ่งใช้ในกิจการของผู้เช่า |
| ระยะเวลาเช่า | 3 ปี (1 มิถุนายน 2566 – 31 พฤษภาคม 2569) |
| การต่ออายุสัญญา | ตามที่คู่สัญญาจะได้ตกลงกัน |
| พื้นที่เช่า | ประมาณ 3 งาน 98 ตารางวา |
| เงื่อนไขสำคัญอื่น | <ul style="list-style-type: none"> – ผู้เช่าไม่สามารถโอนสิทธิการเช่าหรือนำทรัพย์สินเช่าทั้งหมดหรือแต่บางส่วน ไปให้บุคคลอื่นเช่าช่วงได้ เว้นแต่ได้รับความยินยอมจากผู้ให้เช่าเป็นลายลักษณ์อักษร – ในกรณีที่ผู้ให้เช่าประสงค์จะใช้ที่ดินก่อนครบกำหนดอายุสัญญา ผู้ให้เช่าอาจบอกเลิกสัญญาเช่าก่อนได้ โดยผู้ให้เช่าจะต้องมีหนังสือบอกกล่าวล่วงหน้าให้ผู้เช่าทราบไม่น้อยกว่า 60 วัน – ในกรณีที่ผู้เช่าผิดสัญญา ไม่ว่าข้อหนึ่งข้อใดหรือหลายข้อรวมกัน ผู้ให้เช่ามีสิทธิที่จะบอกกล่าวให้ผู้เช่าปฏิบัติให้ถูกต้องภายในกำหนดเวลาที่ผู้ให้เช่าเห็นสมควร หรือเรียกค่าเสียหาย หรือบอกเลิกสัญญา หรือจะใช้สิทธิดังกล่าวรวมกันก็ได้ |

| | |
|------------------------------|---|
| ผู้เช่า | บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน) |
| ผู้ให้เช่า | บุคคลธรรมดา |
| ทรัพย์สินที่เช่า | ที่ดินโฉนด จำนวน 1 แปลง |
| วัตถุประสงค์ในการเช่า | เพื่อใช้เป็นพื้นที่จอดรถซึ่งใช้ในกิจการของผู้เช่า |
| ระยะเวลาเช่า | 2 ปี (1 กรกฎาคม 2565 – 30 มิถุนายน 2567) |
| การต่ออายุสัญญา | ตามที่คู่สัญญาจะได้ตกลงกัน |
| พื้นที่เช่า | ประมาณ 1 งาน 45 ตารางวา |
| เงื่อนไขสำคัญอื่น | <ul style="list-style-type: none"> – ผู้เช่าไม่สามารถโอนสิทธิการเช่าหรือนำทรัพย์สินเช่าทั้งหมดหรือแต่บางส่วนไปให้บุคคลอื่นเช่าช่วงได้ เว้นแต่จะได้รับความยินยอมจากผู้ให้เช่าเป็นลายลักษณ์อักษร – ในกรณีที่ผู้ให้เช่าประสงค์จะใช้ที่ดินก่อนครบกำหนดอายุสัญญา ผู้ให้เช่าอาจบอกเลิกสัญญาเช่าก่อนได้ โดยผู้ให้เช่าจะต้องมีหนังสือบอกกล่าวล่วงหน้าให้ผู้เช่าทราบไม่น้อยกว่า 60 วัน – ในกรณีที่ผู้เช่าผิดสัญญา ไม่ว่าข้อหนึ่งข้อใดหรือหลายข้อรวมกัน ผู้ให้เช่ามีสิทธิที่จะบอกกล่าวให้ผู้เช่าปฏิบัติให้ถูกต้องภายในกำหนดเวลาที่ผู้ให้เช่าเห็นสมควร หรือเรียกค่าเสียหาย หรือบอกเลิกสัญญา หรือจะใช้สิทธิดังกล่าวรวมกันก็ได้ |

