แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2567

แบบ 56-1 One Report

ในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-One Report)

บริษัท ที.อาร์.วี. รับเบอร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)

สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

สารบัญ

หน้า

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ 1

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ 6

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท 14

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว 17

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น 18

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล 19

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง 20

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท 21

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน 24

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ 25

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม 27

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม 30

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงินการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ 35

4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ 36

4.3 ข้อมูลจากงบการเงิน และอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ 37

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

สารบัญ (ต่อ)

หน้า

5.1 ข้อมูลทั่วไป 48

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น 50

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย 51

5.4 ตลาดรอง 52

5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (กรณีออกตราสารหนี้) 53

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ 54

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ (ถ้ามี) 57

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบายและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา 64

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการคณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ 65

7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ 66

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย 76

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร 87

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน 91

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ 92

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา 94

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา 106

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ 107

สารบัญ (ต่อ)

หน้า

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน 110

9.2 รายการระหว่างกัน 114

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

รายงานของผู้สอบบัญชีอนุญาต 115

งบการเงิน 122

หมายเหตุประกอบงบการเงิน 131

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 168

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือกลยุทธ์ในการดำเนินงาน

วิสัยทัศน์

บริษัทมุ่งมั่นก้าวไกลสู่การผลิต ผลิตภัณฑ์สำหรับชิ้นส่วนยานยนต์ด้วยความเชื่อมั่นว่า ความพร้อมทางด้านศักยภาพการผลิตของเครื่องจักรและความสามารถของบุคลากรรวมกับความสัมพันธ์อันดีอย่างต่อเนื่องกับลูกค้า และคู่ค้าจะทำให้เราเป็นองค์กรที่ลูกค้ามอบความไว้วางใจและให้ความเชื่อมั่นในศักยภาพการแข่งขันทางการผลิตและเราพร้อมปรับเปลี่ยนรูปแบบการทำงานเพื่อตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าอย่างไม่หยุดนิ่ง

วัตถุประสงค์

บริษัท ที.อาร์.วี. รับเบอร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ “TRV”) ประกอบธุรกิจมีวัตถุประสงค์เพื่อผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วนยางขึ้นรูปในยานยนต์และเครื่องใช้ไฟฟ้า บริษัทมุ่งพัฒนาคุณภาพในการผลิตและการบริการให้เทียบเท่าระดับสากลด้วยการบริหารจัดการต้นทุนที่มีประสิทธิภาพ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับลูกค้า โดยผ่านการรับรองมาตรฐานระบบบริหารงานคุณภาพ (ISO 9001) และผ่านการรับรองมาตรฐาน IATF 16949 สำหรับอุตสาหกรรมยานยนต์ ปัจจุบัน บริษัทผลิตและจัดจำหน่ายสินค้าจำแนกตามกลุ่มลูกค้าอุตสาหกรรม ดังนี้

1) ชิ้นส่วนยางขึ้นรูปในยานยนต์ อาทิ ท่อยางกันกระแทก ยางร้อยสายไฟในรถยนต์ ปะเก็นยาง ยางโอริง ลูกยาง ซีลยาง ยางแป้นเบรก ยางกันลื่น เป็นต้น
2) ชิ้นส่วนยางขึ้นรูปในเครื่องใช้ไฟฟ้า อาทิ ชิ้นส่วนยางในหม้อหุงข้าว ปั๊มน้ำ เครื่องซักผ้า เครื่องดูดฝุ่น ไมโครเวฟ คอมเพรสเซอร์ ตู้เย็น เครื่องกรองอากาศ เป็นต้น
3) ชิ้นส่วนยางขึ้นรูปอื่นๆ อาทิ ชิ้นส่วนยางในเครื่องจักรการเกษตร ท่อประปา เป็นต้น

เป้าหมาย

บริษัทมุ่งมั่นพัฒนาคุณภาพของผลิตภัณฑ์ โดยให้ความสำคัญในทุกกระบวนการ และส่งมอบสินค้าได้ตรงตามกำหนดอย่างสม่ำเสมอเพื่อสร้างความเชื่อมั่นในการทำงานของบริษัทอีกทั้ง สามารถเพิ่มหรือขยายกำลังการผลิตเพื่อรองรับการเติบโตและขยายตัวทางธุรกิจของลูกค้า

กลยุทธ์ในการดำเนินงาน

บริษัทฯ ได้ดำเนินการกำหนดกลยุทธ์การแข่งขันไว้ ดังนี้

1. การพัฒนาและรักษาคุณภาพของสินค้า

ตามนโยบายคุณภาพของบริษัทที่กล่าวว่า “มุ่งมั่นพัฒนาคุณภาพการผลิตและการบริการด้วยต้นทุนที่คุ้มค่าเพื่อความพึงพอใจของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง” บริษัทมีฝ่ายควบคุมคุณภาพที่จะคอยทำหน้าที่ตรวจสอบคุณภาพในกระบวนการต่างๆ ตั้งแต่การคัดเลือกวัตถุดิบ กระบวนการผลิต การตรวจสอบสินค้าสำเร็จรูป การตรวจสอบบรรจุภัณฑ์ ตลอดจนการจัดส่งสินค้าให้กับลูกค้า ซึ่งจากการที่บริษัทผ่านการรับรองมาตรฐานฉบับใหม่ ISO 9001:2015 ในปี 2561 ซึ่งมาตรฐาน ISO 9001 เป็นระบบคุณภาพที่ใช้ในการประกันคุณภาพและการบริหารกระบวนการต่างๆ ในองค์กรของผู้ส่งมอบ (Supplier) หรือผู้ผลิต (Manufacture) หรือผู้ให้บริการ และยังได้รับการรับรองมาตรฐานสินค้า ISO/TS 16949:2009 ในปี 2554 และผ่านการรับรองมาตรฐานฉบับใหม่ IATF 16949:2016 ในปี 2561 ตลอดจนผ่านการเข้าตรวจสภาพแวดล้อมและกระบวนการทำงานเพื่อตรวจสอบไปถึงระบบการจัดทำเอกสาร ความเพียงพอของเครื่องจักรและอุปกรณ์ตรวจวัดและระบบการตรวจสอบคุณภาพของชิ้นงาน จึงส่งผลให้บริษัทเป็นที่ยอมรับจากคู่ค้าทางธุรกิจมาอย่างต่อเนื่อง

2. การรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า

บริษัทอยู่ในอุตสาหกรรมกว่า 20 ปี โดยผู้บริหารที่มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในการผลิตและจัดจำหน่ายชิ้นส่วนยางขึ้นรูปให้แก่ผู้ผลิตชิ้นส่วนยานยนต์และเครื่องใช้ไฟฟ้า ซึ่งบริษัทยังคงมุ่งมั่นในการทำการตลาดเพื่อขยายฐานลูกค้าอย่างต่อเนื่องโดยการผลิตชิ้นงานที่มีคุณภาพซึ่งเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไปในอุตสาหกรรม นอกจากนี้ บริษัทมีเจ้าหน้าที่ในการให้คำปรึกษาในเชิงเทคนิคเพื่อให้ได้ชิ้นส่วนยางที่เหมาะสมกับการใช้งานของลูกค้า และเพื่อเป็นการรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า บริษัทมีการสอบถามความพึงพอใจในผลิตภัณฑ์และบริการจากลูกค้าทุก 6 เดือน ในหัวข้อที่เกี่ยวข้องกับคุณภาพของชิ้นงาน ความตรงต่อเวลาในการส่งมอบชิ้นงาน และการประสานงาน ตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างตรงจุด และยังสามารถทราบถึงปัญหาต่างๆ ได้อย่างทันท่วงทีเป็นผลให้สามารถต่อยอดการพัฒนาการบริการที่ดีเพื่อให้ลูกค้าเกิดความพึงพอใจสูงสุด นอกจากนี้บริษัทยังให้ความร่วมมือในการเข้าร่วมกิจกรรมต่างๆ จากทางลูกค้า เช่น การเข้าร่วมประชุมผู้ขายประจำปี การรองรับการตรวจประเมินประจำปีของลูกค้า รวมถึงลูกค้าสามารถเข้าเยี่ยมชมสถานที่ผลิตเพื่อตรวจสอบและเพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ลูกค้า

3. การรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้จัดหาวัตถุดิบ

เนื่องจากคุณภาพของทุกๆ ชิ้นงานเป็นสิ่งที่บริษัทให้ความสำคัญมากที่สุด ดังนั้นบริษัทจึงใส่ใจในการคัดเลือกวัตถุดิบที่จะนำมาใช้ เนื่องจากเป็นปัจจัยสำคัญที่ส่งผลต่อคุณภาพของชิ้นงาน บริษัทมีนโยบายในการรักษาและพัฒนาความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้จัดหาวัตถุดิบ เพื่อให้ได้มาซึ่งวัตถุดิบที่มีคุณภาพที่สามารถส่งมอบได้ตามเวลาที่กำหนดไว้ และบริษัทสามารถบริหารจัดการระดับสินค้าคงคลัง การผลิตที่ต่อเนื่องและการส่งมอบให้กับลูกค้า

4. การพัฒนากระบวนการผลิต

บริษัทมุ่งมั่นที่จะพัฒนาและปรับปรุงการจัดการตั้งแต่การจัดซื้อ การผลิต การจัดเก็บ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ การจัดจำหน่าย และการขนส่ง ให้

สามารถประสานกันเพื่อให้เกิดของเสียจากการผลิตน้อยที่สุดและเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการต้นทุนของบริษัทโดยบริษัทดำเนินการตั้งแต่การตรวจเช็คเครื่องจักรและแม่พิมพ์อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้มั่นใจว่าสามารถใช้งานได้อย่างมีประสิทธิภาพ การจัดเตรียมเครื่องมือเพื่อให้มีความพร้อมสำหรับการแก้ไขปัญหาในกระบวนการผลิตได้ทันที มีมาตรการตรวจสอบคุณภาพวัตถุดิบก่อนการขึ้นรูป ตรวจสอบชิ้นงานระหว่างการขึ้นรูปและชิ้นงานสำเร็จรูปก่อนส่งมอบ รวมถึงจัดทำคู่มือปฏิบัติที่เป็นมาตรฐาน นอกจากนี้หากมีอัตราของเสียของผลิตภัณฑ์เกินที่กำหนด ฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องจะเร่งประชุมวิเคราะห์หาสาเหตุและแนวทางแก้ไข อีกทั้งบริษัทมีการจัดอบรมพนักงานถึงการใช้เครื่องมือและอุปกรณ์ต่างๆ อย่างถูกต้อง และปลอดภัย

5. นโยบายด้านการกำหนดราคา

บริษัทมีนโยบายในการกำหนดราคาขายโดยพิจารณาต้นทุนของผลิตภัณฑ์บวกอัตรากำไรขั้นต้นที่ยอมรับได้ (Cost-Plus Pricing) โดยจะพิจารณาต้นทุนต่อหน่วยจากปริมาณวัตถุดิบและเปรียบเทียบราคาวัตถุดิบจากซัพพลายเออร์ในทะเบียนผู้ขาย ค่าแรงงานในกระบวนการผลิต และค่าโสหุ้ย ทั้งนี้การพิจารณาราคาขายตามอัตรากำไรขั้นต้นที่ยอมรับได้จะพิจารณาประกอบกับประมาณการคำสั่งซื้อชิ้นงานดังกล่าว ประมาณการคำสั่งซื้อชิ้นงานอื่นจากลูกค้ารายเดียวกันและราคาที่สามารถแข่งขันได้ ซึ่งเจ้าหน้าที่ฝ่ายขายและการตลาดจะจัดทำใบเสนอราคาพร้อมแนบเอกสารคำนวณต้นทุนต่อหน่วย (Breakdown) และระบุผู้รับผิดชอบค่าแม่พิมพ์ เพื่อนำส่งให้ผู้มีอำนาจอนุมัติตั้งแต่ระดับผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายขายและการตลาด ผู้จัดการฝ่ายขายและการตลาด ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการบริหาร ตามลำดับขั้นของอัตรากำไรขั้นต้น

6. ความตรงต่อเวลาในการส่งมอบงาน

บริษัทให้ความสำคัญในการส่งมอบสินค้าที่ได้มาตรฐานให้ตรงเวลา เพื่อไม่ให้ส่งผลกระทบต่อสายการผลิตของลูกค้า บริษัทจึงดำเนินการผลิตสินค้าตามแผนควบคุมการผลิต โดยมีการวางแผนการผลิตตามประมาณการและใบสั่งซื้อจากลูกค้าและมีระบบการควบคุมคุณภาพตั้งแต่การรับวัตถุดิบ ขั้นตอนการผลิต การจัดเก็บสินค้า และการตรวจสอบสินค้าก่อนการส่งมอบ อีกทั้งบริษัทวางแผนผังสายการผลิต (Production Line) อย่างเป็นระบบเพื่อให้สะดวกต่อการปฏิบัติงานของพนักงาน ทำให้สามารถส่งสินค้าได้อย่างถูกต้องและรวดเร็ว

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

รายละเอียดการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2566	จากการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 28 เมษายน พ.ศ. 2566 อนุมัติการการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 15,000,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 105,000,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 120,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 30,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท และอนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจำนวน 30,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อเสนอขายแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) คือ นายวรพจน์ อำนวยพล ในราคา 4.00 บาทต่อหุ้น คิดเป็นมูลค่ารวมไม่เกิน 120,000,000 บาท
2565	• จากการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 4 กรกฎาคม 2565 ที่ประชุมมีมติให้บริษัท ดำเนินการเข้าซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ท็อปทรีท จำกัด และเพิ่มทุนจดทะเบียน จากเดิม 1,000,000 บาท เป็น 20,000,000 บาท เพื่อช่วยสร้างโอกาสและขยายฐานธุรกิจของบริษัทฯ • บริษัทฯได้ลงทุนในการซื้อเครื่องฉีดพลาสติก เพื่อเพิ่มประเภทสินค้าจำพวกชิ้นส่วนพลาสติก และเทอร์โมพลาสติกอีลาสโตเมอร์ เป็นการเพิ่มประสิทธิภาพการตลาดและเพิ่มโอกาสในการขาย
2564	• จากการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2564 ที่ประชุมมีมติให้บริษัท ดำเนินการดังนี้ - บริษัทแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนและเปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัท ที.อาร์.วี. รับเบอร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)” - เปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ของหุ้นสามัญบริษัทจากเดิมมูลค่าหุ้นละ 100 บาท เป็นมูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท - เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจากเดิม 77,717,500 บาท เป็นจำนวน 105,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 54,565,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50บาท และจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวเพื่อเสนอขายให้แก่ประชาชนเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering: IPO) • ได้รับการรับรองมาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม (ISO 14001) จากบริษัท ยูไนเต็ด รีจิสตร้า ออฟ ซิสเท็มส์ (ประเทศไทย) จำกัด
2562	• ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2562 เมื่อวันที่ 28 มีนาคม 2562 มีมติพิเศษให้บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนจากจำนวน 40,000,000 บาท เป็นจำนวน 65,400,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่จำนวน 254,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ซึ่งการเพิ่มทุนดังกล่าวเป็นการเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม โดยผู้ถือหุ้นเดิมทั้งหมดได้สละสิทธิการเพิ่มทุน และนายธีรวุฒิ นวมงคลชัยกิจ ซึ่งเป็นหนึ่งในผู้ถือหุ้นเดิมได้ใช้สิทธิ์จองซื้อหุ้นเพิ่มทุนตามสิทธิของตัวเองและส่วนที่เกินสิทธิรวมทั้งสิ้น 254,000 หุ้น ที่ราคาหุ้นละ 100.12 บาท คิดเป็นมูลค่า 25,432,000 บาท โดยได้ชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวด้วยที่ดิน (รายละเอียดในทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ข้อ 1.2.2.4) ซึ่งปัจจุบันใช้ที่ดินดังกล่าวเป็นที่ตั้งสำนักงานเพื่อประกอบกิจการ จากการเพิ่มทุนดังกล่าว ส่งผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของนายธีรวุฒิ นวมงคลชัยกิจ เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 60.00 เป็นร้อยละ 75.54 นางสุภัก นวมงคลชัยกิจ ลดลงจากร้อยละ 20.00 เป็นร้อยละ 12.23 นายณภัทร นวมงคลชัยกิจ ลดลงจากร้อยละ 10.00 เป็นร้อยละ 6.12 และนางสาวเกวลิน นวมงคลชัยกิจ ลดลงจากร้อยละ 10.00 เป็นร้อยละ 6.12 • ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 3/2562 เมื่อวันที่ 17 เมษายน 2562 มีมติพิเศษให้บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนจากจำนวน

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2562	65,400,000 บาท เป็นจำนวน 77,717,500 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่จำนวน 123,175 หุ้น ในราคาหุ้นละ 568.30 บาท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท รวมทั้งสิ้นมูลค่า 70,000,325.50 บาท ซึ่งการเพิ่มทุนดังกล่าวเป็นการเสนอขายให้แก่กองทรัสต์เพื่อกิจการเงินร่วมลงทุนสำหรับธุรกิจเอสเอ็มอีก้าวไกลไปด้วยกัน 2 นอกจากนี้ ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นดังกล่าว มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัทเพิ่มเติมจำนวน 1 ท่าน ได้แก่ นายอัคพันธุ์ อมาตยกุล ซึ่งเป็นตัวแทนจากกองทรัสต์เพื่อกิจการเงินร่วมลงทุนสำหรับธุรกิจเอสเอ็มอีก้าวไกลไปด้วยกัน 2 โดยมีวัตถุประสงค์ในการใช้เงินเพิ่มทุนดังกล่าวเพื่อนำไปซื้อเครื่องจักรและชำระหนี้สถาบันการเงินบางส่วน จากการเพิ่มทุนดังกล่าวส่งผลให้กองทรัสต์เพื่อกิจการเงินร่วมลงทุนสำหรับธุรกิจเอสเอ็มอีก้าวไกลไปด้วยกัน 2 ถือหุ้นในบริษัทอยู่ที่ร้อยละ 15.85 และกลุ่มครอบครัวนวมงคลชัยกิจ ถือหุ้นในบริษัทลดลงจากเดิมร้อยละ 100.00 เป็นร้อยละ 84.15 • ได้รับการรับรองอุตสาหกรรมสีเขียวระดับ 2 ปฏิบัติการสีเขียว (Green Activity) จากกระทรวงอุตสาหกรรม · • ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 10/2563 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2562 มีมติอนุมัติการโอนหุ้นของนายธีรวุฒิ นวมงคลชัยกิจ ให้แก่นางสาวเกวลิน นวมงคลชัยกิจ นายณภัทร์ นวมงคลชัยกิจ และบริษัท ที อาร์ ดับเบิ้ลยู โฮลดิ้ง จำกัด จำนวน 10,000 หุ้น 10,000 หุ้น และ 374,000 หุ้น ตามลำดับ และการโอนหุ้นของนางสุภัก นวมงคลชัยกิจ ให้แก่บริษัท ที อาร์ ดับเบิ้ลยู โฮลดิ้ง จำกัด จำนวน 30,000 หุ้น จากการโอนหุ้นดังกล่าวส่งผลให้บริษัท ที อาร์ ดับเบิ้ลยู โฮลดิ้ง จำกัด ถือหุ้นในบริษัทร้อยละ 51.98 และกองทรัสต์เพื่อกิจการเงินร่วมลงทุนสำหรับธุรกิจเอสเอ็มอีก้าวไกลไปด้วยกัน 2 นายธีรวุฒิ นวมงคลชัยกิจ นางสุภัก นวมงคลชัยกิจ นายณภัทร นวมงคลชัยกิจ และนางสาว เกวลิน นวมงคลชัยกิจ ถือหุ้นในบริษัทอยู่ที่ร้อยละ 15.85 ร้อยละ 12.87 ร้อยละ 6.43 ร้อยละ 6.43 และร้อยละ 6.43 ตามลำดับ หมายเหตุ: บริษัท ที อาร์ ดับเบิ้ลยู โฮลดิ้ง จำกัด ถือหุ้นโดยครอบครัวนวมงคลชัยกิจ ได้แก่นายธีรวุฒิ นวมงคลชัยกิจ นางสุภัก นวมงคลชัยกิจ นายณภัทร นวมงคลชัยกิจ และนางสาวเกวลิน นวมงคลชัยกิจ โดยถือหุ้นร้อยละ 60.00 ร้อยละ 20.00 ร้อยละ 10.00 และร้อยละ 10.00 ตามลำดับ
2561	• ผ่านการรับรองมาตรฐานระบบการจัดการคุณภาพฉบับใหม่ (ISO 9001:2015) • ผ่านการรับรองมาตรฐานเรื่องระบบการบริหารจัดการคุณภาพสำหรับอุตสาหกรรมยานยนต์ฉบับใหม่ (IATF 16949:2016) • บริษัทผลิตและจำหน่ายสินค้าให้แก่ กลุ่มบริษัทซัมมิท ได้แก่ บริษัท ซัมมิท แหลมฉบัง โอโต บอดี้ เวิร์ค จำกัด
2560	• ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 3 เมษายน 2560 มีมติพิเศษให้บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนจากจำนวน 20,000,000 บาท เป็นจำนวน 30,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่จำนวน 100,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ซึ่งการเพิ่มทุนดังกล่าวเป็นการเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมเพื่อขยายการดำเนินธุรกิจ และผู้ถือหุ้นเดิมใช้สิทธิตามสัดส่วนการถือหุ้น จึงไม่มีการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้น • ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2560 เมื่อวันที่ 3 พฤษภาคม 2560 มีมติพิเศษให้บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนจากจำนวน 30,000,000 บาท เป็นจำนวน 40,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่จำนวน 1,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ซึ่งการเพิ่มทุนดังกล่าวเป็นการเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมเพื่อขยายการดำเนินธุรกิจ และผู้ถือหุ้นเดิมใช้สิทธิตามสัดส่วนการถือหุ้น จึงไม่มีการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้น
2559	• ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2559 มีมติพิเศษให้บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนจากจำนวน 10,000,000 บาท เป็นจำนวน 20,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่จำนวน 100,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ซึ่งการเพิ่มทุนดังกล่าวเป็นการเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมเพื่อขยายการดำเนินธุรกิจ และผู้ถือหุ้นเดิมใช้สิทธิตามสัดส่วนการถือหุ้น ดังนั้น บริษัทจึงไม่มีการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้น • บริษัทขยายพื้นที่การผลิตครั้งที่ 2 จากเดิม 2,673.00 ตารางเมตร เป็น 5,400.00 ตารางเมตร เพื่อรองรับการขยายกำลังการผลิต โดยเพิ่มเครื่องอัดรีดขึ้นรูป (Extrusion Machine) และอุปกรณ์เสริม ซึ่งมีกำลังการผลิตประมาณ 8.00 ล้านชิ้นต่อปี เพื่อรองรับความต้องการของลูกค้าที่ต้องการผลิตชิ้นงานอัดรีดขึ้นรูปที่มีความยาวต่อเนื่องพร้อมทั้งโรงอาหารสำหรับพนักงาน
2558	• บริษัทเริ่มผลิตและจำหน่ายสินค้าให้กับผู้ผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ขั้นที่ 1 (Tier-1) ซึ่งเป็นผู้จัดหาหรือผลิตชิ้นส่วนยานยนต์เพื่อส่งให้แก่ผู้ประกอบรถยนต์โดยตรง ได้แก่ บริษัท ฮอนด้า ล็อค ไทย จำกัด และกลุ่มบริษัทไทยซัมมิท คือ บริษัท ไทยซัมมิท พลาสเท ค จำกัด บริษัท ที เอส อินเตอร์ซีทส์ จำกัด • ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2558 มีมติพิเศษให้บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนจากจำนวน 4,000,000 บาท เป็นจำนวน 10,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่จำนวน 60,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ซึ่งการเพิ่มทุนดังกล่าวเป็นการเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมเพื่อขยายการดำเนินธุรกิจ และผู้ถือหุ้นเดิมใช้สิทธิตามสัดส่วนการถือหุ้น จึงไม่มีการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้น
2556	• บริษัทขยายพื้นที่การผลิตครั้งที่ 1 จากเดิม 1,604.00 ตารางเมตร เป็น 2,673.00 ตารางเมตร เพื่อรองรับการขยายกำลังการผลิต และขยายเพิ่มห้องปฏิบัติการสำหรับตรวจสอบและพัฒนาคุณสมบัติวัตถุดิบและผลิตภัณฑ์ พร้อมทั้งจัดตั้งหน่วยงาน R&D เพื่อรองรับความต้องการของลูกค้าสำหรับผลิตภัณฑ์ใหม่ • บริษัทขยายตลาดลูกค้าในอุตสาหกรรมยานยนต์ โดยเน้นการรับจ้างผลิตสินค้าตามความต้องการของลูกค้า (OEM)

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2554	ได้รับรองมาตรฐานเรื่องระบบการบริหารจัดการคุณภาพสำหรับอุตสาหกรรมยานยนต์ (ISO/TS 16949:2009) จากบริษัท ยูไนเต็ด รีจิสตร้า ออฟ ซิสเท็มส์ (ประเทศไทย) จำกัด
2552	ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2552 เมื่อวันที่ 21 มิถุนายน 2552 มีมติพิเศษให้บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนจากจำนวน 2,000,000 บาท เป็นจำนวน 4,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่จำนวน 20,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยมีนายธีรวุฒิ นวมงคลชัยกิจ และนางสุภัก นวมงคลชัยกิจ จองซื้อหุ้นเพิ่มทุนท่านละ 10,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ส่งผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของนายธีรวุฒิ นวมงคลชัยกิจ ลดลงจากร้อยละ 65.00 เป็นร้อยละ 57.50 และสัดส่วนการถือหุ้นของนางสุภัก นวมงคลชัยกิจ เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 30.00 เป็นร้อยละ 40.00 ซึ่งการเพิ่มทุนดังกล่าวเป็นการเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมเพื่อขยายการดำเนินธุรกิจ
2550	• ขยายตลาดลูกค้าในอุตสาหกรรมยานยนต์ โดยเน้นการจำหน่ายสินค้าที่ใช้ในตลาดหลังการขาย (After Market) • ได้รับรองมาตรฐานระบบการจัดการคุณภาพ (ISO 9001:2008) จาก บริษัท ยูไนเต็ด รีจิสตร้า ออฟ ซิสเท็มส์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทตรวจสอบระบบมาตรฐาน ISO
2548	• บริษัทจดทะเบียนเป็น “บริษัทจำกัด” เมื่อวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2548 ด้วยทุนจดทะเบียนแรกเริ่ม 2,000,000 บาท และย้ายฐานการผลิตมาที่อยู่ปัจจุบัน คือ 40, 88/8-9 ซอยเอกชัย 76 แยก 1-3-1 แขวงคลองบางพราน เขตบางบอน กรุงเทพมหานคร • บริษัทเพิ่มกำลังการผลิตด้วยเครื่องอัดขึ้นรูป เครื่องฉีดขึ้นรูป พร้อมทั้งเพิ่มการผลิตด้วยวัสดุประเภทซิลิโคน • บริษัทขยายตลาดไปยังกลุ่มผลิตภัณฑ์สำหรับชิ้นส่วนยางขึ้นรูปในยานยนต์
2539	จดทะเบียนจัดตั้งห้างหุ้นส่วนจำกัด ที.อาร์.วี. รับเบอร์โปรดักส์ 1996 โดยนายธีรวุฒิ นวมงคลชัยกิจ ด้วยทุนจดทะเบียน 500,000 บาท เมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2539 โดยที่ตั้งของสถานประกอบการอยู่ที่ถนนประชาอุทิศ วัตถุประสงค์ในการประกอบธุรกิจคือการผลิตชิ้นส่วนยางขนาดเล็กด้วยกระบวนการอัดขึ้นรูป (Compression Molding) ที่ใช้ในเครื่องใช้ไฟฟ้า ทั้งนี้ มีการจดทะเบียนเลิกห้างและชำระบัญชีเสร็จสิ้นแล้วในปี 2555

1.1.3 การใช้เงินระดมทุนตามวัตถุประสงค์ที่แจ้งในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

มีการเสนอขายตราสารทุน หรือตราสารหนี้หรือไม่ : ไม่มี

1.1.4 ข้อผูกพันที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูล รวมทั้งการปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อผูกพันหรือเงื่อนไขดังกล่าวในปีต่อ ๆ มา

มีการออกตราสารที่มีข้อผูกพันหรือเงื่อนไขหรือไม่ : ไม่มี

1.1.5 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท	:	บริษัท ที.อาร์.วี. รับเบอร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
ชื่อย่อหลักทรัพย์	:	TRV
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	40,88/8-9 ซอยเอกชัย 76 แยก 1-3-1 แขวงคลองบางพราน เขตบางบอน
จังหวัด	:	กรุงเทพ
รหัสไปรษณีย์	:	10150
ประเภทธุรกิจ	:	ผลิตและจัดจำหน่ายชิ้นส่วนยางขึ้นรูปในยานยนต์ เครื่องใช้ไฟฟ้าและอื่นๆ
เลขทะเบียนบริษัท	:	0107564000154
โทรศัพท์	:	0-2451-1562-3
เว็บไซต์บริษัท	:	www.trvrubber.co.th
อีเมล	:	info@trvrubber.co.th
จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด (หุ้น)		
หุ้นสามัญ	:	240,000,000
หุ้นบุริมสิทธิ	:	0

รูปภาพโลโก้ขององค์กร

T.R.V. Rubber Products PCL

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของสายผลิตภัณฑ์หรือกลุ่มธุรกิจ

	2565	2566	2567
รายได้จากการดำเนินงานรวม (พันบาท)	173,616.53	166,983.19	129,974.18
ชิ้นส่วนยางขึ้นรูปในยานยนต์ (พันบาท)	89,421.04	98,144.64	70,075.88
ชิ้นส่วนยางขึ้นรูปในเครื่องใช้ไฟฟ้า (พันบาท)	82,608.50	65,917.53	58,699.71
ชิ้นส่วนยางขึ้นรูปในอื่นๆ (พันบาท)	1,586.99	2,921.02	1,198.59
อื่น ๆ (พันบาท)	0.00	0.00	0.00
รายได้จากการดำเนินงานรวม (%)	100.00%	100.00%	100.00%
ชิ้นส่วนยางขึ้นรูปในยานยนต์ (%)	51.50%	58.77%	53.92%
ชิ้นส่วนยางขึ้นรูปในเครื่องใช้ไฟฟ้า (%)	47.58%	39.48%	45.16%
ชิ้นส่วนยางขึ้นรูปในอื่นๆ (%)	0.91%	1.75%	0.92%
อื่น ๆ (%)	0.00%	0.00%	0.00%

โครงสร้างรายได้จากในประเทศและจากต่างประเทศ

	2565	2566	2567
รายได้รวม (พันบาท)	173,616.53	166,983.19	129,974.18
รายได้จากในประเทศ (พันบาท)	173,616.53	166,983.19	129,974.18
รายได้จากต่างประเทศ (พันบาท)	0.00	0.00	0.00
รายได้รวม (%)	100.00%	100.00%	100.00%
รายได้จากในประเทศ (%)	100.00%	100.00%	100.00%
รายได้จากต่างประเทศ (%)	0.00%	0.00%	0.00%

รายได้อื่น ตามที่ระบุในงบการเงิน

	2565	2566	2567
รายได้อื่นรวม (พันบาท)	45,352.30	2,689.04	6,182.11
รายได้อื่นจากการดำเนินงาน (พันบาท)	45,352.30	2,689.04	6,182.11
รายได้อื่นนอกเหนือจากการดำเนินงาน (พันบาท)	0.00	0.00	0.00

ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) ของการร่วมค้าและบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย

	2565	2566	2567
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) (พันบาท)	0.00	0.00	0.00

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

1.2.2.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ และการพัฒนานวัตกรรมธุรกิจ

ธุรกิจผลิตและจัดจำหน่ายชิ้นส่วนยางขึ้นรูปเพื่อใช้ในอุตสาหกรรมต่างๆ

บริษัทประกอบธุรกิจผลิตและจัดจำหน่ายชิ้นส่วนยางขึ้นรูปเพื่อใช้ในอุตสาหกรรมต่างๆ โดยมีวัตถุดิบหลัก คือยางคอมพาวด์ (Rubber Compound) ซึ่งเป็นยางสังเคราะห์ เนื่องจากยางสังเคราะห์เป็นวัตถุดิบที่สามารถควบคุมคุณภาพและปริมาณการผลิตได้สม่ำเสมอกว่ายางธรรมชาติและสามารถปรับปรุงการผลิตให้มีคุณสมบัติเพื่อชดเชยข้อด้อยของยางธรรมชาติที่ไม่ทนต่อความร้อน แสงแดด น้ำมัน และสารเคมี โดยจะนำยางสังเคราะห์มาผสมกับสารเคมีเพื่อให้เกิดคุณสมบัติพิเศษที่เหมาะสำหรับการนำมาผลิตเป็นชิ้นส่วนยางขึ้นรูป เช่น ท่อยาง ยางโอริง ปะเก็น ยางแผ่น เป็นต้น รายละเอียดดังนี้

1) ชิ้นส่วนยางขึ้นรูปในยานยนต์ อาทิ ท่อร้อยสายไฟ อุปกรณ์กันกระแทก อุปกรณ์ป้องกันการรั่วซึม และท่อยาง ชิ้นส่วนยางแต่ละแบบจะมีลักษณะเฉพาะตัวที่แตกต่างกันตามการใช้งาน เช่น ทนความร้อน ทนทานต่อแรงอัดกระแทก ต้านทานต่อแรงเสียดสีหรือฉีกขาด ทนโอโซน (สภาพอากาศ) กันลามไฟ และทนน้ำมัน เป็นต้น ชิ้นส่วนยางขึ้นรูปในยานยนต์แต่ละโมเดลมีวงจรอายุผลิตภัณฑ์ (Product Life Cycle) โดยทั่วไปอยู่ที่ระยะเวลาประมาณ 5 – 7 ปี ตามวงจรอายุของรถยนต์และจักรยานยนต์ ซึ่งภายหลังที่กลุ่มผู้ผลิตรถยนต์และรถจักรยานยนต์เปิดตัวโมเดลใหม่ (Major Change) จากสถิติในอดีต บริษัทจะได้รับคำสั่งซื้อตลอดช่วง Product Life Cycle

- ชิ้นส่วนยางขึ้นรูปในรถยนต์ ได้แก่ ยางโอริง ปะเก็น ซีลยาง ท่อยาง ยางแป้นเบรก ท่อร้อยสายไฟ และยางกันลื่น เป็นต้น
- ชิ้นส่วนยางขึ้นรูปในรถจักรยานยนต์ ได้แก่ ยางหุ้มที่พักเท้า ยางกันกระแทก ยางครอบขากระจก เป็นต้น

2) ชิ้นส่วนยางขึ้นรูปในเครื่องใช้ไฟฟ้า ชิ้นส่วนยางขึ้นรูปในเครื่องใช้ไฟฟ้าเป็นชิ้นส่วนเพื่อป้องกันการรั่วซึม ป้องกันการกระแทก เพิ่มความยืดหยุ่น หรือป้องกันฝุ่นละอองในอุปกรณ์ไฟฟ้า ได้แก่ เครื่องดูดฝุ่น อุปกรณ์ทำความเย็น เครื่องซักผ้า ไมโครเวฟ ปั๊มน้ำ หม้อหุงข้าว เป็นต้น มีวงจรอายุผลิตภัณฑ์ (Product Life Cycle) โดยทั่วไปจะอยู่ที่ระยะเวลาประมาณ 2 ปี ตามอายุของรุ่นเครื่องใช้ไฟฟ้า ทั้งนี้ การเปลี่ยนแปลงโมเดลเครื่องใช้ไฟฟ้าจะเน้นที่การเปลี่ยนแปลงรูปลักษณ์ภายนอกของเครื่องใช้ไฟฟ้า และมักจะไม่เปลี่ยนแปลงรูปลักษณ์หรือดีไซน์ของชิ้นส่วนประกอบภายใน ดังนั้นชิ้นส่วนยางขึ้นรูปในเครื่องใช้ไฟฟ้าส่วนใหญ่เป็นชิ้นงานภายในที่ผู้ผลิตเครื่องใช้ไฟฟ้าสามารถนำมาปรับใช้กับโมเดลเครื่องใช้ไฟฟ้ารุ่นใหม่ได้

3) ชิ้นส่วนยางขึ้นรูปอื่นๆ ได้แก่ ชิ้นส่วนเครื่องจักรกลเกษตร ซีลยางท่อน้ำ เป็นต้น

รูปภาพธุรกิจผลิตและจัดจำหน่ายชิ้นส่วนยางขึ้นรูปเพื่อใช้ในอุตสาหกรรมต่างๆ

ยางครอบขากระจก
ท่อยางร้อยสายไฟ
ซีลยางขอบเบาะ
ยางหุ้มที่พักเท้า

อะไหล่ยางใน
มอเตอร์เครื่องดูดฝุ่น
จุกยางซิลิโคนปิดแท่ง
ฮีตเตอร์ละลายน้ำแข็ง
ท่อส่งน้ำในตู้เย็น

นโยบายการวิจัยและพัฒนาในด้านต่าง ๆ และรายละเอียดเกี่ยวกับการพัฒนานวัตกรรมในกระบวนการสินค้าและ/หรือบริการ หรือโมเดลธุรกิจ

นโยบายการวิจัยและพัฒนา (R&D) : ไม่มี

คำอธิบายเพิ่มเติมเกี่ยวกับค่าใช้จ่ายการทำวิจัยและพัฒนาในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

เนื่องด้วยบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจและจัดจำหน่ายชิ้นส่วนยางขึ้นรูปตามแบบชิ้นงาน (Drawing) ที่ลูกค้ากำหนด บริษัทฯจึงไม่มีการวิจัยและพัฒนา

1.2.2.2 นโยบายการตลาดของผลิตภัณฑ์หรือบริการที่สำคัญในปีที่ผ่านมา

บริษัทฯ เป็นผู้จัดจำหน่ายสินค้าให้แก่ลูกค้าโดยตรง โดยมีเจ้าหน้าที่ฝ่ายขายและการตลาดซึ่งมีประสบการณ์ ความรู้ และมีความเข้าใจผลิตภัณฑ์เป็นอย่างดี

เป็นผู้ติดต่อและประสานงานกับลูกค้า นอกจากนี้ พนักงานฝ่ายขายและการตลาดมีการติดตามความต้องการใช้สินค้ากับลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งลูกค้าส่วนใหญ่ของบริษัทฯ มีการวางแผนการใช้สินค้าล่วงหน้า จึงทำให้บริษัทฯ สามารถวางแผนการผลิตสินค้าที่ตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้ทันที รวมถึงบริษัทฯ มีเจ้าหน้าที่ฝ่ายผลิตทำงานร่วมกับฝ่ายขายและการตลาดเพื่อให้คำปรึกษาลูกค้าในเชิงเทคนิคเพื่อให้สามารถผลิตชิ้นส่วนยางขึ้นรูปออกมาได้ตรงตามคุณภาพและความต้องการของลูกค้ามากที่สุด

ในปี 2567 บริษัทฯผลิตและจัดจำหน่ายสินค้าให้กับกลุ่มลูกค้าภายในประเทศ 100% ซึ่งสัดส่วนรายได้ในปีที่ผ่านมา ส่วนใหญ่มาจาก กลุ่มกลุ่มอุตสาหกรรมยานยนต์ ร้อยละ 53 อุตสาหกรรมเครื่องใช้ไฟฟ้า ร้อยละ 46 และ อุตสาหกรรมอื่นๆ ร้อยละ 1 ตามลำดับ

สภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรมในปีที่ผ่านมา

บริษัทต้องเผชิญกับภาวะการแข่งขัน โดยมีคู่แข่งโดยตรงเป็นผู้ผลิตชิ้นส่วนยางสำหรับอุตสาหกรรมทั้งรายใหญ่และรายย่อยทั่วประเทศ โดยผู้ผลิตรายใหญ่จะมีความได้เปรียบในเรื่องของกำลังการผลิต อำนาจในการต่อรองกับลูกค้าและผู้จัดหาวัตถุดิบ ซึ่งคู่แข่งส่วนใหญ่เป็นบริษัทญี่ปุ่นที่มีฐานการผลิตในประเทศไทย และมีความเชี่ยวชาญในอุตสาหกรรมชิ้นส่วนยานยนต์และเครื่องใช้ไฟฟ้ามาเป็นเวลานาน อีกทั้งมีมาตรฐานเป็นที่ยอมรับในระดับโลก เมื่อเทียบกับคู่แข่งในอุตสาหกรรม รวมถึงการเข้ามาของบริษัทผู้ผลิตจากประเทศจีนตามห่วงโซ่อุปทานของรถยนต์ไฟฟ้าสัญชาติจีนที่เข้ามาสร้างฐานการผลิตในประเทศไทย ทำให้ปัจจุบันการแข่งขันในอุตสาหกรรมนี้อยู่ในระดับสูง

บริษัทเป็นผู้ประกอบการรายเล็ก ซึ่งในธุรกิจของบริษัทนั้นๆ อำนาจในการต่อรองเป็นของผู้ซื้อ ทั้งนี้ บริษัทประกอบธุรกิจในอุตสาหกรรมการผลิตชิ้นส่วนยางมาเป็นเวลานานและมีความเชี่ยวชาญในการผลิตยางขึ้นรูปที่มีคุณภาพตามมาตรฐานสากล สามารถส่งมอบสินค้าได้ตรงเวลา และได้รับความไว้วางใจจากลูกค้ามาโดยตลอด บริษัทให้ความสำคัญกับการพัฒนาคุณภาพการผลิตและการบริการเพื่อตอบสนองความพึงพอใจให้กับลูกค้า และมีระบบตรวจสอบสินค้าที่เป็นระบบ นอกจากนี้ บริษัทสามารถบริหารจัดการวัตถุดิบคงคลังได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงบริษัทมีการวางแผนสายการผลิต กำลังคนและบำรุงรักษาอุปกรณ์และเครื่องจักรอย่างสม่ำเสมอ และสามารถปรับปรุงกระบวนการผลิตจนทำให้เกิดของเสียจากกระบวนการผลิตลดลงมาก ถือว่าเป็นข้อได้เปรียบของบริษัทด้านการบริหารจัดการต้นทุนให้มีประสิทธิภาพและนำไปสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืน

ภาวะอุตสาหกรรม

บริษัทประกอบธุรกิจโดยมีวัตถุดิบหลักจากยางคอมพาวด์ที่มาจากยางสังเคราะห์ผสมกับสารเคมี สำหรับผลิตชิ้นส่วนยางขึ้นรูปเพื่อจำหน่ายให้แก่กลุ่มลูกค้าในอุตสาหกรรมต่างๆ เช่น อุตสาหกรรมชิ้นส่วนยานยนต์ อุตสาหกรรมเครื่องใช้ไฟฟ้า อุตสาหกรรมอื่นๆ เป็นต้น ดังนั้น ภาวะอุตสาหกรรมของบริษัทจึงพิจารณาจากปัจจัยด้านต้นทุนของบริษัท ภาวะเศรษฐกิจ และกลุ่มลูกค้าในอุตสาหกรรมหลักต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

ภาพรวมภาวะเศรษฐกิจ

<u>เศรษฐกิจโลก</u> เศรษฐกิจประเทศคู่ค้ามีแนวโน้มขยายตัวที่ร้อยละ 2.8 และ 2.6 ในปี 2567 และ 2568 ตามลำดับ โดยมีแรงขับเคลื่อนเศรษฐกิจหลักมาจากภาคบริการเป็นสำคัญ ขณะที่ภาคการผลิตขยายตัว ในกลุ่มประเทศตลาดเกิดใหม่ แต่ชะลอตัวในกลุ่มประเทศเศรษฐกิจหลัก โดยเศรษฐกิจสหรัฐฯ ขยายตัว จากการบริโภคทั้งในหมวดสินค้าและหมวดบริการ ด้านเศรษฐกิจเอเชียขยายตัวจากการส่งออกที่ปรับดีขึ้น ตามวัฏจักรอิเล็กทรอนิกส์ที่ขยายตัวในหลากหลายสินค้ามากขึ้น อย่างไรก็ดี เศรษฐกิจจีนยังชะลอตัว จากปัญหาในภาคอสังหาริมทรัพย์ที่ยืดเยื้อ ทั้งนี้ เศรษฐกิจประเทศคู่ค้ายังมีความเสี่ยงด้านต่ำจากความขัดแย้งด้านภูมิรัฐศาสตร์ อาทิ มาตรการตอบโต้ทางการค้าระหว่างสหรัฐฯ และจีน ความขัดแย้งใน ตะวันออกกลางที่อาจขยายวง และจากเศรษฐกิจจีนที่การบริโภคมีแนวโน้มฟื้นตัวช้า

<u>เศรษฐกิจไทย</u> มีแนวโน้มขยายตัวใกล้เคียงกับที่ประเมินไว้ที่ร้อยละ 2.7 และ 2.9 ในปี 2567 และ 2568 ตามลำดับ โดยมีปัจจัยสนับสนุนจาก

1) ภาคการท่องเที่ยวที่ปรับดีขึ้นต่อเนื่อง จากจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติและค่าใช้จ่ายต่อคนที่มีแนวโน้มปรับเพิ่มขึ้นจากปีก่อน โดยคาดว่าจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติจะอยู่ที่ 36.0 ล้านคน และ 39.5 ล้านคนในปี 2567 และ 2568 ตามลำดับ

2) การบริโภคภาคเอกชนที่ขยายตัว จากปัจจัยด้านรายได้และแรงสนับสนุนเพิ่มเติมจากโครงการ กระตุ้นเศรษฐกิจของภาครัฐ แต่มีแนวโน้มชะลอลงหลังขยายตัวสูงในปีก่อนหน้า และส่วนหนึ่งจาก สินเชื่อที่มีแนวโน้มชะลอลง

3) การใช้จ่ายภาครัฐที่เริ่มกลับมาเร่งขึ้นในช่วงครึ่งหลังของปี 2567 จากการเร่งเบิกจ่ายและผูกพันงบประมาณปี 2567 และ พ.ร.บ. งบประมาณฯ 2568 ที่มีผลบังคับใช้

4) ด้านการส่งออกสินค้ามีแนวโน้มขยายตัวได้ตามอุปสงค์สินค้าโลกและการฟื้นตัวของวัฏจักรสินค้า อิเล็กทรอนิกส์โลก ทั้งนี้ แนวโน้มเศรษฐกิจไทยในระยะข้างหน้ายังมีความไม่แน่นอน โดยต้องติดตามมาตรกระตุ้นเศรษฐกิจของภาครัฐที่อาจมีผลมากกว่าคาด และอุปสงค์ในประเทศและต่างประเทศที่อาจชะลอลงมากกว่าคาด (ที่มา: ธนาคารแห่งประเทศไทย รายงานนโยบายการเงิน)

<u>อุตสาหกรรมรถยนต์และชิ้นส่วนรถยนต์</u> อุตสาหกรรมรถยนต์ในปี 2567 ปริมาณการผลิตลดลงเมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน โดยเป็นการลดลงของตลาดในประเทศเป็นสำคัญ เนื่องจากความเข้มงวดของการปล่อยสินเชื่ออของสถาบันการเงิน และ คาดว่าปริมาณการส่งออกลดลงเล็กน้อยเมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน

การผลิตรถยนต์ ปี 2567 คาดว่า มีปริมาณการผลิตรถยนต์ จำนวน 1,500,000 คัน เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมี ปริมาณการผลิตจำนวน 1,841,663 คัน ลดลงร้อยละ 18.55 และปริมาณการผลิตต่ำสุดในรอบ 4 ปี ทั้งนี้ การผลิต รถยนต์สามารถแบ่งเป็นแต่ละประเภทได้ ดังนี้ การผลิต รถยนต์นั่ง ร้อยละ 35 รถกระบะ 1 ตันและอนุพันธ์ ร้อยละ 63 และรถยนต์เพื่อการพาณิชย์อื่น ๆ ร้อยละ 2 การจำหน่ายรถยนต์ในประเทศ ปี 2567 คาดว่า มีปริมาณการจำหน่ายรถยนต์ในประเทศ จำนวน 450,000 คัน เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีปริมาณการจำหน่าย จำนวน 775,780 คัน ลดลงร้อยละ 42.00 โดยแบ่งเป็นการจำหน่ายรถยนต์นั่ง ร้อยละ 39 รถกระบะ 1 ตัน และอนุพันธ์ ร้อยละ 55 และรถยนต์เพื่อการพาณิชย์อื่น ๆ ร้อยละ 6