เครื่องหมายการค้า

| เจ้าของ เครื่องหมาย | เลขที่คำขอ | ทะเบียนเลขที่ | เครื่องหมาย | รายการสินค้า/บริการ | วันจดทะเบียน | วันครบกำหนด |
|---|------------|---------------|---|---|----------------|--|
| บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน) | 220129134 | 231129115 |  | เครื่องชาร์จสำหรับอุปกรณ์สะสมไฟฟ้า;แบตเตอรี่ที่สามารถชาร์จ ได้;ตู้ชาร์จไฟยานพาหนะไฟฟ้า;ซอฟต์แวร์แอปพลิเคชัน;ซอฟต์แวร์ แอปพลิเคชันที่สามารถดาวน์โหลดได้;ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ สำหรับควบคุมและจัดการโปรแกรมสำหรับการเข้าถึงแอปพลิเคชัน เซิร์ฟเวอร์;ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์สำหรับการรวมแอปพลิเคชันและ ฐานข้อมูล;เครื่องควบคุมการชาร์จไฟฟ้าระยะไกล;อุปกรณ์เก็บพลัง ไฟฟ้า;เครื่องวัดพลังงาน;เครื่องวัดกำลังไฟฟ้า | 26 ตุลาคม 2566 | 26 สิงหาคม 2575 (ต่ออายุคราวละ 10 ปี) |
| บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน) | 220129153 | 231129085 |  | บริการให้ใช้ซอฟต์แวร์และแอปพลิเคชันชนิดดาวน์โหลดได้แบบ ชั่วคราว;พัฒนาเกี่ยวกับการแก้ปัญหาแอปพลิเคชันซอฟต์แวร์ คอมพิวเตอร์;ให้บริการแอปพลิเคชันผ่านระบบอินเทอร์เน็ต (เอสพี) | 26 ตุลาคม 2566 | 26 สิงหาคม 2575 (ต่ออายุคราวละ 10 ปี) |
| บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน) | 220129142 | 231129088 |  | รถจักรยานยนต์ไฟฟ้า | 26 ตุลาคม 2566 | 26 สิงหาคม 2575 (ต่ออายุคราวละ 10 ปี) |
| บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน) | 220129150 | 231129128 |  | ให้เช่าแบตเตอรี่ | 26 ตุลาคม 2566 | 26 สิงหาคม 2575 (ต่ออายุคราวละ 10 ปี) |

สิทธิบัตรและอนุสิทธิบัตร

| เจ้าของ เครื่องหมาย | เลขที่คำขอ | เลขที่สิทธิบัตร | ประเภท | รายการสินค้า/บริการ | วันครบกำหนด |
|---|------------|-----------------|---|--|-------------|
| บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน) | 2102002744 | 96351 | สิทธิบัตรการออกแบบผลิตภัณฑ์ (Design Patent) | ตัวเรือนตู้สำหรับเครื่องชารจ์ยานพาหนะไฟฟ้า | 19 ต.ค. 66 |
| บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน) | 2103001869 | 22069 | สิทธิบัตรการออกแบบผลิตภัณฑ์ (Design Patent) | กลไกการจัดเก็บสายไฟ สำหรับอุปกรณ์เดิม ประจุไฟฟ้า | 12 ก.ค. 66 |
| บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน) | 2103001867 | 22611 | อนุสิทธิบัตร (Petty Patent) | กลไกเปิด-ปิดประตูอัตโนมัติสำหรับตู้เดิม ประจุไฟฟ้าของยานพาหนะที่ขับเคลื่อนด้วย ไฟฟ้า | 5 ต.ค. 66 |

เอกสารแนบ

4

สัญญาทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีวงเงินสินเชื่อจากธนาคารพาณิชย์ในประเทศ จำนวน 2 ราย โดยมีรายละเอียดดังนี้