แนวโน้มอุตสาหกรรมรถยนต์ ปี 2568 สำหรับการประมาณการจากสำนักงานเศรษฐกิจอุตสาหกรรม คาดว่า จะมีการผลิตรถยนต์ประมาณ 1,600,000 คัน เพิ่มขึ้น จากช่วงเดียวกันของปีก่อนร้อยละ 6.25 โดยจะเป็นการผลิตเพื่อจำหน่ายในประเทศ ประมาณร้อยละ 40-45 และการผลิตเพื่อการส่งออก ร้อยละ 55-60

อุตสาหกรรมเครื่องใช้ไฟฟ้า การผลิตสินค้าเครื่องใช้ไฟฟ้าในปี 2567 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2566 ขยายตัวร้อยละ 7.7 จากสินค้าหม้อแปลงไฟฟ้า เครื่องปรับอากาศ เครื่องซักผ้า มอเตอร์ไฟฟ้า ตู้เย็น สายไฟฟ้า พัดลม และ คอมเพรสเซอร์ที่มีการปรับตัวเพิ่มขึ้น เนื่องจากความ ต้องการของตลาดโลกที่ยังคงขยายตัวตามความต้องการซื้อสินค้าของผู้บริโภค และมีการส่งออกมอเตอร์ไฟฟ้า พัดลม ตู้เย็น เครื่องซักผ้า และเครื่องปรับอากาศเพิ่มขึ้น ในตลาดอาเซียน สหภาพยุโรป และสหรัฐอเมริกา การผลิตเครื่องใช้ไฟฟ้าปี 2567 ขยายตัวเมื่อเทียบกับปีก่อน โดยมีดัชนีผลผลิตอยู่ที่ 95.5 ขยายตัวร้อยละ 7.7 (%YoY) จากความต้องการของ ตลาดโลกที่ยังคงขยายตัวตามความต้องการซื้อสินค้าของผู้บริโภค ทั้งนี้เครื่องใช้ไฟฟ้าที่มีการปรับตัวเพิ่มขึ้น ได้แก่ หม้อแปลงไฟฟ้า เครื่องปรับอากาศ เครื่องซักผ้า มอเตอร์ไฟฟ้า ตู้เย็น สายไฟฟ้า พัดลม และ คอมเพรสเซอร์ เพิ่มขึ้นร้อยละ 20.2, 16.2, 13.8, 11.9, 10.2, 10.1, 8.1 และ 0.1 ตามลำดับ เนื่องจากมีคำสั่ง ซื้อต่างประเทศเพิ่มขึ้น ในขณะที่สินค้าปรับตัวลดลง ได้แก่ สายเคเบิ้ล เตาอบไมโครเวฟ กระติกน้ำร้อน และ หม้อหุงข้าว ลดลงร้อยละ 19.1, 16.4, 10.6 และ 10.2 ตามลำดับ เนื่องจากมีคำสั่งซื้อจากต่างประเทศลดลง

การจำหน่ายในประเทศ ในปี 2567 สินค้าที่จำหน่ายในประเทศมีการปรับตัวเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน ได้แก่ พัดลม เครื่องปรับอากาศ คอมเพรสเซอร์ และเตาอบ ไมโครเวฟ ขยายตัวร้อยละ 22.8, 13.5, 4.4 และ 0.2 ตามลำดับ ในขณะที่กระติกน้ำร้อน หม้อหุงข้าว ตู้เย็น และเครื่องซักผ้า หดตัวร้อยละ 36.5, 11.2, 8.2 และ 3.3 ตามลำดับ

แนวโน้มอุตสาหกรรมเครื่องใช้ไฟฟ้าของปี 2568 สำหรับอุตสาหกรรมเครื่องใช้ไฟฟ้าในปี 2568 คาดว่าจะมีการผลิตขยายตัวเมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากการเติบโตของ เทคโนโลยี 5G และแนวโน้มของธุรกิจในภาคต่าง ๆ ที่ส่งผลให้พฤติกรรมผู้บริโภคใช้อุปกรณ์อัจฉริยะเพิ่มขึ้น โดยเฉพาะเครื่องใช้ไฟฟ้าในครัวเรือน ในขณะที่การส่งออกคาดว่าจะขยายตัวเมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากความต้องการผลิตภัณฑ์และบริการ สินค้าเครื่องใช้ไฟฟ้าจากการพัฒนาเทคโนโลยี นวัตกรรมใหม่ และสิ่งอำนวยความสะดวกให้กับประชาชนหรือผู้บริโภคมากขึ้น อย่างไรก็ตาม สถานการณ์เศรษฐกิจโลกที่ยังไม่แน่นอน อาทิ การเปลี่ยนผู้นำประเทศใหม่อย่างเป็นทางการ และการสนับสนุน มาตรการตั้งกำแพงภาษีเพื่อลดการขาดดุลของสหรัฐอเมริกา อาจกระทบต่อนโยบายการค้าโลก อีกทั้งความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ ของจีนกับสหรัฐอเมริกา ที่อาจส่งผลกระทบต่อห่วงโซ่อุปทานโลก(ที่มา : สำนักงานเศรษฐกิจอุตสาหกรรม)

จากข้อมูลภาวะอุตสาหกรรมยานยนต์มีแน้วโน้มการเติบโตขยายตัวจากฟื้นตัวของเศรษฐกิจและการกระเตื้องขึ้นของกำลังซื้อ ในส่วนเครื่องใช้ไฟฟ้ามีการผลิตขยายตัว ซึ่งถือเป็นโอกาสที่ดีของบริษัทในการสร้างรายได้หลังจากที่เศรษฐกิจชะลอนับตั้งแต่การระบาดของโควิด-19 ในอนาคตและผลิตภัณฑ์ยางขึ้นรูปในยานยนต์ของบริษัทเป็นชิ้นส่วนที่ประกอบอยู่ภายในและภายนอกของรถยนต์และรถจักรยานยนต์เป็นหลัก รวมถึงยานยนต์ไฟฟ้า (EV) ซึ่งปัจจุบันบริษัทมุ่งพัฒนาเทคโนโลยีในการผลิตผลิตภัณฑ์ให้มีประสิทธิภาพสูงขึ้นและตอบสนองต่อความต้องการของตลาดอย่างต่อเนื่อง

1.2.2.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจผลิตและจัดจำหน่ายชิ้นส่วนยางและซิลิโคนขึ้นรูปเพื่อใช้ในอุตสาหกรรมต่างๆ โดยมีวัตถุดิบหลัก คือยางคอมพาวด์ที่ส่วนใหญ่เป็นยางสังเคราะห์ เนื่องจากยางสังเคราะห์เป็นวัตถุดิบที่สามารถควบคุมคุณภาพและปริมาณการผลิตได้สม่ำเสมอ โดยจะนำยางสังเคราะห์มาผสมกับสารเคมีเพื่อให้เกิดคุณสมบัติพิเศษที่เหมาะสำหรับการนำมาผลิตเป็นผลิตภัณฑ์ยางชิ้นปลาย เช่น ท่อยาง ยางโอริง ปะเก็น ยางแผ่น เป็นต้น ทั้งนี้ผู้ผลิตยางคอมพาวด์เป็นผู้จำหน่ายวัตถุดิบภายในประเทศ 100%

กำลังการผลิตของบริษัท

	กำลังการผลิต	ใช้ไปทั้งหมด (ร้อยละ)
บริษัท ที. อาร์. วี. รับเบอร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) (ชิ้น)	92,600,000.00	59.78

การจัดหาวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตหรือ การให้บริการ

วัตถุดิบหลักในการผลิตของบริษัท ได้แก่ ยางคอมพาวด์ เพื่อนำมาใช้ในการขึ้นรูปประเภทต่างๆ ซึ่งบริษัทจัดหาวัตถุดิบจากผู้จำหน่ายวัตถุดิบภายในประเทศเป็นหลัก โดยบริษัทให้ความสำคัญในการคัดสรรวัตถุดิบที่มีคุณสมบัติและคุณภาพที่ได้มาตรฐานตามที่ถูกค้ากำหนดไว้ ดังนั้นรายชื่อผู้ผลิตยางคอมพาวด์และวัตถุดิบยางคอมพาวด์ที่ใช้ในการผลิตชิ้นส่วนยางขึ้นรูปจะเป็นไปตามที่ระบุในเอกสารอนุมัติชิ้นงานดังกล่าวเพื่อเป็นการควบคุมคุณภาพของวัตถุดิบและชิ้นงาน วัตถุดิบสำคัญในการผลิตของบริษัทแบ่งออกเป็น 2 ประเภทหลัก ได้แก่

1) ยางคอมพาวด์ เป็นยางสังเคราะห์ผสมกับสารเคมีต่างๆ เช่น สารวัลคาไนซ์ สารตัวเติม สารเร่งปฏิกิริยา เป็นต้น เพื่อให้มีคุณสมบัติแตกต่างกันในการผลิตผลิตภัณฑ์ยางขึ้นรูป ยางสังเคราะห์ที่บริษัทนำมาใช้ในการผลิต ได้แก่ ยางคลอโร พรีน (CR) ยางสไตรีนบิวตาไดอีน (SBR) ยางไนไตร์ลหรือยางอะไครโลไนไตร์ล-บิวตาไดอีน (NR) ยางเอทิลีนโพรพิลีนไดอีนโมโนเมอร์ (EPDM) ยางบิวไทล์ (IIR) ยางซิลิโคน (SIR) และยางอะคลิลิค (ACM) เป็นต้น

2) สารเคมีที่ใช้สำหรับยาง ได้แก่ สารวัลคาไนซ์ สารเร่งปฏิกิริยา สารป้องกันการเสื่อมสภาพ สารตัวเติมเพื่อปรับปรุงคุณสมบัติของยางให้ดีขึ้น เช่น เขม่าดำ เป็นต้น ซึ่งสารเคมีจะต้องผ่านการตรวจสอบมาตรฐานจากบริษัทเพื่อควบคุมคุณภาพของวัตถุดิบตามที่กำหนด สารเคมีที่ใช้ในกระบวนการผลิตสั่งซื้อจากผู้จัดจำหน่ายในประเทศ

สัดส่วนการซื้อวัตถุดิบในประเทศและต่างประเทศ

ประเทศ	ชื่อวัตถุดิบ	มูลค่า (บาท)
ไทย	วัตถุดิบยางคอมพาวด์	42,207,231.00

ผู้จำหน่ายวัตถุดิบที่สำคัญ

จำนวนผู้จำหน่ายวัตถุดิบที่สำคัญ (ราย) : 3

ผู้จำหน่ายวัตถุดิบที่สำคัญ คือ ผู้ผลิตยางคอมพาวด์หลักภายในประเทศ ซึ่งบริษัทซื้อวัตถุดิบดังกล่าวจากผู้ผลิตรายดังกล่าวมายาวนานร่วม 10 ปี

1.2.2.4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ทรัพย์สินถาวรหลัก

สินทรัพย์ถาวรหลัก หมายถึง สินทรัพย์อันมีลักษณะคงทน ที่ใช้ในการดำเนินกิจการและใช้ได้นานกว่าหนึ่งรอบระยะเวลาการดำเนินงานตามปกติ มิได้มีไว้เพื่อขาย ได้แก่ ที่ดิน อาคาร เครื่องจักร ยานพาหนะ เป็นต้น รวมถึงส่วนเพิ่มเติม ดัดแปลง ปรับปรุง เพื่อยืดอายุการใช้งานหรือเพิ่มประสิทธิภาพ

ราคาประเมินทรัพย์สินถาวรหลัก

ชื่อสินทรัพย์	มูลค่าตามบัญชี / ราคาประเมิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพันธ์	รายละเอียดเพิ่มเติม
ที่ดิน	40,432,000.00	กรรมสิทธิ์ของบริษัท	ติดภาระจำนองเงินกู้ยืมกับสถาบันการเงิน ในวงเงินรวม 55 ล้านบาท	-
อาคารและส่วนปรับปรุง	20,887,886.00	กรรมสิทธิ์ของบริษัท	ติดภาระจำนองเงินกู้ยืมกับสถาบันการเงิน ในวงเงิน 30 ล้านบาท	-
เครื่องจักร	55,991,740.00	กรรมสิทธิ์ของบริษัท	ติดภาระจำนองเงินกู้ยืมกับสถาบันการเงินในวงเงิน 30 ล้านบาท (จำนวน 13 เครื่อง)	-
แม่พิมพ์	623,771.00	กรรมสิทธิ์ของบริษัท	ไม่มี	-
เครื่องมือและอุปกรณ์โรงงาน	337,096.00	กรรมสิทธิ์ของบริษัท	ไม่มี	-
อุปกรณ์และเครื่องใช้สำนักงาน	470,409.00	กรรมสิทธิ์ของบริษัท	ไม่มี	-
อุปกรณ์คอมพิวเตอร์	334,155.00	กรรมสิทธิ์ของบริษัท	ไม่มี	-
ยานพาหนะ	413,784.00	กรรมสิทธิ์ของบริษัท	ไม่มี	-

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน หมายถึง สินทรัพย์ที่ไม่มีรูปร่างไม่สามารถมองเห็น สัมผัสไม่ได้ แต่สามารถตีราคาให้มีมูลค่าเป็นตัวเงินได้ เมื่อได้รับสินทรัพย์ ไม่มีตัวตนจะใช้ราคาทุน และจะต้องตัดบัญชีให้หมดไปภายในระยะเวลาที่ได้รับประโยชน์จาก สินทรัพย์นั้น ได้แก่ สิทธิบัตร ลิขสิทธิ์ สัมปทาน สิทธิการเช่า เป็นต้น

ราคาประเมินสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่สำคัญ

ชื่อสินทรัพย์	ประเภท	มูลค่าตามบัญชี / ราคาประเมิน	รายละเอียดเพิ่มเติม
ค่าลิขสิทธิ์และโปรแกรมคอมพิวเตอร์	ซอฟต์แวร์	1,709,770.97	-

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม : มี

บริษัท ที.อาร์.วี. รับเบอร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) มีนโยบายในการลงทุนในบริษัทที่มีวัตถุประสงค์ในการประกอบธุรกิจเช่นเดียวกับธุรกิจหลักของบริษัท หรือกิจการที่มีลักษณะใกล้เคียงกัน รวมถึงกิจการที่สนับสนุนกิจการของบริษัท ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทมีผลประกอบการหรือผลกำไรเพิ่มมากขึ้น หรือลงทุนในธุรกิจที่เอื้อประโยชน์ (Synergy) ให้กับบริษัท โดยสามารถสนับสนุนการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทให้มีความครบวงจรมากยิ่งขึ้น เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัท อย่างไรก็ดี คณะกรรมการอาจพิจารณาลงทุนในธุรกิจอื่นนอกเหนือจากธุรกิจหลักหรือธุรกิจอื่นของบริษัท หากคณะกรรมการเห็นว่าธุรกิจดังกล่าวเป็นธุรกิจที่มีศักยภาพและการลงทุนดังกล่าวเป็นประโยชน์แก่บริษัท และผู้ถือหุ้นโดยรวม โดยการลงทุนจะต้องมีความสอดคล้องเหมาะสมกับสภาวะของธุรกิจ นโยบาย เป้าหมาย ทิศทางการเติบโตของธุรกิจ และแผนกลยุทธ์ของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทจะพิจารณาสัดส่วนการลงทุน กำไรที่คาดว่าจะได้รับ ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และสถานะทางการเงินของบริษัท โดยมีขั้นตอนการวิเคราะห์การลงทุนอย่างเหมาะสม ก่อนการตัดสินใจลงทุนในโครงการต่าง ๆ โดยการตัดสินใจในการลงทุนดังกล่าวนั้น จะต้องได้รับการพิจารณาเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) ตลอดจนการขออนุมัติการลงทุนดังกล่าว จะต้องสอดคล้อง และเป็นไปตามที่ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

1.2.2.5 งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ : ไม่มี

รายละเอียดงานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

จำนวนงานทั้งหมด	:	N/A
มูลค่างานทั้งหมด	:	N/A
มูลค่ารับรู้แล้ว	:	N/A
มูลค่างานคงเหลือที่ยังไม่รับรู้	:	N/A
รายละเอียดเพิ่มเติม	:	-

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม

บริษัท ที.อาร์.วี. รับเบอร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) มีชื่อภาษาอังกฤษว่า “T.R.V. Rubber Products Public Company Limited” (“บริษัทฯ” หรือ “TRV”) ประกอบธุรกิจผลิตและจัดจำหน่ายชิ้นส่วนยางและซิลิโคนชิ้นรูปสามารถจำแนกออกได้เป็น 3 กลุ่มผลิตภัณฑ์ ได้แก่ ผลิตภัณฑ์ขึ้นรูปสำหรับธุรกิจชิ้นส่วนยานยนต์ ผลิตภัณฑ์ขึ้นรูปสำหรับธุรกิจชิ้นส่วนเครื่องใช้ไฟฟ้า และผลิตภัณฑ์ขึ้นรูปอื่นๆ

ในส่วน "บริษัทย่อย" ริษัท ท็อปทรีท จำกัด ประกอบกิจการค้าเครื่องจักร เครื่องยนต์ เครื่องมือกล เครื่อง ทุ่นแรง ยานพาหนะ เครื่องกำเนิดไฟฟ้า เครื่องสูบน้ำรวมถึงสินค้าทุกชนิดทุกประเภทที่เกี่ยวข้องกับกิจการรถไฟ และให้บริการรับจ้าง ซ่อมบำรุงรักษา

แผนผังโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

รูปแผนผังโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัทย่อย

ชื่อบริษัท	นิติบุคคลที่ถือหุ้นในบริษัทนี้	สัดส่วนการถือหุ้น (%)	สัดส่วนสิทธิออกเสียง (%)
บริษัท ท็อปทรีท จำกัด	บริษัท ที.อาร์.วี. รับเบอร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)	99.99%	99.99%

บริษัทที่ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด

ชื่อบริษัทและสถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	ลักษณะธุรกิจ	ประเภทหุ้น	จำนวนหุ้น	จำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้ว

ชื่อบริษัทและสถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	ลักษณะธุรกิจ	ประเภทหุ้น	จำนวนหุ้น	จำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้ว
บริษัท ท็อปทรีท จำกัด 88/8 ซอยเอกชัย76 แยก1-3-1 แขวงคลองบางพราน เขตบางบอน กรุงเทพมหานคร จังหวัดกรุงเทพ 10150 โทรศัพท์ : 02-4511562-3 โทรสาร : -	การค้าเครื่องจักร เครื่องยนต์ เครื่องมือกล เครื่องทุ่นแรง ยานพาหนะ เครื่องกำเนิดไฟฟ้า เครื่องสูบน้ำ รวมถึงสินค้าทุกชนิดทุกประเภทที่เกี่ยวข้องกับกิจการรถไฟ และให้บริการรับจ้าง ซ่อมบำรุงรักษา	หุ้นสามัญ	200,000	0

1.3.2 การถือหุ้นของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมเกินกว่า ร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัท

บริษัทมีการถือหุ้นของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้น ในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมหรือไม่ : ไม่มี

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัทมีความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่หรือไม่ : ไม่มี

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่

กลุ่ม/รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่	จำนวนหุ้น (หุ้น)	% หุ้น
1. น.ส. ณัฏฐ์ณัชชา ลีลาปัญญาเลิศ	49,400,000	20.58
2. นาย ธีรวุฒิ นวมงคลชัยกิจ	34,116,950	14.22
3. นาย วรพจน์ อำนวยพล	30,000,000	12.50
4. น.ส. กุลณฐา แสงธนนิรมิต	28,931,000	12.05
5. นาง สุภัก นวมงคลชัยกิจ	19,620,000	8.18
6. นาย ณภัทร์ นวมงคลชัยกิจ	10,854,500	4.52
7. น.ส. เกวลิน นวมงคลชัยกิจ	10,170,900	4.24
8. ทรัสต์เพื่อกิจการเงินร่วมลงทุน สำหรับธุรกิจเอสเอ็มอีก้าวไกลไปด้วยกัน2	5,442,300	2.27
9. นาย ปวเรศร์ ปรีดาวิภาต	4,288,900	1.79
10. นาง จิรวัฒนา สนิทประชากร	4,017,106	1.67
11. น.ส. ศรินทร์รักษ์ แสงอาทิตย์	3,027,500	1.26
12. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	2,203,002	0.92
13. นาย เบญจพล ลีลานิรมล	2,075,400	0.86
14. น.ส. วิชาณี วชิรอำไพพงศ์	2,000,000	0.83
15. น.ส. พัชรีญา ฉัตรนพคุณ	1,766,100	0.74

กลุ่ม/รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่	จำนวนหุ้น (หุ้น)	% หุ้น
16. นาย ฉันทวัฒน์ เรืองเทพรัชต์	1,430,000	0.60
17. นาย ณฐกฤต วรรณภิญโญ	1,422,200	0.59
18. นาย วุฒิ สุรพันธ์พิทักษ์	1,377,400	0.57
19. นาย ชลวิทย์ เลอเมีย	1,230,000	0.51

ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่ (shareholders' agreement)

บริษัทมีข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่หรือไม่ : ไม่มี

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

1.4.1 ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท)	:	120,000,000.00
เรียกชำระแล้ว (ล้านบาท)	:	120,000,000.00
หุ้นสามัญ (จำนวนหุ้น)	:	240,000,000,000
มูลค่าหุ้นสามัญ (หุ้นละ) (บาท)	:	0.50
หุ้นบุริมสิทธิ (จำนวนหุ้น)	:	0
มูลค่าหุ้นบุริมสิทธิ (หุ้นละ) (บาท)	:	0.00

บริษัทได้เข้าไปจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อื่นหรือไม่

บริษัทได้เข้าไปจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อื่นหรือไม่	:	ไม่มี

1.4.2 หุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ

หุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ	:	ไม่มี

1.4.3 การถือหุ้นโดย บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด (NVDR)

มีการถือหุ้นโดย บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด (NVDR)	:	มี
จำนวนหุ้น (หุ้น)	:	2,203,002
คิดเป็นร้อยละ (%)	:	0.92

ผลกระทบต่อสิทธิการออกเสียงของผู้ถือหุ้น

ไม่มี

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

1.5.1 หลักทรัพย์แปลงสภาพ

หลักทรัพย์แปลงสภาพ : ไม่มี

1.5.2 หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้

หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ : ไม่มี

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

บริษัท ที.อาร์.วี. รับเบอร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) มีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ หลังหักภาษีและเงินทุนสำรองต่างๆ ทุกประเภทตามที่กฎหมายกำหนด เงินสำรองอื่น (ถ้ามี) และภาระผูกพันตามเงื่อนไขของสัญญาเงินกู้ โดยบริษัทฯ จะพิจารณาจ่ายเงินปันผลโดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นเป็นหลัก และการจ่ายเงินปันผลนั้นจะต้องไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานตามปกติของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

อย่างไรก็ตาม อัตราการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจเปลี่ยนแปลงไปจากที่กำหนดไว้ โดยจะขึ้นอยู่กับแผนการลงทุน ผลการดำเนินงาน ฐานะการเงิน สภาพคล่อง กระแสเงินสด ความจำเป็นในการใช้เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงาน แผนการลงทุน การขยายธุรกิจในอนาคต สภาวะตลาด ความเหมาะสมอื่นๆ ในอนาคต เงื่อนไขและข้อจำกัดตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ยืม และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานและการบริหารงานของบริษัทฯ โดยอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่ว่าบริษัทฯ จะต้องมีเงินสดเพียงพอสำหรับการดำเนินธุรกิจ และการดำเนินการดังกล่าวจะต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลประจำปี จะต้องได้รับมติเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และจะต้องนำเสนอเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลได้และให้รายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

ไม่มี

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง

	2563	2564	2565	2566	2567
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	N/A	N/A	0.2400	0.0000	0.0000
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	N/A	N/A	0.1700	0.0000	0.0000
อัตราส่วนหุ้นปันผล (จำนวนหุ้นเดิม : หุ้นปันผล)	N/A	N/A	0.0000	0.0000	0.0000
มูลค่าหุ้นปันผลต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	N/A	N/A	0.0000	0.0000	0.0000
รวมมูลค่าการจ่ายปันผล (บาท : หุ้น)	N/A	N/A	0.1700	0.0000	0.0000
อัตราการจ่ายเงินปันผลเทียบกับกำไรสุทธิ (%)	N/A	N/A	70.83	0.00	0.00

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องการบริหารความเสี่ยง ในระบบการบริหารงานและการปฏิบัติงานโดยมุ่งหมายให้การบริหารความเสี่ยงเป็นวัฒนธรรมของผู้ปฏิบัติงานทุกคน ซึ่งนอกจากจะช่วยให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์หลัก และเป้าหมายที่ตั้งไว้แล้วยังเป็นการสนับสนุนให้บริษัทมีการดำเนินงานที่สร้างมูลค่าเพิ่มให้องค์กรอย่างเป็นรูปธรรม ดังนั้นเพื่อให้หน่วยงานต่างๆ ในบริษัทมีแนวทางในการบริหารความเสี่ยงเป็นไปในทิศทางเดียวกัน อันจะก่อให้เกิดการบรรลุวัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยงทั้งองค์กรและเกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท คณะกรรมการบริษัท จึงได้กำหนดนโยบายด้านบริหารความเสี่ยง และให้คณะกรรมการบริการความเสี่ยงทำหน้าที่กำกับดูแล การวางแผนบริหารความเสี่ยงดังนี้

1) พิจารณานโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่สำคัญ เช่น ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการลงทุน และความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงของกิจการ เป็นต้น เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ

2) กำหนดยุทธศาสตร์และแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้สามารถประเมิน ติดตามและควบคุมความเสี่ยงแต่ละประเภทให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยให้หน่วยงานต่างๆ มีส่วนร่วม ในการบริหารและควบคุมความเสี่ยง

3) ดูแลและติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงภายใต้แนวทางและนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

4) กำหนดเกณฑ์วัดความเสี่ยงและเพดานความเสี่ยงที่บริษัทจะยอมรับได้ รวมถึงกำหนดมาตรการที่จะใช้ในการจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมต่อสภาวการณ์

5) ประเมินความเสี่ยงในระดับองค์กร และกำหนดวิธีการบริหารความเสี่ยงนั้นให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงตามวิธีการที่กำหนดไว้

6) ทบทวนความเพียงพอของนโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยง โดยรวมถึงความมีประสิทธิผลของระบบและการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด

7) มีอำนาจในการเรียกบุคคลที่เกี่ยวข้องมาชี้แจงหรือแต่งตั้งและกำหนดบทบาทที่ให้ผู้ปฏิบัติงานทุกระดับมีหน้าที่บริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม และให้รายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้การบริหารความเสี่ยงบรรลุวัตถุประสงค์

8) รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอเกี่ยวกับการบริหาร การดำเนินงาน และสถานะความเสี่ยงของบริษัทและการเปลี่ยนแปลงต่างๆ รวมถึงสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนด

9) จัดให้มีคณะทำงานบริหารความเสี่ยงตามความจำเป็น

10) สนับสนุนคณะทำงานบริหารความเสี่ยงในด้านบุคลากร งบประมาณ และทรัพยากรอื่นที่จำเป็น ให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบ

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกลุ่มบริษัทในปัจจุบัน

ความเสี่ยงที่ 1 ความเสี่ยงจากภาวะการแข่งขันที่รุนแรงและการเปลี่ยนแปลงในอุตสาหกรรม

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : <u>ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ</u>

- พฤติกรรมหรือความต้องการของลูกค้า / ผู้บริโภค
- การแข่งขัน / การเพิ่มขึ้นของคู่แข่ง / การเข้ามาดำเนินธุรกิจได้โดยง่ายของผู้ค้ารายใหม่

ลักษณะความเสี่ยง

เนื่องด้วยชิ้นส่วนยางขึ้นรูปของบริษัทส่วนใหญ่ถูกนำไปใช้ในอุตสาหกรรมยานยนต์และเครื่องใช้ไฟฟ้า ดังนั้น บริษัทได้วิเคราะห์ความเสี่ยงของการเปลี่ยนแปลงในแต่ละอุตสาหกรรม รายละเอียดดังนี้

อุตสาหกรรมยานยนต์ ปริมาณการผลิตรถยนต์ช่วงปี 2567-2569 มีแนวโน้มหดตัวลง จากการหดตัวของตลาดในประเทศปี 2567 และการแข่งขันกับรถยนต์ไฟฟ้าที่นำเข้ามาจำหน่ายในประเทศ อย่างไรก็ตาม ปริมาณผลิตจะเริ่มกระเตื้องขึ้นในช่วงปี 2568-2569 จาก

1) กิจกรรมในภาคธุรกิจและการลงทุนที่จะกระเตื้องขึ้น และภาคการท่องเที่ยวที่เติบโตต่อเนื่อง
2) การเข้าสู่ภาววะลานีญา ที่เอื้อต่อผลผลิตภาคเกษตร
3) กลยุทธ์ส่งเสริมการขายและสงครามราคาที่รุนแรงขึ้นทั้งในกลุ่มรถ BEV ด้วยกันและการพัฒนาโมเดลใหม่ของรถยนต์นั่ง ICE เพื่อแข่งกับรถยนต์ไฟฟ้า
4) แนวโน้มการขยายตัวต่อเนื่องของตลาดรถยนต์ไฟฟ้าในประเทศจากมาตรการ EV 3.5

รวมทั้งการพัฒนาโมเดลและประสิทธิภาพรถยนต์ไฟฟ้าที่เพิ่มขึ้น โดยเฉพาะระยะทางวิ่งต่อชาร์จ ส่วนยอดส่งออกรถยนต์มีแนวโน้มเติบโตเฉลี่ย 1.0-2.0% ต่อปี โดยในปี 2567 อาจยังทรงตัวหรือหดตัวเล็กน้อย แต่จะขยายตัวในช่วงปี 2568-2569 ตามทิศทางการเติบโตของเศรษฐกิจ ผู้ผลิตชิ้นส่วนยางอาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนี้ เมื่อยานยนต์ไฟฟ้าต้องการชิ้นส่วน OEM บางชนิดลดลง อย่างไรก็ดี ชิ้นส่วนยางยังคงมีความจำเป็นโดยยานยนต์ไฟฟ้ายังคงต้องการชิ้นส่วนยางอื่นทดแทนที่มีประสิทธิภาพดีขึ้น โดยเฉพาะยางสำหรับป้องกันการสั่นสะเทือน ชิ้นส่วนยางสำหรับมอเตอร์ไฟฟ้า ชิ้นส่วนยางป้องกันการรั่วซึม หรือป้องกันเสียงรบกวน ประกอบกับบริษัทผลิตชิ้นส่วนยางที่ประกอบอยู่ภายในและภายนอกรถยนต์เป็นหลัก ซึ่งทุกครั้งที่ลูกค้าจะมีการเปลี่ยนโฉมของยานยนต์ (New Model) บริษัทจะได้รับทราบข้อมูลล่วงหน้าและเป็นส่วนหนึ่งในการทดลองการผลิตชิ้นงานใหม่ ดังนั้น หากในอนาคตมีการผลิตยานยนต์ไฟฟ้าอย่างแพร่หลาย บริษัทคาดว่าจะสามารถปรับตัวได้ทันต่อเหตุการณ์

อุตสาหกรรมเครื่องใช้ไฟฟ้า: การเปลี่ยนแปลงในอุตสาหกรรมเครื่องใช้ไฟฟ้าที่มีเทคโนโลยีอินเทอร์เน็ตของสรรพสิ่ง (Internet of Things: IoT) เข้ามาเป็นองค์ประกอบมากขึ้น และการเติบโตของเทคโนโลยี 5G ส่งผลให้ผู้ผลิตเครื่องใช้ไฟฟ้าแบรนด์ชั้นนำของโลกมุ่งมั่นพัฒนาคุณภาพสินค้ารุ่นใหม่เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคที่ใช้อุปกรณ์อัจฉริยะมากขึ้น เช่น อินเทอร์เน็ตของสรรพสิ่ง (Internet of Things: IoT) เข้ามาเป็นองค์ประกอบของสินค้าที่เป็นส่วนหนึ่งของการใช้ชีวิตประจำวันมากยิ่งขึ้น ในกรณีที่หากบริษัทไม่สามารถปรับตัวเข้ากับการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีได้ อาจจะส่งผลต่อผลประกอบการบริษัทได้ในอนาคต อย่างไรก็ตาม บริษัทยังมีความสัมพันธ์ที่ดีอันยาวนานกับลูกค้ารายต่างๆ มีการสั่งซื้อสินค้าอย่างต่อเนื่องมาโดยตลอด ซึ่งบริษัทเองก็มุ่งพัฒนาคุณภาพของสินค้าทั้งการคัดเลือกวัตถุดิบ การตรวจสอบคุณสมบัติ พัฒนากระบวนการผลิตและปฏิบัติตามข้อกำหนดและมาตรฐานของลูกค้าอย่างเคร่งครัด ติดตามการเปลี่ยนแปลงด้านเทคโนโลยีการผลิตอย่างต่อเนื่องเพื่อนำมาปรับใช้ในการพัฒนารูปแบบแม่พิมพ์และกระบวนการผลิตให้สอดคล้องกับความต้องการที่เปลี่ยนแปลงไป บริหารจัดการกระบวนการผลิตและพัฒนาบุคลากรเพื่อลดของเสียที่เกิดขึ้นและควบคุมต้นทุนการผลิตให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและแข่งขันได้

ผลกระทบจากความเสี่ยง

การเปลี่ยนแปลงอาจส่งผลกระทบต่อรายได้ลดลงของบริษัท

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทมีมาตรการจัดการความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

1) รักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าเดิมให้แน่นแฟ้น และการขยายฐานคู่ค้ารายใหม่ๆ
2) เพิ่มประสิทธิภาพการผลิตให้สูงขึ้น รองรับการขยายตลาด
3) รักษามาตรฐานผลิตภัณฑ์ และการรับรองด้านระบบคุณภาพ เพื่อความเชื่อมั่นจากลูกค้า
4) เพิ่มความสามารถในการผลิตสินค้าที่หลากหลายมากขึ้น เพื่อรองรับการแข่งขันทางธุรกิจ
5) เพิ่มการทำกิจกรรมลดต้นทุนภายในองค์กร เพื่อให้ได้ราคาที่เหมาะสมและสามารถแข่งขันภายในตลาดได้

ความเสี่ยงที่ 2 ความเสี่ยงจากการที่บริษัทไม่สามารถปรับราคาขายสินค้าได้ทันทีในกรณีที่ต้นทุนการผลิตสูงขึ้น

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : <u>ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ</u>

- การพึ่งพาคู่ค้าหรือตัวแทนจำหน่ายรายใหญ่หรือน้อยราย

<u>ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน</u>

- การขาดแคลนหรือความผันผวนของราคาวัตถุดิบหรือปัจจัยการผลิต

ลักษณะความเสี่ยง

หากต้นทุนการผลิตปรับตัวสูงขึ้นระหว่างช่วงอายุของโมเดลเครื่องใช้ไฟฟ้าและยานยนต์ บริษัทอาจจะไม่สามารถปรับราคาขายเพิ่มขึ้นได้ทันที ซึ่งอาจจะส่ง

ผลกระทบต่อผลประกอบการของบริษัทได้ อย่างไรก็ดี บริษัทจะทำการพิจารณาภาพรวมการซื้อขายกับลูกค้ารายนั้นๆ เพิ่มเติม หากภาพรวมอัตรากำไรขั้นต้นของลูกค้าดังกล่าวยังมีความเหมาะสม บริษัทอาจพิจารณาไม่ปรับขึ้นราคาขายชิ้นงานนั้น เพื่อให้บริษัทยังได้รับคำสั่งซื้อชิ้นงานอื่นๆ จากลูกค้าเช่นเดิมและไม่ให้ส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท นอกจากนี้ เนื่องจากบริษัทใช้วิธี Cost Plus Pricing ในการกำหนดราคาขายซึ่งพิจารณาจากต้นทุนการผลิตจริงและบวกกำไร ซึ่งบริษัทเห็นว่าราคาขายสินค้าที่สามารถรองรับความเสี่ยงดังกล่าวได้บางส่วน

ผลกระทบจากความเสี่ยง

1. ต้นทุนสูงขึ้น กำไรลดลง
2.ราคาเสนอสำหรับผลิตภัณฑ์ใหม่สูงขึ้นทำให้โอกาสได้รับคัดเลือกในการทำธุรกิจกับลูกค้าลดลง

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทมีมาตรการจัดการความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

1) เพิ่มการทำกิจกรรมลดต้นทุนภายในองค์กร เพื่อให้ได้ราคาที่เหมาะสมและสามารถแข่งขันภายในตลาดได้
2)ทบทวนราคาวัตถุดิบร่วมกับผู้ขายทุกไตรมาส หรือตามสถานการณ์ เพื่อควบคุมและกำหนดราคาวัตถุดิบที่เหมาะสม
3) ใช้วิธี Cost Plus Pricing ในการกำหนดราคาขายซึ่งพิจารณาจากต้นทุนวัตถุดิบจริง
4) มีการปรับปรุงและพัฒนาสูตร Rubber compound ร่วมกับ Supplier เพื่อควบคุมราคาต้นทุนที่เหมาะสม
5) คัดเลือก Supplier และจัดหาวัตถุดิบที่คุณสมบัติเทียบเท่ากับสูตรเดิม แต่ราคาถูกลงสำหรับงานปัจจุบัน
6) เจรจาและทบทวนราคาขายกับทางลูกค้าให้เหมาะสมกับสภาวะการณ์ และติดตามผลลัพธ์อย่างต่อเนื่อง

ความเสี่ยงที่ 3 ความเสี่ยงในกรณีที่ลูกค้ายกเลิกคำสั่งซื้อและบริษัทไม่สามารถเรียกร้องค่าเสียหายได้

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : <u>ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน</u>

- ความเสียหายจากการที่คู่ค้าหรือคู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามข้อตกลง

ลักษณะความเสี่ยง

ในการซื้อขายกับลูกค้า โดยปกติบริษัทจะทำข้อตกลงกันในรูปแบบของการตอบรับใบเสนอราคาของบริษัท และ/หรือใบคำสั่งซื้อ (PO) ของลูกค้า ทั้งนี้บริษัทอาจทำเป็นลักษณะของสัญญาซื้อขายในเฉพาะกรณีที่ลูกค้ามีความประสงค์ที่จะจัดทำเป็นสัญญาซื้อขายตามขั้นตอนการจัดซื้อของลูกค้า ดังนั้นบริษัทไม่ได้ทำสัญญาซื้อขายกับลูกค้าทุกรายและในสัญญาซื้อขายสินค้าไม่ได้มีการกำหนดความรับผิดของลูกค้าไว้ เมื่อเกิดกรณีที่ลูกค้ายกเลิกคำสั่งซื้อหรือปฏิเสธที่จะชำระค่าเสียหายจากการที่บริษัทได้ผลิตสินค้าตามคำสั่งซื้อของลูกค้าแล้ว อาจส่งผลให้บริษัทจะต้องแบกภาระต้นทุนที่เพิ่มขึ้นจากวัตถุดิบ สินค้าคงคลัง และแม่พิมพ์เป็นต้น

ผลกระทบจากความเสี่ยง

บริษัทอาจต้องรับผิดชอบภาระต้นทุนที่เพิ่มขึ้นจากวัตถุดิบ ค่างานระหว่างทำ ค่าสินค้าสำเร็จรูปที่ผลิตตามคำสั่งซื้อของลูกค้า อันเนื่องมาจากการยกเลิกคำสั่งซื้อภายหลังจากที่บริษัทได้รับใบคำสั่งซื้อ

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทระบุเงื่อนไขเพิ่มเติมในใบเสนอราคาที่กำหนดให้
1) ลูกค้าแจ้งบริษัทล่วงหน้าประมาณ 3 – 6 เดือนในกรณีที่จะยกเลิกการสั่งซื้อชิ้นส่วนยางขึ้นรูป (Discontinued Model) เพื่อให้การวางแผนการผลิตและบริหารจัดการคลังสินค้ามีประสิทธิภาพมากที่สุด
2) ลูกค้าจะต้องรับผิดชอบการชำระราคาและค่าเสียหายกรณีที่ลูกค้ายกเลิกใบสั่งซื้อ (PO) เนื่องด้วยบริษัทและลูกค้ามีสายสัมพันธ์ทางธุรกิจที่ดีมาอย่างต่อเนื่อง และส่วนใหญ่ลูกค้าของบริษัทก็เป็นลูกค้าระดับ Tier 1 และ Tier 2 ในกลุ่มอุตสาหกรรมยานยนต์ รวมถึงลูกค้ากลุ่มเครื่องใช้ไฟฟ้าเป็นกลุ่มเจ้าของแบรนด์ระดับโลก ดังนั้นบริษัท ประเมินว่าโอกาสเกิดความเสี่ยงดังกล่าวค่อนข้างต่ำ

ความเสี่ยงที่ 4 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้จำหน่ายวัตถุดิบน้อยราย

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : <u>ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ</u>

- การพึ่งพาคู่ค้าหรือตัวแทนจำหน่ายรายใหญ่หรือน้อยราย

ลักษณะความเสี่ยง

บริษัทใช้ยางคอมพาวด์เป็นวัตถุดิบสำคัญในการผลิต ซึ่งเดิมบริษัทซื้อวัตถุดิบดังกล่าวจากผู้ผลิตราย หนึ่งมานานร่วม 10 ปี ซึ่งในกรณีที่ผู้ผลิตรายนี้ไม่สามารถส่งมอบวัตถุดิบในปริมาณและเวลาที่กำหนดได้ อาจจะส่งผลต่อการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้าของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ อย่างไรก็ดีปัจจุบันบริษัทมีการดำเนินการจัดหาผู้ขายวัตถุดิบเพิ่มเป็นทางเลือก อีกทั้งบริษัทมีขั้นตอนการบริหารจัดการวัตถุดิบและมีการกำหนดระดับขั้นต่ำสินค้าคงคลัง (Safety Stock) รวมถึงมีการประมาณการผลิตล่วงหน้า ส่งผลให้บริษัทสามารถบริหารจัดการวัตถุดิบและมีวัตถุดิบรองรับการผลิตอย่างเพียงพอ

ผลกระทบจากความเสี่ยง

ที่ผ่านมาบริษัทไม่เคยประสบปัญหาขาดแคลนวัตถุดิบและส่งผลกระทบต่อการผลิตและการส่งมอบ

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทมีการดำเนินการจัดหาผู้ขายวัตถุดิบหลักเพิ่มเติม เพื่อเป็นทางเลือกและลดอำนาจการผูกขาดผู้ขายเพียงรายเดียวและเพื่อควบคุมราคาต้นทุนที่เหมาะสม

ความเสี่ยงที่ 5 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงพนักงานฝ่ายปฏิบัติการ

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : <u>ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน</u>

• การขาดแคลนหรือพึ่งพิงแรงงานที่มีศักยภาพ

ลักษณะความเสี่ยง

ณ สิ้นปี 2567 บริษัทมีพนักงานทั้งหมด 133 คน ของจำนวนพนักงานทั้งหมด ซึ่งส่วนใหญ่เป็นพนักงานในกระบวนการขึ้นรูปและตัดแต่งชิ้นงานซึ่งในกรณีที่มีพนักงานลาออก และบริษัทไม่สามารถหาพนักงานมาทดแทนตำแหน่งดังกล่าวได้ อาจจะส่งผลกระทบต่อกระบวนการผลิต และอาจทำให้บริษัทส่งมอบสินค้าล่าช้าได้ อย่างไรก็ดี ที่ผ่านมาบริษัทจัดหาพนักงานทดแทนได้ตลอด ซึ่งพนักงานเข้าใหม่จะได้รับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาฝีมือได้ทันทีเมื่อเข้างาน โดยบริษัทได้กำหนดขั้นตอนการทำงานเป็นรูปภาพและลายลักษณ์อักษรไว้อย่างชัดเจน ทำให้พนักงานเข้าใหม่สามารถเข้าใจขั้นตอนการทำงานได้ง่ายและเรียนรู้งานได้ไว นอกจากนี้ บริษัทกำหนดนโยบายบริหารทรัพยากรบุคคล ตั้งแต่ระบบการคัดเลือกพนักงานและควบคุมคุณภาพตามมาตรฐานอย่างเป็นระบบ กระจายงานและความรับผิดชอบของพนักงานแต่ละคนอย่างชัดเจน ฝึกอบรมทักษะของพนักงานอย่างสม่ำเสมอ และมีการให้ผลตอบแทน ค่าแรง เงินเดือน และสวัสดิการแก่พนักงานตามกฎหมายที่เหมาะสมและเป็นธรรม ทั้งนี้ ที่ผ่านมาบริษัทไม่เคยประสบปัญหาขาดแคลนพนักงานจนส่งผลกระทบต่อการผลิตสินค้า

ผลกระทบจากความเสี่ยง

ที่ผ่านมาบริษัทไม่เคยประสบปัญหาขาดแคลนแรงงาน สามารถจัดหาพนักงานทดแทนได้ตลอด

มาตรการจัดการความเสี่ยง

1) พิจารณาทบทวนค่าตอบแทน ค่าแรง เงินเดือน และสวัสดิการแก่พนักงานตามกฎหมายที่เหมาะสมและเป็นธรรม
2) กรณีต้องการแรงงานเร่งด่วน ติดต่อประสานงานนายหน้า หรือ กรมการจัดหางาน เพื่อช่วยสรรหาพนักงาน

ความเสี่ยงที่ 6 ความเสี่ยงด้านความปลอดภัยและการควบคุมด้านสิ่งแวดล้อม

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : <u>ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน</u>

• ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

ลักษณะความเสี่ยง

บริษัทใช้วัตถุดิบหลักในการผลิต ได้แก่ ยางคอมพาวด์ซึ่งเป็นยางสังเคราะห์และสารเคมี ซึ่งวัตถุดิบดังกล่าวจะถูกใช้ในการผสมและการขึ้นรูป ดังนั้นบริษัทจึงจัดการให้มีการบริหารจัดการด้านความปลอดภัยและการควบคุมด้านสิ่งแวดล้อมที่ดี โดยมีการตรวจติดตามคุณภาพด้านสิ่งแวดล้อมเป็นประจำทุกปีอย่างต่อเนื่อง เพื่อไม่ให้เกิดมลภาวะทางเสียง กลิ่น และอากาศต่อบริเวณโดยรอบของบริษัทซึ่งนำไปสู่ปัญหาสุขภาพของพนักงานและชุมชน รวมถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในระยะยาว

ผลกระทบจากความเสี่ยง

ที่ผ่านมาบริษัทไม่เคยได้รับข้อร้องเรียนด้านความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม

มาตรการจัดการความเสี่ยง

1) บริษัทได้กำหนดนโยบายด้านความปลอดภัยของพนักงาน และนโยบายด้านสิ่งแวดล้อม และปฏิบัติตามข้อกำหนด กฎระเบียบด้านสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด
2) ควบคุมวัตถุดิบและกระบวนการผลิตให้อยู่ในเกณฑ์มาตรฐานตามข้อกำหนดสารเคมีต้องห้าม (Substance of (Environmental) Concern, SoC) และ Directive on End of Live Vehicles (ELV) ว่าด้วยซากผลิตภัณฑ์ยานยนต์ เมื่อยานยนต์หมดอายุการใช้งาน ที่กำหนดให้ห้ามใช้โลหะหนักที่เป็นพิษต่อสิ่งแวดล้อม และตามมาตรฐาน RoHS ว่าด้วยเรื่องของการห้ามใช้สารที่เป็นอันตรายในอุปกรณ์เครื่องใช้ไฟฟ้าและอิเล็กทรอนิกส์
3) ดำเนินการจำกัดของเสียที่เกิดจากกระบวนผลิต โดยบริษัทที่ได้รับการรับรองจากกระทรวงอุตสาหกรรมในการกำจัด
4) บริษัทผ่านการรับรองมาตรฐานระบบบริหารงานคุณภาพ (ISO 9000:2015) ระบบการบริหารจัดการคุณภาพสำหรับอุตสาหกรรมยานยนต์ (IATF 16949:2016) อุตสาหกรรมสีเขียวระดับ 3 และมาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม (ISO 14001) ทำให้มั่นใจได้ในกระบวนการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมอย่างมีประสิทธิภาพ

2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์

มีปัจจัยความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์หรือไม่ : ไม่มี

2.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ (กรณีผู้ออกหลักทรัพย์เป็นบริษัทต่างประเทศ)

มีปัจจัยความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศของบริษัทหรือไม่ : ไม่มี

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

นโยบายด้านความยั่งยืน

นโยบายด้านความยั่งยืน	:	ไม่มี

บริษัทให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีควบคู่กับการดำเนินงานอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อให้ได้ผลตอบแทนที่ดีแก่ผู้ถือหุ้นและการเติบโตทางเศรษฐกิจอย่างยั่งยืน โดยกำหนดนโยบายการบริหารงานอย่างยั่งยืนรวมถึงนโยบายอื่น ๆ เพื่อเป็นแนวปฏิบัติในองค์กรให้ผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องต่อการดำเนินธุรกิจขององค์กรรับทราบ ซึ่งมีเนื้อหาสรุปโดยรวมดังนี้

- มีการกำกับการดูแลกิจการที่ดี การบริหารการจัดการความเสี่ยงขององค์กร การปฏิบัติตามข้อกำหนดต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงจริยธรรมธุรกิจ ถือเป็นเรื่องสำคัญที่ต้องปฏิบัติอย่างเคร่งครัด
- การให้สำคัญต่อการเคารพสิทธิมนุษยชนของทุกคน โดยปฏิบัติต่อทุกคนอย่างเท่าเทียมกันปราศจากการเลือกปฏิบัติ หลีกเลี่ยงการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชนและให้ความสำคัญด้านแรงงาน โดยปฏิบัติต่อพนักงานของบริษัททุกคนด้วยความเสมอภาค
- การบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน โดยให้ความสำคัญต่อการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมเพื่อไม่ให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ดำเนินการและควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด โดยตระหนักว่าการอนุรักษ์ทรัพยากรและพลังงานเป็นความรับผิดชอบของบริษัท
- การสร้างคุณค่าร่วมทางสังคม โดยการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลที่มีประสิทธิภาพและเป็นธรรม พัฒนาความรู้และทักษะที่จำเป็นตามแผนการพัฒนาพนักงาน และสนับสนุนระบบจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัยที่ดี สนับสนุนการมีส่วนร่วมของบริษัทกับชุมชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้อง โดยการสานความสัมพันธ์ สร้างความเข้าใจ และความร่วมมืออย่างเข้มแข็ง

เป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนหรือไม่	:	ไม่มี

การทบทวนนโยบายและ/หรือเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนในรอบปีที่ผ่านมา

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการทบทวนนโยบายและ/หรือเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน	:	ไม่มี
ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการเกี่ยวกับนโยบายและ/หรือเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน	:	ไม่มี

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ

1) การจัดซื้อจัดหา คุณภาพของทุกๆ ชิ้นงานเป็นสิ่งที่บริษัทให้ความสำคัญมากที่สุด ดังนั้นบริษัทจึงใส่ใจในการคัดเลือกวัตถุดิบที่จะนำมาใช้ เนื่องจากเป็นปัจจัยสำคัญที่ส่งผลต่อคุณภาพของชิ้นงาน

- บริษัทมีนโยบายในการรักษาและพัฒนาความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้จัดหาวัตถุดิบ มีการวางแผนและทำงานอย่างใกล้ชิด เพื่อให้ได้มาซึ่งวัตถุดิบที่เป็นไปตามมาตรฐาน สามารถส่งมอบได้ตามเวลาที่กำหนดไว้
- มีกระบวนการจัดซื้อจัดหาที่มีมาตรฐาน ดำเนินการอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม

2) การผลิต บริษัทมุ่งมั่นที่จะพัฒนาและปรับปรุงการจัดการผลิตให้มีประสิทธิภาพ เพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพที่ดีแก่ลูกค้า

- พัฒนากระบวนการผลิตและดำเนินการนำเทคโนโลยีที่มีประสิทธิภาพมาใช้ เพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ ด้วยต้นทุนที่คุ้มค่าและเกิดความสูญเสียในการผลิตน้อย
- มีการวางแผนตรวจเช็คเครื่องจักรและแม่พิมพ์อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้มั่นใจว่าสามารถใช้งานได้อย่างมีประสิทธิภาพ การจัดเตรียมเครื่องมือเพื่อให้มีความพร้อมสำหรับการแก้ไขปัญหาในกระบวนการผลิตได้ทันที
- มีมาตรการตรวจสอบคุณภาพในการผลิตทุกขั้นตอน ให้ถูกต้องข้อกำหนดและตามมาตรฐานการจัดการ เช่น ISO 9000:2015 IATF 16949:2016 ISO 14001:2015

3) การขายและการตลาด บริษัทยังคงมุ่งมั่นในการทำการตลาดเพื่อขยายฐานลูกค้าอย่างต่อเนื่องโดยการผลิตชิ้นงานที่มีคุณภาพซึ่งเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไปในอุตสาหกรรม

- มีการวางแผนกลยุทธ์เพื่อสร้างการเติบโตอย่างต่อเนื่อง
- สร้างสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าผ่านทางกิจกรรมต่างๆ เช่น การเข้าร่วมประชุมผู้ขายประจำปี การรองรับการตรวจประเมินประจำปีของลูกค้า รวมถึงลูกค้าสามารถเข้าเยี่ยมชมสถานที่ผลิตเพื่อตรวจสอบและเพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ลูกค้า

4) การบริการหลังการขาย บริษัทมุ่งมั่นรักษาความพึงพอใจในการบริการที่ดี เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง

- บริษัทมีการสอบถามความพึงพอใจในผลิตภัณฑ์และบริการจากลูกค้าทุก 6 เดือน
- มีการประสานงานกับลูกค้าในกรณีที่เกิดปัญหา หรือข้อเรียกร้องด้านคุณภาพและบริการอย่างเร่งด่วน เพื่อแก้ปัญหาต่างๆ ได้อย่างทันท่วงที รวมทั้งเก็บเป็นข้อมูลเพื่อให้สามารถต่อยอดการพัฒนาคุณภาพและการบริการที่ดีเพื่อให้ลูกค้าเกิดความพึงพอใจสูงสุด

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

รายละเอียดการวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
ผู้มีส่วนได้เสียภายในองค์กร			
• พนักงาน	- มีสวัสดิการที่ดีและเหมาะสม - การพัฒนาศักยภาพบุคลากร และโอกาสเติบโตในสายงานอาชีพ - สภาพแวดล้อมในการทำงานน่าอยู่และปลอดภัย	- ปฏิบัติตามนโยบายและวิธีเกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทน - บริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมด้วยระบบมาตรฐาน ISO14001	• การประชุมภายในองค์กร • การอบรม / สัมมนา
• ผู้ถือหุ้น	- การบริการด้วยหลักธรรมาภิบาล โปร่งใส - ผลการดำเนินงานของธุรกิจเติบโตอย่างต่อเนื่อง - ผลตอบแทนจากการลงทุนดี	- ดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี - จัดทำแผนกลยุทธ์ทางธุรกิจ - เปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส	• การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ • การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			
• ลูกค้า	-ได้รับสินค้าที่มีคุณภาพและราคาที่เหมาะสม - ปฏิบัติตามข้อตกลงอย่างเป็นธรรม -การรักษาความลับและข้อมูลอย่างเป็นธรรม	-บริหารจัดการด้านคุณภาพด้วยระบบมาตรฐาน ISO9001/IATF16949 -มีนโยบายต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชัน -มีจรรยาบรรณในการรักษาความลับของลูกค้าตาม นโยบายหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ	• การเยี่ยมชม • การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ • การประชุมร่วมกับองค์กรภายนอก • การรับเรื่องข้อร้องเรียน • การสำรวจความพึงพอใจ • การอบรม / สัมมนา
• คู่ค้า	- มีกระบวนการจัดซื้อ/จัดจ้างที่เป็นธรรม โปร่งใส - ให้ข้อมูลของสินค้าที่ชัดเจนและเท่าเทียมกันทุกรายเพื่อเสนอราคาได้อย่างถูกต้อง - ปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขการจ่ายเงินอย่างเป็นธรรม	- ปฏิบัติตามนโยบายการจัดซื้อจัดจ้าง - จัดซื้อจัดจ้างอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม ตรวจสอบได้	• การเยี่ยมชม • การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ • การประชุมร่วมกับองค์กรภายนอก • การสำรวจความพึงพอใจ • การอบรม / สัมมนา
• เจ้าหนี้	- สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงของสัญญา	- กำหนดเงื่อนไขในสัญญาอย่างเป็นธรรมและปฏิบัติอย่างเคร่งครัด	• การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ • การประชุมร่วมกับองค์กรภายนอก
• สังคม	- ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อมที่ดี ไม่สร้างผลกระทบเชิงลบ - สนับสนุนกิจกรรมเพื่อสังคม และสร้างความเป็นอยู่ที่ดีในชุมชน - ความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจและการให้ข้อมูลแก่ชุมชน	- บริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมด้วยระบบมาตรฐาน ISO14001 - เปิดเผยข้อมูลด้านสิ่งแวดล้อมที่เหมาะสม - ดำเนินธุรกิจด้วยความใส่ใจควบคู่ไปกับการดูแลสิ่งแวดล้อม ชุมชน และสังคม	• การเยี่ยมชม • การจัดกิจกรรมเพื่อสังคม • การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์
• หน่วยงานภาครัฐและหน่วยงานกำกับดูแล	- เปิดเผยข้อมูลตามกำหนดเวลา - ชี้แจงข้อมูลอย่างโปร่งใสเป็นไปตามข้อกำหนด	- รายงานประจำปี -รายงานข้อมูลอย่างโปร่งใส และตามข้อมูลที่กฎหมายกำหนด	• การเยี่ยมชม • การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ • การประชุมร่วมกับองค์กรภายนอก

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม : มี

แนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม : การจัดการขยะและของเสีย, การจัดการมลพิษทางเสียง

บริษัทได้นำระบบการจัดการสิ่งแวดล้อมตามระบบมาตรฐาน ISO 14001 มาประยุกต์และเป็นแนวทางในการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม จนได้รับการรับรองในปี 2564 รวมถึงบริษัทได้ประกาศใช้นโยบายด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อเป็นกรอบในการดำเนินการตามระบบ ISO 14001 ดังนี้ บริษัทมุ่งมั่นที่จะอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ ลดและป้องกันมลพิษและผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมที่เกิดจากการดำเนินธุรกิจ ดังนั้นทางบริษัทจึงนำเอาระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001:2015 มาเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินธุรกิจภายใต้นโยบาย และแนวทาง ดังต่อไปนี้

" TRV ร่วมรักษ์สิ่งแวดล้อม ปฏิบัติให้สอดคล้องตามกฎหมาย ลดผลกระทบที่เกิดขึ้นมากมาย พัฒนาคุณภาพสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง "

1) บริษัทจะดำเนินกิจกรรมและธุรกิจขององค์กร ให้สอดคล้องกับพันธกรณีที่ต้องปฏิบัติ กฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งข้อตกลงร่วมกันด้านสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด

2) บริษัทมุ่งมั่นที่จะควบคุม และป้องกันมลพิษทางน้ำ อากาศ และของเสีย ที่เกิดจากกิจกรรม กระบวนการ ผลิตภัณฑ์ และการบริการของบริษัทให้ส่งผลกระทบน้อยที่สุดต่อสิ่งแวดล้อม และชุมชนใกล้เคียง

3) บริษัทมุ่งมั่นที่จะควบคุม กำจัดขยะและสิ่งปฏิกูลที่เกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจ ให้เป็นไปตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงช่วยลดปริมาณของเสียที่เกิดขึ้นอย่างมีประสิทธิภาพ

4) บริษัทควบคุม ดูแล ส่งเสริมและอนุรักษ์ การใช้พลังงานและทรัพยากรธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุด

5) บริษัทมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม และพัฒนาปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง

6) บริษัทดำเนินการทบทวนนโยบายสิ่งแวดล้อมและเฝ้าติดตามวัตถุประสงค์ด้านสิ่งแวดล้อมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง บริษัทจะสื่อสาร เผยแพร่นโยบายสิ่งแวดล้อมให้กับพนักงาน ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งภายใน และภายนอก รวมทั้งสาธารณชนทั่วไปให้รับทราบ

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และ/หรือเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อมในรอบปีที่ผ่านมา

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และ/หรือเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อมในรอบปีที่ผ่านมา : ไม่มี

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการพลังงาน

แผนการจัดการพลังงาน

แผนการจัดการพลังงานของบริษัท : ไม่มี

การตั้งเป้าหมายการจัดการไฟฟ้าและ/หรือน้ำมันและเชื้อเพลิง

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการไฟฟ้าและ/หรือน้ำมันและเชื้อเพลิงหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพลังงาน

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพลังงาน : ไม่มี

การจัดการพลังงาน : การใช้เชื้อเพลิง

	2565	2566	2567
น้ำมันดีเซล (ลิตร)	18,080.29	17,216.97	16,309.94
น้ำมันเบนซิน (ลิตร)	3,739.53	5,783.19	6,905.06

การจัดการพลังงาน : การใช้ไฟฟ้า

	2565	2566	2567
ปริมาณการใช้ไฟฟ้ารวม (กิโลวัตต์-ชั่วโมง)	1,983,479.00	1,862,455.00	1,676,068.00

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการน้ำ

แผนการจัดการน้ำ

แผนการจัดการน้ำของบริษัท : ไม่มี

การตั้งเป้าหมายการจัดการน้ำ

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการน้ำหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการน้ำ

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการน้ำ : ไม่มี

การจัดการน้ำ : ปริมาณการใช้น้ำของบริษัท จำแนกตามแหล่งน้ำ

	2565	2566	2567
ปริมาณการใช้น้ำรวม (ลูกบาศก์เมตร)	5,078.00	3,881.00	3,756.00

การจัดการน้ำ : ปริมาณการใช้น้ำของบริษัท

	2565	2566	2567
ปริมาณการใช้น้ำสุทธิ (ลูกบาศก์เมตร)	5,078.00	3,881.00	3,756.00

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการขยะและของเสีย

แผนการจัดการขยะและของเสีย

แผนการจัดการขยะและของเสียของบริษัท : มี

บริษัทได้มีการดำเนินการเกี่ยวกับวัสดุที่ไม่ใช้แล้ว โดยเริ่มตั้งแต่กระบวนการคัดแยกภายในองค์กรโดยจำแนกขยะออกเป็น 3 ประเภทดังนี้ ขยะทั่วไป ขยะรีไซเคิล และขยะอันตราย รวมถึงรณรงค์สื่อสารไปยังพนักงานให้ดำเนินการคัดแยกและทิ้งขยะให้ถูกต้องตามประเภทที่กำหนด พร้อมทั้งมีการส่งเสริมให้พนักงานนำขยะรีไซเคิลกลับมาใช้ใหม่ อาทิเช่น การนำพลาสติกห่อแผ่นยางกลับมาใช้เป็นถุงใส่ขยะ ,การนำกล่องกระดาษกลับมาใช้ใหม่ในบางกระบวนการ เป็นต้น

การกำจัดวัสดุที่ไม่ใช้แล้วของบริษัททั้งขยะอันตรายและไม่อันตราย ดำเนินการโดยผู้รับกำจัดที่ได้รับอนุญาตจากกรมโรงงานอุตสาหกรรม นอกจากนี้บริษัทยังมีการตรวจประเมินผู้รับกำจัดประจำปี เพื่อทวนสอบมาตรการการดำเนินงานและสถานที่ของผู้รับกำจัดให้เหมาะสมตามข้อกำหนด เพื่อทำให้มั่นใจว่ากระบวนการนำวัสดุที่ไม่ใช้แล้วออกไปจำกัดไม่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน

การตั้งเป้าหมายการจัดการขยะและของเสีย

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการขยะและของเสียหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการขยะและของเสีย

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการขยะและของเสีย : ไม่มี

การจัดการขยะและของเสีย : ปริมาณขยะและของเสียของบริษัท

	2565	2566	2567
ปริมาณขยะและของเสียรวม (กิโลกรัม)	121,512.00	108,302.00	94,147.00
ปริมาณขยะและของเสียไม่อันตรายรวม (กิโลกรัม)	120,502.00	107,562.00	93,917.00
ปริมาณขยะและของเสียอันตรายรวม (กิโลกรัม)	1,010.00	740.00	230.00

การจัดการขยะและของเสีย : ปริมาณขยะและของเสียที่นำไปใช้ซ้ำ (Reuse) / รีไซเคิล (Recycle) ของบริษัท

	2565	2566	2567
ปริมาณขยะและของเสียที่นำไปใช้ซ้ำ (Reuse) / รีไซเคิล (Recycle) รวม (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการก๊าซเรือนกระจก

แผนการจัดการก๊าซเรือนกระจก

แผนการจัดการก๊าซเรือนกระจกของบริษัท : ไม่มี

การตั้งเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการก๊าซเรือนกระจก : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจก

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการจัดการก๊าซเรือนกระจก : ไม่มี

การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก : ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร

การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก : การทวนสอบปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

การทวนสอบปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัท : ไม่มี

ข้อมูลเหตุการณ์ที่เกี่ยวกับละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อม

จำนวนกรณีและเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อม

	2565	2566	2567
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างมีนัยสำคัญ (กรณี)	0	0	0

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน	:	มี
แนวปฏิบัติด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน	:	สิทธิของพนักงาน, แรงงานข้ามชาติ/ต่างด้าว, แรงงานเด็ก, สิทธิชุมชนและสิ่งแวดล้อม, ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน, การไม่เลือกปฏิบัติ

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญต่อการเคารพสิทธิมนุษยชนของทุกคน โดยปฏิบัติต่อทุกคนอย่างเท่าเทียมกันปราศจากการเลือกปฏิบัติ หลีกเลี่ยงการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชนและให้ความสำคัญด้านแรงงาน โดยปฏิบัติต่อพนักงานของบริษัททุกคนด้วยความเสมอภาค โดยไม่แบ่งแยกถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สีผิว ศาสนา หรือความพิการใดๆ โดยให้มีการปฏิบัติเป็นไปตามกฎหมายแรงงานและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับแรงงานอย่างเป็นธรรมจึงได้มีการกำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมขึ้น เพื่อเป็นแนวทางให้กรรมการและพนักงานถือปฏิบัติ

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติและ/หรือเป้าหมายด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนในรอบปีที่ผ่านมา

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติและ/หรือเป้าหมายด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนในรอบปีที่ผ่านมา	:	ไม่มี

การตรวจสอบด้านสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน (Human Rights Due Diligence: HRDD)

บริษัทมีกระบวนการตรวจสอบ HRDD	:	ไม่มี

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงานและแรงงาน

แผนการจัดการพนักงานและแรงงาน

แผนการจัดการพนักงานและแรงงานของบริษัท	:	มี
แผนการจัดการพนักงานและแรงงานที่บริษัทดำเนินการในรอบปีที่ผ่านมา	:	การจ่ายค่าตอบแทนพนักงานอย่างเป็นธรรม, การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน, การส่งเสริมความสัมพันธ์และการมีส่วนร่วมของพนักงาน, แรงงานข้ามชาติ/ต่างด้าว, ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์และปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม อันเป็นปัจจัยที่จะช่วยเพิ่มมูลค่าของกิจการและเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันและการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทในอนาคต ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติ ดังนี้

1) เคารพสิทธิของพนักงานตามหลักสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน
2) จัดให้มีกระบวนการจ้างงาน เงื่อนไขการจ้างงาน และการพิจารณาผลงานความดีความชอบภายใต้กระบวนการประเมินผลการทำงานที่เป็นธรรม รวมถึงการกำหนดค่าตอบแทนที่เป็นธรรม โดยจัดให้มีการพิจารณาปรับขึ้นค่าตอบแทนพนักงานทุกปี โดยพิจารณาตามผลการปฏิบัติงานของพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม รวมถึงการพิจารณาโบนัสสิ้นปี และค่าล่วงเวลา ให้แก่พนักงานทุกคนอย่างเป็นธรรม
3) ส่งเสริมการพัฒนาบุคลากร โดยจัดให้มีการฝึกอบรมภายในบริษัทและส่งบุคลากรเข้าร่วมสัมมนา/ฝึกอบรมภายนอก เพื่อเป็นการพัฒนาความสามารถในการทำงาน
4) จัดให้มีสวัสดิการด้านต่างๆ สำหรับพนักงานตามที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันสังคม เป็นต้น
5) จัดให้มีการฝึกอบรมส่งเสริมและพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงานทุกระดับชั้น รวมถึงการฝึกอบรมเพื่อรับมือเหตุการณ์ไม่คาดคิด เช่น เหตุเพลิงไหม้ โดยมีการฝึกซ้อมหนีไฟเป็นประจำทุกปี

การตั้งเป้าหมายการจัดการพนักงานและแรงงาน

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการพนักงานและแรงงานหรือไม่	:	ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพนักงานและแรงงาน

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพนักงานและแรงงาน	:	ไม่มี

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การจ้างงาน

การจ้างงานพนักงาน

	2565	2566	2567
พนักงานรวม (คน)	168	155	133
พนักงานชาย (คน)	64	61	53
พนักงานหญิง (คน)	104	94	80

การจ้างงานผู้พิการ

	2565	2566	2567
การจ้างงานผู้พิการรวม (คน)	0	0	0
พนักงานผู้พิการรวม (คน)	0	0	0
พนักงานผู้พิการชาย (คน)	0	0	0
พนักงานผู้พิการหญิง (คน)	0	0	0
ลูกจ้างผู้พิการที่ไม่ใช่พนักงานรวม (คน)	0	0	0
การส่งเงินเข้ากองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ	มี	มี	มี

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การจ่ายค่าตอบแทน

การจ่ายค่าตอบแทนพนักงาน

	2565	2566	2567
ค่าตอบแทนพนักงานรวม (บาท)	43,361,779.00	41,564,538.00	45,735,831.00
ค่าตอบแทน พนักงานชาย (บาท)	N/A	N/A	25,280,468.00
ค่าตอบแทน พนักงานหญิง (บาท)	N/A	N/A	20,455,363.00

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน

การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน

	2565	2566	2567
จำนวนชั่วโมงอบรมเฉลี่ยของพนักงาน (ชั่วโมง/คน/ปี)	1.17	2.34	3.02
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน (บาท)	59,128.03	47,769.16	82,009.00

การจัดการพนักงานและแรงงาน : ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

	2565	2566	2567
จำนวนเหตุการณ์บาดเจ็บจากการทำงานของพนักงานจนถึงขั้นหยุดงาน (ครั้ง)	0	0	1

การจัดการพนักงานและแรงงาน : ความผูกพันของพนักงานและการรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร

ความผูกพันของพนักงาน

	2565	2566	2567
สัดส่วนพนักงานที่ลาออกโดยสมัครใจ (%)	49.40	43.23	48.00

	2565	2566	2567
ผลประเมินความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี

การรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร

การรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร : มี

รูปแบบการรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร : คณะกรรมการสวัสดิการ

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้า

แผนการจัดการลูกค้า

แผนการจัดการลูกค้าของบริษัท : มี

แผนการจัดการลูกค้าที่บริษัทดำเนินการในรอบปีที่ผ่านมา : การผลิตและบริการอย่างมีความรับผิดชอบต่อลูกค้า, การพัฒนาความพึงพอใจและการเสริมสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้า

บริษัทฯ และลูกค้าให้ความสำคัญสำหรับคุณภาพของผลิตภัณฑ์ และการให้บริการที่ดี โดยยึดมั่นในการปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์สุจริต รักษาความลับของลูกค้า และเอาใจใส่ในการให้บริการต่างๆ รวมถึงจัดให้มีช่องทางที่ให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพของผลิตภัณฑ์และการบริการได้ เพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ลูกค้าและรักษาความสัมพันธ์กับลูกค้าได้อย่างต่อเนื่องยาวนาน

ทั้งนี้ในส่วนของบริษัทฯ ก็มีการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าอย่างต่อเนื่องทุก 6 เดือน เกี่ยวกับคุณภาพ การส่งมอบ และความร่วมมือสนับสนุนการทำงานของลูกค้า ซึ่งในปี 2567 คะแนนความพึงพอใจของลูกค้า สำหรับบริษัท ที. อาร์. วี รับเบอร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) เฉลี่ยแล้วมากกว่า 90%

การตั้งเป้าหมายการจัดการลูกค้า

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการลูกค้าหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการลูกค้า

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการลูกค้า : ไม่มี

การจัดการลูกค้า : ความพึงพอใจของลูกค้า

ความพึงพอใจของลูกค้า

	2565	2566	2567
ผลประเมินความพึงพอใจของลูกค้า	มี	มี	มี

ข้อมูลเกี่ยวกับชุมชนและสังคม

แผนการจัดการชุมชนและสังคม

แผนการจัดการชุมชนและสังคมของบริษัท : ไม่มี

การตั้งเป้าหมายการจัดการชุมชนและสังคม

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการชุมชนและสังคมหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการชุมชนและสังคม

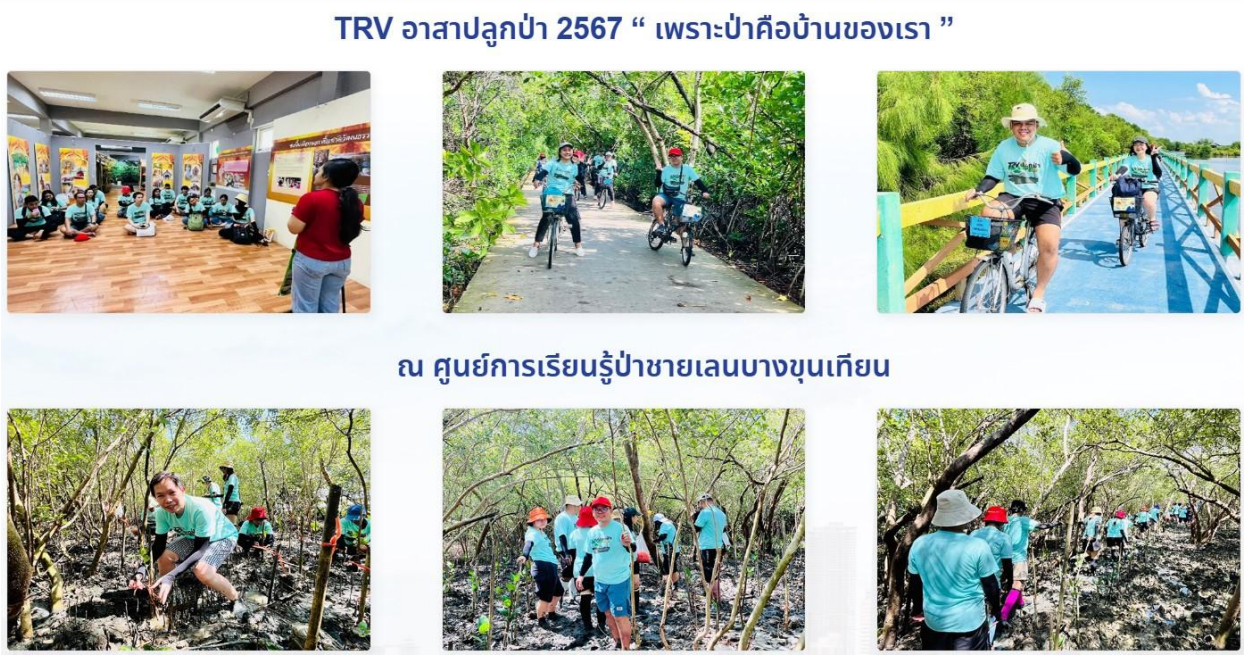
ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการชุมชนและสังคม : มี

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม ซึ่งในปี 2567 มีการดำเนินการ ดังนี้

1. TRV ร่วมกันปลูกป่าชายเลน ในกิจกรรม TRV อาสาปลูกป่า 2567 “ เพราะป่าคือบ้านของเรา ” ณ ศูนย์การเรียนรู้ป่าชายเลนบางขุนเทียนบริษัทฯ เล็งเห็นว่าปัญหาสิ่งแวดล้อมเป็นปัญหาที่มีความสำคัญควบคู่ไปกับการพัฒนาความเจริญก้าวหน้า ซึ่งในสังคมปัจจุบันมีการนำทรัพยากรมาใช้ประโยชน์แต่ยังขาดการจัดการที่เหมาะสม ทำให้ทรัพยากรที่เหลืออยู่มีสภาพเสื่อมโทรม บริษัทฯ จึงตระหนักถึงปัญหาต่างๆเหล่านี้ จึงได้ดำเนินกิจกรรม เพื่อปลูกต้นไม้ชดเชยทรัพยากรธรรมชาติที่สูญเสียไป และชดเชยการปล่อยคาร์บอนไดออกไซด์ที่ออกสู่ชั้นบรรยากาศ ตลอดจนเป็นการปลูกฝังและสร้างจิตสำนึกให้กับพนักงานทุกคนทุกระดับ

2. TRV ร่วมดำเนินกิจกรรม “ ปันน้ำใจ ปันรอยยิ้ม ให้น้อง 2567 ” ณ มูลนิธิเด็กอ่อนในสลัมฯบริษัทฯ นำทีมโดยผู้บริหาร พร้อมด้วยพนักงานร่วมกันดำเนินกิจกรรม โดยมูลนิธิก่อตั้งขึ้นเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตของเด็กอ่อนวัย 0-5 ปี รับเด็กมาจากครอบครัวยากจน มีสภาพความเป็นอยู่ที่ลำบาก บริษัทฯ จึงได้มอบอุปกรณ์การเรียนการสอน ของใช้จำเป็นสำหรับพัฒนาและส่งสริมพัฒนาการรวมถึงมอบอาหารกลางวันให้กับน้องๆ เพื่อร่วมเติมเต็มช่วยเหลือน้องๆให้ได้รับโอกาส พัฒนาการที่เหมาะสมตามช่วงวัย รวมถึงการเสริมสร้างให้พนักงานมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชนรอบข้างอีกด้วย

รูปภาพผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการชุมชนและสังคม



ข้อมูลเหตุการณ์ที่เกี่ยวกับละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมุนษยชน

จำนวนกรณีและเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนอย่างมีนัยสำคัญ

	2565	2566	2567
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนอย่างมีนัยสำคัญรวม (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ทำให้เกิดข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญ (กรณี)	0	0	0

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงินการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

ภาพรวมของการดำเนินงาน

บริษัท ที.อาร์.วี. รับเบอร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (”กลุ่มบริษัท”) ประกอบธุรกิจผลิตและจัดจำหน่ายยางและซิลิโคนขึ้นรูปให้แก่ผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมชิ้นส่วนยานยนต์และอุตสาหกรรมเครื่องใช้ไฟฟ้าสำหรับรายได้จากการขายรวมของกลุ่มผลิตภัณฑ์ยางขึ้นรูป สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 มียอดขายลดลงจากปีก่อนสาเหตุหลักมาจากยอดขายของกลุ่มชิ้นส่วนยางขึ้นรูปในยานยนต์ และ ในส่วนของยางขึ้นรูปเครื่องใช้ไฟฟ้ามียอดลดลงเช่นกัน เนื่องจากการเข้ามาทำการตลาดของรถยนต์ไฟฟ้า ยอดสั่งซื้อของลูกค้าบางรายลดลงจากยอดส่งออกต่างประเทศ รวมถึงภาวะเศรษฐกิจโดยรวมยังไม่ดีนัก ความผันผวนของตลาดการเงินจากการดำเนินนโยบายการเงินที่เข้มงวดขึ้น ปัญหาหนี้ครัวเรือนและภาคธุรกิจที่จะทำให้เกิดการชะลอการใช้จ่ายต้นทุนขายและกำไรขั้นต้น

ข้อมูลในการวิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงิน

ผลการดำเนินงาน และความสามารถในการทำกำไร

รายได้จากการขาย สำหรับปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการขายรวม 495.27 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 328.28 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 196.60 เมื่อเทียบกับรอบระยะเวลาเดียวกันของปีก่อน สาเหตุหลักมาจากยอดขายของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้นจำนวน 365.00 ล้านบาท จากการขายเครื่องสูบน้ำให้กับกรมชลประทาน “โครงการจัดซื้อเครื่องสูบน้ำเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการน้ำและการแก้ไขปัญหาอุทกภัยและภัยแล้ง” สำหรับรายได้จากการขายรวมของกลุ่มผลิตภัณฑ์ยางขึ้นรูป สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 มียอดขายลดลงจากปีก่อน 32.72 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 19.75 สาเหตุหลักมาจากยอดขายของกลุ่มชิ้นส่วนยางขึ้นรูปในยานยนต์ และ ในส่วนของยางขึ้นรูปเครื่องใช้ไฟฟ้ามียอดลดลงเช่นกัน

ความสามารถในการบริหารทรัพย์สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์รวมเท่ากับ 491.89 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้น 5.17 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1.06 เมื่อเทียบกับข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 โดยสาเหตุหลักมาจาก 1) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 135.72 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทย่อยได้รับชำระเงินจากกรมชลประทาน 391.31 ล้านบาท พร้อมทั้งชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้น 100.00 ล้านบาท และลดลงจากการจ่ายชำระเงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินค้า 60% สำหรับโปรเจคเครื่องสูบน้ำ 14 เครื่อง เป็นจำนวนเงิน 67.41 ล้านบาท 2) เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกันลดลง เนื่องจากมีการไถ่ถอนหลักทรัพย์ค้ำประกันสำหรับวงเงินเพื่อออกตั๋วสัญญาใช้เงินเรียบร้อยแล้ว 3) ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นลดลง 98.23 ล้านบาท ลดลงจากเงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินค้าสำหรับโปรเจคเครื่องสูบน้ำของกรมชลประทาน และระหว่างปีมีการจ่ายเงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินค้าเพิ่มเติมสำหรับโปรเจคใหม่ 4) สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นลดลง 11.27 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากการลดลงของภาษีมูลค่าเพิ่มของบริษัทย่อย

การออกตราสารหนี้ซึ่งมีข้อกำหนดให้บริษัทต้องคงอัตราส่วนทางการเงิน

การออกตราสารหนี้ซึ่งมีข้อกำหนดให้บริษัทต้องคงอัตราส่วนทางการเงินหรือไม่ : ไม่มี

4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ

ปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญที่มีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานในอนาคต

เนื่องด้วยอุตสาหกรรมยานยนต์ ปริมาณการผลิตรถยนต์ช่วงปี 2567-2569 มีแนวโน้มหดตัวลง จากการหดตัวของตลาดในประเทศปี 2567 และการแข่งขันกับรถยนต์ไฟฟ้าที่นำเข้ามาจำหน่ายในประเทศ และกำลังซื้อของผู้บริโภคลดลงตามสภาพเศรษฐกิจ ค่าครองชีพ ธนาคารหรือสถาบันการเงินเข้มงวดสินเชื่อแล้ว อัตราดอกเบี้ยเช่าซื้อก็ยังอยู่ในระดับสูงอีก ปัจจัยเหล่านี้จึงส่งผลต่อฐานะการเงิน โดยเฉพาะรายได้ที่ลดลงอย่างมีนัยสำคัญ บริษัทฯ มุ่งมั่นพัฒนาคุณภาพของผลิตภัณฑ์ โดยให้ความสำคัญในทุกกระบวนการ และส่งมอบสินค้าได้ตรงตามกำหนดอย่างสม่ำเสมอเพื่อสร้างความเชื่อมั่นในการทำงานของบริษัทฯ อีกทั้ง สามารถเพิ่มหรือขยายกำลังการผลิตเพื่อรองรับการเติบโตและขยายตัวทางธุรกิจของลูกค้าได้ในอนาคต

4.3 ข้อมูลจากงบการเงิน และอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

ข้อมูลจากงบการเงินที่สำคัญ

ตารางสรุปงบแสดงฐานะทางการเงิน

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (พันบาท)	181,998.85	114,737.83	250,459.49
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ (พันบาท)	28,953.96	185,067.87	83,243.34
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ (พันบาท)	12,754.71	10,409.47	10,134.06
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน (พันบาท)	0.00	0.00	1,208.49
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น (พันบาท)	83.05	16,916.19	6,294.75
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น - อื่น ๆ (พันบาท)	83.05	16,916.19	6,294.75
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน (พันบาท)	223,790.57	347,131.35	351,340.13
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีข้อจำกัดในการใช้ - ไม่หมุนเวียน (พันบาท)	0.00	0.00	9,875.00
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - ไม่หมุนเวียน (พันบาท)	0.00	0.00	2,385.03
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ (พันบาท)	137,104.65	130,095.38	119,494.83
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ (พันบาท)	6,697.18	4,030.48	3,980.73
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ (พันบาท)	2,487.04	2,145.01	1,733.51
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - อื่น ๆ (พันบาท)	2,487.04	2,145.01	1,733.51
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี (พันบาท)	1,552.16	2,374.25	2,139.78
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น (พันบาท)	892.60	942.60	942.60
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น - อื่น ๆ (พันบาท)	892.60	942.60	942.60

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน (พันบาท)	148,733.62	139,587.72	140,551.47
รวมสินทรัพย์ (พันบาท)	372,524.19	486,719.07	491,891.60

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
หนี้สิน			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น (พันบาท)	18,346.91	17,691.28	16,293.11
ส่วนของหนี้สินระยะยาวส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี (พันบาท)	7,425.51	7,859.15	526.00
สถาบันการเงิน (พันบาท)	7,425.51	7,859.15	526.00
หนี้สินที่เกิดจากสัญญาและค่าเช่ารับล่วงหน้า - หมุนเวียน (พันบาท)	0.00	0.00	1,300.65
หนี้สินที่เกิดจากสัญญาและค่าเช่ารับล่วงหน้า - อื่น ๆ (พันบาท)	0.00	0.00	1,300.65
หนี้สินตามสัญญาเช่า - ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี (พันบาท)	1,155.67	711.57	944.24
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย (พันบาท)	8,745.76	1,611.70	183.21
หนี้สินหมุนเวียนอื่น (พันบาท)	742.33	609.35	640.84
รวมหนี้สินหมุนเวียน (พันบาท)	36,416.18	28,483.07	19,888.05
หนี้สินตามสัญญาเช่า - ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี (พันบาท)	3,166.32	1,544.95	1,187.83
หนี้สินที่เกิดจากสัญญาและค่าเช่ารับล่วงหน้า - ไม่หมุนเวียน (พันบาท)	0.00	0.00	2,566.92
หนี้สินที่เกิดจากสัญญาและค่าเช่ารับล่วงหน้า - อื่น ๆ (พันบาท)	0.00	0.00	2,566.92
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน - ไม่หมุนเวียน (พันบาท)	9,927.17	10,071.83	11,076.48
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน (พันบาท)	21,421.33	12,143.35	14,831.23
รวมหนี้สิน (พันบาท)	57,837.51	40,626.41	34,719.28

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนจดทะเบียน (พันบาท)	105,000.00	120,000.00	120,000.00
หุ้นสามัญจดทะเบียน (พันบาท)	105,000.00	120,000.00	120,000.00
ทุนที่ออกและชำระแล้ว (พันบาท)	105,000.00	120,000.00	120,000.00
หุ้นสามัญชำระแล้ว (พันบาท)	105,000.00	120,000.00	120,000.00
ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) มูลค่าหุ้น (พันบาท)	149,885.64	254,885.64	254,885.64
ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) มูลค่าหุ้นสามัญ (พันบาท)	149,885.64	254,885.64	254,885.64
กำไร (ขาดทุน) สะสม (พันบาท)	59,800.83	71,206.81	82,286.37
กำไรสะสม - จัดสรรแล้ว (พันบาท)	10,500.00	11,150.00	11,185.00
สำรองตามกฎหมาย (พันบาท)	10,500.00	11,150.00	11,185.00
กำไร (ขาดทุน) สะสม - ยังไม่ได้จัดสรร (พันบาท)	49,300.83	60,056.81	71,101.37
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ (พันบาท)	314,686.48	446,092.46	457,172.02
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม (พันบาท)	0.20	0.20	0.31
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น (พันบาท)	314,686.68	446,092.66	457,172.33
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (พันบาท)	372,524.19	486,719.07	491,891.60

ตารางสรุปงบกำไรขาดทุน

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ			
รายได้จากการดำเนินธุรกิจ (พันบาท)	173,616.53	166,983.19	495,265.49
รายได้จากการขายและให้บริการ (พันบาท)	173,616.53	166,983.19	495,265.49
รายได้อื่น (พันบาท)	45,352.30	1,051.32	1,543.41
รวมรายได้ (พันบาท)	218,968.83	168,034.51	496,808.90
ต้นทุน (พันบาท)	117,666.54	112,642.51	437,128.52
ต้นทุนขาย (พันบาท)	117,666.54	112,642.51	437,128.52
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร (พันบาท)	35,852.40	40,616.56	42,616.69
ค่าใช้จ่ายในการขาย (พันบาท)	9,744.36	10,608.34	12,831.52
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร (พันบาท)	26,108.04	30,008.22	29,785.16
(กลับรายการ) ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (พันบาท)	0.00	0.00	762.72
รวมต้นทุนและค่าใช้จ่าย (พันบาท)	153,518.94	153,259.06	480,507.93
กำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ (พันบาท)	65,449.89	14,775.45	16,300.97
ต้นทุนทางการเงิน (พันบาท)	1,466.93	1,278.13	2,054.70
ภาษีเงินได้ (พันบาท)	13,332.33	2,731.05	3,166.60
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานต่อเนื่อง (พันบาท)	50,650.63	10,766.27	11,079.67
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ สำหรับงวด (พันบาท)	50,650.63	10,766.27	11,079.67
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ สำหรับงวด / กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานต่อเนื่อง (พันบาท)	50,650.63	10,766.27	11,079.67

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม สำหรับงวด (พันบาท)	50,650.63	11,405.98	11,079.67
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) สุทธิ : ผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ (พันบาท)	50,650.63	10,766.27	11,079.56
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) สุทธิ : ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม (พันบาท)	0.00	0.00	0.11
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม : ผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ (พันบาท)	50,650.63	11,405.98	11,079.56
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม : ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม (พันบาท)	0.00	0.00	0.11
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท/หุ้น) (พันบาท)	0.24	0.05	0.05
กำไรก่อนหัก ดอกเบี้ย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (พันบาท)	77,772.89	27,151.24	28,883.92
กำไรจากการดำเนินงาน (พันบาท)	20,097.59	13,724.13	15,520.29
กำไรจากการดำเนินงานปกติ (พันบาท)	50,650.63	10,766.27	11,079.67

ตารางสรุปงบกระแสเงินสด

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
งบกระแสเงินสด			
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับงวด / ของบริษัทใหญ่ (พันบาท)	63,982.96	13,497.32	14,246.27
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (พันบาท)	12,323.00	12,375.79	12,582.94
ค่าเสื่อมราคา (พันบาท)	11,928.71	11,964.87	12,163.98
ค่าตัดจำหน่าย (พันบาท)	394.29	410.93	418.96
(โอนกลับ) ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (พันบาท)	0.00	0.00	762.72
(โอนกลับ) ขาดทุนจากการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ (พันบาท)	-10.33	302.22	44.51
(กำไร) ขาดทุนจากการขายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร (พันบาท)	-44,880.67	387.26	250.56
เงินปันผลและดอกเบี้ยรับ (พันบาท)	-213.38	-879.03	-1,201.81
รายได้ดอกเบี้ย (พันบาท)	-213.38	-879.03	-1,201.81
ต้นทุนทางการเงิน (พันบาท)	1,466.93	1,278.13	2,054.70
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน (พันบาท)	920.86	944.29	1,004.65
เงินสดได้มาจาก (ใช้ไปใน) การดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน (พันบาท)	33,589.37	27,905.98	29,744.54
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง (พันบาท)	12,652.85	-156,108.12	101,065.40
สินค้าคงเหลือ (เพิ่มขึ้น) ลดลง (พันบาท)	1,716.00	2,043.03	230.90
สินทรัพย์ดำเนินงานอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง (พันบาท)	133.37	-16,883.14	8,705.40

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เพิ่มขึ้น (ลดลง) (พันบาท)	-10,668.03	-796.46	-1,393.54
หนี้สินดำเนินงานอื่น เพิ่มขึ้น (ลดลง) (พันบาท)	6.80	-132.98	3,899.06
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน (พันบาท)	37,430.37	-143,971.69	142,251.76
รับดอกเบี้ย (พันบาท)	192.86	873.24	1,198.21
จ่ายดอกเบี้ย (พันบาท)	-1,412.50	-1,207.25	-1,985.75
(จ่าย) คืนภาษีเงินได้ (พันบาท)	-6,999.80	-10,847.13	-6,038.10
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน (พันบาท)	29,210.93	-155,152.82	135,426.12
เงินสดจ่ายจากการซื้อสินทรัพย์ถาวร (พันบาท)	-5,665.84	-2,601.51	-806.70
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (พันบาท)	-5,426.96	-2,532.61	-799.24
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน (พันบาท)	-238.88	-68.90	-7.46
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีข้อจำกัดการใช้ (เพิ่มขึ้น) ลดลง (พันบาท)	0.00	-20,000.00	10,125.00
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน (พันบาท)	88,331.34	-22,601.51	9,318.30
เงินสดรับจากเงินกู้ยืม (พันบาท)	0.00	0.00	100,000.00
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้น (พันบาท)	0.00	0.00	100,000.00
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้น - สถาบันการเงิน (พันบาท)	0.00	0.00	100,000.00
เงินสดจ่ายชำระเงินกู้ยืม (พันบาท)	-8,109.21	-7,441.22	-107,933.32
เงินสดจ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะสั้น (พันบาท)	0.00	0.00	-100,000.00
เงินสดจ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะสั้น - สถาบันการเงิน (พันบาท)	0.00	0.00	-100,000.00

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
เงินสดจ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะยาว (พันบาท)	-8,109.21	-7,441.22	-7,933.32
เงินสดจ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะยาว - สถาบันการเงิน (พันบาท)	-8,109.21	-7,441.22	-7,933.32
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า (พันบาท)	-3,192.05	-2,065.46	-1,089.45
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน (พันบาท)	-46,966.09	110,493.32	-9,022.77
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ (พันบาท)	70,576.18	-67,261.02	135,721.66
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ต้นงวด (พันบาท)	111,422.67	181,998.85	114,737.83
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด สิ้นงวด (พันบาท)	181,998.85	114,737.83	250,459.49

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

	2565	2566	2567
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity ratio)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	6.15	12.19	17.67
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	5.77	5.06	13.60
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.75	-4.78	5.60
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	5.09	5.95	21.23
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	71.76	61.37	17.19
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าสำเร็จรูป (เท่า)	13.50	13.52	60.37
ระยะเวลาขายสินค้าสำเร็จรูปเฉลี่ย (วัน)	27.03	27.00	6.05
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	8.65	9.73	42.56
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	42.21	37.53	8.58
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	6.71	8.01	36.69
ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)	54.42	45.57	9.95
วงจรเงินสด (Cash Cycle) (วัน)	59.55	53.34	15.82
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability ratio)			
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	32.23	32.54	11.74
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (ร้อยละ)	37.70	8.85	3.29
อัตราส่วนรายได้อื่นต่อรายได้รวม (ร้อยละ)	26.12	0.63	0.31
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (ร้อยละ)	44.63	-10.50	8.31
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	29.17	6.45	2.24
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	16.49	2.83	2.59
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial policy ratio)			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.18	0.09	0.08

	2565	2566	2567
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	53.02	21.24	14.06
หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (interest bearing debt to EBITDA ratio) (เท่า)	0.26	0.39	0.09
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า)	9.06	3.17	19.64
อัตราการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ)	70.04	0.00	0.00
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency ratio)			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ร้อยละ)	13.70	2.51	2.26
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (ร้อยละ)	44.24	17.03	18.67
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.47	0.39	1.02

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

ข้อมูลทั่วไป

นายทะเบียนหลักทรัพย์

ชื่อนายทะเบียนหลักทรัพย์	:	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
ที่อยู่/สถานที่ตั้ง	:	93 ถนนรัชดาภิเษก
แขวง/ตำบล	:	ดินแดง
เขต/อำเภอ	:	ดินแดง
จังหวัด	:	กรุงเทพมหานคร
รหัสไปรณีย์	:	10400
โทรศัพท์	:	02-009-9000
โทรสาร	:	02-009-9991