ธนาคารพาณิชย์ในประเทศรายที่ 1

| ประเภท/วัตถุประสงค์ | วงเงิน | อัตราดอกเบี้ย/ค่าธรรมเนียม | หลักประกัน | เงื่อนไขอื่นๆ |
|---|--|--|---|---|
| วงเงินที่ 1 วงเงินสินเชื่อ เพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจ รวมถึงเพื่อเป็นแหล่งเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ | วงเงินกู้เบิกเกินบัญชี (O/D): 10.0 ล้านบาท | เป็นไปตามที่ธนาคารกำหนด | - เงินฝากประจำ ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทฯ - ค่าประกันวงเงินเต็มจำนวนโดยกรรมการบริษัท | - ผู้เบิกเงินเกินบัญชียินยอมให้ธนาคารลดวงเงินตามสัญญาเมื่อใดก็ได้ |
| วงเงินที่ 2 วงเงินสินเชื่อ เพื่อออกหนังสือสัญญาค้ำประกัน | วงเงินหนังสือค้ำประกัน (ยื่นขอ) 50.0 ล้านบาท | เป็นไปตามที่ธนาคารกำหนด | - ค่าประกันวงเงินเต็มจำนวนโดยกรรมการบริษัท และนิติบุคคลของผู้ถือหุ้นรายหนึ่ง | - ไม่มี |
| วงเงินที่ 3 วงเงินสินเชื่อ เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในโครงการก่อสร้างขนาดเล็ก-ขนาดกลาง | 1. วงเงินขายลดตัวสัญญาใช้เงิน (P/N): 50.0 ล้านบาท 2. วงเงินหนังสือค้ำประกัน (สัญญา รับเงินล่วงหน้า ประกันผลงาน วัสดุ และอื่นๆ): 60.0 ล้านบาท 3. วงเงิน L/C, T/R, DL/C, P/N: 50.0 ล้านบาท | เป็นไปตามที่ธนาคารกำหนด ตามการใช้สินเชื่อแต่ละประเภท | วงเงินข้อ 1. และ 3. - ค่าประกันวงเงินเต็มจำนวนโดยกรรมการบริษัท วงเงินข้อ 2. - เงินฝากประจำ ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทฯ - ค่าประกันวงเงินเต็มจำนวนโดยกรรมการบริษัท | - บริษัทฯ จะโอนสิทธิการรับเงินค่างาน และ/หรือ มอบอำนาจรับเงินค่างานให้กับธนาคารเป็นประกัน - ค่างานโครงการคงเหลือต้องมากกว่าภาระหนี้สินเชื่อหมุนเวียนของโครงการนั้น |
| วงเงินที่ 4 วงเงินสินเชื่อ โครงการจัดหาและติดตั้งระบบ E&M รถไฟฟ้า | 1. วงเงินหนังสือค้ำประกัน (ปฏิบัติตามสัญญาและ/หรือ ผลงาน): 222.60 ล้านบาท | เป็นไปตามที่ธนาคารกำหนด | - ค่าประกันวงเงินเต็มจำนวนโดยกรรมการบริษัท | - ธนาคารมีสิทธิในการพิจารณาให้สินเชื่อหนังสือค้ำประกันรายฉบับแต่ละครั้ง และบริษัทต้องแสดงหลักฐานพร้อมรายละเอียดต่าง ๆ ที่จำเป็น |

| ประเภท/วัตถุประสงค์ | วงเงิน | อัตราดอกเบี้ย/ค่าธรรมเนียม | หลักประกัน | เงื่อนไขอื่นๆ |
|--|---|-----------------------------|--|---|
| | | | | <ul style="list-style-type: none"> - ธนาคารมีสิทธิ ทบทวน แก้ไข เปลี่ยนแปลง ลด วงเงินสินเชื่อ ระงับ การเบิกจ่ายสินเชื่อ ทั้งหมดหรือบางส่วน หรือยกเลิกวงเงินสินเชื่อดังกล่าวข้างต้น โดยไม่ต้องบอกกล่าวล่วงหน้า |
| วงเงินที่ 5 วงเงินสินเชื่อ โครงการ ซื้อขาย ครุภัณฑ์พร้อมติดตั้ง ของงานจ้างเหมาระบบ โทรมาตรขนาดเล็ก สำหรับตรวจวัดพื้นที่ รับน้ำนอง ในเขตพื้นที่ ลุ่มน้ำเจ้าพระยาตอน บน กรมชลประทาน | 1. วงเงินหนังสือค้ำประกัน (ปฏิบัติตาม สัญญา): 5.71 ล้านบาท | เป็นไปตามที่ธนาคาร กำหนด | ค้ำประกันวงเงินเต็ม จำนวนโดย กรรมการบริษัท | - ไม่มี |

ธนาคารพาณิชย์ในประเทศไทยที่ 2

| ประเภท/วัตถุประสงค์ | วงเงิน | อัตราดอกเบี้ย/ค่าธรรมเนียม | หลักประกัน | เงื่อนไขอื่นๆ |
|---|---|--|---|---------------|
| วงเงินที่ 1 วงเงินสินเชื่อ เพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจ รวมถึงเพื่อเป็นแหล่งเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ | วงเงินกู้เบิกเกินบัญชี (O/D): 10 ล้านบาท | เป็นไปตามที่ธนาคารกำหนด | - เงินฝากออมทรัพย์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทฯ | - ไม่มี |
| วงเงินที่ 2 วงเงินสินเชื่อ เพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจ | วงเงินเพื่อผู้ซื้อ (Load Revolving Buyer Financing) : 100.0 ล้านบาท | | - เงินฝากออมทรัพย์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทฯ | - ไม่มี |
| วงเงินที่ 3 วงเงินสินเชื่อ เพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจ รวมถึงเพื่อเป็นแหล่งเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ | วงเงินหนังสือค้ำประกัน, ตัวสัญญาใช้เงิน, ตัวแลกเงิน, Trade Financing ,TR :1,090 ล้านบาท | เป็นไปตามที่ธนาคารกำหนด ตามการใช้สินเชื่อแต่ละประเภท | - เงินฝากออมทรัพย์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทฯ | - ไม่มี |
| วงเงินที่ 4 วงเงินสินเชื่อ โครงการจัดหาและติดตั้งระบบ E&M รถไฟฟ้า | วงเงินหนังสือค้ำประกัน : 68 ล้านบาท | เป็นไปตามที่ธนาคารกำหนด ตามการใช้สินเชื่อแต่ละประเภท | - เงินฝากออมทรัพย์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทฯ | - ไม่มี |