บริษัทผู้สอบบัญชี

ชื่อบริษัทผู้สอบบัญชี	:	บริษัท ไพร้ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอเอส จำกัด
ที่อยู่/สถานที่ตั้ง	:	เลขที่ 17974-80 อาคารบางกอกซิตี้ทาวเวอร์ ชั้น 15 ถนนสาทรใต้
แขวง/ตำบล	:	แขวงทุ่งมหาเมฆ
เขต/อำเภอ	:	เขตสาทร
จังหวัด	:	กรุงเทพมหานคร
รหัสไปรณีย์	:	10120
โทรศัพท์	:	+66 2844 1000
โทรสาร	:	+66 2286 5050
รายชื่อผู้สอบบัญชี	:	นางสาว สุขุมาภรณ์ วงศ์อริยาพร
เลขที่ใบอนุญาต	:	4843
รายชื่อผู้สอบบัญชี	:	นางสาว นภนุช อภิชาตเสถียร
เลขที่ใบอนุญาต	:	5266
รายชื่อผู้สอบบัญชี	:	นางสาว วราภรณ์ วรธิติกุล
เลขที่ใบอนุญาต	:	4474

ที่ปรึกษากฎหมาย หรือ ผู้จัดการภายใต้สัญญาการจัดการ

ที่ปรึกษากฎหมาย / ผู้จัดการภายใต้สัญญาการจัดการที่ 1

ชื่อที่ปรึกษากฎหมาย / ผู้จัดการภายใต้สัญญาการจัดการ	:	บริษัท อินไซท์ ลีกัล จำกัด
ที่อยู่/สถานที่ตั้ง	:	89/369 หมู่ที่5 ถนน345
แขวง/ตำบล	:	บางตะไนย์
เขต/อำเภอ	:	ปากเกล็ด
จังหวัด	:	นนทบุรี
รหัสไปรณีย์	:	11120
โทรศัพท์	:	081-9279833
โทรสาร	:	-

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

5.2.1 ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ

ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุน : ไม่มี

5.2.2 ข้อจำกัดของผู้ถือหุ้นในต่างประเทศ

มีข้อจำกัดของผู้ถือหุ้นในต่างประเทศหรือไม่ : ไม่มี

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ข้อพิพาททางกฎหมาย

มีข้อพิพาททางกฎหมายหรือไม่ : ไม่มี

5.4 ตลาดรอง

ตลาดรอง

มีการจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ของประเทศอื่นหรือไม่ : ไม่มี

5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (กรณีออกตราสารหนี้)

สถาบันทางการเงินที่ติดต่อประจำ

มีการออกตราสารหนี้ : ไม่มี

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ : มี

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีว่าเป็นสิ่งสำคัญที่จะช่วยส่งเสริมการดำเนินงานของบริษัทให้มีประสิทธิภาพและมีการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน จึงได้เห็นควรให้มีการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีฉบับนี้ขึ้น โดยอาศัยหลักปฏิบัติและแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ซึ่งจัดทำโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารองค์กรเพื่อทำให้เกิดความเชื่อมั่นว่าการดำเนินงานใดๆ ของบริษัทเป็นไปด้วยความเป็นธรรม และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance) ครอบคลุมถึง 8 หลักปฏิบัติ ดังนี้

หลักปฏิบัติ 1 บทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
หลักปฏิบัติ 2 วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท
หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล
หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ
หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล
หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม : https://trvrubber.co.th/trv/th/corporate_governance_policy.html

เลขหน้าของลิงก์ : 1

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ

นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ : มี

แนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ : การสรรหากรรมการ, การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ, ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ, การพัฒนากรรมการ, การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ, การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

การสรรหากรรมการ

การคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทจะดำเนินการผ่านคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ จะต้องเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 กฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับบริษัทฯ โดยมีหลักปฏิบัติ ดังนี้

1. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะจัดให้มีการประชุม เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลเพื่อให้ได้กรรมการที่มีคุณสมบัติที่จะทำให้คณะกรรมการมีองค์ประกอบความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมรวมทั้งมีการพิจารณาประวัติของบุคคลดังกล่าว และเสนอความเห็นให้คณะกรรมการบริษัทก่อนจะนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ นอกจากนี้ บริษัทจะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงข้อมูลอย่างเพียงพอเกี่ยวกับบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อประกอบการตัดสินใจ
2. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการเพื่อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะมีการสรรหากรรมการที่ครบวาระ และในกรณีที่เป็นการเสนอชื่อกรรมการรายเดิมจะคำนึงถึงผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าวประกอบด้วย
3. ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งบุคคลใดให้เป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ในกระบวนการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนให้มีการเปิดเผยข้อมูลของที่ปรึกษานั้นไว้ในรายงานประจำปี รวมทั้งความเป็นอิสระ หรือไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการนำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว

1. ค่าตอบแทนของกรรมการจะต้องสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัท ประสบการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน ทั้งนี้ อยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม
2. ผู้ถือหุ้นต้องเป็นผู้อนุมัติโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนกรรมการ ทั้งรูปแบบที่เป็นตัวเงินและไม่ใช่ตัวเงิน โดยคณะกรรมการบริษัทโดยการเสนอแนะของคณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาค่าตอบแทนแต่ละรูปแบบให้มีความเหมาะสม ทั้งค่าตอบแทนในอัตราคงที่ (เช่น ค่าตอบแทนประจำ เบี้ยประชุม)

และค่าตอบแทนตามผลดำเนินงานของบริษัท (เช่น โบนัส บำเหน็จ) โดยเชื่อมโยงกับมูลค่าที่บริษัท สร้างให้กับผู้ถือหุ้น แต่ไม่อยู่ในระดับที่สูงเกินไปจนทำให้เกิดการมุ่งเน้นแต่ผลประกอบการระยะสั้น

3. คณะกรรมการจะเปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการที่สะท้อนถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน รวมทั้งรูปแบบและจำนวนของค่าตอบแทนด้วย ทั้งนี้ จำนวนเงินค่าตอบแทนที่เปิดเผย ให้รวมถึงค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละท่านได้รับจากการเป็นกรรมการของบริษัทย่อยด้วย

ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ

คณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

1. คณะกรรมการจะดูแลให้มั่นใจว่า มีกลไกสนับสนุนให้กรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตน
2. คณะกรรมการจะกำหนดหลักเกณฑ์ในการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการโดยพิจารณาถึงประสิทธิภาพการทำงานของกรรมการที่ดำรงตำแหน่งหลายบริษัท และเพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัท ได้มีอย่างเพียงพอ โดยจะกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งให้เหมาะสมกับลักษณะหรือสภาพธุรกิจของบริษัท
3. คณะกรรมการจะจัดให้มีระบบการรายงานการดำรงตำแหน่งอื่นของกรรมการ และเปิดเผยให้เป็นที่รับทราบ
4. ในกรณีที่กรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหาร หรือมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในกิจการอื่นที่มีความขัดแย้ง หรือสามารถใช้โอกาสหรือข้อมูลของบริษัท เพื่อประโยชน์ของตน คณะกรรมการต้องดูแลให้มั่นใจว่า บริษัท มีมาตรการป้องกันอย่างเพียงพอและมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบตามความเหมาะสม
5. ให้กรรมการแต่ละคนเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี เว้นแต่ในกรณีที่มีเหตุจำเป็น

การพัฒนากรรมการ

คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้คณะกรรมการและกรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

1. คณะกรรมการจะดูแลให้มั่นใจว่า บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการใหม่ จะได้รับการแนะนำและมีข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งรวมถึงความเข้าใจในวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร ตลอดจนลักษณะธุรกิจและแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท
2. คณะกรรมการจะดูแลให้กรรมการได้รับการอบรมและพัฒนาความรู้ที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง
3. คณะกรรมการจะทำความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ มาตรฐาน ความเสี่ยง และสภาพแวดล้อม ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ รวมทั้งได้รับทราบข้อมูลที่เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ
4. คณะกรรมการจะเปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องของคณะกรรมการในรายงานประจำปี

การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

คณะกรรมการจะจัดให้มีการประเมินผลการทำงานของกรรมการทั้งคณะ รวมทั้งประเมินผลการทำงานของกรรมการรายบุคคล เพื่อพิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรคในแต่ละปี เพื่อสามารถนำผลการประเมินไปใช้ในการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานในด้านต่าง ๆ ได้

การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย

1. คณะกรรมการจะพิจารณากำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึง

- บริษัทจะส่งบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัท เข้าไปเป็นกรรมการในแต่ละบริษัทย่อย และกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุน ตามสัดส่วนการถือหุ้นในแต่ละบริษัท เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทย่อย และกิจการอื่นที่บริษัท ไปลงทุน ดำเนินการให้สอดคล้องกับกฎหมาย นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้ง นโยบายอื่น ๆ ของบริษัท อย่างไรก็ดี การส่งตัวแทนของบริษัท เข้าไปเป็นกรรมการในแต่ละบริษัทย่อย และกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุน จะต้องได้รับการพิจารณาและเห็นชอบโดยที่ประชุมกรรมการบริษัท โดยคำนึงถึงความเหมาะสมของแต่ละบริษัท
- หากในการเข้าทำรายการ หรือการดำเนินการใด ๆ ของบริษัทย่อยที่เข้าข่ายหรือเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือรายการที่เกี่ยวโยงกันตามประกาศรายการที่เกี่ยวโยงกันที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจะส่งผลให้บริษัท มีหน้าที่ต้องขออนุมัติที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท และ/หรือ ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท หรือขออนุมัติจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตามกฎหมายก่อนการเข้าทำรายการบริษัทย่อยจะเข้าทำรายการหรือดำเนินการนั้น ได้ต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง (แล้วแต่กรณี) เป็นที่เรียบร้อยแล้ว นอกจากนี้ หากในการเข้าทำรายการหรือการเกิดเหตุการณ์บางกรณีของบริษัทย่อย อันทำให้บริษัทมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดประกาศที่เกี่ยวข้องคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กรรมการผู้แทนของบริษัทย่อยดังกล่าวมีหน้าที่ต้องแจ้งมายังฝ่ายจัดการของบริษัท ในทันทีที่ทราบว่าบริษัทย่อยมีแผนจะเข้าทารายการหรือเกิดเหตุการณ์ดังกล่าว
- คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย และกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนแต่ละบริษัทจะมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานให้แก่บริษัท ทราบ โดยนำประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาใช้บังคับโดยอนุโลม รวมทั้งเปิดเผยและนำส่งข้อมูลส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการบริษัทให้ทราบถึงความสัมพันธ์ และการทำธุรกรรมกับบริษัท บริษัทย่อย และกิจการอื่นที่บริษัท ไปลงทุนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- บริษัทจะกำหนดแผนงานและดำเนินการที่จำเป็น เพื่อทำให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อย และกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุน มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผลการ

ดำเนินงานและฐานะทางการเงิน และบริษัทจะดำเนินการที่จำเป็นและติดตามให้บริษัทย่อย และกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีระบบในการเปิดเผยข้อมูลและระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมในการดำเนินธุรกิจ นอกจากนี้ บริษัทจะติดตามอย่างใกล้ชิดถึงผลประกอบการและการดำเนินงานของบริษัทย่อย และกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนดังกล่าวและนำเสนอผลการวิเคราะห์รวมถึงแสดงความคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการบริษัทย่อย และกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนนั้น ๆ เพื่อใช้ประกอบการพิจารณากำหนดนโยบายหรือปรับปรุงส่งเสริมให้ธุรกิจของบริษัทย่อย และกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุน มีการพัฒนาและเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่อง

2. หากเป็นการเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ เช่น มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 และจำนวนเงินลงทุนหรืออาจต้องลงทุนเพิ่มเติมมีนัยสำคัญต่อบริษัท ในกรณีที่จำเป็นคณะกรรมการจะดูแลให้มีการจัดทำสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders' Agreement) หรือข้อตกลงอื่นเพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการและการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อสามารถใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำงบการเงินของบริษัทได้มีตามมาตรฐานและกำหนดเวลา

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการดำเนินการที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย	:	มี
แนวปฏิบัติและมาตรการดำเนินการ ที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย	:	พนักงาน, ลูกค้า, คู่ค้า, ชุมชนและสังคม, แนวปฏิบัติอื่น ๆ เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

พนักงาน

<u>ความรับผิดชอบต่อพนักงานและลูกจ้าง</u>

โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและปฏิบัติต่อพนักงานและลูกจ้างอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน ได้แก่ การกำหนดค่าตอบแทนและค่าผลประโยชน์อื่น ๆ ที่เป็นธรรม การจัดสวัสดิการที่ไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนดหรือมากกว่าตามความเหมาะสม การดูแลสุขภาพอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน การอบรมให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและส่งเสริมความก้าวหน้า รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานมีโอกาสพัฒนาทักษะการทำงานในด้านอื่น ๆ

ลูกค้า

<u>ความรับผิดชอบต่อลูกค้า</u>

โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และคำนึงถึงสุขภาพ ความปลอดภัย ความเป็นธรรม การเก็บรักษาข้อมูลลูกค้า การบริการหลังการขายตลอดช่วงอายุสินค้าและบริการ การติดตามวัดผลความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อการพัฒนาปรับปรุงสินค้าและบริการ รวมทั้งการโฆษณาประชาสัมพันธ์และการส่งเสริมการขายต้องกระทำอย่างมีความรับผิดชอบ ไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิด หรือใช้ประโยชน์จากความเข้าใจผิดของลูกค้า

คู่ค้า

<u>ความรับผิดชอบต่อคู่ค้า</u>

โดยมีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและเงื่อนไขสัญญาหรือข้อตกลงที่เป็นธรรม การช่วยให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและยกระดับความสามารถในการผลิตและให้บริการให้ได้มาตรฐาน ชี้แจงและดูแลให้คู่ค้าเคารพสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติต่อแรงงานตนเองอย่างเป็นธรรม รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงติดตามตรวจสอบและประเมินผลคู่ค้าเพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกันอย่างยั่งยืน

ชุมชนและสังคม

<u>ความรับผิดชอบต่อชุมชน</u>

โดยนำความรู้และประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนาโครงการที่สามารถสร้างเสริมประโยชน์ต่อชุมชนได้อย่างเป็นรูปธรรม มีการติดตามและวัดผลความคืบหน้าและความสำเร็จในระยะยาว

แนวปฏิบัติอื่น ๆ เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

<u>สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น</u>

1. คณะกรรมการจะดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท
2. คณะกรรมการจะดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใสมีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน
3. คณะกรรมการจะดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

จรรยาบรรณธุรกิจ

จรรยาบรรณธุรกิจ : มี

บริษัท ที.อาร์.วี. รับเบอร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้จัดทำจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจฉบับนี้ขึ้น เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานได้ทำความเข้าใจ นำไปใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจ และยึดถือเป็นแนวปฏิบัติในการทำงานตามหน้าที่ของตนอย่างเคร่งครัด โดยมุ่งเน้นหลักการสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ความสำคัญกับการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเสมอภาค เป็นธรรม และตรวจสอบได้ รวมถึงการคำนึงถึงและการเคารพสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มซึ่งจะช่วยให้บริษัทรักษาแนวทางการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใส เป็นไปตามกฎหมายและหลีกเลี่ยงกิจกรรมที่อาจนำไปสู่ความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับธุรกิจของบริษัท รวมถึงช่วยกันเสริมสร้างความเชื่อมั่นต่อองค์กร ให้กับนักลงทุนและผู้มีส่วนได้เสีย ได้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณภาพที่ดี วัฒนธรรมที่ดี ภาพพจน์ที่ดี และมาตรฐานที่ดี ซึ่งจะนำบริษัทไปสู่การเป็นองค์กรแห่งความเป็นเลิศต่อไป

ผู้มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามหลักปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจนี้ ได้แก่ กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ตลอดถึงลูกจ้าง ตลอดจนผู้กระทำการแทนหรือผู้ได้รับมอบหมายให้กระทำหน้าที่ในนามบริษัท หรือบุคคลที่กระทำการแทนบุคคลที่กล่าวถึงข้างต้น โดยมีหลักปฏิบัติพื้นฐาน ดังนี้

- ต้องทำความเข้าใจถึงหลักการตามนโยบายฉบับนี้และนำไปปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด
- ขอคำปรึกษากับผู้บังคับบัญชา เมื่อท่านไม่มั่นใจว่าสิ่งที่จะกระทำถูกต้องตามหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือไม่
- ให้สื่อสารกับเพื่อนร่วมงานหรือผู้ที่เกี่ยวข้องให้เข้าใจในแนวทางการปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- แจ้งเบาะแสเมื่อพบเห็นการกระทำที่ไม่ถูกต้องตามจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ : https://trvrubber.co.th/trv/th/conduct.html

นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ

แนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ : การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์, การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน, การแจ้งเบาะแสและคุ้มครองผู้ร้องเรียน, การป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์, การให้หรือรับของขวัญ การบันเทิง หรือการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ, การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบต่าง ๆ, การใช้และรักษาข้อมูลและทรัพย์สิน, การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศ, การจัดการสิ่งแวดล้อม, สิทธิมนุษยชน

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทกำหนดให้มีนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยห้ามมิให้บุคลากรของบริษัทใช้โอกาสจากการเป็นบุคลากรของบริษัทแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวและพวกพ้อง ไม่ว่าจะเป็นด้านการเงิน หรือด้านอื่นใดก็ตาม และต้องพยายามหลีกเลี่ยงการเข้าไปเกี่ยวข้องในกิจกรรมที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทั้งในลักษณะการเข้าไปเป็นหุ้นส่วน ดำรงตำแหน่งมีส่วนเกี่ยวข้องทางการเงินหรือมีความสัมพันธ์กับบุคคลภายนอก โดยบริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติดังนี้

1. บุคลากรของบริษัทต้องตัดสินใจเกี่ยวกับการดำเนินงานทางธุรกิจของบริษัทเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท
2. หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวโยงกับตนเองที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท หากจำเป็นต้องทำเพื่อประโยชน์ของบริษัท การกระทำและการตัดสินใจใดๆ ของบุคลากรของบริษัทจะต้องปราศจากอิทธิพลของความต้องการส่วนตัว หรือของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบุคลากรนั้นๆ ไม่ว่าโดยสายเลือดหรือของบุคคลอื่นที่รู้จักส่วนตัวเป็นการเฉพาะและใช้ราคาที่ยุติธรรม เหมาะสม เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก เมื่อต้องตัดสินใจหรืออนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้รายงานผู้บังคับบัญชาในการอนุมัติและให้ถอนตัวจากการมีส่วนร่วมในรายการนั้น ๆ
3. บุคลากรของบริษัทต้องปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบของบริษัท โดยปฏิบัติงานให้เต็มเวลาอย่างสุดกำลังความสามารถ โดยไม่ประกอบธุรกิจส่วนตัวใด ๆ ที่กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และเวลาทำงานของบริษัท
4. ไม่ประกอบธุรกิจหรือมีส่วนร่วมในธุรกิจใดที่เป็นการแข่งขันกับบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจตัดสินใจ หรือผู้บริหาร หรือกรรมการในกิจการที่เป็นการแข่งขันหรือมีลักษณะเดียวกันกับธุรกิจของบริษัท ไม่ว่าบุคลากรของบริษัทดังกล่าวจะได้รับประโยชน์โดยตรง หรือโดยอ้อมก็ตาม
5. บุคลากรของบริษัทต้องหลีกเลี่ยงการมีส่วนเกี่ยวข้องทางการเงินและ/หรือความสัมพันธ์กับบุคคลภายนอกอื่น ๆ ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทต้องเสียผลประโยชน์หรือก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือขัดขวางการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ
6. ไม่ให้หรือใช้ข้อมูลภายในของบริษัท เพื่อประโยชน์ของตนและบุคคลอื่น ไม่ว่าจะทำให้บริษัทได้รับความเสียหายหรือไม่ก็ตาม รวมถึงจะต้องปฏิบัติตามนโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทโดยเคร่งครัด 7. ไม่กระทำการใด ๆ อันมีลักษณะเป็นการเข้าไปบริหารหรือจัดการที่บั่นทอนผลประโยชน์ของบริษัท หรือเอื้อประโยชน์ให้บุคคลหรือนิติบุคคลใด ๆ ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตนเองหรือของผู้อื่น
8. พนักงานทุกระดับของบริษัทต้องจัดทำรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest Disclosure Report) เป็นประจำทุกปี และ/หรือ ทุกครั้งเมื่อสงสัยว่าอาจมี หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เกิดขึ้นในระหว่างปี โดยรายงานของพนักงานให้นำเสนอต่อผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น และผู้จัดการฝ่ายบุคคลเป็นผู้เก็บรักษารายงานดังกล่าวไว้เป็นความลับ
9. งดออกเสียงลงคะแนน หรือไม่เข้าร่วมประชุมในวาระที่พิจารณาเรื่องที่ตนมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติ มาตรการดำเนินการและบทบาทหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ตลอดจนจัดให้มีการสอบทานและทบทวนการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชันนี้อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

1. บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้ที่เกี่ยวข้อง นอกเหนือจากการปฏิบัติตามนโยบาย แนวปฏิบัติ และมาตรการต่างๆ โดยเคร่งครัดแล้ว บริษัทฯ ได้กำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และคณะกรรมการบริหาร ดังนี้

1.1 คณะกรรมการบริษัท มีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายกำกับดูแล ติดตาม รวมทั้งจัดสรรทรัพยากรที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการนำนโยบายต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชันนี้ไปปฏิบัติ

1.2 คณะกรรมการตรวจสอบ มีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในการสอบทานการดำเนินกิจการของบริษัทฯ ตามมาตรการต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชัน รวมทั้งรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายในและงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพถูกต้องตามกฎหมาย สอดคล้องตามระเบียบปฏิบัติและมาตรฐานทางจริยธรรมที่ดี

1.3 คณะกรรมการบริหาร มีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในการนำนโยบายฉบับนี้ไปปฏิบัติ โดยการสนับสนุนทรัพยากรสื่อสารและส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับ ตลอดจนผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายมีความรู้ความเข้าใจในนโยบาย แนวปฏิบัติ และมาตรการ รวมทั้งส่งเสริมและสนับสนุนให้นำนโยบายต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชันนี้ไปใช้หรือประยุกต์ใช้ตามความเหมาะสม ตลอดจนนำความเห็นและข้อแนะนำของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยไปปฏิบัติ รวมถึงการทบทวนความเหมาะสมของระบบและมาตรการต่างๆ และการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการชุดย่อยตามบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ

2. แนวปฏิบัติเพื่อต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

2.1 การดำเนินการตามนโยบายฉบับนี้ให้นำแนวปฏิบัติตามที่บริษัทฯ ได้กำหนดไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งระเบียบข้อบังคับและคู่มือการปฏิบัติงานของบริษัทที่เกี่ยวข้อง มาปรับใช้หรือประยุกต์ใช้ตามความเหมาะสม เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับแนวปฏิบัติตามนโยบายนี้

2.2 ในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการทุจริตหรือคอร์รัปชันดังต่อไปนี้ บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง

2.2.1 ความเป็นกลางและการช่วยเหลือทางการเมือง บริษัทฯ วางตัวเป็นกลางทางการเมือง โดยจะไม่ให้การสนับสนุนหรือการกระทำอันเป็นการฝักใฝ่พรรคการเมือง ทั้งทางตรงและทางอ้อม ซึ่งรวมถึงการไม่ใช้ทรัพยากรของบริษัทฯ ในกิจกรรมที่จะทำให้บริษัทฯ สูญเสียความเป็นกลางทางการเมืองและ/หรือได้รับความเสียหายจากการเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องในกิจกรรมดังกล่าว

2.2.2 การบริจาคเพื่อการกุศลและการให้เงินสนับสนุน บริษัทฯ มีนโยบายที่จะควบคุมดูแลการบริจาคเพื่อการกุศลหรือการให้เงินสนับสนุนในรูปแบบต่างๆ เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินกิจกรรมดังกล่าวจะไม่เป็นช่องทางให้เกิดการทุจริตหรือคอร์รัปชัน โดยการกำหนดขั้นตอนและการควบคุมที่ชัดเจนรัดกุมและมีประสิทธิภาพ ตลอดจนสามารถสอบทานและติดตามเอกสารหลักฐานต่างๆ ได้

2.2.3 การให้ของขวัญ การเลี้ยงรับรอง และค่าใช้จ่ายอื่น บริษัทฯ กำหนดให้การให้ มอบ หรือรับของขวัญ ของกำนัลและการเลี้ยงรับรอง ต้องเป็นไปตามการกระทำในวิสัยที่สมควร ตามขนบธรรมเนียมประเพณีปฏิบัติ แต่ต้องไม่มีมูลค่าเกินสมควร และไม่เป็นการกระทำเพื่อจูงใจให้มีการปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติ ซึ่งอาจนำไปสู่ปัญหาการทุจริตหรือคอร์รัปชัน

3. มาตการดำเนินการต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชัน

3.1 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องปฏิบัติตามนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชัน หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการทุจริตหรือคอร์รัปชัน ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

3.2 พนักงานไม่ควรละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นหรือมีเหตุสงสัยเกี่ยวกับการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตหรือคอร์รัปชัน โดยต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ หรือแจ้งผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแสตามที่กำหนดไว้ในนโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ ตามที่กำหนดไว้ในนโยบายและ/หรือระเบียบของบริษัทฯ

3.3 บริษัทฯ จะให้ความเป็นธรรมและความคุ้มครองพนักงานที่แจ้งเรื่องทุจริตหรือคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมของบริษัทฯ โดยจะไม่ลดตำแหน่งลงโทษ หรือให้ผลทางลบ และบริษัทฯ จะดำเนินการ ตามมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตหรือคอร์รัปชันโดยเคร่งครัด ตามช่องทางที่กำหนดไว้ในนโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด

3.4 ผู้ที่กระทำการทุจริตหรือคอร์รัปชันซึ่งถือเป็นการกระทำผิดจรรยาบรรณของบริษัทฯ จะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทฯ กำหนดไว้ และอาจจะได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย

3.5 บริษัทฯ จะเผยแพร่นโยบายต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชัน รวมทั้งช่องทางการแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียนหรือข้อเสนอแนะภายในบริษัทฯ ให้แก่บุคลากรในบริษัทฯ ทราบ โดยกระทำผ่านวิธีการต่างๆ เช่น การปฐมนิเทศพนักงาน บอร์ดประกาศ จดหมายข่าว เป็นต้น เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจให้แก่บุคลากรในบริษัทฯ เพื่อนำนโยบายนี้ไปปฏิบัติต่อไป

3.6 บริษัทฯ จะเผยแพร่นโยบายต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชัน รวมทั้งช่องทางการแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน หรือข้อเสนอแนะให้แก่สาธารณชน และ ผู้มีส่วนได้เสียทราบ โดยกระทำผ่านช่องทางต่างๆ เช่น เว็บไซต์บริษัท รายงานประจำปี เป็นต้น

3.7 บริษัทฯ จัดให้มีการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตหรือคอร์รัปชัน โดยมีการประเมินความเสี่ยง จัดลำดับความสำคัญและกำหนดมาตรการที่เหมาะสม รวมทั้งติดตามความก้าวหน้าของมาตรการที่ได้ดำเนินไปแล้ว

3.8 บริษัทฯ จัดให้มีกระบวนการบริหารงานบุคคลที่สะท้อนถึงความมุ่งมั่นต่อนโยบายต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชัน ตั้งแต่การคัดเลือกบุคลากร การฝึกอบรม การประเมินผลงาน การให้ผลตอบแทน การเลื่อนตำแหน่ง รวมทั้งมีการจัดโครงสร้างองค์กรให้มีการแบ่งแยกหน้าที่งานอย่างเหมาะสม เพื่อให้เกิดการตรวจสอบถ่วงดุล ตลอดจนมีกระบวนการที่ทำให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีทรัพยากรและบุคลากรที่มีทักษะเพียงพอและเหมาะสมต่อการนำนโยบายนี้ไปปฏิบัติ

3.9 บริษัทฯ จัดให้มีระเบียบกำหนดอำนาจอนุมัติรายการธุรกิจที่ชัดเจน รัดกุม มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้

3.10 บริษัทฯ จัดให้มีระบบการควบคุมภายในซึ่งครอบคลุมด้านการเงิน การบัญชี การเก็บบันทึกข้อมูล รวมถึงกระบวนการอื่นภายในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับมาตรการต่อต้านการทำทุจริตหรือคอร์รัปชัน และมีการสื่อสารผลการควบคุมภายในให้บุคลากรที่มีหน้าที่รับผิดชอบทราบ

3.11 บริษัทฯ จัดให้มีการตรวจสอบระบบงานภายใน ครอบคลุมกิจกรรมที่สำคัญของบริษัท อาทิ การดำเนินงานด้านพาณิชย์ การจัดซื้อจัดจ้าง เป็นต้น เพื่อให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในจะบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ รวมทั้งตรวจสอบการปฏิบัติงานว่าได้ดำเนินการเป็นไปตามระเบียบวิธีปฏิบัติงาน

ข้อกำหนด กฎระเบียบของบริษัทฯ หรือไม่ และให้คำแนะนำในการพัฒนาปรับปรุงระบบการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

การแจ้งเบาะแสและคุ้มครองผู้ร้องเรียน

นโยบายนี้ บริษัท ที.อาร์.วี. รับเบอร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้จัดทำขึ้นเพื่อให้การดำเนินการเกี่ยวกับการรับเรื่องร้องเรียน การแจ้งเบาะแสการทุจริต การประพฤติมิชอบ และการปฏิบัติที่ขัดต่อระเบียบของบริษัทฯ มีแบบแผนที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงเพื่อให้ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแสและบุคคลใดที่ให้ความร่วมมือกับบริษัทฯ สามารถแจ้งเบาะแสการกระทำผิดได้อย่างมั่นใจ โดยได้รับความคุ้มครองและได้รับการป้องกันจากการถูกกลั่นแกล้งอันเนื่องมาจากการร้องเรียนอย่างเหมาะสมและเป็นธรรม อย่างไรก็ตาม แม้ว่านโยบายนี้จะมีมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแสด้วยความสุจริตใจจากการปฏิบัติที่ไม่เป็นธรรม อันเป็นผลมาจากการแจ้งเบาะแสดังกล่าว ถึงกระนั้น นโยบายนี้ห้ามมิให้ร้องเรียนหรือการแจ้งเบาะแสในเรื่องปลีกย่อยไม่สำคัญและปราศจากความเป็นจริง และมิใช่ช่องทางสำหรับการร้องเรียนในเรื่องส่วนตัว

1. ขอบเขตของเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแส บุคลากรในบริษัทฯ ซึ่งรวมถึงกรรมการ พนักงาน หรือบุคคลใดๆ ที่กระทำการแทนบริษัทอาจถูกร้องเรียนตามนโยบายนี้ หากมีการกระทำที่ฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย หรือระเบียบของบริษัทฯ และนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ รวมถึงประพฤติอันมิชอบในรูปแบบและเหตุการณ์ต่างๆ ที่กำหนดไว้ด้านล่างนี้ (“การประพฤติอันมิชอบ”) ทั้งนี้ เหตุการณ์ที่อาจนำไปสู่การใช้กลไกตามนโยบายฉบับนี้อาจครอบคลุมการประพฤติอันมิชอบในรูปแบบต่างๆ ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเฉพาะเหตุการณ์ดังต่อไปนี้

- ความผิดปกติหรือน่าสงสัยในเรื่องบัญชีหรือการตรวจสอบ
- เรื่องการเปิดเผยข้อมูล
- ความบกพร่องหรือครอบงำระบบตรวจสอบภายใน
- การใช้ข้อมูลภายใน
- ความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- การฝ่าฝืนนโยบายของบริษัทอย่างร้ายแรง
- การสมคบคิดกับบริษัทคู่แข่ง
- การปฏิบัติงานที่ไม่ปลอดภัย หรือ
- เรื่องอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการฉ้อโกง การทุจริต และความประพฤติของบุคลากรในบริษัทฯ

2. ขั้นตอนในการแจ้งเรื่องร้องเรียนหรือการแจ้งเบาะแส บุคคลใดที่ทราบเรื่องร้องเรียนหรือสงสัยโดยสุจริต ไม่ว่าตนเองจะได้รับความเสียหายหรือไม่ก็ตาม ว่าบุคลากรในบริษัทฯ มีการประพฤติอันมิชอบ (ตามนิยามในข้อ 1.) สามารถแจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแส โดยบริษัทฯส่งเสริมให้ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแส เปิดเผยตัวตน และ/หรือ ให้ข้อมูลหลักฐานที่ชัดเจนมากพอเกี่ยวกับการประพฤติผิดของผู้ถูกร้องเรียน และควรแจ้งข้อมูลในการติดต่อเพื่อเป็นช่องทางในการสื่อสารกับบริษัทฯ โดยข้อมูลเกี่ยวกับเรื่องร้องเรียนต่างๆ หรือความผิดปกติใดๆ จะถูกเก็บรักษาเป็นความลับ และบริษัทจะทำทุกวิถีทางเพื่อให้มั่นใจได้ว่ามีการเก็บข้อมูลไว้เป็นความลับตลอดกระบวนการ

ทั้งนี้ การแจ้งเบาะแสต่างๆ ควรจะกระทำเป็นลายลักษณ์อักษร แจ้งรายละเอียดของเหตุการณ์ ความเป็นมา ระบุชื่อ วันที่ สถานที่ที่เกิดเหตุการณ์ และเหตุผลประกอบอย่างชัดเจนเท่าที่จะทำได้ หากไม่สามารถกระทำเป็นลายลักษณ์อักษรได้ ผู้แจ้งเบาะแสสามารถแจ้งทางโทรศัพท์หรือแจ้งต่อเจ้าหน้าที่รับเรื่องร้องเรียน ได้ตามช่องทางดังต่อไปนี้

2.1 จดหมายส่งทางไปรษณีย์ ติดต่อ: ประธานกรรมการตรวจสอบ ที่อยู่: บริษัท ที.อาร์.วี. รับเบอร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) 40, 88/8-9 ซอยเอกชัย 76 แยก 1-3-1 แขวงคลองบางพราน เขตบางบอน กรุงเทพฯ 10150 ประเทศไทย

2.2 จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (E-mail) ติดต่อ: ประธานกรรมการตรวจสอบ อีเมล์: ac@trvrubber.co.th ข้อร้องเรียนต่าง ๆ ที่มีต่อบุคลากรในบริษัทจะถูกส่งโดยตรงไปยังเจ้าหน้าที่รับเรื่องร้องเรียน ซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบเก็บรักษาข้อมูลส่วนกลางของเรื่องร้องเรียนทั้งหมด ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าข้อร้องเรียนต่างๆ ได้รับการแก้ไขอย่างถูกต้องเหมาะสม บริษัทฯ จะดำเนินการตรวจสอบและพิจารณาเรื่องที่ได้รับการร้องเรียนภายในระยะเวลาที่เหมาะสม โดยบริษัทฯ จัดให้มีคณะทำงานในการพิจารณาข้อร้องเรียน ซึ่งมีสมาชิกประกอบไปด้วย กรรมการตรวจสอบและกรรมการบริหารความเสี่ยงและผู้ตรวจสอบภายในบริษัทฯ เป็นผู้ให้คำปรึกษาในการจัดการกับเรื่องร้องเรียนดังกล่าว

3. มาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแส ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแสโดยสุจริตใจจะได้รับการคุ้มครองที่เหมาะสมจากบริษัทฯ เช่น ไม่มีการเปลี่ยนแปลงตำแหน่งงาน หรือลักษณะงาน และสถานที่ทำงาน รวมไปถึงการไม่พักงาน ไม่ข่มขู่ หรือรบกวนการปฏิบัติงาน การเลิกจ้าง หรือการอื่นใดที่มีลักษณะเป็นการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมต่อผู้นั้น รวมถึงข้อมูลส่วนบุคคลของผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแส หรือข้อมูลเกี่ยวกับการแจ้งเรื่องร้องเรียน หรือเบาะแส จะถูกเก็บรักษาเป็นความลับ ไม่เปิดเผยต่อผู้ไม่เกี่ยวข้อง เว้นแต่ที่จำเป็นต้องเปิดเผยตามข้อกำหนดของกฎหมาย หากผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแสเกรงว่าจะได้รับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรม การตอบโต้หรือข่มขู่จากการแจ้งเบาะแสภายใต้นโยบายนี้ ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแสสามารถรายงานให้คณะทำงานในการพิจารณาข้อร้องเรียนได้รับทราบทันที ตามช่องทางตามที่กำหนดไว้ในข้อ 2. เพื่ออำนวยความสะดวกในการตรวจสอบและการดำเนินการที่เหมาะสม

บุคคลใดๆ ที่ได้รับทราบเรื่องการแจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแส หรือข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการแจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแสตามนโยบายนี้ จะต้องปกป้องข้อมูลเรื่องการร้องเรียนหรือการแจ้งเบาะแส หรือที่เกี่ยวข้องกับเรื่องการร้องเรียนหรือการแจ้งเบาะแสให้เป็นความลับและไม่เปิดเผยต่อบุคคลอื่น โดยคำนึงถึงความปลอดภัย และความเสียหายของผู้แจ้งร้องเรียนหรือเบาะแส แหล่งที่มาของข้อมูล หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่กรณีที่มีความจำเป็นในขั้นตอนการดำเนินการตามระเบียบนี้ หรือตามที่กฎหมายกำหนด หากมีการจงใจฝ่าฝืนนำข้อมูลออกไปเปิดเผย บริษัทฯ จะดำเนินการลงโทษทางวินัยและ/หรือ ดำเนินการทางกฎหมายกับผู้ที่ฝ่าฝืน แล้วแต่กรณี ในช่วงการตรวจสอบข้อเท็จจริง เมื่อถึงเวลาที่เหมาะสม ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแสอาจจะต้องแสดงตัวในฐานะพยาน

4. การรายงานข้อมูลที่เป็นเท็จ กรณีที่มีหลักฐานปรากฏชัดแจ้งเพียงพอว่าผู้แจ้งเรื่องร้องหรือเบาะแส แจ้งหรือกล่าวหาผู้ถูกร้องเรียนโดยไม่สุจริต หรือเป็นข้อมูลที่บุคลากรในบริษัทฯ ไม่เชื่ออย่างแท้จริงว่าเป็นความจริง (เช่น ข่าวลือ) หรือในกรณีการเปิดเผยข้อมูลเป็นการกระทำไปเพื่อประโยชน์ส่วนตน บุคลากรผู้นั้นอาจถูกลงโทษตามระเบียบของบริษัทฯ เช่นเดียวกัน ในกรณีที่ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนเป็นบุคคลภายนอก และบริษัทฯ ได้รับความเสียหาย บริษัทฯ อาจพิจารณาดำเนินการตามกฎหมายกับผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแสดังกล่าวได้ตามที่เห็นสมควร

5. การจัดการกับรายงานการกระทำผิด/เรื่องร้องเรียน การจัดการกับรายงานการกระทำผิดหรือเรื่องร้องเรียนอยู่ในดุลยพินิจของคณะทำงานในการพิจารณาข้อร้องเรียน แต่เพียงผู้เดียว ในการจะเป็นผู้กลั่นกรอง สอบสวนและตรวจสอบข้อเท็จจริง โดยคณะทำงานในการพิจารณาข้อร้องเรียนอาจมอบหมายให้บุคลากรภายในบริษัท และ/หรือ มอบหมายให้บุคคลภายนอกที่มีความเป็นอิสระ ทำหน้าที่รวบรวมพยานหลักฐาน และดำเนินการใดๆ ในการสืบสวนหาข้อเท็จจริงของเบาะแสหรือข้อร้องเรียน รวมทั้งเสนอแนะแนวทางการจัดการแก้ไขข้อร้องเรียนนั้น โดยกระบวนการสอบสวนต้องเป็นไปอย่างโปร่งใสและเที่ยงธรรม

บริษัทฯ ขอสงวนสิทธิ์ที่จะอ้างอิงรายงานการกระทำผิดหรือข้อร้องเรียนไปยังหน่วยงานกำกับดูแลภายนอกที่เหมาะสม ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับลักษณะของข้อร้องเรียน ผู้ถูกร้องเรียนอาจได้รับการแจ้งให้ทราบถึงข้อกล่าวหาที่เกิดขึ้นกับตน และได้รับโอกาสที่จะแก้ข้อกล่าวหาดังกล่าว กรณีผู้ถูกร้องเรียนซึ่งเป็นบุคลากรในบริษัทไม่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบ หรือจงใจให้ข้อมูลที่เป็นเท็จในระหว่างการตรวจสอบหาความจริง จะถูกลงโทษตามกฎระเบียบของบริษัทฯ อย่างเข้มงวด และรวมถึงการให้ออกจากงานในทันที

หากการตรวจสอบข้อเท็จจริงได้ข้อสรุปว่ามีการฝ่าฝืนกฎระเบียบ หรือข้อกล่าวหาได้รับการพิสูจน์ว่าเป็นจริง ทางบริษัทฯ จะดำเนินมาตรการเยียวยาอย่างเท่าเทียมกับความร้ายแรงของความเสียหายที่เกิดขึ้นต่อผู้กระทำผิด

การป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการจัดการข้อมูลภายในองค์กร โดยการรายงานข้อมูลต้องสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่กำหนดและถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย ทั้งข้อมูลภายในของบริษัทและข้อมูลของผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ และบุคลากรของบริษัทต้องเก็บรักษาข้อมูลภายในไว้เป็นความลับ ไม่นำข้อมูลภายในไปใช้แสวงหากำไรหรือผลประโยชน์ โดยติดตามให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติดังนี้

1. บุคลากรของบริษัทต้องรักษาข้อมูลภายในและเอกสารที่ไม่สามารถเปิดเผยต่อบุคคลภายนอก อันนำไปสู่การแสวงหาผลประโยชน์ เพื่อตนเองหรือครอบครัวหรือพวกพ้องในทางมิชอบ เช่น ข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหุ้น ความลับทางการค้า สูตร การประดิษฐ์คิดค้นต่างๆ ซึ่งถือเป็นสิทธิของบริษัทเว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามที่กฎหมายกำหนด
2. บุคลากรของบริษัทจะไม่นำข้อมูลที่เป็นความลับไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือบุคคลอื่น
3. ดูแลควบคุมไม่ให้ข้อมูลภายในที่สำคัญของบริษัทเปิดเผยออกสู่ภายนอกก่อนการเผยแพร่อย่างเป็นทางการ โดยให้ถือเป็นมาตรการควบคุมความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทด้วย
4. ติดตามให้กรรมการและผู้บริหารรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ และให้แจ้งให้เลขานุการบริษัทรับทราบเพื่อจัดทำบันทึกการเปลี่ยนแปลงและสรุปจำนวนหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารเป็นรายบุคคล
5. มีข้อกำหนดห้ามนำข้อมูลงบการเงิน หรือข้อมูลอื่นที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของ บริษัทที่ทราบเปิดเผยแก่บุคคลภายนอกหรือผู้ที่มิได้มีส่วนเกี่ยวข้อง และห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วง 1 เดือน ก่อนที่ข้อมูลงบการเงินหรือข้อมูลอื่นที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทจะเผยแพร่ต่อสาธารณชนและต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทจนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมงนับแต่ได้มีการเปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะทั้งหมดแล้ว

การให้หรือรับของขวัญ การบันเทิง หรือการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ

การรับหรือให้ผลประโยชน์ต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงทรัพย์สิน บริการ การอำนวยความสะดวกหรือการเลี้ยงรับรองกับผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ ให้สามารถกระทำได้ในวิสัยอันควร โดยต้องมีมูลค่าที่เหมาะสม และไม่เป็นการสร้างแรงจูงใจในการตัดสินใจที่ไม่ชอบธรรมและไม่ให้มีการเรียกร้องหรือรับ ไม่ว่ากรณีใด ๆ ที่ผิดไปจากธรรมเนียมปฏิบัติ หรือเกิดความเหมาะสม เพื่อให้เกิดความชัดเจน บริษัทจึงได้กำหนดแนวปฏิบัติไว้ดังนี้ 1. บุคลากรของบริษัท และ/หรือครอบครัว ไม่ควรเรียกร้องของขวัญหรือทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจากผู้รับเหมา ผู้ค้า ผู้ขาย ผู้ร่วมทุนหรือผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ไม่ว่ากรณีใดๆ ทั้งสิ้น

2. ในกรณีที่ผู้บังคับบัญชาพิจารณาว่าไม่สมควรรับของขวัญ หรือทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด ให้ส่งคืนแก่ผู้ให้โดยทันที ถ้าไม่สามารถส่งคืนได้ให้ส่งมอบแก่ผู้บังคับบัญชาเพื่อส่งต่อให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคลพิจารณานำไปจัดสรรให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทโดยส่วนรวม

3. ของขวัญที่มอบให้แก่บริษัทและมีคุณค่าแก่การระลึกถึงเหตุการณ์ที่สำคัญๆ ของบริษัท เช่น เมื่อมีการลงนามสัญญาร่วมทุนต่าง ๆ ของบริษัท เมื่อมีการรับรางวัลต่างๆ หรือของที่ระลึกจากการร่วมในกิจกรรมช่วยเหลือสังคม เป็นต้น บริษัทอนุญาตให้บุคลากรของบริษัทรับแทนบริษัทได้

4. บุคลากรของบริษัทไม่ควรมอบของขวัญแก่ผู้บังคับบัญชา และผู้บังคับบัญชาจะยินยอมหรือรู้เห็นเป็นใจให้บุคคลในครอบครัวหรือญาติของตนรับของขวัญจากบุคลากรของบริษัทที่อยู่ใต้บังคับบัญชาของตนมิได้ เว้นแต่กรณีปกติประเพณีนิยมที่มีการให้ของขวัญแก่กัน เช่น วันปีใหม่ เป็นต้น

5. กรณีการรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด ไม่ว่าจะเป็นการรับทั้งจากในประเทศหรือจากต่างประเทศ ไม่ว่าจะระบุเป็นของส่วนตัวหรือไม่ แต่จำเป็นต้องรับไว้เพื่อรักษาไมตรี มิตรภาพ หรือความสัมพันธ์อันดีระหว่างบุคคล ผู้รับจะต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบโดยเร็ว

6. บุคลากรของบริษัทไม่ควรให้หรือรับหรือสัญญาว่าจะให้หรือจะรับประโยชน์หรือสิ่งมีค่าใดๆ เพื่อจูงใจให้ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติ รวมทั้งการกระทำใดๆ ที่เข้าข่ายดังกล่าว รวมถึงต้องไม่ให้สินบนหรือผลประโยชน์ตอบแทนใดที่มีลักษณะคล้ายคลึงกันแก่บุคลากรด้วยกันเอง หรือบุคคลภายนอก โดยเฉพาะเจ้าหน้าที่ของรัฐ การให้ของขวัญ ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดแก่บุคคลภายนอก เจ้าหน้าที่ของรัฐ ทั้งในประเทศไทยและต่างประเทศต้องให้แน่ใจว่าการให้นั้นไม่ขัดต่อกฎหมายและจารีตประเพณีท้องถิ่น

7. หากบุคลากรหรือผู้บังคับบัญชาผู้ใดจงใจหรือละเลยหรือไม่ปฏิบัติตามแนวปฏิบัตินี้ ให้ถือว่าผู้นั้นประพฤติปฏิบัติตนไม่เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับที่บริษัทกำหนดและอาจถูกสอบสวน หรือลงโทษตามนโยบายและระเบียบวิธีการปฏิบัติด้านการบุคคลของบริษัท

การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบต่าง ๆ

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้องตามกฎหมาย ข้อบังคับและระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนเคารพขนบธรรมเนียมจารีตประเพณีและวัฒนธรรมอันดีงามของท้องถิ่น โดยกำหนดข้อพึงปฏิบัติของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน บนพื้นฐานหลัก 5 ประการ ได้แก่

- มีความรับผิดชอบต่อการตัดสินใจและการประพฤติปฏิบัติ
- มีความโปร่งใสและเปิดเผย

• ปฏิบัติต่อทุกฝ่ายอย่างเสมอภาคและยุติธรรม
• มุ่งสร้างคุณค่าของธุรกิจในระยะยาวแก่ผู้มีส่วนได้เสีย
• ส่งเสริมให้มีการปฏิบัติที่เป็นเลิศ

ในการนี้ บริษัทจึงกำหนดแนวปฏิบัติไว้ ดังนี้

1. บริษัทเคารพต่อขนบธรรมเนียมประเพณีและวัฒนธรรมของแต่เชื้อชาติ ด้วยตระหนักเสมอว่าขนบธรรมเนียมประเพณีต่าง ๆ ในแต่ละเชื้อชาติอาจมีเงื่อนไข ขั้นตอน หรือวิธีปฏิบัติที่แตกต่างกัน
2. บุคลากรของบริษัทจะไม่ให้การช่วยเหลือสนับสนุนการกระทำที่เป็นการหลีกเลี่ยงหรือฝ่าฝืนการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ขั้นตอนการปฏิบัติงานและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท
3. เมื่อกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานพบเห็นการฝ่าฝืนหรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ให้รายงานต่อผู้บังคับบัญชาของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องหรือช่องทางรับเรื่องร้องเรียนตาม “นโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด” และในกรณีที่เห็นว่าเป็นเรื่องที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญให้รายงานผู้บังคับบัญชาโดยทันที

การใช้และรักษาข้อมูลและทรัพย์สิน

<u>การใช้ข้อมูลภายในและการรักษาข้อมูลอันเป็นความลับ</u>

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการจัดการข้อมูลภายในองค์กร โดยการบันทึกหรือรายงานข้อมูลต้องสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนดและถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย มีการเก็บรักษาข้อมูลให้อยู่ในสภาพที่ปลอดภัยเหมาะสม ทั้งข้อมูลภายในของบริษัทและข้อมูลของผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ และบุคลากรของบริษัทต้องเก็บรักษาข้อมูลภายในไว้เป็นความลับ ไม่นำข้อมูลภายในไปใช้แสวงหากำไรหรือผลประโยชน์ นอกจากนี้ ข้อมูลภายในจะต้องสามารถนำมาใช้อ้างอิงหรือใช้ประโยชน์ได้ และเมื่อพ้นช่วงระยะเวลาที่กฎหมายกำหนดให้ต้องเก็บรักษาข้อมูล พนักงานผู้ที่เกี่ยวข้องต้องจัดให้มีการทำลายด้วยวิธีการที่เหมาะสมกับข้อมูลหรือเอกสารแต่ละประเภท ทั้งนี้ การเก็บ ใช้ เปิดเผย และทำลายข้อมูล จะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด (ถ้ามี) เพื่อความชัดเจน บริษัทจึงได้กำหนดแนวปฏิบัติไว้ ดังนี้

1. บุคลากรของบริษัทต้องรักษาข้อมูลภายในและเอกสารที่ไม่สามารถเปิดเผยต่อบุคคลภายนอก อันนำไปสู่การแสวงหาผลประโยชน์ เพื่อตนเองหรือครอบครัวหรือพวกพ้องในทางมิชอบ เช่น ข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหุ้น ความลับทางการค้า สูตร การประดิษฐ์คิดค้นต่าง ๆ ซึ่งถือเป็นสิทธิของบริษัท เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามที่กฎหมายกำหนด
2. บุคลากรของบริษัทจะไม่นำข้อมูลที่เป็นความลับไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือบุคคลอื่น
3. บุคลากรของบริษัทที่ได้รับหรือทำงานเกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคล ต้องเก็บรักษาหรือใช้ข้อมูลดังกล่าวอย่างระมัดระวัง และดำเนินการให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด
4. บริษัทกำหนดให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับคู่สัญญาและข้อตกลงที่มีไว้กับคู่สัญญา ถือเป็นความลับที่ไม่อาจเปิดเผยให้บุคคลอื่น เว้นแต่จะได้รับอนุญาตจากบริษัทและคู่สัญญาหรือเป็นการเปิดเผยตามที่กฎหมายกำหนด
5. บริษัทควรจัดให้มีมาตรการและระบบควบคุมดูแลข้อมูลบริษัทภายในฝ่ายหรือแผนกของตนอย่างรัดกุมเพื่อป้องกันไม่ให้ข้อมูลภายในที่สำคัญของบริษัทเปิดเผยออกสู่ภายนอกก่อนการเผยแพร่อย่างเป็นทางการ โดยให้ถือว่ามาตรการและระบบควบคุมนี้เป็นส่วนหนึ่งของมาตรการควบคุมความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทด้วย
6. บริษัทมอบหมายให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บังคับบัญชาในลำดับขั้นต่าง ๆ ที่จะต้องควบคุมดูแลไม่ให้มีการรั่วไหลของข้อมูลและข่าวสารที่สำคัญของบริษัทออกสู่ภายนอก โดยบุคลากรในสายบังคับบัญชาของตนก่อนการเผยแพร่ข้อมูลอย่างเป็นทางการของบริษัท
7. การใช้ข้อมูลภายในร่วมกันของบุคลากรจะต้องอยู่ในกรอบหน้าที่และความรับผิดชอบเท่าที่บุคลากรพึงได้รับมอบหมายเท่านั้น
8. บุคลากรของบริษัทจะไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัท แม้พ้นสภาพหรือสิ้นสุดการปฏิบัติหน้าที่ไปแล้ว

<u>การปฏิบัติเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญา การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</u>

บริษัทส่งเสริมให้พนักงานใช้สื่ออินเตอร์เน็ตเพื่อประโยชน์ในการทำงาน พนักงานต้องไม่กระทำการอันเป็นการรบกวนระบบคอมพิวเตอร์และอินเตอร์เน็ตของผู้อื่นในบริษัท และพึงใช้งานคอมพิวเตอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และหลีกเลี่ยงการใช้ระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัท เพื่อเผยแพร่ข้อมูลที่ไม่เหมาะสมในทางศีลธรรม ขนบธรรมเนียมและจารีตประเพณี กฎหมายหรือการกระทำอันก่อให้เกิดความเสียหายต่อความมั่นคงและความปลอดภัยของประเทศชาติ รวมทั้งไม่กระทำการใด ๆ ที่จะเป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา ไม่ว่าจะเป็นทางด้านลิขสิทธิ์สิทธิบัตรหรือเครื่องหมายการค้า โดยบริษัทมีแนวปฏิบัติดังนี้

1. บุคลากรของบริษัทต้องปฏิบัติงานโดยใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้อง หากปฏิบัติหน้าที่บนเครื่องคอมพิวเตอร์ภายนอกสำนักงานของบริษัท ให้ตรวจสอบลิขสิทธิ์ก่อนทุกครั้ง และห้ามติดตั้งหรือใช้งานโปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่ไม่มีลิขสิทธิ์อย่างถูกต้องภายในสำนักงานของบริษัทโดยเด็ดขาด
2. บุคลากรของบริษัทต้องเก็บรักษารหัสผ่านของตนให้เป็นความลับ ไม่บอกให้บุคคลอื่นทราบ เพื่อป้องกันไม่ให้บุคคลอื่นเข้าถึงรหัสผ่านของตน รวมทั้งไม่ใช้อินเตอร์เน็ตหรือเข้าไปยังเว็บไซต์ที่ไม่คุ้นเคยอันอาจก่อให้เกิดอันตรายต่อระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัท
3. บุคลากรของบริษัทต้องไม่ใช้คอมพิวเตอร์ ในการกระทำละเมิดหรือรบกวนการทำงานผู้อื่น ทั้งนี้ บริษัทจัดให้มีการรักษาความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่สอดคล้องตามมาตรฐานสากล ซึ่งบุคลากรของบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบในการรักษาความปลอดภัยของระบบดังกล่าว
4. บุคลากรของบริษัทต้องไม่ใช้คอมพิวเตอร์ในการสอดแนมหรือแก้ไข เปิดดูในแฟ้มของผู้อื่น หรือสร้างหลักฐานที่เป็นเท็จอันอาจก่อให้เกิดการโจรกรรมข้อมูลข่าวสาร
5. บุคลากรของบริษัทใช้อุปกรณ์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารเพื่อกิจกรรมส่วนตัวได้ตามสมควรแต่ไม่นำไปใช้ในเชิงธุรกิจส่วนตัว ไม่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมทั้งไม่รบกวนประสิทธิภาพการทำงานและสร้างความรำคาญแก่ผู้อื่น
6. บุคลากรของบริษัท ใช้อีเมล์และอินเตอร์เน็ตที่บริษัทจัดให้ใช้ เพื่อธุรกิจของบริษัทอย่างระมัดระวัง และไม่นำมาซึ่งความเสื่อมเสียชื่อเสียงของบริษัทและไม่ใช้ชื่อหรือตราของบริษัทในสื่ออิเล็กทรอนิกส์สาธารณะ
7. บุคลากรของบริษัทต้องไม่คัดลอกโปรแกรมของผู้อื่นที่มีลิขสิทธิ์

8. บุคลากรของบริษัทมีหน้าที่ดูแลบุคคลภายนอกในการเข้าถึงแฟ้มข้อมูลและโปรแกรมเท่าที่จำเป็นต่อการทำงาน และปฏิบัติตามกฎหมายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารอย่างเคร่งครัด
9. หากบริษัทพบว่าบุคลากรของบริษัทมีการละเมิดและผลการสอบสวนปรากฏว่าเป็นจริง จะได้รับการพิจารณาลงโทษทางวินัยและ/หรือกฎหมายตามความเหมาะสมแล้วแต่กรณี

การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศ

<u>การปฏิบัติเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญา การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</u>
บริษัทส่งเสริมให้พนักงานใช้สื่ออินเตอร์เน็ตเพื่อประโยชน์ในการทำงาน พนักงานต้องไม่กระทำการอันเป็นการรบกวนระบบคอมพิวเตอร์และอินเตอร์เน็ตของผู้อื่นในบริษัท และพึงใช้งานคอมพิวเตอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และหลีกเลี่ยงการใช้ระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัท เพื่อเผยแพร่ข้อมูลที่ไม่เหมาะสมในทางศีลธรรม ขนบธรรมเนียมและจารีตประเพณี กฎหมาย หรือการกระทำอันก่อให้เกิดความเสียหายต่อความมั่นคงและความปลอดภัยของประเทศชาติ รวมทั้งไม่กระทำการใด ๆ ที่จะเป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา ไม่ว่าจะเป็นทางด้านลิขสิทธิ์สิทธิบัตรหรือเครื่องหมายการค้า โดยบริษัทมีแนวปฏิบัติดังนี้
1. บุคลากรของบริษัทต้องปฏิบัติงานโดยใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้อง หากปฏิบัติหน้าที่บนเครื่องคอมพิวเตอร์ภายนอกสำนักงานของบริษัท ให้ตรวจสอบลิขสิทธิ์ก่อนทุกครั้ง และห้ามติดตั้งหรือใช้งานโปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่ไม่มีลิขสิทธิ์อย่างถูกต้องภายในสำนักงานของบริษัทโดยเด็ดขาด
2. บุคลากรของบริษัทต้องเก็บรักษารหัสผ่านของตนให้เป็นความลับ ไม่บอกให้บุคคลอื่นทราบ เพื่อป้องกันไม่ให้บุคคลอื่นเข้าถึงรหัสผ่านของตน รวมทั้งไม่ใช้อินเตอร์เน็ตหรือเข้าไปยังเว็บไซต์ที่ไม่คุ้นเคยอันอาจก่อให้เกิดอันตรายต่อระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัท
3. บุคลากรของบริษัทต้องไม่ใช้คอมพิวเตอร์ ในการกระทำละเมิดหรือรบกวนการทำงานผู้อื่น ทั้งนี้ บริษัทจัดให้มีการรักษาความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่สอดคล้องตามมาตรฐานสากล ซึ่งบุคลากรของบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบในการรักษาความปลอดภัยของระบบดังกล่าว
4. บุคลากรของบริษัทต้องไม่ใช้คอมพิวเตอร์ในการสอดแนมหรือแก้ไข เปิดดูในแฟ้มของผู้อื่น หรือสร้างหลักฐานที่เป็นเท็จอันอาจก่อให้เกิดการโจรกรรมข้อมูลข่าวสาร 1
5. บุคลากรของบริษัทใช้อุปกรณ์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารเพื่อกิจกรรมส่วนตัวได้ตามสมควรแต่ไม่นำไปใช้ในเชิงธุรกิจส่วนตัว ไม่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมทั้งไม่รบกวนประสิทธิภาพการทำงานและสร้างความรำคาญแก่ผู้อื่น
6. บุคลากรของบริษัท ใช้อีเมล์และอินเตอร์เน็ตที่บริษัทจัดให้ใช้ เพื่อธุรกิจของบริษัทอย่างระมัดระวัง และไม่นำมาซึ่งความเสื่อมเสียชื่อเสียงของบริษัท และไม่ใช้ชื่อหรือตราของบริษัทในสื่ออิเล็กทรอนิกส์สาธารณะ
7. บุคลากรของบริษัทต้องไม่คัดลอกโปรแกรมของผู้อื่นที่มีลิขสิทธิ์
8. บุคลากรของบริษัทมีหน้าที่ดูแลบุคคลภายนอกในการเข้าถึงแฟ้มข้อมูลและโปรแกรมเท่าที่จำเป็นต่อการทำงาน และปฏิบัติตามกฎหมายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารอย่างเคร่งครัด 1
9. หากบริษัทพบว่าบุคลากรของบริษัทมีการละเมิดและผลการสอบสวนปรากฏว่าเป็นจริง จะได้รับการพิจารณาลงโทษทางวินัยและ/หรือกฎหมายตามความเหมาะสมแล้วแต่กรณี

การจัดการสิ่งแวดล้อม

บริษัทมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืนควบคู่ไปกับการพัฒนาสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม และตระหนักถึงคุณภาพชีวิตที่ดีของคนในชุมชนที่อยู่ใกล้เคียง โดยบริษัทจะดำเนินธุรกิจโดยไม่ให้ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยมีกระบวนการผลิตและการจัดการของเสียที่เหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญต่อการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม การจัดการด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัย รวมถึงแนวทางในการปฏิบัติที่ดีเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน

สิทธิมนุษยชน

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญต่อการเคารพสิทธิมนุษยชนของทุกคน โดยปฏิบัติต่อทุกคนอย่างเท่าเทียมกันปราศจากการเลือกปฏิบัติ หลีกเลี่ยงการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชนและให้ความสำคัญด้านแรงงาน โดยปฏิบัติต่อพนักงานของบริษัททุกคนด้วยความเสมอภาพ โดยไม่แบ่งแยกถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สีผิว ศาสนา หรือความพิการใดๆ โดยให้มีการปฏิบัติเป็นไปตามกฎหมายแรงงานและข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับแรงงานอย่างเป็นธรรม
1. บริษัทจะปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนสากลอย่างเคร่งครัดทั้งในระดับประเทศและระดับสากล รวมถึงข้อจำกัดของกฎหมายแรงงานในแต่ละประเทศที่เข้าไปดำเนินธุรกิจ โดยจัดให้มีสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัย ถูกสุขอนามัยตามมาตรฐานสากล ปลอดจากยาเสพติด และปฏิบัติต่อบุคลากรทุกคนโดยเสมอภาคกัน ไม่เลือกปฏิบัติด้วยสาเหตุอันเนื่องมาจากความเหมือน หรือความแตกต่างของถิ่นกำเนิด เพศ อายุ สีผิว เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา ความเชื่อ ความคิดเห็นทางการเมือง ความทุพพลภาพ ฐานะชาติ ตระกูลหรือสถานะอื่นใดที่ไม่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน รวมถึงเคารพสิทธิเสรีภาพส่วนบุคคลและคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล
2. บริษัทจะหมั่นตรวจตราดูแลมิให้การดำเนินธุรกิจของบริษัท เข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน รวมถึงการเข้าร่วมและยอมรับหลักปฏิบัติที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมโลก เช่น หลักสิทธิมนุษยชนขององค์การสหประชาชาติ เป็นต้น
3. บริษัทจะให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับหลักสิทธิมนุษยชนสากลแก่บุคลากรของบริษัท เพื่อนำไปปฏิบัติเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินงานและไม่สนับสนุนกิจการและ/หรือกิจกรรมที่ละเมิดหลักสิทธิมนุษยชนสากล

การส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ

การส่งเสริมให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ	:	มี

บริษัท ที.อาร์.วี. รับเบอร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้จัดทำจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจฉบับนี้ขึ้น เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานได้ทำความเข้าใจ นำไปใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจ และยึดถือเป็นแนวปฏิบัติในการทำงานตามหน้าที่ของตนอย่างเคร่งครัด โดยมุ่งเน้น

หลักการสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ความสำคัญกับการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเสมอภาค เป็นธรรม และตรวจสอบได้ รวมถึงการคำนึงถึงและการเคารพสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มซึ่งจะช่วยให้บริษัทรักษาแนวทางการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใส เป็นไปตามกฎหมายและหลีกเลี่ยงกิจกรรมที่อาจนำไปสู่ความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับธุรกิจของบริษัท รวมถึงช่วยกันเสริมสร้างความเชื่อมั่นต่อองค์กร ให้กับนักลงทุนและผู้มีส่วนได้เสีย ได้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณภาพที่ดี วัฒนธรรมที่ดี ภาพพจน์ที่ดี และมาตรฐานที่ดี ซึ่งจะนำบริษัทไปสู่การเป็นองค์กรแห่งความเป็นเลิศต่อไป

ผู้มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามหลักปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจนี้ ได้แก่ กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ตลอดถึงลูกจ้าง ตลอดจนผู้กระทำการแทนหรือผู้ได้รับมอบหมายให้กระทำหน้าที่ในนามบริษัท หรือบุคคลที่กระทำการแทนบุคคลที่กล่าวถึงข้างต้น โดยมีหลักปฏิบัติพื้นฐาน ดังนี้

- ต้องทำความเข้าใจถึงหลักการตามนโยบายฉบับนี้และนำไปปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด
- ขอคำปรึกษากับผู้บังคับบัญชา เมื่อท่านไม่มั่นใจว่าสิ่งที่จะกระทำถูกต้องตามหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือไม่
- ให้สื่อสารกับเพื่อนร่วมงานหรือผู้ที่เกี่ยวข้องให้เข้าใจในแนวทางการปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- แจ้งเบาะแสเมื่อพบเห็นการกระทำที่ไม่ถูกต้องตามจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

การเข้าร่วมเครือข่ายในการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

เข้าร่วมหรือประกาศเจตนารมณ์เป็นภาคีเครือข่ายในการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน	:	ไม่มี

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบายและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติของระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการ

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการ	:	ไม่มี
ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติ	:	ไม่มี

6.3.2 การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (CG Code) มาปฏิบัติ

การนำหลักการ CG Code ตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดมาปฏิบัติ	:	นำมาปฏิบัติใช้เป็นส่วนใหญ่

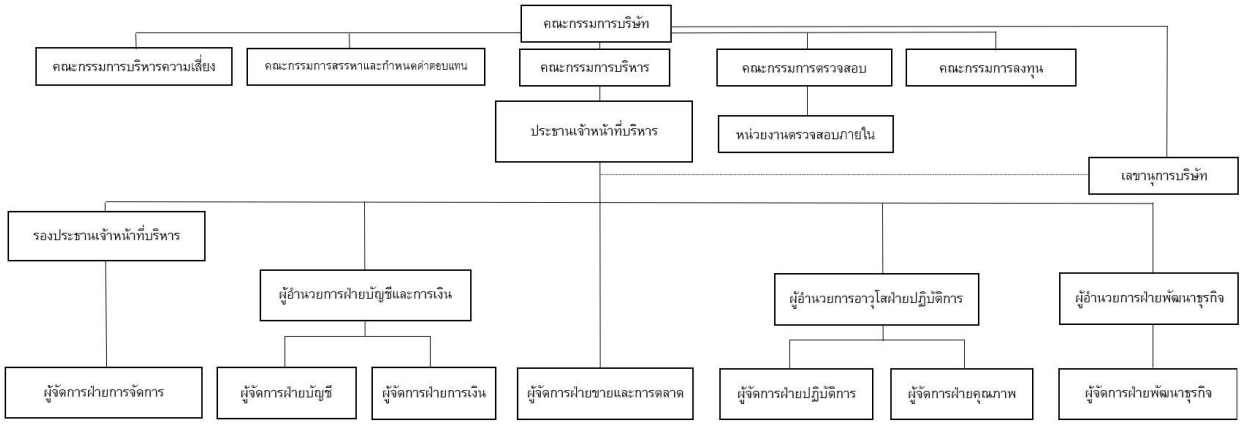
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการคณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

แผนภาพโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ ณ วันที่ : 31 ธันวาคม 2567

รูปแผนภาพโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

	จำนวน (คน)	ร้อยละ (%)
กรรมการรวม	**6**	**100.00**
กรรมการชาย	5	83.33
กรรมการหญิง	1	16.67
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	2	33.33
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	4	66.67
กรรมการอิสระ	3	50.00
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและไม่ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ	1	16.67

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1. นาย รัช ตันตนันตา เพศ: ชาย อายุ : 55 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : การเงิน สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ไม่ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่	ประธานกรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่ ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีการลาออกระหว่างปี)	22 เม.ย. 2565	การเงิน
2. นาย ธีรวุฒิ นวมงคลชัยกิจ เพศ: ชาย อายุ : 54 ปี วุฒิการศึกษา : ต่ำกว่าปริญญาตรี สาขา : - สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่	กรรมการ (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่ ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีการลาออกระหว่างปี)	11 ก.พ. 2548	ยานยนต์, ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์
3. นาย ประเสริฐ เรืองเลิศสถิตกุล เพศ: ชาย อายุ : 51 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่	กรรมการ (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่ ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่	12 พ.ย. 2562	ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์, ยานยนต์, วิศวกรรม

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
4. นาย ศรัณย์ นิมิตราษฎร์ เพศ: ชาย อายุ : 38 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : เศรษฐศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่ **การถือครองหุ้นในบริษัท** • การถือหุ้นทางตรง : 40,000 หุ้น (0.016667 %)	กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่ ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่	14 ธ.ค. 2565	เศรษฐศาสตร์
5. นาย ชนะพันธุ์ พิริยะพันธุ์ เพศ: ชาย อายุ : 54 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : Communication Arts สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ไม่ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่	กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่ ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีการลาออกระหว่างปี)	28 เม.ย. 2566	ประกันภัยและประกันชีวิต
6. นางสาว กรรณิกา แพวัฒนเลิศ เพศ: หญิง อายุ : 53 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่	กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่ ประเภทของกรรมการ : กรรมการใหม่ที่ได้รับการแต่งตั้งทดแทนกรรมการที่หมดวาระ/ลาออก	15 พ.ค. 2567	บัญชี, บริหารธุรกิจ

คำอธิบายเพิ่มเติม:
(*) ความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์พ.ศ. 2535 หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ทั้งนี้ เฉพาะความผิดในเรื่องดังต่อไปนี้
(1) การกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเลออย่างร้ายแรง
(2) การเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล หรือข้อความอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิด หรือปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง

(3) การกระทำอันไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีหรือเคยมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำดังกล่าว
(**) การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหาร ตามมาตรา 59 พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 เช่น คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา (ชายหญิงที่ไม่ได้จดทะเบียนสมรสแต่อยู่กินกันอย่างเปิดเผย) บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ เป็นต้น

รายชื่อกรรมการที่ลาออก / พ้นตำแหน่งระหว่างปี

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ลาออก / พ้นตำแหน่ง	กรรมการที่มาแทน
1. นาย กฤษณะ บุญยะชัย เพศ: ชาย อายุ : 60 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : เศรษฐศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ไม่ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่	กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่	13 ธ.ค. 2567	-
2. นาย นพพร วิฑูรชาติ เพศ: ชาย อายุ : 60 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : คอมพิวเตอร์ วิศวกรรมศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่	กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่	7 พ.ค. 2567	นางสาว กรรณิกา แพวัฒนเลิศ วันที่ดำรงตำแหน่งแทน : 15 พ.ค. 2567

คำอธิบายเพิ่มเติม:
(*) ความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์พ.ศ. 2535 หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ทั้งนี้ เฉพาะความผิดในเรื่องดังต่อไปนี้
(1) การกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรง
(2) การเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล หรือข้อความอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิด หรือปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง
(3) การกระทำอันไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีหรือเคยมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำดังกล่าว
(**) การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหาร ตามมาตรา 59 พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 เช่น คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา (ชายหญิงที่ไม่ได้จดทะเบียนสมรสแต่อยู่กินกันอย่างเปิดเผย) บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ เป็นต้น

รายชื่อกรรมการ จำแนกตามตำแหน่ง

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	กรรมการอิสระ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและไม่ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ	กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง
1. นาย รัช ตันตนันตา	ประธานกรรมการ		✔	✔		

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	กรรมการอิสระ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและไม่ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ	กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง
2. นาย ธีรวุฒิ นวมงคลชัยกิจ	กรรมการ	✔				✔
3. นาย ประเสริฐ เรืองเลิศสถิตกุล	กรรมการ	✔				✔
4. นาย ศรัณย์ นิมิตราษฎร์	กรรมการ		✔	✔		
5. นาย ชนะพันธุ์ พิริยะพันธุ์	กรรมการ		✔	✔		
6. นางสาว กรรณิกา แพวัฒนเลิศ	กรรมการ		✔		✔	✔
รวม (คน)		2	4	3	1	3

ภาพรวมทักษะและความชำนาญของกรรมการ

ทักษะและความชำนาญ	จำนวน (คน)	ร้อยละ (%)
1. เศรษฐศาสตร์	1	16.67
2. ประกันภัยและประกันชีวิต	1	16.67
3. ยานยนต์	2	33.33
4. ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์	2	33.33
5. บัญชี	1	16.67
6. การเงิน	1	16.67
7. วิศวกรรม	1	16.67
8. บริหารธุรกิจ	1	16.67

ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการอื่นๆ

ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดเป็นบุคคลเดียวกัน : ไม่ใช่

ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ : ใช่

ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดเป็นบุคคลใน<u>ครอบครัวเดียวกัน</u> : ไม่ใช่

ประธานกรรมการเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหารหรือคณะทำงาน : ไม่ใช่

บริษัทแต่งตั้งกรรมการอิสระ<u>อย่างน้อยหนึ่งคน</u>เพื่อกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ : ไม่ใช่

มาตรการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

มาตรการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ : มี

วิธีการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ : การเพิ่มสัดส่วนกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่ง

บริษัทให้ความสำคัญถึงการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการบริหารงานที่มีการตรวจสอบและถ่วงดุลอำนาจระหว่างกัน (Check & Balance) จึงจัดให้มีโครงสร้างการจัดการที่ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการลงทุน และคณะกรรมการบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถและมีคุณสมบัติที่เหมาะสม และยังมีการกำหนด

ขอบเขตการดำเนินงานและการมอบอำนาจให้แก่กรรมการและผู้บริหารอย่างชัดเจน นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการทั้งหมด 7 ท่าน โดยมีกรรมการอิสระ 4 ท่าน ที่เป็นบุคคลภายนอก นอกจากนี้ กรรมการอิสระ 3 ท่านเป็นกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลการตัดสินใจรวมถึงพิจารณาให้ความเห็นหรืออนุมัติรายการต่างๆ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น

นอกจากนี้ บริษัทยังมีโครงสร้างของคณะกรรมการบริหารทั้งหมด 7 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการบริหารที่เป็นบุคคลภายนอก 4 ท่าน ต่อกรรมการบริหารที่เป็นบุคคลในครอบครัว 3 ท่าน และเพื่อทำหน้าที่ถ่วงดุลการตัดสินใจ พิจารณาให้ความเห็นหรืออนุมัติรายการต่างๆ ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

7.2.3 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

กฎบัตรคณะกรรมการ (Board charter) : มี

<u>กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท บริษัท ที.อาร์.วี. รับเบอร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)</u>

<u>1.วัตถุประสงค์</u>

คณะกรรมการถือเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้น จึงมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการ กำหนดทิศทาง นโยบาย และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ เพื่อสร้างผลตอบแทนการลงทุนและประโยชน์สูงสุดให้แก่บริษัทและผู้ถือหุ้นของบริษัท รวมทั้งมีหน้าที่สำคัญในการกำกับดูแลและติดตามการดำเนินงานของฝ่ายจัดการเพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ โดยคณะกรรมการต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต และเป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

<u>2. องค์ประกอบ</u>

2.1 คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการเท่าใดก็ได้ ตามแต่กรรมการจะเห็นว่าจำเป็นและเหมาะสมกับสภาพธุรกิจในขณะนั้น แต่ต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรไทย โดยจะต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนดและกรรมการบริษัทจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้

2.2 คณะกรรมการ ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการอิสระ โดยมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 และไม่น้อยกว่า 3 คน ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คน ที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่ คุณสมบัติของกรรมการอิสระเป็นไปตามที่ประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) ที่เกี่ยวข้องกำหนด

2.3 คณะกรรมการเลือกกรรมการคนหนึ่งจากกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเป็นประธานกรรมการ และอาจเลือกตั้งรองประธานกรรมการ และตำแหน่งอื่นตามที่เห็นสมควรก็ได้

2.4 ประธานกรรมการต้องเป็นกรรมการอิสระ และต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกับประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อให้มีการแบ่งแยกบทบาทอย่างชัดเจนและมีการถ่วงดุลอำนาจในการดำเนินงาน

2.5 ประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการในคณะกรรมการโดยตำแหน่ง โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารต้องผ่านการคัดเลือกจากคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ได้บุคคลที่มีความเหมาะสมที่สุด

<u>3. คุณสมบัติ</u>

3.1 กรรมการ

1) มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

2) มีความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ ความหลากหลายของทักษะ และประสบการณ์ในการทำงานที่เป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัท และสามารถอุทิศเวลาได้อย่างเต็มที่ ซึ่งจะพิจารณาโดยไม่จำกัดเพศ เชื้อชาติ ศาสนา อายุ และความสามารถเฉพาะด้านอื่นๆ รวมถึงมีความเป็นอิสระในการสอบทานการดำเนินงานของบริษัท เหมาะสมต่อการปกป้องผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และอื่นๆ นอกจากนี้ยังครอบคลุมคุณสมบัติที่กำหนดไว้ในข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

3) มีภาวะผู้นำ และสามารถควบคุมการดำเนินการของผู้บริหาร ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

4) ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยไม่เกิน 5 แห่ง (นับรวมการดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทด้วย)

3.2 กรรมการอิสระ นอกเหนือจากคุณสมบัติตามข้อ 3.1 ข้างต้น กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติครบถ้วน ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด ดังนี้

1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวบการถือหุ้นของ ผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าว ไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย

4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวาง การใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของผู้มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขอต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือ การให้ หรือ รับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัท หรือคู่สัญญามี

ภาระหนี้ที่ต้องชำระต่อ อีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวโยงตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี 6

6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือ ที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขอต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือ บริษัทย่อย หรือ ไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย 9

9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective Decision) ได้

<u>4. การแต่งตั้ง วาระการปฏิบัติงาน และการพ้นจากตำแหน่ง</u>

4.1 การแต่งตั้ง

1) การแต่งตั้งกรรมการบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยจะต้องดำเนินการด้วยความโปร่งใสและชัดเจน

2) กรณีที่กรรมการพ้นจากตำแหน่งตามวาระ ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งกรรมการโดยมติการแต่งตั้งกรรมการต้องได้รับคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน ถ้ามีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

3) กรณีตำแหน่งกรรมการว่างลงเนื่องจากเหตุอื่นนอกจากการครบวาระออกจากตำแหน่งกรรมการ ให้คณะกรรมการพิจารณาแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทน ในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป โดยกรรมการที่เข้าทดแทนจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทน เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน ทั้งนี้ มติแต่งตั้งบุคคลเข้าเป็นกรรมการทดแทนดังกล่าว ต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

4.2 วาระการปฏิบัติงาน

1) ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อย 1 ใน 3 โดยอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้ที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 ทั้งนี้ กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้น อาจได้รับการพิจารณาเลือกตั้งให้กลับมาเป็นกรรมการบริษัทอีกก็ได้

2) กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจากจดทะเบียนบริษัท นั้นให้จับฉลากว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ทั้งนี้กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้น อาจได้รับการพิจารณาเลือกตั้งให้กลับมาเป็นกรรมการบริษัทอีกก็ได้

3) กรรมการอิสระของบริษัท มีวาระการดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 3 วาระติดต่อกัน

4.3 การพ้นจากตำแหน่ง

1) กรรมการบริษัทพ้นตำแหน่งเมื่อ

1.1) ครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

1.2) ตาย

1.3) ลาออก

1.4) ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด หรือ ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

1.5) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระ

1.6) ศาลสั่งให้ออก

2) กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท กรรมการที่ลาออกจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้

3) ในกรณีที่กรรมการพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้คณะกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งยังคงรักษาการ ในตำแหน่งเพื่อดำเนินกิจการของบริษัทต่อเพียงเท่าที่จำเป็น จนกว่าคณะกรรมการชุดใหม่เข้ารับหน้าที่ เว้นแต่ศาลจะมีคำสั่งเป็นอย่างอื่นในกรณีที่คณะกรรมการพ้นจากตำแหน่งตามคำสั่งศาล คณะกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งคณะกรรมการชุดใหม่ภายใน 1 เดือนนับตั้งแต่พ้นจากตำแหน่ง โดยส่งหนังสือนัดประชุม และโฆษณาคำบอกกล่าวตามที่ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัดกำหนด

<u>5. ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท</u>

5.1 ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และจริยธรรม โดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน

5.2 กำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ นโยบายโดยรวม ทิศทาง เป้าหมายทางการเงิน ความเสี่ยง แผนงาน งบประมาณ ตลอดจนกลยุทธ์สำคัญในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ด้วยความสามารถและความสุจริตรอบคอบเพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัท และผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น

5.3 ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมาย แผนการดำเนินงานและงบประมาณที่บริษัทกำหนดไว้ และสามารถจัดการอุปสรรคปัญหาที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างทันเวลา

5.4 ควบคุม กำกับดูแลการบริหารงาน การจัดการ และผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ฝ่ายจัดการ หรือบุคคลใดๆ

ซึ่งได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ดังกล่าว เพื่อให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

5.5 ดำเนินการให้บริษัท และบริษัทย่อยมีนโยบาย และระบบงานทางบัญชีที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ มีการรายงานทางการเงินที่น่าเชื่อถือ มีระบบการควบคุมภายใน และระบบตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิผล และการควบคุมการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และนโยบาย อันจะมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัท

5.6 จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปี ภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท โดยบริษัทควรจัดส่งหนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท และหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นรวมทั้งวาระการประชุมและเอกสารประกอบการพิจารณาเป็นการล่วงหน้าด้วยระยะเวลาพอสมควร และต้องไม่น้อยไปกว่าระยะเวลาที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัท 5.7 จัดให้มีการทำงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีให้มีความถูกต้อง เพื่อแสดงฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานในรอบบัญชีที่ผ่านมาให้ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน และถูกต้อง เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีก่อนจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

5.8 พิจารณาให้ความเห็นชอบการคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และพิจารณาค่าตอบแทนที่เหมาะสม ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปี เพื่อพิจารณาอนุมัติ

5.9 พิจารณากำหนดนโยบายด้านบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ให้ครอบคลุมทั้งองค์กร และกำกับดูแล ให้มีระบบ หรือกระบวนการในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีมาตรการรองรับ และวิธีการควบคุม เพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

5.10 กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงและมาตรการควบคุมภายใน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบต้องจัดให้มีการพิจารณาให้ความเห็นถึงความเพียงพอในเรื่องดังกล่าว อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และให้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี รวมทั้ง ดูแลปัจจัยมิให้ปัจจัยความเสี่ยงมีผลกระทบด้านลบต่อการดำเนินกิจการของบริษัท

5.11 กำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ และมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

5.12 จัดให้มีนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการตามหลักธรรมาภิบาล จัดให้มีคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจสำหรับกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน และกำหนดให้มีการปฏิบัติตามนโยบายอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบาย เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่มด้วย ความเป็นธรรม และคำนึงถึงการพัฒนาอย่างยั่งยืนของธุรกิจ

5.13 พิจารณาให้ความเห็นชอบแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ โดยพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับตำแหน่งกรรมการ และการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการตามที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนนำเสนอเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

5.14 แต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีคุณสมบัติต้องห้ามตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึง ประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง เข้าดำรงตำแหน่ง ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากออกตามวาระ

5.15 แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย และกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยดังกล่าวเพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตามความจำเป็นและเหมาะสม ตลอดจนค่าตอบแทนของคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ที่แต่งตั้ง

5.16 พิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการซึ่งมีอำนาจผูกพันบริษัทได้

5.17 พิจารณาลงมติในเรื่องหรือรายการที่มีนัยสำคัญ รายการที่มีนัยสำคัญควรรวมถึง รายการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยที่มีผลกระทบสำคัญต่อบริษัท รายการซื้อหรือขายทรัพย์สินที่สำคัญ การขยายโครงการลงทุน การพิจารณาและอนุมัติการเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกันตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ การกำหนดระดับอำนาจดำเนินการ เป็นต้น ทั้งนี้ ในการพิจารณาอนุมัติดังกล่าวให้เป็นไปตามประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

5.18 มีหน้าที่พิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น เมื่อเห็นได้ว่าบริษัทมีกำไรพอสมควรที่จะทำเช่นนั้น และรายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวต่อไป

5.19 จัดให้มีการทบทวนและแก้ไขขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทให้สอดคล้องกับสภาวะการณ์

5.20 จัดให้มีการทบทวนและปรับปรุงนโยบายและแผนงานที่สำคัญต่าง ๆ ให้เป็นปัจจุบัน และเหมาะสมกับสภาพธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ

5.21 จัดให้มีการกำหนดแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเป็นการสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูงของบริษัท

5.22 จัดให้มีเลขานุการบริษัท เพื่อช่วยดูแลกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการและช่วยให้คณะกรรมการและบริษัทปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ เลขานุการคณะกรรมการจะเป็นกรรมการหรือไม่ก็ได้

5.23 คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่ง หรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใด ปฏิบัติการอย่างหนึ่ง อย่างใดแทนคณะกรรมการได้ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการ หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควรซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขการมอบอำนาจนั้นๆ ได้เมื่อเห็นสมควร

ทั้งนี้ การมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้บุคคลดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตน หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่จะทำขึ้นกับบริษัท หรือ บริษัทย่อย (ถ้ามี) (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือ ประกาศ อื่นใดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง) เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณา และอนุมัติไว้แล้ว

5.24 กำกับดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ให้เป็นไปตามขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทที่กำหนดไว้

5.25 จัดให้มีนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการตามหลักธรรมาธิบาลและจัดทำจรรยาบรรณทางธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษร และการปรับใช้นโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการทบทวนนโยบายและติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่มด้วยความเป็นธรรม

5.26 รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการในการจัดทำรายการทางการเงิน โดยแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปี และครอบคลุมในเรื่องสำคัญๆ ตามนโยบายข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์ฯ

5.27 กำหนดอำนาจและระดับการอนุมัติในการทำธุรกรรม และการดำเนินการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับงานของบริษัทให้คณะหรือบุคคลตามความเหมาะสม และให้เป็นไปตามข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยจัดทำเป็นคู่มืออำนาจดำเนินการและให้มีการทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

5.28 กำกับดูแลและกำหนดนโยบายการดำเนินงานของบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม ซึ่งรวมถึง และในกรณีที่จำเป็นคณะกรรมการจะต้องดูแลให้มีการจัดทำสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น หรือสัญญาร่วมทุน เพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการและการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำงบการเงินของบริษัทได้ตามมาตรฐานและกำหนดเวลา

- ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบซึ่งได้กำหนดไว้สำหรับกรรมการที่ได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ให้เข้าเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารของบริษัทย่อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยนั้น
- ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณอย่างต่อเนื่อง
- ติดตามดูแลให้บริษัทย่อยเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญแก่บริษัทให้ครบถ้วนถูกต้อง
- หากเป็นกรณีที่บริษัทย่อยทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวโยง มีการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน หรือทำรายการสำคัญอื่นใดนั้น คณะกรรมการบริษัท โดยเฉพาะอย่างยิ่งกรรมการหรือบุคคลอื่นใดที่ได้รับมติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อย มีหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทย่อยปฏิบัติตามกลไกกำกับดูแลเกี่ยวกับรายการกับบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน รายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินรวมทั้งรายการที่สำคัญซึ่งบริษัทกำหนด

5.29 จัดให้มีนโยบายส่งเสริมการฝึกอบรมและให้ความรู้แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เช่น กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เป็นต้น เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และมีการจัดทำเอกสารและแผนงานที่เป็นระบบ เพื่อให้ผู้ที่เข้ามารับตำแหน่งสามารถดำเนินการอย่างต่อเนื่องได้ ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการหรือแต่งตั้งกรรมการใหม่ ทั้งนี้ คณะกรรมการจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรมและการพัฒนาความรู้ไว้ในรายงานประจำปี

5.30 กำหนดโครงสร้างค่าตอบแทน โดยกำหนดให้ค่าตอบแทนของกรรมการที่เป็นกรรมการอิสระ คือ ค่าตอบแทนรายเดือนและค่าเบี้ยประชุมต่อครั้งซึ่งจะต้องอยู่ในเกณฑ์เฉลี่ยเมื่อเทียบกับอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยคำนึงถึงความเพียงพอต่อหน้าที่และความรับผิดชอบซึ่งกรรมการต้องรับผิดชอบ และสำหรับกรรมการที่เป็นผู้บริหารไม่รับค่าตอบแทนรายเดือนและค่าเบี้ยประชุมต่อครั้ง โดยผู้บริหารจะได้รับผลตอบแทนที่เป็นเงินเดือนและโบนัสประจำปีโดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทเป็นสำคัญ ค่าตอบแทนรายปีของคณะกรรมการและผู้บริหารรวมกันจะต้องเป็นจำนวนไม่สูงผิดปกติเมื่อเทียบกับผลตอบแทนโดยเฉลี่ยของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ จะคำนึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นเป็นหลัก และค่าตอบแทนของกรรมการจะต้องได้รับอนุมัติจากการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของทุกปี

<u>6. บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ</u>

6.1 รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการบริษัท ในการกำกับดูแล การให้คำแนะนำ ติดตามดูแล และสนับสนุน การบริหารงานของฝ่ายจัดการและคณะอนุกรรมการอื่นๆ ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร

6.2 เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท และเป็นประธานการประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือถ้ามีกรรมการสองคนขึ้นไปร้องขอให้เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้ประธานกรรมการบริษัทเป็นผู้กำหนดวันประชุมภายใน 14 วันนับแต่วันที่ได้รับการร้องขอ

6.3 พิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และมีมาตรการที่ดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม รวมทั้งดูแลให้กรรมการบริษัทได้รับข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ชัดเจน และทันเวลาก่อนการประชุม เพื่อให้กรรมการบริษัทสามารถตัดสินใจได้อย่างเหมาะสม

6.4 ปฏิบัติหน้าที่เป็นประธานในการประชุมคณะกรรมการ และประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

6.5 ดำเนินการประชุมคณะกรรมการบริษัทตามระเบียบวาระ ข้อบังคับของบริษัท และกฎหมาย จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ และส่งเสริมให้กรรมการบริษัททุกคนอภิปรายในประเด็น แลกเปลี่ยนความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่เป็นอิสระ และใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบ โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม

6.6 ดำเนินการการประชุมผู้ถือหุ้นให้ เป็นไปตามระเบียบวาระ ข้อบังคับของบริษัท และกฎหมาย โดยจัดสรรเวลาให้เหมาะสม รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นอย่างเท่าเทียมกันและเป็นอิสระ และดูแลให้มีการตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสมและโปร่งใส

6.7 การเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

6.8 เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีการลงคะแนนเสียง และคะแนนเสียงสองฝ่ายเท่ากัน

6.9 สื่อสารข้อมูลสำคัญต่างๆ ให้คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบ

6.10 สนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตามกฎหมาย กฎระเบียบหรือประกาศต่างๆ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องอย่างเป็นธรรม เพื่อให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม

<u>7. การประชุมและองค์ประชุม</u>

7.1 บริษัทกำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง โดยแต่ละครั้งจะมีการกำหนดวาระหลักในการประชุมไว้ล่วงหน้าอย่างชัดเจน และอาจมีการประชุมครั้งพิเศษเพื่อพิจารณาเรื่องที่มีความสำคัญหรือเร่งด่วน ในการพิจารณากำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องเข้าวาระการประชุมประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่จะพิจารณาร่วมกัน และในเดือนที่มิได้มีการประชุมคณะกรรมการ ให้ฝ่ายจัดการจัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินการและนำส่งต่อกรรมการทุกท่านเพื่อให้คณะกรรมการสามารถกำกับควบคุมและดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้อย่างต่อเนื่องและทันการณ์

7.2 ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทแต่ละครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการทุกท่านทราบเป็นการล่วงหน้า ให้ประธานกรรมการหรือเลขานุการบริษัทโดยคำสั่งของประธานกรรมการแจ้งกรรมการบริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นเร่งด่วนจะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์หรือวิธีการอื่นใด หรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้

7.3 ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการบริษัทมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมดจึงจะเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริษัทซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

7.4 ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท กรรมการที่มีส่วนได้เสียโดยนัยสำคัญในเรื่องที่พิจารณา ต้องออกจาก ที่ประชุมในระหว่างการพิจารณาเรื่องนั้นๆ

7.5 ในการประชุมกรรมการต้องแสดงความเห็น และใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระ กรรมการควรเข้าประชุมทุกครั้ง นอกเหนือจากมีเหตุสุดวิสัย ซึ่งต้องแจ้งต่อเลขานุการคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้า บริษัทต้องรายงานจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการไว้ในรายงานประจำปี

7.6 การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการบริษัทคนหนึ่งให้มีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการบริษัทซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้นถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด อย่างไรก็ตาม ความเห็นของกรรมการบริษัทคนอื่นๆ ที่มิได้ลงมติเห็นด้วยให้ระบุไว้ในรายงานการประชุม

7.7 เลขานุการบริษัททำหน้าที่เลขานุการที่ประชุม เพื่อจดบันทึกและจัดทำรายงานการประชุมซึ่งต้องมีเนื้อหาครบถ้วน ภายใน 14 วัน นับตั้งแต่วันประชุมเสร็จสิ้น เพื่อเสนอให้ประธานคณะกรรมการลงนาม และจะต้องมีระบบการจัดเก็บรายงานการประชุม และเอกสารประกอบการประชุมที่ดี เพื่อสะดวกต่อการค้นหาและรักษาความลับ รวมถึง สนับสนุนติดตามให้คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งประสานงานกับผู้ที่เกี่ยวข้อง

8. การประเมินผลการปฏิบัติงาน

ให้ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทคณะกรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูง แบบรายบุคคลและแบบองค์คณะ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อรวบรวมผลคะแนนการประเมินของกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย และสรุปผลวิเคราะห์การปฏิบัติงานของคณะกรรมการในรอบปี เพื่อรายงานให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาผลงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป โดยจะมีการกำหนดหลักเกณฑ์เพื่อใช้ในเปรียบเทียบผลการปฏิบัติงาน และจัดให้มีการเปิดเผยขั้นตอนและผลการประเมินในภาพรวมไว้ในรายงานประจำปี

9. การทบทวนขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

กำหนดให้มีการทบทวนขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี เพื่อให้เหมาะสมและสอดคล้องกับสภาวะการณ์

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

7.3.1 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท

บทบาทหน้าที่

- การสอบทานรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน
- การกำกับดูแลด้านความเสี่ยง
- การสรรหากรรมการ / ผู้บริหารระดับสูง
- การพิจารณาค่าตอบแทน
- บรรษัทภิบาล