เอกสารแนบ

5

นโยบายการลงทุนและบริหารงาน ในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการลงทุนและบริหารงานของบริษัทฯ ในบริษัทย่อย และบริษัทร่วม ไว้ดังนี้

นโยบายการลงทุน

บริษัทฯ มีนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยจะลงทุนในธุรกิจที่มีความเกี่ยวเนื่อง ใกล้เคียง หรือก่อให้เกิดประโยชน์และสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อเสริมสร้างความมั่นคงและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

นโยบายการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาการส่งตัวแทนของบริษัทฯ ซึ่งมีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับธุรกิจที่บริษัทฯ เข้าลงทุนเข้าเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัทฯ ดังกล่าว ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทฯ สามารถควบคุมดูแลกิจการ และการดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทฯ กำหนดให้ตัวแทนของบริษัทฯ จะต้องบริหารจัดการธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้เป็นไปเพื่อผลประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทฯ และดูแลให้ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทฯ ร่วมกันนั้น ๆ นอกจากนี้ การส่งตัวแทนเพื่อเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณและจริยธรรมของบริษัท

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อให้คณะกรรมการ บริหารและพนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน เพื่อส่งเสริมให้บริษัทฯ เป็นบริษัทที่มีประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจ มีการกำกับดูแลกิจการและการบริหารจัดการที่ดี มีคุณธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้

บริษัทฯ ได้ประกาศหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณและจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนได้รับทราบและถือเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินงาน โดยนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าวถูกเผยแพร่อยู่บนระบบเครือข่ายของบริษัทฯ และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

สำหรับขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการ ได้รายงานไว้โดยสังเขปภายใต้หัวข้อ ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท และสามารถศึกษารายละเอียดกฎบัตรฉบับเต็มได้จากเว็บไซต์ของบริษัทฯ ในหัวข้อ “การพัฒนาสู่ความยั่งยืน” หัวข้อย่อย “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ”

เว็บไซต์ของบริษัทฯ www.amrasia.com

เอกสารแนบ

6

ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

เงื่อนไขสำคัญอื่น

บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)
AMR Asia Public Company Limited (เรียกชื่อย่อว่า “AMR”)

ประเภทธุรกิจ

ประกอบธุรกิจด้านวิศวกรรมออกแบบและเชื่อมต่อระบบไอทีโซลูชัน (System Integrator) รวมถึงให้บริการงานดูแลรักษาและซ่อมบำรุงระบบเทคโนโลยีแบบครบวงจร

เลขทะเบียนบริษัท

0107564000090

หมวดธุรกิจ

เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร (ICT)

กลุ่มอุตสาหกรรม

เทคโนโลยี

ทุนจดทะเบียน

300,000,000 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 600,000,000 หุ้น

ทุนชำระแล้ว

300,000,000 บาท

มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น

0.50 บาท

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่

เลขที่ 469 ซอยประวิทย์และเพื่อน ถนนประชาชื่น แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900

ที่ตั้งสำนักงานสาขา

เลขที่ 33/4 TNA03-04 อาคารเอ ชั้น 36 อาคารเดอะไนน์ ทาวเวอร์ส แกรนด์ พระรามเก้า ถนนพระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310

โทรศัพท์

02-589-9955

โทรสาร

02-591-7022

เว็บไซต์

www.amrasia.com

ส่วนงานเลขานุการบริษัท

โทรศัพท์ 02-589-9955 ต่อ 294

โทรสาร 02-591-7022

อีเมล korbsakao@amrasia.com

ส่วนงานนักลงทุนสัมพันธ์

โทรศัพท์ 02-589-9955 ต่อ 345

โทรสาร 02-591-7022

อีเมล ir@amrasia.com

ข้อมูลของบุคคลอ้างอิงอื่น ๆ

นายทะเบียนหลักทรัพย์

ชื่อบริษัท
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่

โทรศัพท์
โทรสาร

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
เลขที่ 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ชั้น 14 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง
เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400
02-009-9000
02-009-9991