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และจริยธรรม โดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน
2. กำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ นโยบายโดยรวม ทิศทาง เป้าหมายทางการเงิน ความเสี่ยง แผนงาน งบประมาณ ตลอดจนกลยุทธ์สำคัญในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ด้วยความสามารถและความสุจริตรอบคอบเพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัท และผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น
3. ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมาย แผนการดำเนินงานและงบประมาณที่บริษัทกำหนดไว้ และสามารถจัดการอุปสรรคปัญหาที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างทันเวลา
4. ควบคุม กำกับดูแลการบริหารงาน การจัดการ และผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ฝ่ายจัดการ หรือบุคคลใดๆ ซึ่งได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ดังกล่าว เพื่อให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
5. ดำเนินการให้บริษัท และบริษัทย่อยมีนโยบาย และระบบงานทางบัญชีที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ มีการรายงานทางการเงินที่น่าเชื่อถือ มีระบบการควบคุมภายใน และระบบตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิผล และการควบคุมการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และนโยบาย อันจะมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัท
6. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปี ภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท โดยบริษัทควรจัดส่งหนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท และหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นรวมทั้งวาระการประชุมและเอกสารประกอบการพิจารณาเป็นการล่วงหน้าด้วยระยะเวลาพอสมควร และต้องไม่น้อยไปกว่าระยะเวลาที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัท
7. จัดให้มีการทำงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีให้มีความถูกต้อง เพื่อแสดงฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานในรอบบัญชีที่ผ่านมาให้ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน และถูกต้อง เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีก่อนจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
8. พิจารณาให้ความเห็นชอบการคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และพิจารณาค่าตอบแทนที่เหมาะสม ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปี เพื่อพิจารณาอนุมัติ
9. พิจารณากำหนดนโยบายด้านบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ให้ครอบคลุมทั้งองค์กร และกำกับดูแล ให้มีระบบ หรือกระบวนการในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีมาตรการรองรับ และวิธีการควบคุม เพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
10. กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงและมาตรการควบคุมภายใน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบต้องจัดให้มีการพิจารณาให้ความเห็นถึงความเพียงพอในเรื่องดังกล่าว อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และให้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี รวมทั้ง ดูแลปัจจัยมิให้ปัจจัยความเสี่ยงมีผลกระทบด้านลบต่อการดำเนินกิจการของบริษัท
11. กำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ และมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
12. จัดให้มีนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการตามหลักธรรมาภิบาล จัดให้มีคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจสำหรับกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน และกำหนดให้มีการปฏิบัติตามนโยบายอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบาย เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่มด้วย ความเป็นธรรม และคำนึงถึงการพัฒนาอย่างยั่งยืนของธุรกิจ
13. พิจารณาให้ความเห็นชอบแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ โดยพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับตำแหน่งกรรมการ และการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการตามที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนนำเสนอเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
14. แต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีคุณสมบัติต้องห้ามตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

รวมถึง ประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง เข้าดำรงตำแหน่ง ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากออกตามวาระ

15. แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย และกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยดังกล่าวเพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตามความจำเป็นและเหมาะสม ตลอดจนค่าตอบแทนของคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ที่แต่งตั้ง
16. พิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการซึ่งมีอำนาจผูกพันบริษัทได้
17. พิจารณาลงมติในเรื่องหรือรายการที่มีนัยสำคัญ รายการที่มีนัยสำคัญควรรวมถึง รายการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยที่มีผลกระทบสำคัญต่อบริษัท รายการซื้อหรือขายทรัพย์สินที่สำคัญ การขยายโครงการลงทุน การพิจารณาและอนุมัติการเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกันตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ การกำหนดระดับอำนาจดำเนินการ เป็นต้น ทั้งนี้ ในการพิจารณาอนุมัติดังกล่าวให้เป็นไปตามประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
18. มีหน้าที่พิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น เมื่อเห็นได้ว่าบริษัทมีกำไรพอสมควรที่จะทำเช่นนั้น และรายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวต่อไป
19. จัดให้มีการทบทวนและแก้ไขขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทให้สอดคล้องกับสภาวะการณ์
20. จัดให้มีการทบทวนและปรับปรุงนโยบายและแผนงานที่สำคัญต่าง ๆ ให้เป็นปัจจุบัน และเหมาะสมกับสภาพธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ
21. จัดให้มีการกำหนดแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเป็นการสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูงของบริษัท
22. จัดให้มีเลขานุการบริษัท เพื่อช่วยดูแลกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการและช่วยให้คณะกรรมการและบริษัทปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ เลขานุการคณะกรรมการจะเป็นกรรมการหรือไม่ก็ได้
23. คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่ง หรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใด ปฏิบัติการอย่างหนึ่ง อย่างใดแทนคณะกรรมการได้ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการ หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควรซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขการมอบอำนาจนั้นๆ ได้เมื่อเห็นสมควร

ทั้งนี้ การมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้บุคคลดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตน หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่จะทำขึ้นกับบริษัท หรือ บริษัทย่อย (ถ้ามี) (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือ ประกาศ อื่นใดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง) เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณา และอนุมัติไว้แล้ว
24. กำกับดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ให้เป็นไปตามขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทที่กำหนดไว้
25. จัดให้มีนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการตามหลักธรรมาธิบาลและจัดทำจรรยาบรรณทางธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษร และการปรับใช้นโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการทบทวนนโยบายและติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่มด้วยความเป็นธรรม
26. รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการในการจัดทำรายการทางการเงิน โดยแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปี และครอบคลุมในเรื่องสำคัญๆ ตามนโยบายข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์ฯ
27. กำหนดอำนาจและระดับการอนุมัติในการทำธุรกรรม และการดำเนินการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับงานของบริษัทให้คณะหรือบุคคลตามความเหมาะสม และให้เป็นไปตามข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยจัดทำเป็นคู่มืออำนาจดำเนินการและให้มีการทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
28. กำกับดูแลและกำหนดนโยบายการดำเนินงานของบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม ซึ่งรวมถึง และในกรณีที่จำเป็นคณะกรรมการจะต้องดูแลให้มีการจัดทำสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น หรือสัญญาร่วมทุน เพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการและการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำงบการเงินของบริษัทได้ตามมาตรฐานและกำหนดเวลา
- ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบซึ่งได้กำหนดไว้สำหรับกรรมการที่ได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ให้เข้าเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารของบริษัทย่อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยนั้น
- ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณอย่างต่อเนื่อง
- ติดตามดูแลให้บริษัทย่อยเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญแก่บริษัทให้ครบถ้วนถูกต้อง
- หากเป็นกรณีที่บริษัทย่อยทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวโยง มีการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน หรือทำรายการสำคัญอื่นใดนั้น คณะกรรมการบริษัท โดยเฉพาะอย่างยิ่งกรรมการหรือบุคคลอื่นใดที่ได้รับมติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อย มีหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทย่อยปฏิบัติตามกลไกกำกับดูแลเกี่ยวกับรายการกับบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน รายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินรวมทั้งรายการที่สำคัญซึ่งบริษัทกำหนด
29. จัดให้มีนโยบายส่งเสริมการฝึกอบรมและให้ความรู้แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เช่น กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เป็นต้น เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และมีการจัดทำเอกสารและแผนงานที่เป็นระบบ เพื่อให้ผู้ที่เข้ามารับตำแหน่งสามารถดำเนินการอย่างต่อเนื่องได้ ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการหรือแต่งตั้งกรรมการใหม่ ทั้งนี้ คณะกรรมการจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรมและการพัฒนาความรู้ไว้ในรายงานประจำปี
30. กำหนดโครงสร้างค่าตอบแทน โดยกำหนดให้ค่าตอบแทนของกรรมการที่เป็นกรรมการอิสระ คือ ค่าตอบแทนรายเดือนและค่าเบี้ยประชุมต่อครั้งซึ่งจะต้องอยู่ในเกณฑ์เฉลี่ยเมื่อเทียบกับอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยคำนึงถึงความเพียงพอต่อหน้าที่และความรับผิดชอบซึ่งกรรมการต้องรับผิดชอบ และสำหรับกรรมการที่เป็นผู้บริหารไม่รับค่าตอบแทนรายเดือนและค่าเบี้ยประชุมต่อครั้ง โดยผู้บริหารจะได้รับผลตอบแทนที่เป็นเงินเดือนและโบนัสประจำปีโดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทเป็นสำคัญ ค่าตอบแทนรายปีของคณะกรรมการและผู้บริหารรวมกันจะต้องเป็นจำนวนไม่สูงผิดปกติเมื่อเทียบกับผลตอบแทนโดยเฉลี่ยของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ จะคำนึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นเป็นหลัก และค่าตอบแทนของกรรมการจะต้องได้รับอนุมัติจากการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของทุกปี

ลิงก์กฎบัตร

-

คณะกรรมการตรวจสอบ

บทบาทหน้าที่

• การพัฒนาความยั่งยืน

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

1. สอบทานให้บริษัท มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผลและพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำ หน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปี ละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรำยกำรที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี ของบริษัทซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

6.1 ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท

6.2 ความเห็นเกี่ยวกับความพอเพียงของระบบควบคุมภายในของบริษัท

6.3 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

6.4 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

6.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

6.6 จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน

6.7 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter)

6.8 รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ลิงก์กฎบัตร

-

บทบาทหน้าที่

• อื่น ๆ

• มีบทบาทและหน้าที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามกลยุทธ์ นโยบาย เป้าหมายวัตถุประสงค์ รวมถึงการปฏิบัติตามระเบียบของบริษัท และมีอำนาจหน้าที่ควบคุมดูแลกิจการของบริษัท ตลอดจนดำเนินการต่างๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย เพื่อให้บรรลุซึ่งวิสัยทัศน์ และสอดคล้องกับพันธกิจของบริษัท นอกจากนี้ คณะกรรมการบริหารยังมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในเรื่องดังต่อไปนี้

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

1. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และจริยธรรม โดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน
2. จัดทำและกำหนดแนวนโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณประจำปีให้สอดคล้องและเหมาะสมต่อสภาวะเศรษฐกิจและการแข่งขัน โดยนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
3. กำหนดนโยบายการเงินการลงทุนของบริษัท และกำหนดทิศทางนโยบายการลงทุนให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัท และอนุมัติหลักเกณฑ์การลงทุน รวมถึงข้อเสนอการลงทุนตามระเบียบบริษัท
4. บริหารจัดการกิจการและดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามแนวนโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ งบประมาณประจำปี ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเอื้อต่อสภาพธุรกิจ พร้อมให้คำปรึกษาแนะนำแก่ผู้บริหารระดับสูง ทั้งนี้ การบริหารกิจการของบริษัทดังกล่าวจะต้องเป็นไปตามนโยบาย ข้อบังคับ หลักเกณฑ์และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง หรือ คำสั่งใดๆ ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
5. พิจารณาการกำหนดอำนาจและระดับการอนุมัติของแต่ละบุคคลให้เป็นไปอย่างเหมาะสม และจัดให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ที่อาจเอื้อให้เกิดการทำทุจริตออกจากกัน รวมถึงการกำหนดขั้นตอน และวิธีการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเหมาะสม เพื่อป้องกันการถ่ายเทผลประโยชน์ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติหลักการ รวมถึงควบคุมให้มีการถือปฏิบัติตามหลักการและข้อกำหนดที่ได้รับอนุมัติแล้ว
6. พิจารณาและดำเนินการในประเด็นที่สำคัญซึ่งเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท
7. กำกับและติดตามผลการดำเนินงานและฐานะการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย และรายงานผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน ให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นประจำ
8. รายงานผลการดำเนินงาน และผลการปฏิบัติงานของบริษัทและบริษัทย่อยให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ รวมถึงประเด็นสำคัญที่คณะกรรมการบริษัทควรได้รับทราบ
9. พิจารณากลั่นกรองและให้ความเห็นชอบเรื่องต่างๆ ที่จะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบ เว้นแต่ เรื่องใดที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการชุดย่อยอื่นเป็นผู้ดำเนินการไว้แล้ว
10. พิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการดำเนินงานต่างๆ เพื่อการลงทุนของบริษัท การเปิดและปิดบัญชีเงินฝาก การกู้ยืมหรือขอสินเชื่อใดๆ จากสถาบันการเงิน การให้กู้ยืมเงิน จำนำ จำนอง ตลอดจนการเข้าเป็นผู้ค้ำประกันเพื่อการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทและบริษัทย่อย รวมไปถึงการซื้อขาย/จดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดินเพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัท โดยวงเงินแต่ละรายการเป็นไปตามตารางอำนาจอนุมัติและดำเนินการที่ได้กำหนดไว้
11. พิจารณาปรับปรุงแผนการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เหมาะสม เพื่อประโยชน์ของบริษัท
12. กำหนดโครงสร้างองค์กร และจัดการให้การบริหารจัดการงานของบริษัทและบริษัทย่อยมีประสิทธิภาพ รวมถึงมีอำนาจในการพิจารณาอนุมัติ แต่งตั้ง คัดเลือก ว่าจ้าง เลิกจ้าง โยกย้าย เลื่อนตำแหน่ง ปรับระดับขึ้นเงินเดือน หรือปรับเงินเดือนพนักงานประจำปี และผลตอบแทนอื่นๆ รวมทั้งค่าใช้จ่ายและสิ่งอำนวยความสะดวกให้แก่พนักงานบริษัทและบริษัทย่อยทุกระดับตำแหน่ง และมีอำนาจมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือ ผู้ได้รับมอบหมายให้ทำการแทนของบริษัท เป็นผู้มีอำนาจแทนบริษัทในการลงนามสัญญาจ้างที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ภายใต้งบประมาณที่ได้รับจากคณะกรรมการบริษัท
13. ขอความเห็นทางวิชาชีพจากบุคคลหรือองค์กรภายนอกด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท เพื่อให้คำปรึกษาหรือคำแนะนำที่เป็นอิสระ รวมทั้งการว่าจ้างบุคคลภายนอกเฉพาะคราว เพื่อช่วยให้การปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุวัตถุประสงค์ภายในระยะเวลาที่กำหนด และการว่าจ้างดังกล่าวจะเป็นผลดีแก่บริษัท
14. กำกับดูแลและอนุมัติเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท และอาจแต่งตั้งหรือมอบหมายหรือมอบอำนาจให้บุคคลอื่นใดหนึ่งคนหรือหลายคนปฏิบัติการอย่างใดอย่างหนึ่ง โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริหาร หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร และภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริหารอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขบุคคลที่ได้รับมอบหมายอำนาจหรือการมอบอำนาจนั้นๆ ได้ตามสมควร

ทั้งนี้ การมอบอำนาจของคณะกรรมการบริหารข้างต้น จะต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหาร สามารถอนุมัติรายการที่กรรมการบริหารท่านใดท่านหนึ่งหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่ได้นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) มีส่วนได้ส่วนเสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทหรือบริษัทย่อย โดยคณะกรรมการบริหารจะต้องนำเสนอเรื่องราวดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้พิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าวภายใต้ข้อบังคับ ประกาศ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้แล้ว

15. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ลิงก์กฎบัตร

-

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

บทบาทหน้าที่

• อื่น ๆ

• ดูแลรับผิดชอบการพิจารณาการสรรหาและคัดเลือกบุคคลผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งกำหนดค่าตอบแทน พิจารณาหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนและอย่างชัดเจน และโปร่งใส

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

1. การปฏิบัติงานด้านการสรรหาและคัดเลือกกรรมการ และผู้บริหารระดับสูง

1.1 พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหากรรมการ

1.2 พิจารณาโครงสร้าง ขนาด องค์ประกอบ และคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ให้มีความเหมาะสมกับกลยุทธ์ของบริษัท และสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป

1.3 พิจารณานโยบายและหลักเกณฑ์ในการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารระดับสูง เมื่อครบวาระหรือตำแหน่งว่างลง รวมทั้งคัดเลือกบุคคลและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท และ/หรือ ผู้บริหารระดับสูงของบริษัท โดยคำนึงถึงความหลากหลายด้านความรู้ ความเชี่ยวชาญ ทักษะ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

1.4 สนับสนุนให้บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอรายชื่อบุคคลเข้ารับการสรรหาเป็นกรรมการบริษัทก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

1.5 ทบทวนนโยบายและหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารระดับสูง เพื่อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะมีการสรรหากรรมการที่ครบวาระ

1.6 พิจารณาคัดเลือกกรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณาแต่งตั้งตามความเหมาะสม หรือเมื่อมีตำแหน่งว่างลง

1.7 พิจารณาทบทวนแผนการสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง พร้อมทั้งรายชื่อผู้ที่เหมาะสมที่จะได้รับการพิจารณาสืบทอดตำแหน่งอย่างสม่ำเสมอ และเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งเมื่อมีตำแหน่งว่างลง หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทสามารถดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง

1.8 พิจารณากำหนดเกณฑ์ในการประเมินผลการทำงาน และประเมินผลการทำงานของกรรมการ กรรมการชุดย่อยต่าง ๆ และผู้บริหารระดับสูง เพื่อพิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรคในแต่ละปี เพื่อสามารถนำผลการประเมินไปใช้ในการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานในด้านต่าง ๆ ได้ และนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาต่อไป และจัดทำแผนการพัฒนาความรู้กรรมการ เพื่อพัฒนาความรู้กรรมการปัจจุบันและกรรมการเข้าใหม่ให้เข้าใจในธุรกิจและบทบาทหน้าที่ของกรรมการ

1.9 ขอความเห็นทางวิชาชีพจากบุคคลหรือองค์กรภายนอก เพื่อให้คำปรึกษาหรือคำแนะนำที่เป็นอิสระเกี่ยวกับการสรรหาให้แก่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนและผู้เกี่ยวข้อง รวมทั้งการว่าจ้างบุคคลภายนอกเฉพาะคราว เพื่อช่วยให้การปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุวัตถุประสงค์ภายในระยะเวลาที่กำหนด และการว่าจ้างดังกล่าวจะเป็นผลดีแก่บริษัท

2. การปฏิบัติงานด้านพิจารณาและกำหนดค่าตอบแทน

2.1 พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับโครงสร้างและองค์ประกอบค่าตอบแทนของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูง ตามหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของบริษัท เป็นประจำทุกปี

2.2 เสนอหลักเกณฑ์การพิจารณาค่าตอบแทนอย่างเหมาะสมสอดคล้องกับกับกลยุทธ์และเป้าหมายในระยะยาวของบริษัท ผลการประเมินแผนธุรกิจ ประสบการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูง รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน ซึ่งจะต้องอยู่ในเกณฑ์เฉลี่ยเมื่อเทียบกับบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันกับบริษัท และผลการดำเนินงานของบริษัทโดยรวมเพื่อให้สามารถจูงใจ และรักษากรรมการที่มีความสามารถ มีคุณภาพ และศักยภาพ

ทั้งนี้ ค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้นำเสนอต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณาอนุมัติ ในส่วนของค่าตอบแทนของกรรมการ และกรรมการชุดย่อยให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาเพื่อให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ

อย่างไรก็ตาม การกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาค่าตอบแทน จะต้องพิจารณาจำนวนเงินและสัดส่วนการจ่ายค่าตอบแทนของแต่ละรูปแบบให้มีความเหมาะสม ทั้งนี้ หลักการสำคัญในการพิจารณารูปแบบค่าตอบแทนแต่ละประเภท ได้แก่

(ก) ค่าตอบแทนประจำ (Retainer fee) เช่น ค่าตอบแทนรายเดือน ค่าตอบแทนรายปี เป็นต้น ควรคำนึงถึงปัจจัย 3 ประการ คือ (1) แนวปฏิบัติที่บริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกันใช้อยู่ (2) ผลประกอบการและขนาดธุรกิจของบริษัท และ (3) ความรับผิดชอบ ความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ของกรรมการหรือกรรมการผู้จัดการที่บริษัทต้องการ

(ข) ค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงานของบริษัท (Incentive) ควรเชื่อมโยงกับมูลค่าที่บริษัทสร้างให้กับผู้ถือหุ้น เช่น ผลกำไรของบริษัทหรือเงินปันผลที่จ่ายให้กับผู้ถือหุ้น เป็นต้น ค่าตอบแทนกรรมการและกรรมการผู้จัดการในส่วนนี้ไม่ควรจะอยู่ในระดับที่สูงจนเกินควร

(ค) นอกจากนี้ กรรมการอาจได้รับค่าเบี้ยประชุม (Attendance fee) เพิ่มเติมจากค่าตอบแทนประจำและค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงานของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนควรพิจารณาให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมเพื่อจูงใจกรรมการปฏิบัติหน้าที่โดยการเข้าประชุมอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ ในการพิจารณาค่าตอบแทนโดยรวมของกรรมการ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนควรพิจารณาให้เหมาะสมและเพียงพอที่จะทำให้กรรมการจำกัดจำนวน บริษัทที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการไม่ให้มากจนเกินไป เพื่อที่กรรมการจะได้มีเวลาเพียงพอที่จะเข้าประชุมและทำหน้าที่กรรมการให้แก่บริษัทได้อย่างเต็มที่

2.3 พิจารณาให้การจ่ายค่าตอบแทนเป็นไปตามเกณฑ์ที่หน่วยงานทางการกำหนดหรือข้อแนะนำที่เกี่ยวข้อง

2.4 เปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการที่สะท้อนถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน รวมทั้งรูปแบบและจำนวนของค่าตอบแทนด้วย
2.5 พิจารณาให้ความเห็นชอบและทบทวนหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูงเพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
3. พิจารณา ทบทวน และปรับปรุงกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
4. พิจารณาและให้ความเห็นต่อข้อเสนอของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับนโยบายด้านทรัพยากรบุคคลเพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการทำธุรกิจขององค์กร
5. จัดหาที่ปรึกษา หรือบุคคลที่มีความเห็นอิสระ เพื่อให้ความเห็น หรือคำแนะนำตามความจำเป็น
6. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมาย

ลิงก์กฎบัตร
-

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บทบาทหน้าที่
• อื่น ๆ
• กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง กรอบการบริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลให้มีการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร เพื่อบริหารจัดการปัจจัยเสี่ยงต่างๆ ทั้งภายนอกและภายในองค์กรต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทได้อย่างเหมาะสม

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ
1. พิจารณาให้ความเห็นต่อนโยบายการบริหารความเสี่ยง กลยุทธ์การบริหารความเสี่ยง และกรอบการบริหาร ความเสี่ยงองค์กร ที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก แผนธุรกิจของบริษัท และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของกิจการ ในเรื่องของการบริหารความเสี่ยงโดยรวม และครอบคลุมถึงความเสี่ยงหลัก เช่น ความเสี่ยงด้านธุรกิจ ความเสี่ยงด้านการตลาด ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ และความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงของกิจการ เป็นต้น ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. วางกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยง โดยสามารถประเมิน ติดตาม และดูแลระดับความเสี่ยงขององค์กรให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจ รวมถึงสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป รวมถึงการพิจารณากำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และความเบี่ยงเบนของระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัท (Risk Tolerance) ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
3. ระบุความเสี่ยง โดยพิจารณาจากปัจจัยทั้งภายนอกและภายในบริษัทที่อาจส่งผลให้บริษัทไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
4. ประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นของความเสี่ยงที่ได้ระบุไว้เพื่อจัดลำดับความเสี่ยง และมีวิธีจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
5. ดูแลและสนับสนุนให้มีการสอบทาน ทบทวนนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้แน่ใจว่านโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว ยังคงสอดคล้องและเหมาะสมกับสภาพการดำเนินธุรกิจในภาพรวม และกิจกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
6. รายงานความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัท รวมถึงสถานะของความเสี่ยง แนวทางในการจัดการความเสี่ยง ความคืบหน้า และผลของการบริหารความเสี่ยงให้แก่คณะกรรมการบริษัท เพื่อรับทราบเป็นประจำ และในกรณีที่มีปัจจัย หรือเหตุการณ์สำคัญ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบและพิจารณาโดยเร็วที่สุด
7. มีอำนาจในการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงตามความจำเป็น โดยสนับสนุนคณะทำงานบริหารความเสี่ยงในด้านบุคลากร งบประมาณ และทรัพยากรอื่นที่จำเป็น ให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบ
8. ให้คำแนะนำ และการสนับสนุนแก่คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายบริหาร และคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ในเรื่องการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร รวมถึงส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการปรับปรุง และพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงภายในบริษัทอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ
9. ขอความเห็นทางวิชาชีพจากบุคคลหรือองค์กรภายนอก เพื่อให้คำปรึกษาหรือคำแนะนำที่เป็นอิสระเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงให้แก่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและผู้เกี่ยวข้อง รวมทั้งการว่าจ้างบุคคลภายนอกเฉพาะคราว เพื่อช่วยให้การปฏิบัติงานของคณะทำงานบริหารความเสี่ยงเพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุวัตถุประสงค์ภายในระยะเวลาที่กำหนด และการว่าจ้างดังกล่าวจะเป็นผลดีแก่บริษัท
10. สื่อสารแลกเปลี่ยนข้อมูล และประสานงานเกี่ยวกับความเสี่ยง และการควบคุมภายในกับคณะกรรมการตรวจสอบ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
11. พิจารณารายงานผลการประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริตขึ้น ร่วมถึงผลกระทบโดยครอบคลุมการทุจริตแบบต่างๆ เช่น การจัดทำรายงานทางการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียทรัพย์สิน การคอร์รัปชั่น การที่ผู้บริหารสามารถฝ่าฝืนระบบควบคุมภายใน (management override of internal controls) การเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้อง เป็นต้น
12. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ลิงก์กฎบัตร
-

คณะกรรมการลงทุน

บทบาทหน้าที่

- อื่น ๆ
  - ดูแลรับผิดชอบและกำหนดแผนการลงทุนของบริษัทให้เป็นไปตามกรอบนโยบายการลงทุนของบริษัทอย่างเหมาะสม

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

1. กำหนดกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนการลงทุน งบประมาณการลงทุน ผลตอบแทนการลงทุน และผลประโยชน์อื่นจากการลงทุนในโครงการต่างๆ เพื่อสร้างการเจริญเติบโตแก่บริษัท ทั้งนี้รวมถึง การเพิ่มกำลังการผลิตให้แก่บริษัท เพื่อ2. พิจารณากลั่นกรอง ให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการลงทุนในโครงการที่ฝ่ายบริหารเสนอ เพื่อให้โครงการลงทุนของบริษัทมีความเชื่อมโยงและสอดคล้องกับนโยบายและเป้าหมายการลงทุนของบริษัท โดยคำนึงถึงผลตอบแทนที่คุ้มค่าต่อการลงทุน ปัจจัยเสี่ยงต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และแนวทางในการบริหารจัดการโครงการและ/หรือความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
3. กำกับดูแลการลงทุนของบริษัท ให้เป็นไปตามกรอบนโยบายการลงทุน แผนการลงทุน ระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุน ที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
4. กำกับดูแลในเรื่องธรรมาภิบาล ความโปร่งใส และการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกี่ยวกับธุรกรรมการลงทุนของบริษัท
5. ตรวจสอบ ติดตาม และประเมินผลโครงการที่ได้รับการอนุมัติให้เข้าลงทุน ตลอดจนรายงานผลความคืบหน้าของการลงทุนต่อคณะกรรมการบริษัท
6. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
7. คณะกรรมการลงทุนมีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ บุคคลที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ที่คณะกรรมการลงทุนเห็นสมควรเข้าร่วมประชุม เพื่อชี้แจง ให้ข้อมูลและ/หรือความเห็น เพื่อประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการลงทุนก็ได้

ลิงก์กฎบัตร

-

7.3.2 ข้อมูลคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1. นาย รัช ตันตนันตา(*) เพศ: ชาย อายุ : 55 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : การเงิน สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ใช่	กรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีการลาออกระหว่างปี)	22 เม.ย. 2565	การเงิน
2. นาย ชนะพันธุ์ พิริยะพันธุ์ เพศ: ชาย อายุ : 54 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : Communication Arts สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ไม่ใช่	กรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการใหม่ที่ได้รับการแต่งตั้งทดแทนกรรมการที่หมดวาระ/ลาออก	13 พ.ค. 2566	ประกันภัยและประกันชีวิต

คำอธิบายเพิ่มเติม:
(*) กรรมการที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท

รายชื่อกรรมการตรวจสอบที่ลาออก / พ้นตำแหน่งระหว่างปี

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ลาออก / พ้นตำแหน่ง	กรรมการที่มาแทน
1. นาย กฤษณะ บุญยะชัย(*) เพศ: ชาย อายุ : 60 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : เศรษฐศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ใช่	ประธานกรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)	13 ธ.ค. 2567	-

คำอธิบายเพิ่มเติม:
(*) กรรมการที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการบริหาร

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง
1. นาย ธีรวุฒิ นวมงคลชัยกิจ เพศ: ชาย อายุ : 54 ปี วุฒิการศึกษา : ต่ำกว่าปริญญาตรี สาขา : - สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	ประธานกรรมการบริหาร	11 ก.พ. 2548
2. นาง สุภัก นวมงคลชัยกิจ เพศ: หญิง อายุ : 52 ปี วุฒิการศึกษา : ต่ำกว่าปริญญาตรี สาขา : บัญชี สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	11 ก.พ. 2548
3. นาย ประเสริฐ เรืองเลิศสถิตกุล เพศ: ชาย อายุ : 51 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	12 พ.ย. 2562
4. นาง สุดารัตน์ สุธรรม เพศ: หญิง อายุ : 47 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : บัญชี สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	1 ม.ค. 2562
5. นาย ณัฐนนท์ เศรษฐวรวิจิตร เพศ: ชาย อายุ : 37 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : การเงิน สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	16 พ.ค. 2566
6. นางสาว พรหมพร พิมพ์เสน เพศ: หญิง อายุ : 38 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : วิทยาศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	10 ส.ค. 2564

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง
7. Mr. Makoto Futami เพศ: ชาย อายุ : 70 ปี วุฒิการศึกษา : ต่ำกว่าปริญญาตรี สาขา : National Institute Technology สัญชาติไทย : ไม่ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ไม่ใช่	กรรมการบริหาร	26 มี.ค. 2563

รายชื่อกรรมการบริหารที่ลาออก / พ้นตำแหน่งระหว่างปี

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ลาออก / พ้นตำแหน่ง	กรรมการที่มาแทน
1. นาง สุดารัตน์ สุธรรม เพศ: หญิง อายุ : 47 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : บัญชี สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	1 มิ.ย. 2567	-

คณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

ชื่อคณะกรรมการชุดย่อย	รายชื่อ	ตำแหน่ง
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	นาย กฤษณะ บุญยะชัย	กรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	นาย ประเสริฐ เรืองเลิศสถิตกุล	กรรมการชุดย่อย
	นาย ชนะพันธุ์ พิริยะพันธุ์	ประธานกรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	นาย รัช ตันตนันตา	ประธานกรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	นาย ธีรวุฒิ นวมงคลชัยกิจ	กรรมการชุดย่อย
	นาย ประเสริฐ เรืองเลิศสถิตกุล	กรรมการชุดย่อย
คณะกรรมการลงทุน	นาย ชนะพันธุ์ พิริยะพันธุ์	กรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	นาย รัช ตันตนันตา	กรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	นาย ศรัณย์ นิมิตราษฎร์	ประธานกรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

รายชื่อผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากผู้บริหารสูงสุด

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1. นาย ธีรวุฒิ นวมงคลชัยกิจ เพศ: ชาย อายุ : 54 ปี วุฒิการศึกษา : ต่ำกว่าปริญญาตรี สาขา : - สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (ผู้บริหารสูงสุด)	11 ก.พ. 2548	ยานยนต์, ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์
2. นาง สุภัก นวมงคลชัยกิจ เพศ: หญิง อายุ : 52 ปี วุฒิการศึกษา : ต่ำกว่าปริญญาตรี สาขา : บัญชี สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (ผู้บริหารสูงสุด)	11 ก.พ. 2548	ยานยนต์, ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์, บัญชี
3. นาง สุดารัตน์ สุธรรม(*) เพศ: หญิง อายุ : 47 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : บัญชี สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน (ผู้บริหารสูงสุด)	1 ม.ค. 2562	บัญชี
4. นาย ประเสริฐ เรืองเลิศสถิตกุล เพศ: ชาย อายุ : 51 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายปฏิบัติการ (ผู้บริหารสูงสุด)	12 พ.ย. 2562	ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์, ยานยนต์, วิศวกรรม

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
5. นาย ณัฐนนท์ เศรษฐวรวิจิตร เพศ: ชาย อายุ : 37 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : การเงิน สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ (ผู้บริหารสูงสุด)	16 พ.ย. 2566	การเงิน

คำอธิบายเพิ่มเติม :
(*) ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน
(**) ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี
(***) แต่งตั้งภายหลังวันสิ้นงวดปีบัญชี ณ ปีรายงาน

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

บริษัทไม่มีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการที่ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนมีความเห็นต่อนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารหรือไม่ : ไม่มี

7.4.3 ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

	2565	2566	2567
ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารรวม (บาท)	19,341,591.84	18,834,086.77	15,906,630.00

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน
ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารในปี 2567 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนประกอบด้วย เงินเดือน โบนัส เบี้ยเลี้ยง ค่าน้ำมัน ค่าโทรศัพท์ ให้กับผู้บริหารจำนวน 7 ราย รวมทั้งสิ้น 19,341,591.84 บาท

ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

	2565	2566	2567
เงินที่บริษัทสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับกรรมการผู้บริหารและผู้บริหาร (บาท)	572,626.00	576,605.00	530,018.00
Employee Stock Ownership Plan (ESOP)	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
Employee Joint Investment Program (EJIP)	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี

ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการบริหารและผู้บริหาร บริษัทได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่กรรมการบริหารและผู้บริหาร ภายใต้การจัดการของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมบัวหลวง โดยบริษัทจะจ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามอายุงาน ในอัตรา ร้อยละ 2-5 ของเงินเดือน โดยในปี 2567 บริษัทได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร 7 ราย รวมทั้งสิ้น 572,626 บาท

ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่ายของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่ายของกรรมการบริหารและผู้บริหารในรอบปีที่ผ่านมา	:	0.00
ประมาณค่าตอบแทนของกรรมการบริหารและผู้บริหารในรอบปีปัจจุบัน	:	0.00

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงานของบริษัท

จำนวนพนักงาน

	2565	2566	2567
พนักงานรวม (คน)	168	155	133
พนักงานชาย (คน)	64	61	53
พนักงานหญิง (คน)	104	94	80

การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญ

จำนวนพนักงานเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา : ไม่ใช่

ข้อมูลเกี่ยวกับค่าตอบแทนพนักงาน

ค่าตอบแทนของพนักงาน

	2565	2566	2567
ค่าตอบแทนพนักงานรวม (บาท)	43,361,779.00	41,564,538.00	45,735,831.00
ค่าตอบแทน พนักงานชาย (บาท)	N/A	N/A	25,280,468.00
ค่าตอบแทน พนักงานหญิง (บาท)	N/A	N/A	20,455,363.00

นโยบายการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (Provident fund: PVD)

นโยบายการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ : ไม่มี

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน (PVD)

	2565	2566	2567
จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD (คน)	33	33	29
สัดส่วนพนักงานที่เป็นสมาชิก PVD (%)	19.64	21.29	21.80
จำนวนเงินที่บริษัทสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน (บาท)	825,825.00	825,929.00	934,019.00

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

7.6.1 ผู้ที่ได้รับมอบหมาย

รายชื่อผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นางสาว จุฑามาศ บุญสอน	juthamas.b@trvrubber.co.th	091-1642982

รายชื่อเลขานุการบริษัท

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นาย ประเสริฐ เรืองเลิศสถิตกุล	prasert.r@trvrubber.co.th	0928966514

รายชื่อหัวหน้างานตรวจสอบภายในหรือผู้ตรวจสอบภายในที่ว่าจ้างจากภายนอก

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นางสาว มนพัทธ์ ภูมิรัตนจรินทร์	monnapat.ph@plgroup.co.th	084-3538555

7.6.2 หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทมีการแต่งตั้งหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์หรือไม่ : มี

รายชื่อหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นาย ประเสริฐ เรืองเลิศสถิตกุล	prasert.r@trvrubber.co.th	092-8966514

7.6.3 ผู้สอบบัญชีของบริษัท

รายละเอียดการสอบบัญชีของบริษัท

บริษัทผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท)	ค่าบริการอื่น ๆ	รายชื่อและข้อมูลทั่วไปของผู้สอบบัญชี
บริษัท ไพร้ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอเอส จำกัด เลขที่ 17974-80 อาคารบางกอกซิตี้ทาวเวอร์ ชั้น 15 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์ +66 2844 1000	1,700,000.00	-	1. นางสาว สุขุมาภรณ์ วงศ์อริยาพร อีเมล: sukhumaporn.wong-ariyaporn@pwc.com โทรศัพท์: 081 908 9599 เลขที่ใบอนุญาต: 4843 2. นางสาว นภนุช อภิชาตเสถียร อีเมล: nopanuch.apichatsatien@pwc.com โทรศัพท์: 089 668 5698 เลขที่ใบอนุญาต: 5266 3. นางสาว วราภรณ์ วรธิติกุล อีเมล: varaporn.vorathitikul@pwc.com โทรศัพท์: 089 811 8989 เลขที่ใบอนุญาต: 4474

รายละเอียดการสอบบัญชีของบริษัทย่อย

บริษัทผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท)	ค่าบริการอื่น ๆ	รายชื่อและข้อมูลทั่วไปของผู้สอบบัญชี
บริษัท ไพร้ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอเอส จำกัด เลขที่ 17974-80 อาคารบางกอกซิตี้ทาวเวอร์ ชั้น 15 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์ +66 2844 1000	250,000.00	-	1. นางสาว สุขุมาภรณ์ วงศ์อริยาพร อีเมล: sukhumaporn.wong-ariyaporn@pwc.com โทรศัพท์: 081 908 9599 เลขที่ใบอนุญาต: 4843 2. นางสาว นภนุช อภิชาตเสถียร อีเมล: nopanuch.apichatsatien@pwc.com โทรศัพท์: 089 668 5698 เลขที่ใบอนุญาต: 5266 3. นางสาว วราภรณ์ วรธิติกุล อีเมล: varaporn.vorathitikul@pwc.com โทรศัพท์: 089 811 8989 เลขที่ใบอนุญาต: 4474

7.6.4 บุคลากรที่ได้รับมอบหมาย กรณีที่เป็นบริษัทต่างประเทศ

บริษัทมีบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้เป็นตัวแทนในประเทศไทยหรือไม่ : ไม่มี

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

ในรอบปีที่ผ่านมาคณะกรรมการทุกท่าน มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายและกลยุทธ์ต่างๆในการดำเนินธุรกิจ และการกำกับดูแลความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน และให้คำแนะนำที่เป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ

8.1.1 การสรรหาคณะกรรมการ / การพัฒนากรรมการ / การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

ข้อมูลเกี่ยวกับการสรรหาคณะกรรมการ

รายชื่อกรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
นาย ประเสริฐ เรืองเลิศสถิตกุล	กรรมการ (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)	12 พ.ย. 2562	ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์, ยานยนต์, วิศวกรรม
นาย ศรัณย์ นิมิตราษฎร์	กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)	14 ธ.ค. 2565	เศรษฐศาสตร์

รายชื่อกรรมการใหม่ที่ได้รับการแต่งตั้งทดแทนกรรมการที่หมดวาระ/ลาออก

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
นางสาว กรรณิกา แพวัฒนเลิศ	กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)	15 พ.ค. 2567	บัญชี, บริหารธุรกิจ

การสรรหากรรมการอิสระ

หลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการอิสระ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาบุคคลที่จะเข้ามาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการตลาดทุน รวมถึง ประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ กฎระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ บริษัท มีนโยบายแต่งตั้งคณะกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน โดยคณะกรรมการบริษัทกำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระ ดังนี้

1. เป็นบุคคลที่ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นมี่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดในบริษัท บริษัทในเครือ หรือบริษัทร่วม
2. ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ไม่เป็นลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือไม่ได้เป็นผู้ให้บริการด้านวิชาชีพผู้สอบบัญชี ทนายความหรือวิชาชีพที่ทำให้มีข้อจำกัดในการแสดงความเห็นที่เป็นอิสระแก่บริษัท บริษัทในเครือ หรือบริษัทร่วม หรือไม่เป็นผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทในเครือ หรือบริษัทร่วม หรือไม่เป็นบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และต้องพ้นจากสถานะหรือตำแหน่งที่อาจเกิดความขัดแย้งดังกล่าวแล้วเป็นเวลา 2 ปีขึ้นไป
3. ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ ในลักษณะที่เป็นการจำกัดความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ตำแหน่งกรรมการ ซึ่งมีจำนวนเงินหรือมีมูลค่าที่มีนัยสำคัญเป็นสัดส่วนกับรายได้บริษัท ตามเกณฑ์ที่กำหนด และไม่มีผลประโยชน์ หรือส่วนได้เสีย ไม่ว่าทางตรงหรอกทางอ้อม ทั้งในด้านการเงิน และการบริหารงานของบริษัท บริษัทในเครือ หรือบริษัทร่วม หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะที่จะทำให้ขาดความเป็นอิสระ
4. ไม่เป็นญาติสนิทกับผู้บริหารระดับสูง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และไม่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่
5. ไม่ได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
6. สามารถปฏิบัติหน้าที่และแสดงความเห็นหรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการของบริษัทได้โดยอิสระ โดยไม่อยู่ภาย

ใต้การควบคุมของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพของกรรมการอิสระในรอบปีที่ผ่านมา

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพของกรรมการอิสระในรอบปีที่ผ่านมา	:	ไม่มี

การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

วิธีการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

วิธีการสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้ง เป็นกรรมการผ่านคณะกรรมการสรรหาหรือไม่	:	ใช่
วิธีการสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้ง เป็นผู้บริหารระดับสูงสุดผ่านคณะกรรมการสรรหาหรือไม่	:	ใช่

สิทธิของผู้ลงทุนรายย่อยในการแต่งตั้งกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัท ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 2 ราย และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 ราย จากจำนวนคณะกรรมการสรรหาทั้งหมด 7 ราย มีหน้าที่รับผิดชอบในการพิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามข้อบังคับของบริษัทและเป็นผู้เสนอชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อให้ได้กรรมการมืออาชีพและมีความหลากหลายโดยพิจารณาจากโครงสร้าง ขนาดและองค์ประกอบของคณะกรรมการ และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขอความเห็นชอบจากกรรมการ จากนั้นจะนำเสนอรายชื่อกรรมการดังกล่าวต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์ต่อไปทั้งนี้

นอกจากนี้ คณะกรรมการสรรหาได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อกรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสมด้วยการเปิดเผยการเลือกตั้งกรรมการผ่านที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งในการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการ บริษัทให้ผู้ถือหุ้นใช้ลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้เสียงที่มีอยู่ทั้งหมดเลือกตั้งบุคคลเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้

วิธีการแต่งตั้งกรรมการ	:	วิธีการแต่งตั้งกรรมการแต่ละรายต้องได้รับคะแนนเสียงเห็นชอบเกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

ข้อมูลเกี่ยวกับการพัฒนากรรมการ

การพัฒนากรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

รายละเอียดการพัฒนากรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อกรรมการ	เข้าร่วมอบรมในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา	ประวัติการเข้าร่วมอบรม
1. นาย รัช ตันตนันตา ประธานกรรมการ	ไม่เข้าร่วม	-
2. นาย ธีรวุฒิ นวมงคลชัยกิจ กรรมการ	ไม่เข้าร่วม	-
3. นาย ประเสริฐ เรืองเลิศสถิตกุล กรรมการ	ไม่เข้าร่วม	-
4. นาย ศรัณย์ นิมิตราษฎร์ กรรมการ	ไม่เข้าร่วม	-
5. นาย ชนะพันธุ์ พิริยะพันธุ์ กรรมการ	ไม่เข้าร่วม	-
6. นางสาว กรรณิกา แพวัฒนเลิศ กรรมการ	ไม่เข้าร่วม	-
7. นาย กฤษณะ บุญยะชัย กรรมการ	ไม่เข้าร่วม	-
8. นาย นพพร วิฑูรชาติ กรรมการ	ไม่เข้าร่วม	-

ข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

เกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

การประเมินตนเองของคณะกรรมการ บริษัท ที. อาร์. วี. รับเบอร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)

1. ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ได้เสนอแนะให้คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทจดทะเบียนควรมีการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปรับปรุงแก้ไข โดยการประเมินควรจัดทำทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล
2. เพื่อเป็นการส่งเสริมและสนับสนุนให้บริษัทจดทะเบียนมีการประเมินคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยเป็นประจำทุกปีอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ จึงได้จัดทำตัวอย่างการประเมินตนเอง แบ่งออกเป็น 3 ประเภท ดังนี้ ·

เอกสารชุดที่ 1 “แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการรายคณะ” เพื่อใช้ประเมินการทำงานของคณะกรรมการในภาพรวมขององค์คณะ ·

เอกสารชุดที่ 2 “แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะ” เพื่อใช้ประเมินการทำงานของคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทในภาพรวมขององค์คณะ ·

เอกสารชุดที่ 3 “แบบประเมินของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยรายบุคคล” เพื่อใช้ประเมินการทำหน้าที่อย่างเหมาะสมของการเป็นกรรมการของกรรมการรายบุคคล

<u>เกณฑ์การประเมิลผล</u> คิดเป็นร้อยละจากคะแนนเต็ม คือ

มากกว่าร้อยละ 90	หมายถึง	ดีเลิศ
มากกว่าร้อยละ 80	หมายถึง	ดีมาก
มากกว่าร้อยละ 70	หมายถึง	ดี
มากกว่าร้อยละ 60	หมายถึง	พอใช้
เท่ากับ / ต่ำกว่าร้อยละ 60	หมายถึง	ควรปรับปรุง

การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

ผลการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ และกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2567 ที่ผ่านมา คะแนนเฉลี่ยอยู่ที่ 88.38 % ถือว่าอยู่ในเกณฑ์ดีมาก

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

จำนวนการประชุมของคณะกรรมการบริษัท ในรอบปีที่ผ่านมา (ครั้ง) : 8

การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี (AGM) : 26 เม.ย. 2567

การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น (EGM) : ไม่มี

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการ	การเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัท			การเข้าประชุม AGM			การเข้าประชุม EGM		
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)
1. นาย รัช ตันตนันตา (ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ)	8	/	8	1	/	1	N/A	/	N/A
2. นาย ธีรวุฒิ นวมงคลชัยกิจ (กรรมการ)	8	/	8	1	/	1	N/A	/	N/A
3. นาย ประเสริฐ เรืองเลิศสถิตกุล (กรรมการ)	8	/	8	1	/	1	N/A	/	N/A
4. นาย ศรัณย์ นิมิตราษฎร์ (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	8	/	8	1	/	1	N/A	/	N/A
5. นาย ชนะพันธุ์ พิริยะพันธุ์ (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	7	/	8	1	/	1	N/A	/	N/A
6. นางสาว กรรณิกา แพวัฒนเลิศ (กรรมการ)	5	/	5	0	/	0	N/A	/	N/A
7. นาย กฤษณะ บุญยะชัย (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	8	/	8	1	/	1	N/A	/	N/A
8. นาย นพพร วิฑูรชาติ (กรรมการ)	2	/	3	1	/	1	N/A	/	N/A

ค่าตอบแทนของคณะกรรมการ

ลักษณะค่าตอบแทนของคณะกรรมการ

ค่าตอบแทนของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วยเบี้ยประชุม ซึ่งจ่ายตามจำนวนครั้งที่เข้าประชุม ดังนี้

- ประธานกรรมการ 20,000 บาท/ครั้ง
- ประธานกรรมการ 15,000 บาท/ครั้ง

ค่าตอบแทนของคณะกรรมการ

รายละเอียดค่าตอบแทนของกรรมการแต่ละรายบุคคลในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของบริษัทย่อยรวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)	ค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน	
1. นาย รัช ตันตนันตา (ประธานกรรมการ)			**260,000.00**		N/A
คณะกรรมการบริษัท	160,000.00	0.00	160,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการตรวจสอบ	60,000.00	0.00	60,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	40,000.00	0.00	40,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการลงทุน	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
2. นาย ธีรวุฒิ นวมงคลชัยกิจ (กรรมการ)			**0.00**		N/A
คณะกรรมการบริษัท	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหาร	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
3. นาย ประเสริฐ เรืองเลิศสถิตกุล (กรรมการ)			**0.00**		N/A
คณะกรรมการบริษัท	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหาร	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
4. นาย ศรัณย์ นิมิตราษฎร์ (กรรมการ)			**140,000.00**		N/A

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของบริษัทย่อยรวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)	ค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน	
คณะกรรมการบริษัท	120,000.00	0.00	120,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการลงทุน	20,000.00	0.00	20,000.00	ไม่มี	
5. นาย ชนะพันธุ์ พิริยะพันธุ์ (กรรมการ)			**225,000.00**		N/A
คณะกรรมการบริษัท	90,000.00	0.00	90,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการตรวจสอบ	60,000.00	0.00	60,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการลงทุน	15,000.00	0.00	15,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	60,000.00	0.00	60,000.00	ไม่มี	
6. นางสาว กรรณิกา แพวัฒนเลิศ (กรรมการ)			**75,000.00**		N/A
คณะกรรมการบริษัท	75,000.00	0.00	75,000.00	ไม่มี	
7. นาง สุภัก นวมงคลชัยกิจ (กรรมการบริหาร)			**0.00**		N/A
คณะกรรมการบริหาร	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
8. นาง สุดารัตน์ สุธรรม (กรรมการบริหาร)			**0.00**		N/A
คณะกรรมการบริหาร	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
9. นาย ณัฐนนท์ เศรษฐวรวิจิตร (กรรมการบริหาร)			**0.00**		N/A
คณะกรรมการบริหาร	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
10. นางสาว พรหมพร พิมพ์เสน (กรรมการบริหาร)			**N/A**		N/A
คณะกรรมการบริหาร	N/A	N/A	N/A	-	
11. Mr. Makoto Futami (กรรมการบริหาร)			**N/A**		N/A

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของบริษัทย่อยรวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)	ค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน	
คณะกรรมการบริหาร	N/A	N/A	N/A	-	
12. นาย กฤษณะ บุญยะชัย (กรรมการ)			**245,000.00**		N/A
คณะกรรมการบริษัท	120,000.00	0.00	120,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการตรวจสอบ	80,000.00	0.00	80,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	45,000.00	0.00	45,000.00	ไม่มี	
13. นาย นพพร วิฑูรชาติ (กรรมการ)			**30,000.00**		N/A
คณะกรรมการบริษัท	30,000.00	0.00	30,000.00	ไม่มี	

รายละเอียดสรุปค่าตอบแทนแต่ละรายคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อคณะกรรมการ	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)
1. คณะกรรมการบริษัท	595,000.00	0.00	595,000.00
2. คณะกรรมการตรวจสอบ	200,000.00	0.00	200,000.00
3. คณะกรรมการบริหาร	0.00	0.00	0.00
4. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	105,000.00	0.00	105,000.00
5. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	40,000.00	0.00	40,000.00
6. คณะกรรมการลงทุน	35,000.00	0.00	35,000.00

ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่ายของกรรมการบริษัท

ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่ายของกรรมการบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา (บาท) : 0.00

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

กลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีบริษัทย่อยและบริษัทร่วมหรือไม่ : มี

กลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม	:	มี
กลไกในการกำกับดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่อนุมัติโดยคณะกรรมการ	:	การส่งตัวแทนไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุม ตามสัดส่วนการถือครองหุ้น

บริษัทได้พิจารณาส่งกรรมการจำนวน 2 ท่าน และผู้บริหารจำนวน 1 ท่าน เข้าเป็นกรรมการในบริษัทย่อย บริษัท ท็อปทรีท จำกัด โดยกรรมการและผู้บริหารดังกล่าวได้ผ่านการอนุมัติจากการประชุมคณะกรรมการ ทั้งนี้ หากกรรมการ และผู้บริหารรายดังกล่าวพ้นสภาพการเป็นกรรมการในบริษัทท็อปทรีทแล้ว คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาการส่งคนเข้าไปดูแลผลประโยชน์เป็นครั้งๆไป

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

การดำเนินงานในเรื่องการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่	:	มี

บริษัทกำหนดให้มีนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยห้ามมิให้บุคลากรของบริษัทใช้โอกาสจากการเป็นบุคลากรของบริษัทแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวและพวกพ้อง ไม่ว่าจะเป็นด้านการเงิน หรือด้านอื่นใดก็ตาม และต้องพยายามหลีกเลี่ยงการเข้าไปเกี่ยวข้องในกิจกรรมที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทั้งในลักษณะการเข้าไปเป็นหุ้นส่วน ดำรงตำแหน่งมีส่วนเกี่ยวข้องทางการเงินหรือมีความสัมพันธ์กับบุคคลภายนอก โดยบริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติดังนี้

1. บุคลากรของบริษัทต้องตัดสินใจเกี่ยวกับการดำเนินงานทางธุรกิจของบริษัทเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท
2. หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวโยงกับตนเองที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท หากจำเป็นต้องทำเพื่อประโยชน์ของบริษัท การกระทำและการตัดสินใจใดๆ ของบุคลากรของบริษัทจะต้องปราศจากอิทธิพลของความต้องการส่วนตัว หรือของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบุคลากรนั้นๆ ไม่ว่าโดยสายเลือดหรือของบุคคลอื่นที่รู้จักส่วนตัวเป็นการเฉพาะและใช้ราคาที่ยุติธรรม เหมาะสม เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก เมื่อต้องตัดสินใจหรืออนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้รายงานผู้บังคับบัญชาในการอนุมัติและให้ถอนตัวจากการมีส่วนร่วมในรายการนั้น ๆ
3. บุคลากรของบริษัทต้องปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบของบริษัท โดยปฏิบัติงานให้เต็มเวลาอย่างสุดกำลังความสามารถ โดยไม่ประกอบธุรกิจส่วนตัวใด ๆ ที่กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และเวลาทำงานของบริษัท
4. ไม่ประกอบธุรกิจหรือมีส่วนร่วมในธุรกิจใดที่เป็นการแข่งขันกับบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจตัดสินใจ หรือผู้บริหาร หรือกรรมการในกิจการที่เป็นการแข่งขันหรือมีลักษณะเดียวกันกับธุรกิจของบริษัท ไม่ว่าบุคลากรของบริษัทดังกล่าวจะได้รับประโยชน์โดยตรง หรือโดยอ้อมก็ตาม
5. บุคลากรของบริษัทต้องหลีกเลี่ยงการมีส่วนเกี่ยวข้องทางการเงินและ/หรือความสัมพันธ์กับบุคคลภายนอกอื่น ๆ ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทต้องเสียผลประโยชน์หรือก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือขัดขวางการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ
6. ไม่ให้หรือใช้ข้อมูลภายในของบริษัท เพื่อประโยชน์ของตนและบุคคลอื่น ไม่ว่าจะทำให้บริษัทได้รับความเสียหายหรือไม่ก็ตาม รวมถึงจะต้องปฏิบัติตามนโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทโดยเคร่งครัด
7. ไม่กระทำการใด ๆ อันมีลักษณะเป็นการเข้าไปบริหารหรือจัดการที่บั่นทอนผลประโยชน์ของบริษัทหรือเอื้อประโยชน์ให้บุคคลหรือนิติบุคคลใด ๆ ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตนเองหรือของผู้อื่น 8. พนักงานทุกระดับของบริษัทต้องจัดทำรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest Disclosure Report) เป็นประจำทุกปี และ/หรือ ทุกครั้งเมื่อสงสัยว่าอาจมี หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เกิดขึ้นในระหว่างปี โดยรายงานของพนักงานให้นำเสนอต่อผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น และผู้จัดการฝ่ายบุคคลเป็นผู้เก็บรักษารายงานดังกล่าวไว้เป็นความลับ
9. งดออกเสียงลงคะแนน หรือไม่เข้าร่วมประชุมในวาระที่พิจารณาเรื่องที่ตนมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์

	2565	2566	2567
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์รวม (กรณี)	0	0	0

การป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

การดำเนินงานในเรื่องการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน	:	มี

เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่

นโยบายนี้ บริษัท ที.อาร์.วี. รับเบอร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้จัดทำขึ้นเพื่อดูแลกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานสำหรับการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตน ดังต่อไปนี้

1. บริษัทฯ จะให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหาร เกี่ยวกับหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งรายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 246 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 298 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)
2. บริษัทฯ จะกำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ จัดทำและเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และจัดส่งสำเนานี้ให้แก่บริษัทฯ ในวันเดียวกันกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
3. ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ที่ได้รับทราบข้อมูลภายในของบริษัทฯ นำข้อมูลนั้นไปใช้ประโยชน์ด้วยการซื้อขายหลักทรัพย์ และบุคคลดังกล่าวข้างต้นต้องไม่เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวแก่บุคคลอื่นที่อาจนำข้อมูลนั้นไปใช้ประโยชน์เช่นเดียวกัน ซึ่งหากเกิดกรณีดังกล่าวขึ้น ทั้งผู้ให้ข้อมูลและผู้รับข้อมูลที่นำไปใช้ประโยชน์อาจต้องมีความผิดตามที่กฎหมายกำหนดไว้ รวมทั้งบริษัทฯ จะถือว่าเป็นความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัทฯ โดยจะพิจารณาลงโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้างพ้นสภาพการเป็นพนักงานด้วยเหตุไล่ออก ปลดออก ให้ออก หรือต้องลาออกจากกรรมการ แล้วแต่กรณี เป็นต้น นอกจากนี้ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ยังต้องใช้ความระมัดระวังในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือนก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชนและในช่วงระยะเวลา 24 ชั่วโมงภายหลังจากที่ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว
4. บริษัทฯ จะกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน หรืออดีตกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่ลาออกแล้วไม่เปิดเผยข้อมูลภายใน หรือความลับของบริษัทฯ ตลอดจนข้อมูลความลับของคู่ค้า ที่ตนได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ให้บุคคลภายนอกรับทราบ แม้ว่าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวจะไม่ทำให้เกิดผลเสียหายแก่บริษัทฯ และคู่ค้า
5. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน หรืออดีตกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีหน้าที่เก็บรักษาความลับและ/หรือข้อมูลภายใน และมีหน้าที่ในการใช้ข้อมูลภายใน เพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เท่านั้น โดยมิขัดต่อพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งฉบับแก้ไข) ทั้งนี้ ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท นำความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท ไปใช้ประโยชน์ให้แก่บริษัทอื่นที่ตนเองเป็นผู้ถือหุ้น กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้าง

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

	2565	2566	2567
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับ การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์รวม (กรณี)	0	0	0

การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

การดำเนินงานในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่	:	มี
รูปแบบการดำเนินงานในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน	:	การทบทวนความเหมาะสมในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน, การประเมินและระบุความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน, การสื่อสารและฝึกอบรมแก่พนักงานเกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน, การติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน, การตรวจสอบความครบถ้วนเพียงพอของกระบวนการจากคณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้สอบบัญชี

บริษัท ที.อาร์.วี. รับเบอร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) ได้กำหนดนโยบายต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชั่นเพื่อเป็นแนวทางให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับตระหนักถึงการปฏิบัติหน้าที่ด้วยจิตสำนึกในการยึดถือความซื่อสัตย์สุจริต และไม่กระทำหรือยอมรับการทุจริตหรือคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ไม่ว่ากรณีใดๆ โดยบริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติ มาตรการดำเนินการและบทบาทหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ตลอดจนจัดให้มีการสอบทานและทบทวนการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชันนี้อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

1. บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้ที่เกี่ยวข้อง นอกเหนือจากการปฏิบัติตามนโยบาย แนวปฏิบัติ และมาตรการต่างๆ โดยเคร่งครัดแล้ว บริษัทฯ ได้กำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และคณะกรรมการบริหาร ดังนี้

1.1 คณะกรรมการบริษัท มีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายกำกับดูแล ติดตาม รวมทั้งจัดสรรทรัพยากรที่เพียงพอและเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการนำนโยบายต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชันนี้ไปปฏิบัติ

1.2 คณะกรรมการตรวจสอบ มีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในการสอบทานการดำเนินกิจการของบริษัทฯ ตามมาตรการต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชัน รวมทั้งรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายในและงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพถูกต้องตามกฎหมาย สอดคล้องตามระเบียบปฏิบัติและมาตรฐานทางจริยธรรมที่ดี

1.3 คณะกรรมการบริหาร มีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในการนำนโยบายฉบับนี้ไปปฏิบัติ โดยการสนับสนุนทรัพยากรสื่อสารและส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับ ตลอดจนผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายมีความรู้ความเข้าใจในนโยบาย แนวปฏิบัติ และมาตรการ รวมทั้งส่งเสริมและสนับสนุนให้นำนโยบายต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชันนี้ไปใช้หรือประยุกต์ใช้ตามความเหมาะสม ตลอดจนนำความเห็นและข้อแนะนำของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยไปปฏิบัติ รวมถึงการทบทวนความเหมาะสมของระบบและมาตรการต่างๆ และการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการชุดย่อยตามบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ

2. แนวปฏิบัติเพื่อต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

2.1 การดำเนินการตามนโยบายฉบับนี้ให้นำแนวปฏิบัติตามที่บริษัทฯ ได้กำหนดไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งระเบียบข้อบังคับและคู่มือการปฏิบัติงานของบริษัทที่เกี่ยวข้อง มาปรับใช้หรือประยุกต์ใช้ตามความเหมาะสม เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับแนวปฏิบัติตามนโยบายนี้

2.2 ในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการทุจริตหรือคอร์รัปชันดังต่อไปนี้ บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง

2.2.1 ความเป็นกลางและการช่วยเหลือทางการเมือง บริษัทฯ วางตัวเป็นกลางทางการเมือง โดยจะไม่ให้การสนับสนุนหรือการกระทำอันเป็นการฝักใฝ่พรรคการเมือง ทั้งทางตรงและทางอ้อม ซึ่งรวมถึงการไม่ใช้ทรัพยากรของบริษัทฯ ในกิจกรรมที่จะทำให้บริษัทฯ สูญเสียความเป็นกลางทางการเมืองและ/หรือได้รับความเสียหายจากการเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องในกิจกรรมดังกล่าว

2.2.2 การบริจาคเพื่อการกุศลและการให้เงินสนับสนุน บริษัทฯ มีนโยบายที่จะควบคุมดูแลการบริจาคเพื่อการกุศลหรือการให้เงินสนับสนุนในรูปแบบต่างๆ เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินกิจกรรมดังกล่าวจะไม่เป็นช่องทางให้เกิดการทุจริตหรือคอร์รัปชัน โดยการกำหนดขั้นตอนและการควบคุมที่ชัดเจนรัดกุมและมีประสิทธิภาพ ตลอดจนสามารถสอบทานและติดตามเอกสารหลักฐานต่างๆ ได้

2.2.3 การให้ของขวัญ การเลี้ยงรับรอง และค่าใช้จ่ายอื่น บริษัทฯ กำหนดให้การให้ มอบ หรือรับของขวัญ ของกำนัลและการเลี้ยงรับรอง ต้องเป็นไปตามการกระทำในวิสัยที่สมควร ตามขนบธรรมเนียมประเพณีปฏิบัติ แต่ต้องไม่มีมูลค่าเกินสมควร และไม่เป็นการกระทำเพื่อจูงใจให้มีการปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติ ซึ่งอาจนำไปสู่ปัญหาการทุจริตหรือคอร์รัปชัน

3. มาตการดำเนินการต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชัน

3.1 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องปฏิบัติตามนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชัน หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการทุจริตหรือคอร์รัปชัน ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

3.2 พนักงานไม่ควรละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นหรือมีเหตุสงสัยเกี่ยวกับการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตหรือคอร์รัปชัน โดยต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ หรือแจ้งผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแสตามที่กำหนดไว้ในนโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ ตามที่กำหนดไว้ในนโยบายและ/หรือระเบียบของบริษัทฯ

3.3 บริษัทฯ จะให้ความเป็นธรรมและความคุ้มครองพนักงานที่แจ้งเรื่องทุจริตหรือคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมของบริษัทฯ โดยจะไม่ลดตำแหน่งลงโทษ หรือให้ผลทางลบ และบริษัทฯ จะดำเนินการ ตามมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตหรือคอร์รัปชันโดยเคร่งครัด ตามช่องทางที่กำหนดไว้ในนโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด

3.4 ผู้ที่กระทำการทุจริตหรือคอร์รัปชันซึ่งถือเป็นการกระทำผิดจรรยาบรรณของบริษัทฯ จะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทฯ กำหนดไว้ และอาจจะได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย

3.5 บริษัทฯ จะเผยแพร่นโยบายต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชัน รวมทั้งช่องทางการแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียนหรือข้อเสนอแนะภายในบริษัทฯ ให้แก่บุคลากรในบริษัทฯ ทราบ โดยกระทำผ่านวิธีการต่างๆ เช่น การปฐมนิเทศพนักงาน บอร์ดประกาศ จดหมายข่าว เป็นต้น เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจให้แก่บุคลากรในบริษัทฯ เพื่อนำนโยบายนี้ไปปฏิบัติต่อไป

3.6 บริษัทฯ จะเผยแพร่นโยบายต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชัน รวมทั้งช่องทางการแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน หรือข้อเสนอแนะให้แก่สาธารณชน และ ผู้มีส่วนได้เสียทราบ โดยกระทำผ่านช่องทางต่างๆ เช่น เว็บไซต์บริษัท รายงานประจำปี เป็นต้น

3.7 บริษัทฯ จัดให้มีการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตหรือคอร์รัปชัน โดยมีการประเมินความเสี่ยง จัดลำดับความสำคัญและกำหนดมาตรการที่เหมาะสม รวมทั้งติดตามความก้าวหน้าของมาตรการที่ได้ดำเนินไปแล้ว

3.8 บริษัทฯ จัดให้มีกระบวนการบริหารงานบุคคลที่สะท้อนถึงความมุ่งมั่นต่อนโยบายต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชัน ตั้งแต่การคัดเลือกบุคลากร การฝึกอบรม การประเมินผลงาน การให้ผลตอบแทน การเลื่อนตำแหน่ง รวมทั้งมีการจัดโครงสร้างองค์กรให้มีการแบ่งแยกหน้าที่งานอย่างเหมาะสม เพื่อให้เกิดการตรวจสอบถ่วงดุล ตลอดจนมีกระบวนการที่ทำให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีทรัพยากรและบุคลากรที่มีทักษะเพียงพอและเหมาะสมต่อการนำนโยบายนี้ไปปฏิบัติ

3.9 บริษัทฯ จัดให้มีระเบียบกำหนดอำนาจอนุมัติรายการธุรกิจที่ชัดเจน รัดกุม มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้

3.10 บริษัทฯ จัดให้มีระบบการควบคุมภายในซึ่งครอบคลุมด้านการเงิน การบัญชี การเก็บบันทึกข้อมูล รวมถึงกระบวนการอื่นภายในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับมาตรการต่อต้านการทำทุจริตหรือคอร์รัปชัน และมีการสื่อสารผลการควบคุมภายในให้บุคลากรที่มีหน้าที่รับผิดชอบทราบ

3.11 บริษัทฯ จัดให้มีการตรวจสอบระบบงานภายใน ครอบคลุมกิจกรรมที่สำคัญของบริษัท อาทิ การดำเนินงานด้านพาณิชย์ การจัดซื้อจัดจ้าง เป็นต้น เพื่อให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในจะบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ รวมทั้งตรวจสอบการปฏิบัติงานว่าได้ดำเนินการเป็นไปตามระเบียบวิธีปฏิบัติงาน ข้อกำหนด กฎระเบียบของบริษัทฯ หรือไม่ และให้คำแนะนำในการพัฒนาปรับปรุงระบบการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน

	2565	2566	2567
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันรวม (กรณี)	0	0	0

การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

การดำเนินงานในเรื่องการแจ้งเบาะแสในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการแจ้งเบาะแสในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่ : มี

บริษัท ที.อาร์.วี. รับเบอร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) ได้จัดทำนโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดขึ้น เพื่อให้การดำเนินการเกี่ยวกับการรับเรื่องร้องเรียน การแจ้งเบาะแสการทุจริต การประพฤติมิชอบ และการปฏิบัติที่ขัดต่อระเบียบของบริษัทฯ มีแบบแผนที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงเพื่อให้ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแสและบุคคลใดที่ให้ความร่วมมือกับบริษัทฯ สามารถแจ้งเบาะแสการกระทำผิดได้อย่างมั่นใจโดยได้รับความคุ้มครองและได้รับการป้องกันจากการถูกกลั่นแกล้งอันเนื่องมาจากการร้องเรียนอย่างเหมาะสมและเป็นธรรม อย่างไรก็ตาม แม้ว่านโยบายนี้จะมีมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแสด้วยความสุจริตใจจากการปฏิบัติที่ไม่เป็นธรรม อันเป็นผลมาจากการแจ้งเบาะแสดังกล่าว ถึงกระนั้น นโยบายนี้ห้ามมิให้ร้องเรียนหรือการแจ้งเบาะแสในเรื่องปลีกย่อยไม่สำคัญและปราศจากความเป็นจริง และมิใช่ช่องทางสำหรับการร้องเรียนในเรื่องส่วนตัว

1. ขอบเขตของเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแส

บุคลากรในบริษัทฯ ซึ่งรวมถึงกรรมการ พนักงาน หรือบุคคลใดๆ ที่กระทำการแทนบริษัทอาจถูกร้องเรียนตามนโยบายนี้ หากมีการกระทำที่ฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย หรือระเบียบของบริษัทฯ และนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ รวมถึงประพฤติอันมิชอบในรูปแบบและเหตุการณ์ต่างๆ ที่กำหนดไว้ด้านล่างนี้ (“การประพฤติอันมิชอบ”) ทั้งนี้ เหตุการณ์ที่อาจนำไปสู่การใช้กลไกตามนโยบายฉบับนี้อาจครอบคลุมการประพฤติอันมิชอบในรูปแบบต่างๆ ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเฉพาะเหตุการณ์ดังต่อไปนี้

- ความผิดปกติหรือน่าสงสัยในเรื่องบัญชีหรือการตรวจสอบ
- เรื่องการเปิดเผยข้อมูล
- ความบกพร่องหรือครอบงำระบบตรวจสอบภายใน
- การใช้ข้อมูลภายใน
- ความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- การฝ่าฝืนนโยบายของบริษัทอย่างร้ายแรง
- การสมคบคิดกับบริษัทคู่แข่ง
- การปฏิบัติงานที่ไม่ปลอดภัย หรือ
- เรื่องอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการฉ้อโกง การทุจริต และความประพฤติของบุคลากรในบริษัทฯ

2. ขั้นตอนในการแจ้งเรื่องร้องเรียนหรือการแจ้งเบาะแส

บุคคลใดที่ทราบเรื่องร้องเรียนหรือสงสัยโดยสุจริต ไม่ว่าตนเองจะได้รับความเสียหายหรือไม่ก็ตาม ว่าบุคลากรในบริษัทฯ มีการประพฤติอันมิชอบ (ตามนิยามในข้อ 1.) สามารถแจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแส โดยบริษัทฯสงเสริมให้ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแส เปิดเผยตัวตน และ/หรือ ให้ข้อมูลหลักฐานที่ชัดเจนมากพอเกี่ยวกับการประพฤติผิดของผู้ถูกร้องเรียน และควรแจ้งข้อมูลในการติดต่อเพื่อเป็นช่องทางในการสื่อสารกับบริษัทฯ โดยข้อมูลเกี่ยวกับเรื่องร้องเรียนต่างๆ หรือความผิดปกติใดๆ จะถูกเก็บรักษาเป็นความลับ และบริษัทจะทำทุกวิถีทางเพื่อให้มั่นใจได้ว่ามีการเก็บข้อมูลไว้เป็นความลับตลอดกระบวนการ ทั้งนี้ การแจ้งเบาะแสต่างๆ ควรจะกระทำเป็นลายลักษณ์อักษร แจ้งรายละเอียดของเหตุการณ์ ความเป็นมา ระบุชื่อ วันที่ สถานที่ที่เกิดเหตุการณ์ และเหตุผลประกอบอย่างชัดเจนเท่าที่จะทำได้ หากไม่สามารถกระทำเป็นลายลักษณ์อักษรได้ ผู้แจ้งเบาะแสสามารถแจ้งทางโทรศัพท์หรือแจ้งต่อเจ้าหน้าที่รับเรื่องร้องเรียน ได้ตามช่องทางดังต่อไปนี้

2.1 จดหมายส่งทางไปรษณีย์

ติดต่อ: ประธานกรรมการตรวจสอบ

ที่อยู่: บริษัท ที.อาร์.วี. รับเบอร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) 40, 88/8-9 ซอย เอกชัย 76 แยก 1-3-1 แขวงคลองบางพราน เขตบางบอน กรุงเทพฯ 10150 ประเทศไทย

2.2 จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (E-mail)

ติดต่อ: ประธานกรรมการตรวจสอบ

อีเมล์: ac@trvrubber.co.th ข้อร้องเรียนต่าง ๆ ที่มีต่อบุคลากรในบริษัทจะถูกส่งโดยตรงไปยังเจ้าหน้าที่รับเรื่องร้องเรียน ซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบเก็บรักษาข้อมูลส่วนกลางของเรื่องร้องเรียนทั้งหมด ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าข้อร้องเรียนต่างๆ ได้รับการแก้ไขอย่างถูกต้องเหมาะสม บริษัทฯ จะดำเนินการตรวจสอบและพิจารณาเรื่องที่ได้รับการร้องเรียนภายในระยะเวลาที่เหมาะสม โดยบริษัทฯ จัดให้มีคณะทำงานในการพิจารณาข้อร้องเรียน ซึ่งมีสมาชิก

ประกอบไปด้วย กรรมการตรวจสอบและกรรมการบริหารความเสี่ยงและผู้ตรวจสอบภายในบริษัทฯ เป็นผู้ให้คำปรึกษาในการจัดการกับเรื่องร้องเรียนดังกล่าว

3. มาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแส

ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแสโดยสุจริตใจจะได้รับการคุ้มครองที่เหมาะสมจากบริษัทฯ เช่น ไม่มีการเปลี่ยนแปลงตำแหน่งงาน หรือลักษณะงาน และสถานที่ทำงาน รวมไปถึงการไม่พักงาน ไม่ข่มขู่ หรือรบกวนการปฏิบัติงาน การเลิกจ้าง หรือการอื่นใดที่มีลักษณะเป็นการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมต่อผู้นั้น รวมถึงข้อมูลส่วนบุคคลของผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแส หรือข้อมูลเกี่ยวกับการแจ้งเรื่องร้องเรียน หรือเบาะแส จะถูกเก็บรักษาเป็นความลับ ไม่เปิดเผยต่อผู้ไม่เกี่ยวข้อง เว้นแต่ที่จำเป็นต้องเปิดเผยตามข้อกำหนดของกฎหมาย หากผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแสเกรงว่าจะได้รับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรม การตอบโต้หรือข่มขู่จากการแจ้งเบาะแสภายใต้นโยบายนี้ ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแสสามารถรายงานให้คณะทำงานในการพิจารณาข้อร้องเรียนได้รับทราบทันที ตามช่องทางตามที่กำหนดไว้ในข้อ 2. เพื่ออำนวยความสะดวกในการตรวจสอบและการดำเนินการที่เหมาะสม บุคคลใดๆ ที่ได้รับทราบเรื่องการแจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแส หรือข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการแจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแสตามนโยบายนี้ จะต้องปกป้องข้อมูลเรื่องการร้องเรียนหรือการแจ้งเบาะแส หรือที่เกี่ยวข้องกับเรื่องการร้องเรียนหรือการแจ้งเบาะแสให้เป็นความลับและไม่เปิดเผยต่อบุคคลอื่น โดยคำนึงถึงความปลอดภัย และความเสียหายของผู้แจ้งร้องเรียนหรือเบาะแส แหล่งที่มาของข้อมูล หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่กรณีที่มีความจำเป็นในขั้นตอนการดำเนินการตามระเบียบนี้ หรือตามที่กฎหมายกำหนด หากมีการจงใจฝ่าฝืนนำข้อมูลออกไปเปิดเผย บริษัทฯ จะดำเนินการลงโทษทางวินัยและ/หรือ ดำเนินการทางกฎหมายกับผู้ที่ฝ่าฝืน แล้วแต่กรณีในช่วงการตรวจสอบข้อเท็จจริง เมื่อถึงเวลาที่เหมาะสม ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแสอาจจะต้องแสดงตัวในฐานะพยาน

4. การรายงานข้อมูลที่เป็นเท็จ

กรณีที่มีหลักฐานปรากฏชัดแจ้งเพียงพอว่าผู้แจ้งเรื่องร้องหรือเบาะแส แจ้งหรือกล่าวหาผู้ถูกร้องเรียนโดยไม่สุจริต หรือเป็นข้อมูลที่บุคลากรในบริษัทฯ ไม่เชื่ออย่างแท้จริงว่าเป็นความจริง (เช่น ข่าวลือ) หรือในกรณีการเปิดเผยข้อมูลเป็นการกระทำไปเพื่อประโยชน์ส่วนตน บุคลากรผู้นั้นอาจถูกลงโทษตามระเบียบของบริษัทฯ เช่นเดียวกัน ในกรณีที่ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนเป็นบุคคลภายนอก และบริษัทฯ ได้รับความเสียหาย บริษัทฯ อาจพิจารณาดำเนินการตามกฎหมายกับผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแสดังกล่าวได้ตามที่เห็นสมควร

5. การจัดการกับรายงานการกระทำผิด/เรื่องร้องเรียน

การจัดการกับรายงานการกระทำผิดหรือเรื่องร้องเรียนอยู่ในดุลยพินิจของคณะทำงานในการพิจารณาข้อร้องเรียน แต่เพียงผู้เดียว ในการจะเป็นผู้กลั่นกรอง สอบสวนและตรวจสอบข้อเท็จจริง โดยคณะทำงานในการพิจารณาข้อร้องเรียนอาจมอบหมายให้บุคลากรภายในบริษัท และ/หรือ มอบหมายให้บุคคลภายนอกที่มีความเป็นอิสระ ทำหน้าที่รวบรวมพยานหลักฐาน และดำเนินการใดๆ ในการสืบสวนหาข้อเท็จจริงของเบาะแสหรือข้อร้องเรียน รวมทั้งเสนอแนะแนวทางการจัดการแก้ไขข้อร้องเรียนนั้น โดยกระบวนการสอบสวนต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส และเที่ยงธรรม บริษัทฯ ขอสงวนสิทธิ์ที่จะอ้างอิงรายงานการกระทำผิดหรือข้อร้องเรียนไปยังหน่วยงานกำกับดูแลภายนอกที่เหมาะสม ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับลักษณะของข้อร้องเรียน ผู้ถูกร้องเรียนอาจได้รับการแจ้งให้ทราบถึงข้อกล่าวหาที่เกิดขึ้นกับตน และได้รับโอกาสที่จะแก้ข้อกล่าวหาดังกล่าว กรณีผู้ถูกร้องเรียนซึ่งเป็นบุคลากรในบริษัทไม่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบ หรือจงใจให้ข้อมูลที่เป็นเท็จในระหว่างการตรวจสอบหาความจริง จะถูกลงโทษตามกฎระเบียบของบริษัทฯ อย่างเข้มงวด และรวมถึงการให้ออกจากงานในทันที

หากการตรวจสอบข้อเท็จจริงได้ข้อสรุปว่ามีการฝ่าฝืนกฎระเบียบ หรือข้อกล่าวหาได้รับการพิสูจน์ว่าเป็นจริง ทางบริษัทฯ จะดำเนินมาตรการเยียวยาอย่างเท่าเทียมกับความร้ายแรงของความเสียหายที่เกิดขึ้นต่อผู้กระทำผิด

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการแจ้งเบาะแส

	2565	2566	2567
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่ได้รับผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแส รวม (กรณี)	0	0	0

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

8.2.1 การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ (ครั้ง) : 4

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ		
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)
1 นาย รัช ตันตนันตา (กรรมการตรวจสอบ)	4	/	4
2 นาย ชนะพันธุ์ พิริยะพันธุ์ (กรรมการตรวจสอบ)	4	/	4
3 นาย กฤษณะ บุญยะชัย (ประธานกรรมการตรวจสอบ)	4	/	4

8.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในรอปปีบัญชี 2567 คณะกรรมการตรวจสอบ มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง ซึ่งมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมครบทุกท่านและทุกครั้ง และบริษัทฯได้ว่าจ้างสำนักงานสอบบัญชี บริษัท ไพร้ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอเอส จำกัด ทำหน้าที่สอบบัญชีเพื่อตรวจสอบงบการเงินของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบ ได้ให้ความสำคัญกับการทำหน้าที่ของผู้สอบบัญชีที่จะต้องมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานตรวจสอบงบการเงินของกิจการ จึงได้สอบทาน ผลการดำเนินงานภายในของบริษัทว่าต้องเป็นไปตามขั้นตอนที่บริษัทได้กำหนดไว้

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

8.3.1 - 8.3.2 การเข้าประชุมและผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหาร

การประชุมคณะกรรมการบริหาร (ครั้ง) : 12

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหาร		
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)
1 นาย ธีรวุฒิ นวมงคลชัยกิจ (ประธานกรรมการบริหาร)	12	/	12
2 นาง สุภัก นวมงคลชัยกิจ (กรรมการบริหาร)	12	/	12
3 นาย ประเสริฐ เรืองเลิศสถิตกุล (กรรมการบริหาร)	12	/	12
4 นาง สุดารัตน์ สุธรรม (กรรมการบริหาร)	5	/	5
5 นาย ณัฐนนท์ เศรษฐวรวิจิตร (กรรมการบริหาร)	12	/	12
6 นางสาว พรหมพร พิมพ์เสน (กรรมการบริหาร)	12	/	12
7 Mr. Makoto Futami (กรรมการบริหาร)	12	/	12

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

ในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการบริหาร มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 12 ครั้ง ซึ่งมีคณะกรรมการบริการเข้าร่วมประชุมครบทุกท่านและทุกครั้ง โดยทุกท่านช่วยดูแลบริหารจัดการและควบคุมการดำเนินกิจการของบริษัท ที.อาร์.วี. รับเบอร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ให้สอดคล้องกับทิศทาง นโยบาย และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้เป็นอย่างดี

การเข้าประชุมของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

การประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (ครั้ง) : 3

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน		
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)
1 นาย กฤษณะ บุญยะชัย (กรรมการชุดย่อย)	3	/	3

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน		
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)
2 นาย ประเสริฐ เรืองเลิศสถิตกุล (กรรมการชุดย่อย)	3	/	3
3 นาย ชนะพันธุ์ พิริยะพันธุ์ (ประธานกรรมการชุดย่อย)	3	/	3

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับ มอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยในรอบปีบัญชี 2567 ได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจำนวน 3 ครั้ง ซึ่งสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

การจัดลำดับกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่ในการจัดลำดับกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ สรรหาและคัดเลือกบุคคลเพื่อเข้ารับการเสนอชื่อเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ ซึ่งในรอบปี 2568 มีคณะกรรมการที่ออกตาม วาระทั้งหมด 3 ท่าน ได้แก่

1) นายรัช ตันตนันตา

2) นายธีรวุฒิ นวมงคลชัยกิจ

3) นางสาวกรรณิกา แพวัฒนเลิศ

ทางคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาแล้วเห็นว่า คณะกรรมการทั้ง 3 ท่านที่ออกจากตำแหน่งตามวาระ มีความเหมาะสมที่จะได้รับการคัดเลือกให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทต่อไปอีกวาระหนึ่ง โดยทั้ง 3 ท่านมีคุณสมบัติตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 และตามคุณสมบัติที่บริษัทได้กำหนดไว้ ตลอดจนเมื่อพิจารณาความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และ ความเชี่ยวชาญที่หลากหลาย รวมถึงผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมาแล้วเป็นประโยชน์สูงสุดแก่การดำเนินงานของบริษัทจึงเห็นชอบในการเสนอแต่งตั้งทั้ง 3 ท่านเป็นคณะกรรมการบริษัทอีกวาระหนึ่ง และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นต่อไป

การพิจารณาค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและค่าตอบแทนคณะกรรมการชุดย่อย

ในปี 2567 ได้มีการประชุมเพื่อพิจารณาค่าตอบแทนสำหรับคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยโดยคำนึงถึงความเหมาะสม เปรียบเทียบอ้างอิงจากบริษัทจดทะเบียนอื่นในอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน และผลการ
ดำเนินงานของบริษัทและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นต่อไป

การพิจารณาปรับเงินเดือนและโบนัสสำหรับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามแบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งการประเมินแบ่งออกเป็น 2 ส่วน ได้แก่
ส่วนที่ 1 : การวัดผลการปฏิบัติงาน ตามแบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ส่วนที่ 2 : ความคืบหน้าของแผนงานตามตัวชี้วัดผลการดำเนินงาน
โดยประเมินจาก 1) ผลกำไรว่าเป็นไปตามงบประมาณที่ผ่านการอนุมัติ 2) ผลการดำเนินงานของบริษัท 3) รายได้เป็นไปตามรายได้ประมาณการที่กำหนดไว้ 4) ผลการดำเนินงานตามแผนธุรกิจบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ 5) การควบคุมตรวจสอบ ติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ และ 6) การเสนอแนะแนวทางแก้ไขปัญหาอุปสรรคต่างๆ ซึ่งได้ผ่านการเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จากนั้นจึงเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

การพิจารณาปรับเงินเดือนและโบนัสของผู้บริหารระดับ C-Level

กำหนดให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาการปรับเงินเดือนและโบนัสของผู้บริหารระดับ C-Level ซึ่งได้ผ่านการเห็นชอบและเสนอจากคณะกรรมการบริษัทต่อไป

การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (ครั้ง) : 2

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง		
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)
1 นาย รัช ตันตนันตา (ประธานกรรมการชุดย่อย)	2	/	2
2 นาย ธีรวุฒิ นวมงคลชัยกิจ (กรรมการชุดย่อย)	2	/	2
3 นาย ประเสริฐ เรืองเลิศสถิตกุล (กรรมการชุดย่อย)	2	/	2

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ในปี 2567 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่กำหนดและทบทวนนโยบายกรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กร ดูแลให้บริษัทมีการระบุความเสี่ยง โดยพิจารณาปัจจัยทั้งภายนอกและภายในองค์กรที่อาจส่งผลให้บริษัทไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ ความเสี่ยงหลักที่คณะกรรมการจะให้ความสำคัญแบ่งออกเป็น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) และความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ (Compliance Risk) อีกทั้ง
กำกับและสนับสนุนให้มีการดำเนินการบริหารความเสี่ยงองค์กรที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ เป้าหมายทางธุรกิจ และการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันรวมถึงให้มีแผนดำเนินการลดผลกระทบจากความไม่แน่นอนของสภาพแวดล้อมทางธุรกิจตามสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป พร้อมให้ข้อเสนอแนะแนวทางติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงต่อคณะทำงานบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ และรายงานผล การบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทรวมถึงรายงานกรณีที่มีปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญที่มีความเสี่ยงสูงที่จะส่งผลกระทบเป็นทางลบต่อบริษัทให้กับคณะกรรมการบริษัทรับทราบ

การเข้าประชุมของคณะกรรมการลงทุน

การประชุมคณะกรรมการลงทุน (ครั้ง) : 1

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการลงทุน		
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)
1 นาย ชนะพันธุ์ พิริยะพันธุ์ (กรรมการชุดย่อย)	1	/	1
2 นาย รัช ตันตนันตา (กรรมการชุดย่อย)	1	/	1
3 นาย ศรัณย์ นิมิตราษฎร์ (ประธานกรรมการชุดย่อย)	1	/	1

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการลงทุน

ในปีที่ผ่านมาคณะกรรมการลงทุนมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 1 ครั้ง ซึ่งคณะกรรมการลงทุนก็แข้าร่วมครบทุกท่าน โดยให้ข้อชี้แนะและพิจารณาการลงทุนของบริษัทให้เป็นไปตามกรอบนโยบายการลงทุนของบริษัทอย่างเหมาะสม

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

สรุปความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2568 โดยมีกรรมการตรวจสอบในฐานะกรรมการอิสระของบริษัทรวม 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยการประเมินจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์นอล ออดิท จำกัด ตามแนวทางปฏิบัติด้านการควบคุมภายในของ The Committee of Sponsoring Organizations of Treadway Commission (“COSO”) ซึ่งประกอบด้วย

1) การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) บริษัทได้แสดงถึงความยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง และจริยธรรม โดยการจัดทำหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันรวมถึงระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัทและบทลงโทษหากมีการฝ่าฝืนอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร พร้อมกับสื่อสารให้กับผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กรให้ได้รับทราบอย่างสม่ำเสมอ มีคณะกรรมการที่มีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและทำหน้าที่กำกับดูแล และพัฒนาการดำเนินการด้านการควบคุมภายในโดยฝ่ายบริหารได้จัดให้มีโครงสร้างสายการรายงาน การกำหนดอำนาจในการสั่งการและความรับผิดชอบที่เหมาะสมเพื่อให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการ

2) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) บริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจนและผ่านการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทโดยกำหนดให้ผู้บังคับบัญชาแต่ละสายงานจะทำหน้าที่กำกับดูแลและติดตามผู้ใต้บังคับบัญชาและแจ้งหัวหน้างานรับทราบตามสายบังคับบัญชาทันทีหากพบว่ามีการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามแนวทางที่บริษัทกำหนดไว้ และมีการประเมินการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอกองค์กร ซึ่งอาจจะมีผลต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทผ่านการประชุมกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมอบหมายให้คณะทำงานบริหารความเสี่ยงพิจารณาความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและดำเนินการกับความเสี่ยงนั้นอย่างเหมาะสม

3) มาตรการควบคุม (Control Activities) ฝ่ายบริหารมีกำหนดแนวทางการจัดการและการควบคุมตามความเสี่ยงระดับองค์กร เพื่อลดผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นโดยการประชุมร่วมกันระหว่างฝ่ายบริหารและหัวหน้างานแต่ละส่วนงาน เพื่อประเมินและระบุความเสี่ยง หามาตรการในการจัดการความเสี่ยงและกำหนดผู้รับผิดชอบ อีกทั้งมีนโยบายรายการระหว่างกัน และนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน

4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication) บริษัทพิจารณาเลือกใช้ระบบ ERP (SAP B1) ในการปฏิบัติงานทุกระบบงานและจัดให้มีกระบวนการสื่อสารข้อมูลที่เหมาะสม เช่น ระบบฐานข้อมูลส่วนกลาง (Share Drive) โดยในปี 2565 บริษัทได้นำระบบ Barcode มาใช้จัดการในไลน์ผลิตเพื่อช่วยในการการควบคุมจำนวนสินค้าคงคลังที่อยู่ในระหว่างผลิต ทำให้สามารถปรับปรุงอัตราผลตอบแทนวัตถุดิบ ลดการสูญเสีย และเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการไลน์ผลิต และมีการจัดการประชุมเพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน มีการกำหนดให้บุคคลที่มีความรับผิดชอบในแต่ละส่วนงาน ซึ่งมีความรู้ ความเชี่ยวชาญในสายงานที่ตนรับผิดชอบมีหน้าที่ในการรับผิดชอบในการสื่อสารและให้ข้อมูลแก่บุคคลภายนอก และมีการจัดทำเว็บไซต์ซึ่งประกอบด้วยเนื้อหาที่สำคัญ เช่น ข้อมูลบริษัท ข้อมูลนักลงทุน, การกำกับดูแลกิจการที่ดี, หลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ และการแจ้งเบาะแส การรับข้อร้องเรียน เป็นต้น

5) ระบบการติดตาม (Monitoring Activities) บริษัทมีกระบวนการติดตามการปฏิบัติงานของพนักงานที่ไม่เป็นไปตามจริยธรรมธุรกิจและข้อห้ามที่บริษัทกำหนดโดยผู้บังคับบัญชาเป็นผู้ติดตามการปฏิบัติงานของพนักงานในสายการบังคับบัญชาและผู้ตรวจสอบภายในจากองค์กรภายนอกทำการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในและกระบวนต่างๆ อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิผล ทั้งนี้จะรายงานให้ฝ่ายบริหารและคณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ โดยได้กำหนดผู้รับผิดชอบในการประสานงานการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในที่ได้รับให้เพียงพอเหมาะสมตามการให้ข้อคิดเห็น/เสนอแนะ และเป็นที่ปรึกษาจากผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อปรับปรุงให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการควบคุม สรุปได้ว่า จากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัททั้ง 5 องค์ประกอบดังกล่าว คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสม โดยบริษัทได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวโยงกันอย่างเพียงพอแล้ว สำหรับการควบคุมภายในในหัวข้ออื่น คณะกรรมการเห็นว่า บริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน

9.1.1 ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน

ระบบการควบคุมภายในของบริษัท	:	The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO)

The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO)

การประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน (COSO) ประจำปี 2567 โดยการประเมินจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์นอล ออดิท จำกัด ตามแนวทางปฏิบัติด้านการควบคุมภายในของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission : COSO) ซึ่งกำหนดองค์ประกอบหลักที่จำเป็นในการควบคุมภายในไว้ 5 ด้าน ได้แก่ (1) สภาพแวดล้อมการควบคุม(2)การประเมินความเสี่ยง (3) มาตรการควบคุม(4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (5) ระบบการติดตาม ซึ่งผลการประเมินในปี 2567 พบว่าบริษัทฯ มีการจัดทำเอกสารประกอบการตอบแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน แบ่งเป็นผลการประเมิน “ใช่” จ านวน 85 ข้อ ดังนี้

1. บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และเพียงพอในการดำเนินงาน ทั้งนี้มีการจัดทำเอกสารไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และผ่านการพิจารณาอนุมัติจากผู้มีอำนาจอย่างถูกต้อง

2. การเผยแพร่นโยบายที่สำคัญของบริษัทฯ บน www.trvrubber.co.th อย่างครบถ้วน
3. มีการกำหนดช่องทางการสื่อสารภายใน และภายนอกองค์กรอย่างชัดเจน (www.trvrubber.co.th) และมีช่องทางการให้สามารถส่ง แจ้งเบาะแสมายัง คณะกรรมการตรวจสอบได้โดยตรง (ac@trvrubber.co.th)

9.1.2 ข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน

	2565	2566	2567
จำนวนข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในรวม (กรณี)	0	4	1

รายละเอียดข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน

ปีเหตุการณ์	รายละเอียด	สถานะความคืบหน้า
ต.ค. 2567 - ธ.ค. 2567	**ข้อบกพร่อง** พบมีการเข้าถึงข้อมูลเกี่ยวกับเงินเดือนพนักงาน โดยตำแหน่งที่ไม่เกี่ยวข้อง ได้แก่ ตำแหน่งหัวหน้าแผนกบัญชี และเจ้าหน้าที่บัญชี อีกทั้งมีการ Print เอกสารที่แสดงรายละเอียดเกี่ยวกับเงินเดือนแนบกับชุดเอกสารบันทึกบัญชี สาเหตุเนื่องมาจาก อยู่ระหว่างการส่งต่องานให้ผู้จัดการบัญชีท่านใหม่ **วิธีการดำเนินการแก้ไข** 1. ฝ่ายบริหารเน้นย้ำผู้ปฏิบัติงานให้เพิ่มความระมัดระวังอย่างเคร่งครัด 2. เอกสารที่ Print แนบชุดบันทึกบัญชี ต้องไม่แสดงเงินเดือนพนักงานรายบุคคล	ได้รับการแก้ไขแล้ว (Incident no longer subject to action)

9.1.3 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและข้อสังเกตจากผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทหรือไม่ : ไม่มี

ผู้สอบบัญชีมีข้อสังเกตเกี่ยวกับการควบคุมภายในของบริษัทหรือไม่ : มี

ผู้สอบบัญชีของบริษัทคือ บริษัท ไพร้ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอเอส จำกัด ซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบงบการเงิน รายไตรมาสและประจำปี 2567 ได้ให้ความเห็นในรายงานการสอบบัญชีว่า บริษัทและบริษัทย่อยมีข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน ดังนี้

ข้อสังเกตและข้อเสนอแนะ บริษัท ที.อาร์.วี. รับเบอร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)