ผู้สอบบัญชี

ชื่อบริษัท
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่

โทรศัพท์
โทรสาร

บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีเอส จำกัด
เลขที่ 179/74-80 อาคารบางกอกซิตีทาวเวอร์ ชั้น 15 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขต
สาทร กรุงเทพมหานคร 10120
02-344-1000
02-286-5050

ผู้ตรวจสอบภายใน

ชื่อบริษัท
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่

โทรศัพท์

บริษัท สู่ความสำเร็จ จำกัด
เลขที่ 499 ซอยจรัญสนิทวงศ์ 75 ถนนจรัญสนิทวงศ์ แขวงบางพลัด เขตบางพลัด
กรุงเทพมหานคร 10700
02-482-8052

ที่ปรึกษากฎหมาย

ชื่อบริษัท
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่
โทรศัพท์
โทรสาร

บริษัท ที่ปรึกษากฎหมาย ซีเอ็มที จำกัด
เลขที่ 75 ซอยพื้งมี 11 ถนนสุขุมวิท แขวงบางจาก เขตพระโขนง กรุงเทพมหานคร 10260
02-482-8052
02-332-7685

ข้อมูลสำคัญอื่น

ข้อมูลทั่วไปของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

| | |
|------------------------|--|
| บริษัทย่อย | บริษัท เอเอส มาชาร์จ จำกัด (เรียกชื่อย่อว่า “AS MaCharge”) |
| ประเภทธุรกิจ | ประกอบกิจการให้เช่ารถจักรยานยนต์ไฟฟ้าและสถานีสับเปลี่ยนแบตเตอรี่ |
| เลขทะเบียนบริษัท | 0105566094421 |
| ทุนจดทะเบียน | 10,000,000 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 100,000 หุ้น |
| มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น | 100.00 บาท |
| ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ | เลขที่ 469 ซอยประวิทย์และเพื่อน ถนนประชาชื่น แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900 |
| เว็บไซต์ | www.asmacharge.com |

| | |
|------------------------|--|
| บริษัทร่วม | บริษัท ยู เอเลเมนต์ จำกัด (เรียกชื่อย่อว่า “UE”) |
| ประเภทธุรกิจ | ประกอบกิจการจัดหาและจัดจำหน่ายน้ำดิบให้แก่โรงงานอุตสาหกรรม |
| เลขทะเบียนบริษัท | 0215566001988 |
| ทุนจดทะเบียน | 200,000,000 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 2,000,000 หุ้น |
| มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น | 100.00 บาท |
| ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ | เลขที่ 323 หมู่ที่ 8 ถนนสายเอก ตำบลมาบข่า อำเภอนิคมน้ำจืด จังหวัดระยอง 21180 |

ข้อพิพาททางกฎหมาย

“บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) ได้ยื่นฟ้องบริษัทเอกชนแห่งหนึ่ง เป็นคดีแพ่งในข้อหาผิดสัญญา เรียกให้ชำระค่าจ้างต่อศาลจังหวัดสมุทรปราการ และศาลได้มีคำพิพากษาตามสัญญาประนีประนอมยอมความแล้วเมื่อวันที่ 27 ตุลาคม 2566 โดยตามสัญญาประนีประนอมยอมความดังกล่าว บริษัทเอกชนดังกล่าวมียอดเงินที่ต้องชำระให้แก่บริษัทฯ จำนวน 87,975,207.14 บาท พร้อมอัตรดอกเบี้ยร้อยละ 5 ต่อปี จากต้นเงินจำนวน 83,970,068.78 บาท จนกว่าจะชำระเสร็จแก่บริษัทฯ ต่อมาเมื่อวันที่ 24 พฤศจิกายน 2566 บริษัทฯ ได้ดำเนินการบังคับคดีในทรัพย์สินและการรับผลประโยชน์ที่บริษัทเอกชนดังกล่าวจะได้รับ ซึ่งระหว่างนี้ บริษัทฯ มีการได้รับชำระหนี้จากการบังคับคดีอยู่เป็นระยะๆ และยังคงมีการดำเนินการบังคับคดีต่อไปจนกว่าจะได้ชำระหนี้จนครบถ้วน”

ตลาดรอง

- ไม่มี

สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (เฉพาะกรณีตราสารหนี้)

- ไม่มี



บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 469 ซอยประวิทย์และเพื่อน ถนนประชาชื่น แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900

(66) 2 589 9955

amrasia

amrasia

info@amrasia.com

ASIA