• **การรักษาความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ** : การเปลี่ยนรหัสผ่านของบัญชีผู้ใช้งานพนักงานลาออกล่าช้า

จากการสอบทานพบว่า ยังไม่มีการระบุระยะเวลาที่แน่นอนในการเปลี่ยนรหัสผ่าน ของบัญชีผู้ใช้งานพนักงานลาออก และมีการเปลี่ยนแปลงรหัสผ่านของบัญชีผู้ใช้งานพนักงานลาออกล่าช้า 1 บัญชี

<u>ความเสี่ยง</u>

อาจเกิดการนำบัญชีผู้ใช้งานพนักงานลาออกไปใช้งานอย่างไม่เหมาะสม

<u>ข้อเสนอแนะ</u>

บริษัทควรระบุระยะเวลาที่แน่นอนในการเปลี่ยนรหัสผ่าน และดำเนินการเปลี่ยนรหัสผ่านของบัญชีผู้ใช้งานพนักงานลาออกทันที ณ วันที่มีผลลาออก รวมถึงมีการติดตามการเปลี่ยนรหัสผ่าน โดยเทียบกับประกาศการลาออกของพนักงาน เพื่อป้องกันความล่าช้า

<u>ความคิดเห็นจากผู้บริหาร</u>

บริษัทฯจะปรับปรุงในนโยบายเปลี่ยนรหัสผ่านของผู้ใช้พนักงานลาออกภายใน 3 วัน

<u>ระยะเวลาแล้วเสร็จ</u>

31 ตุลาคม 2567

ข้อสังเกตและข้อเสนอแนะ บริษัท ท็อปทรีท จำกัด

• **กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง**

1. ไม่มีการกำหนดนโยบายกระบวนการ การคัดเลือกผู้ขาย เป็นลายลักษณ์อักษรที่ชัดเจน
2. ไม่มีการจัดเก็บเอกสารหลักฐานเพื่อใช้ในการอ้างอิงและตรวจสอบเกณฑ์และผลในการคัดเลือกผู้ขาย

3. ไม่มีการกำหนดหลักเกณฑ์ในการประเมินความน่าเชื่อถือของผู้ขายใหม่

ความเสี่ยง

-อาจทำให้บริษัทจ่ายเงินในราคาที่สูงกว่าตลาดหรือไม่ได้รับข้อเสนอที่ดีที่สุด

-อาจทำให้ใช้บริการจากผู้ขายที่ไม่มีความน่าเชื่อถือหรือได้รับสินค้าที่ไม่มีคุณภาพ

ข้อเสนอแนะ

-บริษัทควรมีการกำหนดนโยบายและกระบวนการการคัดเลือกผู้ขายเป็นลายลักษณ์อักษรที่ชัดเจน เพื่อให้มีมาตรฐาน

-บริษัทควรมีการจัดเก็บเอกสารหลักฐานเพื่อใช้ในการอ้างอิงและตรวจสอบเกณฑ์และผลในการคัดเลือกผู้ขาย เพื่อประโยชน์ในการอ้างอิงและตรวจสอบในอนาคต

-บริษัทควรมีการกำหนดหลักเกณฑ์ในการประเมินความน่าเชื่อถือของผู้ขายใหม่ เพื่อให้มั่นใจว่าเลือกผู้ขายที่มีคุณภาพและความน่าเชื่อถือ

ความคิดเห็นจากผู้บริหาร

บริษัทฯ ได้ดำเนินการโดยการติดต่อผู้ขายในลักษณะเป็นวาจา และ ประเมินจากประสบการณ์ของผู้บริหารในการดำเนินการดังกล่าว ทั้งนี้ บริษัทฯ มีแผนในการกำหนดนโยบายการจัดซื้อจัดจ้าง จัดทำระเบียบปฏิบัติในการควบคุมกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อให้มีกระบวนการคัดเลือกผู้ขาย การประเมินความน่าเชื่อถือของผู้ขาย รวมถึง จัดให้มีการเก็บเอกสารหลักฐานในกระบวนการ เพื่ออ้างอิง ตรวจสอบ และประกอบการตัดสินใจอย่างเหมาะสมและเพียงพอ

ระยะเวลาแล้วเสร็จ

กำหนดนโยบาย / ระเบียบปฏิบัติ : กุมภาพันธ์ 2568

การจัดเก็บเอกสารอ้างอิง : โครงการถัดไป

• การประเมินลูกค้ารายใหม่และการกำหนดราคาขาย

1. ไม่มีกระบวนการในการประเมินลูกค้ารายใหม่ และไม่มีการจัดเก็บเอการหลักฐาน
2. ไม่มีนโยบายเกี่ยวกับการกำหนดราคาขาย

ความเสี่ยง

-อาจทำให้บริษัทรับลูกค้าที่ไม่มีความน่าเชื่อถือทางการเงิน ซึ่งอาจส่งผลให้เกิดหนี้เสียหรือการชำระเงินล่าช้า

-อาจนำไปสู่การกำหนดราคาขายที่ไม่สอดคล้องกับตลาดหรือไม่สามารถแข่งขันได้ ส่งผลให้สูญเสียโอกาสทางการขาย

ข้อเสนอแนะ

-บริษัทควรจัดให้มีกระบวนการในการประเมินลูกค้าใหม่ (Customer) รวมถึงการจัดเก็บเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้อง

-บริษัทควรมีนโยบายเกี่ยวกับการกำหนดราคาขาย

ความคิดเห็นจากผู้บริหาร

บริษัทฯ มีเป้าหมายในการลงทุน โดยบริษัทฯคาดหวังอัตราผลตอบแทนที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงภาวะตลาด และสภาพการแข่งขัน มุ่งเน้นสินค้าที่มีผลตอบแทนสูง รวมทั้ง ลูกค้ารายดังกล่าว เป็นผู้ที่มีความน่าเชื่อถือจากทั้ง ทุนจดทะเบียน ตัวเลขทางการเงิน และ ประสบการณ์การทำงานที่ผ่านมา เพียงแต่บริษัทฯไม่ได้มีกระบวนการจัดเก็บเอกสารการประเมินข้อมูลดังกล่าวไว้เป็นลายลักษณ์อักษร

บริษัทฯ มีแผนที่จะกำหนดนโยบายการขาย, จัดทำระเบียบปฏิบัติในการควบคุมกระบวนการขายและกำหนดราคาขาย เพื่อให้มีการประเมินลูกค้ารายใหม่ รวมถึงการปรับปรุงให้มีการเก็บเอกสารเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อใช้ในการอ้างอิงตรวจสอบ อย่างเหมาะสมและพอเพียง

ระยะเวลาแล้วเสร็จ

กำหนดนโยบาย / ระเบียบปฏิบัติ : กุมภาพันธ์ 2568

การจัดเก็บเอกสารอ้างอิง :โครงการถัดไป

• การประเมินลูกค้ารายใหม่และการกำหนดราคาขาย

PwC มีข้อสังเกตเกี่ยวกับการกำหนดงวดการชำระเงินแก่ผู้ขายสำหรับสัญญาซื้อเครื่องสูบน้ำที่มีความแตกต่างกัน

ความเสี่ยง

บริษัทอาจมีความเสี่ยงสำหรับเงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินค้า หากผู้ขายไม่มีความสามารถในการส่งสินค้า

ข้อเสนอแนะ

-บริษัทควรกำหนดนโยบายในการกำหนดงวดการชำระเงินที่ชัดเจน เพื่อให้แน่ใจว่าเงื่อนไขการชำระเงินมีความเหมาะสมและสอดคล้องกับความเสี่ยงที่บริษัทสามารถรับได้ และสอดคล้องกับแผนการจัดซื้ออุปกรณ์ การนำเข้าของผู้จัดจำหน่าย การติดตั้ง การส่งมอบ ที่ชัดเจน

-บริษัทควรจัดทำและรวบรวมข้อมูลสนับสนุนสำหรับการตัดสินใจเกี่ยวกับการกำหนดเงื่อนไขการชำระเงิน เช่น การเปรียบเทียบเงื่อนไขกับสัญญาอื่นๆ และการประเมินความเสี่ยงของผู้ขาย

-บริษัทควรมีการติดตามอย่างต่อเนื่องสำหรับการจัดซื้ออุปกรณ์กับผู้จัดจำหน่าย ควรมีการกำหนดการประชุม /การติดตามเป็นลายลักษณ์อักษร เนื่องจากจำนวนเงินที่มากและระยะเวลาการได้รับของใช้เวลานาน เพื่อที่จะได้ทราบความคืบหน้าของโครงการที่ชัดเจน รวมทั้งจัดเก็บเอกสารสนับสนุนความคืบหน้าของการจัดซื้อจากผู้จัดจำหน่าย

ความคิดเห็นจากผู้บริหาร

เนื่องจากโครงการดังกล่าว มีความซับซ้อนน้อยกว่า โครงการดำเนินการกับทางกรมชลประทาน รวมทั้งทางผู้บริหารได้มีการติดตามงวดงานจากทาง Supplier เพียงแต่ไม่ได้ระบุเป็นลายลักษณ์อักษรในสัญญา ทั้งนี้ ผู้บริหารมีแผนในการจัดทำระเบียบปฏิบัติในการควบคุมกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อให้มี

การคัดเลือกผู้ขาย การประเมินความน่าเชื่อถือของผู้ขาย และการกำหนดงวดการชำระเงินให้สอดคล้องกับแต่ละช่วงเวลา และ มีเอกสารประกอบในการตัดสินใจ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นอีกด้วย

<u>ระยะเวลาแล้วเสร็จ</u>

กำหนดนโยบาย / ระเบียบปฏิบัติ : กุมภาพันธ์ 2568

การจัดเก็บเอกสารอ้างอิง :โครงการถัดไป

9.1.4 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อการดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน : บริการจากหน่วยงานภายนอก (Outsource)

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2568 ได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท พีแอนด์แอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (outsource) และ นางสาวมนพัทธ์ ภูมิรัตนจรินทร์ แล้วเห็นว่า มีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวเนื่องจาก มีความเป็นอิสระ และมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในในธุรกิจ อุตสาหกรรมที่มีลักษณะเดียวกับบริษัทมาเป็นระยะเวลา 17 ปี เคยเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายใน และได้อนุมัติแต่งตั้ง บริษัท พีแอนด์แอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (outsource) ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทในปี 2568 ทั้งนี้บริษัท พีแอนด์แอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (outsource) ได้มอบหมายให้ นางสาวมนพัทธ์ ภูมิรัตนจรินทร์ ตำแหน่ง Vice President เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายในและเป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทซึ่งมีขอบเขตการทำงานตั้งแต่การสอบทาน ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามแผนและนโยบายควบคุมภายในของบริษัทและเพื่อให้เป็นไปตามเกณฑ์ของ COSO ตามที่กล่าวมาข้างต้น โดยรายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ดังแสดงตาม*<u>เอกสารแนบ 3</u>*

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมิได้มีความเห็นแตกต่างไปจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท ในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2568 ที่ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้ประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน ว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอเหมาะสม สอดคล้องกับประเภทธุรกิจและปัจจัยแวดล้อมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องโดยไม่พบประเด็นหรือข้อสังเกตุต่อการควบคุมภายในที่อาจส่งผลต่อการปฏิบัติงานอย่างมีนัยสำคัญ

9.1.5 การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้าย หัวหน้างานตรวจสอบภายใน : มี

ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบหรือไม่

การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ที่ดำรงตำแหน่งเป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทต้องได้รับอนุมัติหรือได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

9.2 รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกัน

บริษัทมีการทำรายการระหว่างกันหรือไม่ : ไม่มี

9.2.4 ข้อมูลเกี่ยวกับทรัพย์สินที่มีการประเมินราคาและราคาประเมินประกอบการทำรายการระหว่างกัน

สามารถดูรายละเอียดได้ที่เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

รายงานของผู้สอบบัญชีอนุญาต

บริษัท ที.อาร์.วี. รับเบอร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอผู้ถือหุ้นของบริษัท ที.อาร์.วี. รับเบอร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงฐานะการเงินรวมของบริษัท ที.อาร์.วี. รับเบอร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) (บริษัท) และบริษัทย่อย (กลุ่มกิจการ) และฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567 และผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ รวมถึงกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

งบการเงินที่ตรวจสอบ

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการประกอบด้วย

- งบฐานะการเงินรวมและงบฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567
- งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
- งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของเจ้าของรวมและงบการเปลี่ยนแปลงส่วนของเจ้าของเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
- งบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และ
- หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการซึ่งประกอบด้วยนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่น ๆ

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มกิจการและบริษัทตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณดังกล่าว ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

PricewaterhouseCoopers ABAS Ltd.
15th Floor Bangkok City Tower, 179/74-80 South Sathorn Road, Bangkok 10120, Thailand
T: +66(0) 2844 1000 F: +66 (0) 2286 5050, www.pwc.com/th

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับรอบระยะเวลาปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้ระบุเรื่อง การรับรู้รายได้จากการขายสินค้าเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบและได้นำเรื่องนี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องนี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบ
การรับรู้รายได้	
อ้างอิงถึงหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.12 เรื่อง การรับรู้รายได้ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567 กลุ่มกิจการมีรายได้จากการขายและการให้บริการ จำนวน 495.27 ล้านบาท การรับรู้รายได้ของกลุ่มกิจการขึ้นอยู่กับสัญญาที่มีความหลากหลาย รวมไปถึงเงื่อนไขสัญญาของลูกค้าแต่ละราย ซึ่งมีความแตกต่างกันไป ข้าพเจ้าให้ความสำคัญกับเรื่องนี้เนื่องจากการรับรู้รายได้ เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจที่สำคัญของผู้บริหาร ในเรื่องการพิจารณาภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัญญานั้น ดังต่อไปนี้ • ภาระที่ต้องปฏิบัติเสร็จสิ้นตลอดช่วงเวลาหนึ่งและรับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาหนึ่งหรือ • ภาระที่ต้องปฏิบัติเสร็จสิ้น ณ เวลาใดเวลาหนึ่งและรับรู้รายได้เมื่อกลุ่มกิจการโอนอำนาจควบคุมในสินค้าไปยังลูกค้า ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง ข้าพเจ้าระบุการรับรู้รายได้เป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ เนื่องจากจำนวนของรายได้มีสาระสำคัญต่องบการเงิน และการรับรู้รายได้ขึ้นอยู่กับเงื่อนไขการขายสินค้าที่ระบุในสัญญาที่แตกต่างกัน โดยข้าพเจ้าให้ความสำคัญกับการตรวจสอบความถูกต้องของรายการและการเกิดขึ้นจริงตามรอบระยะเวลาบัญชีที่เกี่ยวข้อง	วิธีปฏิบัติงานตรวจสอบที่สำคัญของข้าพเจ้าเกี่ยวกับการรับรู้รายได้ประกอบด้วย • อ่านและทำความเข้าใจเนื้อหาของสัญญาที่ทำกับลูกค้า เพื่อประเมินความเหมาะสมของการระบุภาระที่ต้องปฏิบัติในสัญญาและวิธีการรับรู้รายได้ ว่าเป็นไปตามข้อกำหนดของมาตรฐานการรายงานทางการเงิน • ทำความเข้าใจในขั้นตอนและวิธีทางบัญชี รวมถึงการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการบันทึกรายได้และทดสอบการควบคุมภายในที่สำคัญของวงจรรายได้และลูกหนี้ • สุ่มตรวจการรับรู้รายได้ เพื่อประเมินว่ากลุ่มกิจการบันทึกรายได้ตามจุดการรับรู้รายได้ที่เหมาะสมตามเงื่อนไขในสัญญา โดยตรวจเอกสารใบแจ้งหนี้และใบส่งสินค้าเพื่อพิจารณาว่ารายการถูกต้องและเกิดขึ้นจริงตามรอบระยะเวลาบัญชีที่เหมาะสมหรือไม่ รวมทั้งตรวจการรับชำระเงินจากลูกค้าตามใบแจ้งหนี้กับรายการในบัญชีธนาคารสำหรับรายการที่ได้รับชำระเงินแล้ว • สุ่มตรวจการตัดยอดขาย โดยตรวจเอกสารใบแจ้งหนี้และใบส่งสินค้าเพื่อประเมินว่ากลุ่มกิจการบันทึกรายได้ตามจุดการรับรู้รายได้ตามเงื่อนไขในสัญญาในรอบระยะเวลาบัญชีที่เหมาะสม จากวิธีการปฏิบัติงานข้างต้น ข้าพเจ้าพบว่า หลักเกณฑ์และวิธีการรับรู้รายได้ของสัญญาที่ข้าพเจ้าได้ทดสอบมีความเหมาะสมตามเอกสารหลักฐานสนับสนุน

ข้อมูลอื่น

กรรมการเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ หรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับคณะกรรมการตรวจสอบ

ความรับผิดชอบของกรรมการต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

กรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่กรรมการพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ กรรมการรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มกิจการและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่กรรมการมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มกิจการและบริษัท หรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ช่วยกรรมการในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มกิจการและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูง แต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการ หรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกลุ่มกิจการและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่กรรมการใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยกรรมการ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของกรรมการจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ และประเมินว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มกิจการและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มกิจการและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการ และเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มกิจการเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแลและการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มกิจการ ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ และข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่คณะกรรมการตรวจสอบว่า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมด ตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรอบระยะเวลาปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

บริษัท ไพร้ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอเอส จำกัด

สุขุมาภรณ์ วงศ์อริยาพร
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4843
กรุงเทพมหานคร
21 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2568

งบการเงิน

บริษัท ที.อาร์.วี. รับเบอร์โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
	หมายเหตุ	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	9	250,459,491	114,737,832	243,072,087	97,710,822
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน	10	-	20,000,000	-	20,000,000
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	11	83,243,344	185,067,867	21,094,102	31,617,173
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าบริการ - หมุนเวียน		1,208,488	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	29.3	-	-	57,000,000	170,000,000
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	13	10,134,057	10,409,466	10,134,057	10,409,466
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	14	6,294,754	16,916,187	88,719	105,772
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		351,340,134	347,131,352	331,388,965	329,843,233
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน	10	9,875,000	-	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	15	-	-	19,999,800	19,999,800
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าบริการ - ไม่หมุนเวียน		2,385,025	-	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	16	119,494,825	130,095,376	119,490,841	130,085,760
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ	17	3,980,729	4,030,483	3,980,729	4,030,483
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ		1,733,510	2,145,011	1,709,771	2,118,172
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	18	2,139,781	2,374,248	2,139,781	1,776,497
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		942,600	942,600	942,600	942,600
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		140,551,470	139,587,718	148,263,522	158,953,312
รวมสินทรัพย์		491,891,604	486,719,070	479,652,487	488,796,545

T.R.V. RUBBER PRODUCTS PUBLIC COMPANY LIMITED
บริษัท ที.อาร์.วี. รับเบอร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)

กรรมการ ..... กรรมการ .....

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
	หมายเหตุ	บาท	บาท	บาท	บาท
หนี้สินและส่วนของเจ้าของ					
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	19	16,293,107	17,691,283	16,001,907	17,377,045
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	20.1	1,300,653	-	-	-
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	21.2	525,997	7,859,153	525,997	7,859,153
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	21.3	944,243	711,573	944,243	711,573
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		183,214	1,611,703	183,214	1,611,703
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		640,838	609,353	620,498	609,353
รวมหนี้สินหมุนเวียน		19,888,052	28,483,065	18,275,859	28,168,827
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	21.2	-	526,577	-	526,577
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา - ไม่หมุนเวียน	20.1	2,566,918	-	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	21.3	1,187,832	1,544,947	1,187,832	1,544,947
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	23	11,076,475	10,071,825	11,076,475	10,071,825
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		14,831,225	12,143,349	12,264,307	12,143,349
รวมหนี้สิน		34,719,277	40,626,414	30,540,166	40,312,176

T.R.V. RUBBER PRODUCTS PUBLIC COMPANY LIMITED
บริษัท ที.อาร์.วี. รับเบอร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)

กรรมการ ..... กรรมการ .....

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
	หมายเหตุ	บาท	บาท	บาท	บาท
หนี้สินและส่วนของเจ้าของ (ต่อ)					
ส่วนของเจ้าของ					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
- หุ้นสามัญจำนวน 240,000,000 หุ้น					
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.5 บาท	24	120,000,000	120,000,000	120,000,000	120,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
- หุ้นสามัญจำนวน 240,000,000 หุ้น					
มูลค่าที่ได้ชำระแล้วหุ้นละ 0.5 บาท		120,000,000	120,000,000	120,000,000	120,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		254,885,643	254,885,643	254,885,643	254,885,643
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย	25	11,185,000	11,150,000	11,185,000	11,150,000
ยังไม่ได้จัดสรร		71,101,374	60,056,813	63,041,678	62,448,726
รวมส่วนของผู้เป็นเจ้าของบริษัท		457,172,017	446,092,456	449,112,321	448,484,369
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		310	200	-	-
รวมส่วนของเจ้าของ		457,172,327	446,092,656	449,112,321	448,484,369
รวมหนี้สินและส่วนของเจ้าของ		491,891,604	486,719,070	479,652,487	488,796,545

T.R.V. RUBBER PRODUCTS PUBLIC COMPANY LIMITED
บริษัท ที.อาร์.วี. รับเบอร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)

กรรมการ ..... กรรมการ .....

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ที.อาร์.วี. รับเบอร์โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
	หมายเหตุ	บาท	บาท	บาท	บาท
รายได้จากการขายและการให้บริการ		495,265,492	166,983,190	129,974,185	166,983,190
ต้นทุนขายและการให้บริการ		(437,128,519)	(112,642,507)	(92,142,031)	(112,642,507)
กำไรขั้นต้น		58,136,973	54,340,683	37,832,154	54,340,683
รายได้อื่น		1,543,407	1,051,323	6,182,112	2,689,042
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย		59,680,380	55,392,006	44,014,266	57,029,725
ค่าใช้จ่ายในการขาย		(12,831,522)	(10,608,338)	(12,831,522)	(10,608,338)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		(29,785,164)	(30,008,219)	(28,632,582)	(28,926,535)
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	11	(762,721)	-	(762,721)	-
ต้นทุนทางการเงิน		(2,054,699)	(1,278,130)	(606,344)	(1,278,130)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		14,246,274	13,497,319	1,181,097	16,216,722
ภาษีเงินได้	27	(3,166,603)	(2,731,050)	(553,145)	(3,328,801)
กำไรสำหรับปี		11,079,671	10,766,269	627,952	12,887,921
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:					
การวัดมูลค่าใหม่ของภาระผูกพันผลประโยชน์หลังออกจากงาน - สุทธิจากภาษี		-	639,710	-	639,710
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี		-	639,710	-	639,710
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		11,079,671	11,405,979	627,952	13,527,631
การแบ่งปันกำไรสุทธิ					
ส่วนของผู้เป็นเจ้าของบริษัท		11,079,561	10,766,269	627,952	12,887,921
ส่วนของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		110	-	-	-
		11,079,671	10,766,269	627,952	12,887,921
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนของผู้เป็นเจ้าของบริษัท		11,079,561	11,405,979	627,952	13,527,631
ส่วนของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		110	-	-	-
		11,079,671	11,405,979	627,952	13,527,631
กำไรต่อหุ้น					
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	28	0.0462	0.0474	0.0026	0.0568

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ที.อาร์.วี. รับเบอร์โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)

งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของเจ้าของ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567

		งบการเงินรวม						
		ส่วนของผู้เป็นเจ้าของของบริษัท						
				กำไรสะสม				
				จัดสรรแล้ว				
		ทุนที่ออกและ	ส่วนเกิน	- ทุนสำรอง		รวมส่วนของ	ส่วนได้เสีย	
		ชำระแล้ว	มูลค่าหุ้นสามัญ	ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	ผู้เป็นเจ้าของ	ที่ไม่มีอำนาจ	รวม
	หมายเหตุ	บาท	บาท	บาท	บาท	ของบริษัท บาท	ควบคุม บาท	ส่วนของเจ้าของ บาท
ยอดคงเหลือต้นปี ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2566		105,000,000	149,885,643	10,500,000	49,300,834	314,686,477	200	314,686,677
การเปลี่ยนแปลงส่วนของเจ้าของสำหรับปี								
การเพิ่มหุ้นสามัญ	24	15,000,000	105,000,000	-	-	120,000,000	-	120,000,000
ทุนสำรองตามกฎหมาย	25	-	-	650,000	(650,000)	-	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	11,405,979	11,405,979	-	11,405,979
ยอดคงเหลือปลายปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566		120,000,000	254,885,643	11,150,000	60,056,813	446,092,456	200	446,092,656
ยอดคงเหลือต้นปี ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567		120,000,000	254,885,643	11,150,000	60,056,813	446,092,456	200	446,092,656
การเปลี่ยนแปลงส่วนของเจ้าของสำหรับปี								
ทุนสำรองตามกฎหมาย	25	-	-	35,000	(35,000)	-	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	11,079,561	11,079,561	110	11,079,671
ยอดคงเหลือปลายปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567		120,000,000	254,885,643	11,185,000	71,101,374	457,172,017	310	457,172,327

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ที.อาร์.วี. รับเบอร์โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)

งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของเจ้าของ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567

		งบการเงินเฉพาะกิจการ				
				กำไรสะสม		
	หมายเหตุ	ทุนที่ออกและชำระแล้ว บาท	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ บาท	จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย บาท	ยังไม่ได้จัดสรร บาท	รวมส่วนของเจ้าของ บาท
ยอดคงเหลือต้นปี ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2566		105,000,000	149,885,643	10,500,000	49,571,095	314,956,738
การเปลี่ยนแปลงส่วนของเจ้าของสำหรับปี						
การเพิ่มหุ้นสามัญ	24	15,000,000	105,000,000	-	-	120,000,000
ทุนสำรองตามกฎหมาย	25	-	-	650,000	(650,000)	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	13,527,631	13,527,631
ยอดคงเหลือปลายปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566		120,000,000	254,885,643	11,150,000	62,448,726	448,484,369
ยอดคงเหลือต้นปี ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567		120,000,000	254,885,643	11,150,000	62,448,726	448,484,369
การเปลี่ยนแปลงส่วนของเจ้าของสำหรับปี						
ทุนสำรองตามกฎหมาย	25	-	-	35,000	(35,000)	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	627,952	627,952
ยอดคงเหลือปลายปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567		120,000,000	254,885,643	11,185,000	63,041,678	449,112,321

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ที.อาร์.วี. รับเบอร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
	หมายเหตุ	บาท	บาท	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน					
กำไรก่อนภาษีเงินได้		14,246,274	13,497,319	1,181,097	16,216,722
รายการปรับปรุงกำไรก่อนภาษีเงินได้					
เป็นเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน:					
- ค่าเสื่อมราคา	16, 17	12,163,981	11,964,866	12,158,349	11,959,233
- ค่าตัดจำหน่าย		418,961	410,926	415,861	407,827
- ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	16	250,562	387,256	250,562	387,256
- ขาดทุนจากค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพและล้าสมัย	13	44,505	302,215	44,505	302,215
- ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	11	762,721	-	762,721	-
- ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	23	1,004,650	944,293	1,004,650	944,293
- รายได้ดอกเบี้ย		(1,201,812)	(879,028)	(3,535,117)	(2,082,746)
- ต้นทุนทางการเงิน		2,054,699	1,278,130	606,344	1,278,130
กระแสเงินสดก่อนการเปลี่ยนแปลงในเงินทุนหมุนเวียน		29,744,541	27,905,977	12,888,972	29,412,930
การเปลี่ยนแปลงในเงินทุนหมุนเวียน					
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น		101,065,403	(156,108,116)	9,151,904	(1,664,937)
- เงินจ่ายล่วงหน้าค่าบริการ		(3,593,513)	-	-	-
- สินค้าคงเหลือ		230,904	2,043,026	230,904	2,043,026
- สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		12,298,910	(16,833,140)	17,053	(26,515)
- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		-	(50,000)	-	(50,000)
- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น		(1,393,538)	(796,459)	(1,375,138)	(930,696)
- หนี้สินที่เกิดจากสัญญา		3,867,571	-	-	-
- หนี้สินหมุนเวียนอื่น		31,485	(132,980)	11,145	(132,980)
เงินสดได้มาจาก (ใช้ไปใน) การดำเนินงาน		142,251,763	(143,971,692)	20,924,840	28,650,828
- รับดอกเบี้ย		1,198,211	873,241	4,143,563	1,083,609
- จ่ายดอกเบี้ย		(1,985,748)	(1,207,248)	(532,755)	(1,207,248)
- จ่ายภาษีเงินได้		(6,038,102)	(10,847,125)	(2,344,918)	(10,847,125)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน		135,426,124	(155,152,824)	22,190,730	17,680,064

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ที.อาร์.วี. รับเบอร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
	หมายเหตุ	บาท	บาท	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน					
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน	10	10,125,000	(20,000,000)	20,000,000	(20,000,000)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ถาวร		(799,238)	(2,532,614)	(799,238)	(2,532,614)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		(7,460)	(68,900)	(7,460)	(68,900)
เงินสดจ่ายเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	29.3	-	-	(105,600,000)	(180,000,000)
เงินสดรับจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	29.3	-	-	218,600,000	10,000,000
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน		9,318,302	(22,601,514)	132,193,302	(192,601,514)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน					
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	21.1	100,000,000	-	-	-
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	21.1	(100,000,000)	-	-	-
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	21.2	(7,933,322)	(7,441,215)	(7,933,322)	(7,441,215)
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	21.3	(1,089,445)	(2,065,463)	(1,089,445)	(2,065,463)
เงินสดรับจากการออกหุ้นสามัญ	24	-	120,000,000	-	120,000,000
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน		(9,022,767)	110,493,322	(9,022,767)	110,493,322
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ		135,721,659	(67,261,016)	145,361,265	(64,428,128)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี		114,737,832	181,998,848	97,710,822	162,138,950
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	9	250,459,491	114,737,832	243,072,087	97,710,822
ข้อมูลเพิ่มเติม:					
รายการที่ไม่ใช่เงินสด					
- เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์ถาวร	19	-	143,540	-	143,540
- รับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้จากสัญญาเช่า	17	965,000	-	965,000	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ที.อาร์.วี. รับเบอร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย เมื่อวันที่ 11 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2548 บริษัทได้จดทะเบียนเป็นบริษัทในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน พ.ศ. 2564 บริษัทมีที่อยู่ตามที่ได้จดทะเบียน คือ เลขที่ 40, 88/8 - 9 ซอยเอกชัย 76 แยก 1-3-1 แขวงคลองบางพราน เขตบางบอน กรุงเทพมหานคร

การประกอบธุรกิจหลักของบริษัท คือผลิตและรับจ้างอัดและฉีดยางโอริงและชิ้นส่วนที่เป็นยาง และธุรกิจของบริษัทย่อยคือ เป็นผู้จัดหาและจำหน่าย เครื่องจักรและอุปกรณ์ รวมทั้งการให้บริการรับจ้างซ่อมบำรุงรักษา

บริษัทและบริษัทย่อยรวมเรียกว่า "กลุ่มกิจการ"

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2568

2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทยและข้อกำหนดภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน

การจัดทำงบการเงินให้สอดคล้องกับหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย กำหนดให้ใช้ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญและการใช้วิจารณญาณของผู้บริหารตามกระบวนการในการนำนโยบายการบัญชีของกลุ่มกิจการไปถือปฏิบัติ กลุ่มกิจการเปิดเผยเรื่องการใช้วิจารณญาณของผู้บริหารหรือรายการที่มีความซับซ้อน และรายการเกี่ยวกับข้อสมมติและประมาณการที่มีนัยสำคัญต่องบการเงินในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 7

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกัน ให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

3 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงที่มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567 ที่เกี่ยวข้องต่อกลุ่มกิจการ ไม่มีผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อกลุ่มกิจการ

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงที่มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2568 ไม่มีผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อกลุ่มกิจการ และกลุ่มกิจการไม่ได้นำมาถือปฏิบัติก่อนวันบังคับใช้

4 นโยบายการบัญชี

4.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ในงบการเงินเฉพาะกิจการ เงินลงทุนในบริษัทย่อยบันทึกด้วยวิธีราคาทุน

4.2 สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและที่ใช้นำเสนองบการเงิน

งบการเงินแสดงในสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทและเป็นสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงินของกลุ่มกิจการ

4.3 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าวัดมูลค่าภายหลังการรับรู้รายการด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายของสิ่งตอบแทนที่กิจการมีสิทธิในการได้รับชำระโดยปราศจากเงื่อนไข หักด้วยค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

ทั้งนี้ การพิจารณาการด้อยค่าของลูกหนี้การค้าได้เปิดเผยในหมายเหตุ 4.5 (ค)

4.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนของสินค้าคงเหลือคำนวณโดยวิธีเข้าก่อนออกก่อน

4.5 สินทรัพย์ทางการเงิน

ก) การรับรู้รายการและการตัดรายการ

ในการซื้อหรือได้มาหรือขายสินทรัพย์ทางการเงินโดยปกติ กลุ่มกิจการจะรับรู้รายการ ณ วันที่ทำรายการค้า ซึ่งเป็นวันที่บริษัทเข้าทำรายการซื้อหรือขายสินทรัพย์นั้น โดยกลุ่มกิจการจะตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินออกเมื่อสิทธิในการได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์นั้นสิ้นสุดลงหรือได้ถูกโอนไปและบริษัทได้โอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการเป็นเจ้าของสินทรัพย์ออกไป

ในการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กลุ่มกิจการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมบวกต้นทุนการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์นั้นในกรณีสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วย FVPL สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย FVPL กลุ่มกิจการจะรับรู้ต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน

ข) การจัดประเภทและการวัดมูลค่า

ตราสารหนี้

กลุ่มกิจการจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้ โดยพิจารณาจาก ก) โมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์ดังกล่าว และ ข) ลักษณะกระแสเงินสดตามสัญญาว่าเข้าเงื่อนไขของการเป็นเงินต้นและดอกเบี้ย (SPPI) หรือไม่

กลุ่มกิจการจะพิจารณาสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งมีอนุพันธ์แฝงในภาพรวมว่าลักษณะกระแสเงินสดตามสัญญาว่าเข้าเงื่อนไขของการเป็นเงินต้นและดอกเบี้ย (SPPI) หรือไม่

การวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้สามารถแบ่งได้เป็น 3 ประเภทดังนี้

- ราคาทุนตัดจำหน่าย - สินทรัพย์ทางการเงินที่กลุ่มกิจการถือไว้เพื่อรับชำระกระแสเงินสดตามสัญญาซึ่งประกอบด้วยเงินต้นและดอกเบี้ยเท่านั้น จะวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย และรับรู้รายได้ดอกเบี้ยจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงและแสดงในรายการรายได้อื่น กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการจะรับรู้โดยตรงในกำไรหรือขาดทุน และแสดงรายการในกำไร/(ขาดทุน)อื่นพร้อมกับกำไร/ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน รายการขาดทุนจากการด้อยค่าแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
- มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) - สินทรัพย์ทางการเงินที่กลุ่มกิจการถือไว้เพื่อ ก) รับชำระกระแสเงินสดตามสัญญาซึ่งประกอบด้วยเงินต้นและดอกเบี้ยเท่านั้น และ ข) เพื่อขาย จะวัดมูลค่าด้วย FVOCI และรับรู้การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ยกเว้น 1) รายการขาดทุน/กลับรายการจากการด้อยค่า 2) รายได้ดอกเบี้ยที่คำนวณตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง และ 3) กำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เมื่อกลุ่มกิจการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว กำไรหรือขาดทุนที่รับรู้สะสมไว้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะถูกโอนจัดประเภทใหม่เข้ากำไรหรือขาดทุนและแสดงในรายการกำไร/(ขาดทุน)อื่น รายได้ดอกเบี้ยจะแสดงในรายการรายได้อื่น กำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนจะแสดงในรายการกำไร(ขาดทุน)อื่น รายการขาดทุนจากการด้อยค่าแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
- มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (FVPL) - กลุ่มกิจการจะวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินอื่นที่ไม่เข้าเงื่อนไขการวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือ FVOCI ข้างต้น ด้วย FVPL โดยกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการวัดมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนและแสดงเป็นรายการสุทธิในกำไร/(ขาดทุน)อื่นในรอบระยะเวลาที่เกิดรายการ

กลุ่มกิจการจะสามารถจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารหนี้ใหม่ก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงในโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์เท่านั้น

ตราสารทุน

ยกเว้นเงินลงทุนในตราสารทุนที่ถือไว้เพื่อค้าซึ่งจะวัดมูลค่าด้วย FVPL เท่านั้น กลุ่มกิจการสามารถเลือก ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก (ซึ่งไม่สามารถเปลี่ยนแปลงได้) ที่จะวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารทุนได้ 2 ประเภทดังนี้

- มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (FVPL) – กลุ่มกิจการวัดมูลค่าตราสารทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมและการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในรายการกำไรขาดทุนอื่น ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
- มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) - กลุ่มกิจการวัดมูลค่าตราสารทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมและการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น กลุ่มกิจการจะไม่โอนจัดประเภทกำไร/ขาดทุนที่รับรู้สะสมดังกล่าวไปยังกำไรหรือขาดทุนเมื่อมีการตัดรายการเงินลงทุนในตราสารทุนดังกล่าวออกไป ขาดทุน/กลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าจะไม่แสดงเป็นรายการแยกต่างหากจากการเปลี่ยนแปลงอื่นในมูลค่ายุติธรรม

ทั้งนี้ เงินปันผลจากเงินลงทุนในตราสารทุนดังกล่าว (FVPL/FVOCI) จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน และแสดงในรายการรายได้อื่น เมื่อกลุ่มกิจการมีสิทธิได้รับเงินปันผลนั้น

ค) การด้อยค่า

กลุ่มกิจการใช้วิธีอย่างง่าย (Simplified approach) ตาม TFRS 9 ในการรับรู้การด้อยค่าของลูกหนี้การค้า และสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ตามประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตตลอดอายุของสินทรัพย์ดังกล่าวตั้งแต่วันที่กลุ่มกิจการเริ่มรับรู้ลูกหนี้การค้า

ในการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ผู้บริหารได้จัดกลุ่มลูกหนี้ตามความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะร่วมกันและตามกลุ่มระยะเวลาที่เกินกำหนดชำระ อัตราขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นพิจารณาจากลักษณะการจ่ายชำระในอดีต ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต รวมทั้งข้อมูลและปัจจัยในอนาคตที่อาจมีผลกระทบต่อการจ่ายชำระของลูกหนี้

สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินอื่นที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย กลุ่มกิจการใช้วิธีการทั่วไป (General approach) ตาม TFRS 9 ในการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งกำหนดให้พิจารณาผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นภายใน 12 เดือนหรือตลอดอายุสินทรัพย์ ขึ้นอยู่กับว่ามีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญหรือไม่ และรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าตั้งแต่เริ่มรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว

กลุ่มกิจการประเมินความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว ณ ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ว่ามีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเมื่อแรกเริ่มหรือไม่ (เปรียบเทียบความเสี่ยงของการผิดสัญญาที่จะเกิดขึ้น ณ วันที่รายงาน กับความเสี่ยงของการผิดสัญญาที่จะเกิดขึ้น ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก)

กลุ่มกิจการพิจารณาและรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยพิจารณาถึงการคาดการณ์ในอนาคตมาประกอบกับประสบการณ์ในอดีต โดยผลขาดทุนด้านเครดิตที่รับรู้เกิดจากมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินสดที่คาดว่าจะไม่ได้รับทั้งหมดถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก โดยจำนวนเงินสดที่คาดว่าจะไม่ได้รับ หมายถึงผลต่างระหว่างกระแสเงินสดตามสัญญาทั้งหมดและกระแสเงินสดซึ่งกลุ่มกิจการคาดว่าจะได้รับ คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงเมื่อแรกเริ่มของสัญญา

ผลขาดทุนและการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน เป็นรายการแยกต่างหาก

4.6 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ที่ดินวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักด้วยผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม อาคารและอุปกรณ์ทั้งหมดวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

ที่ดินไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคา ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์อื่นคำนวณโดยวิธีเส้นตรง เพื่อลดราคาทุนสุทธิจากมูลค่าคงเหลือตลอดอายุการใช้ประโยชน์ที่ประมาณการไว้ของสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	5 - 20 ปี
แม่พิมพ์	5 ปี
เครื่องจักร	3 - 20 ปี
เครื่องมือและอุปกรณ์	5 - 10 ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน	3 - 10 ปี
ยานพาหนะ	5 - 7 ปี

4.7 สัญญาเช่า

สัญญาเช่า - กรณีที่กลุ่มกิจการเป็นผู้เช่า

กลุ่มกิจการคิดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้ตามวิธีเส้นตรง ตามอายุที่สั้นกว่าระหว่างอายุสินทรัพย์และระยะเวลาการเช่า หากกลุ่มกิจการมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกซื้อ สินทรัพย์สิทธิการใช้จะถูกคิดค่าเสื่อมราคาตามอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์อ้างอิง

กลุ่มกิจการจะคิดลดค่าเช่าจ่ายด้วยอัตราดอกเบี้ยโดยนัยตามสัญญา หากไม่สามารถหาอัตราดอกเบี้ยโดยนัยได้ กลุ่มกิจการจะคิดลดด้วยอัตราการกู้ยืมส่วนเพิ่มของผู้เช่า ซึ่งก็คืออัตราที่สะท้อนถึงการกู้ยืมเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกัน ในสภาวะเศรษฐกิจ อายุสัญญา และเงื่อนไขที่ใกล้เคียงกัน

ค่าเช่าที่จ่ายตามสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าสินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่ำจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรง สัญญาเช่าระยะสั้นคือสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่าน้อยกว่าหรือเท่ากับ 12 เดือน สินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่ำประกอบด้วย อุปกรณ์ไอที และอุปกรณ์สำนักงานขนาดเล็ก

4.8 หนี้สินทางการเงิน

ก) การจัดประเภท

กลุ่มกิจการจะพิจารณาจัดประเภทเครื่องมือทางการเงินที่กลุ่มกิจการเป็นผู้ออกเป็นหนี้สินทางการเงินหรือตราสารทุน โดยพิจารณาภาระผูกพันตามสัญญา

ข) การวัดมูลค่า

ในการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกกลุ่มกิจการต้องวัดมูลค่าหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และวัดมูลค่าหนี้สินทางการเงินทั้งหมดภายหลังการรับรู้รายการด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

ค) การตัดรายการและการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขของสัญญา

กลุ่มกิจการตัดรายการหนี้สินทางการเงินเมื่อภาระผูกพันที่ระบุในสัญญาได้มีการปฏิบัติตามแล้ว หรือได้มีการยกเลิกไป หรือสิ้นสุดลงแล้ว

4.9 ภาษีเงินได้ของรอบระยะเวลาปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ของรอบระยะเวลาปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ของรอบระยะเวลาปัจจุบันคือภาษีที่คาดว่าจะต้องจ่ายจากรายได้ทางภาษีในปี โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะแสดงหักกลบกันก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของรอบระยะเวลาปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของรอบระยะเวลาปัจจุบัน และทั้งสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเกี่ยวข้องกับภาษีเงินได้ที่ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกัน สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของรอบระยะเวลาปัจจุบันและหนี้สินภาษีเงินได้ของรอบระยะเวลาปัจจุบันจะแสดงหักกลบกันก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายในการนำสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวมาหักกลบกันและตั้งใจจะจ่ายหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของรอบระยะเวลาปัจจุบันด้วยยอดสุทธิ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ตามผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบการเงินและฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สิน ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีคำนวณจากอัตราภาษี (และกฎหมาย) ที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน และคาดว่าอัตราภาษีดังกล่าวจะนำไปใช้เมื่อสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องได้ใช้ประโยชน์ หรือหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีได้มีการจ่ายชำระ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะรับรู้หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มกิจการจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะนำจำนวนผลต่างชั่วคราวนั้นมาใช้ประโยชน์

4.10 ผลประโยชน์พนักงาน

ก) ผลประโยชน์พนักงานระยะสั้น

ผลประโยชน์พนักงานระยะสั้น คือ ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระภายใน 12 เดือนหลังจากวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี เช่น ค่าจ้าง เงินเดือน โบนัสและค่ารักษาพยาบาล โดยรับรู้ตามช่วงเวลาการให้บริการของพนักงานไปจนถึงวันสิ้นสุดรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มกิจการจะบันทึกหนี้สินด้วยจำนวนที่คาดว่าจะต้องจ่าย

ข) โครงการสมทบเงิน

กลุ่มกิจการจะจ่ายสมทบให้กับกองทุนกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามข้อบังคับ เงินสมทบจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานเมื่อถึงกำหนดชำระ

ค) ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

ภาระผูกพันผลประโยชน์นี้คำนวณโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยอิสระ ด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ ซึ่งมูลค่าปัจจุบันของโครงการผลประโยชน์จะประมาณโดยการคิดลดกระแสเงินสดจ่ายในอนาคต โดยใช้อัตราผลตอบแทนในตลาดของพันธบัตรรัฐบาล ซึ่งเป็นสกุลเงินเดียวกับสกุลเงินประมาณการกระแสเงินสด และวันครบกำหนดของหุ้นกู้ใกล้เคียงกับระยะเวลาที่ต้องชำระภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

กำไรและขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่จะรับรู้ในส่วนของเจ้าของผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในรอบระยะเวลาที่เกิดขึ้นและรวมอยู่ในกำไรสะสมในงบการเปลี่ยนแปลงส่วนของเจ้าของ

4.11 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มกิจการจะวัดมูลค่าของจำนวนประมาณการหนี้สินโดยใช้มูลค่าปัจจุบันของรายจ่ายที่คาดว่าจะต้องนำมาจ่ายชำระภาระผูกพัน การเพิ่มขึ้นของประมาณการหนี้สินเนื่องจากมูลค่าของเงินตามเวลาจะรับรู้เป็นดอกเบี้ยจ่าย

4.12 การรับรู้รายได้

รายได้รับรู้เมื่อกลุ่มกิจการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติแล้วเสร็จ โดยการส่งมอบสินค้าหรือบริการที่สัญญาว่าจะให้แก่ลูกค้า การส่งมอบเกิดขึ้นก็ต่อเมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมสินค้าหรือบริการนั้น การควบคุมในสินค้าและบริการได้โอนไปยังลูกค้า เมื่อมีการส่งมอบสินค้าหรือบริการให้ลูกค้า ลูกหนี้จะถูกบันทึกเมื่อสินค้าและบริการได้ส่งมอบซึ่งเป็นภาระที่ต้องปฏิบัติให้แล้วเสร็จ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง

สำหรับสัญญาที่มีหลายองค์ประกอบที่กลุ่มกิจการจะต้องส่งมอบสินค้าหรือให้บริการหลายประเภท กลุ่มกิจการต้องแยกเป็นแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติที่แยกต่างหากจากกัน และต้องปันส่วนราคาของรายการของสัญญาดังกล่าวไปยังแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัดส่วนของราคาขายแบบเอกเทศหรือประมาณการราคาขายแบบเอกเทศ กลุ่มกิจการจะรับรู้รายได้ของแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติแยกต่างหากจากกันเมื่อบริษัทได้ปฏิบัติตามภาระนั้นแล้ว

รายได้ประกอบด้วยมูลค่ายุติธรรมที่จะได้รับจากการขายสินค้าและบริการซึ่งเกิดขึ้นจากกิจกรรมตามปกติของกลุ่มกิจการ รายได้จะแสดงด้วยจำนวนเงินสุทธิจากเงินคืนและส่วนลด

รายได้ดอกเบี้ยต้องรับรู้ตามเกณฑ์อัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

รายได้อื่นรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างซึ่งเป็นไปตามเนื้อหาของข้อตกลงที่เกี่ยวข้อง

สินทรัพย์และหนี้สินที่เกิดจากสัญญา

กลุ่มกิจการรับรู้สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาเมื่อกลุ่มกิจการรับรู้รายได้จากการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัญญา ก่อนที่จะรับชำระหรือถึงกำหนดชำระตามสัญญา

กลุ่มกิจการรับรู้หนี้สินที่เกิดจากสัญญาเมื่อได้รับชำระจากลูกค้าหรือถึงกำหนดชำระตามสัญญาก่อนที่กลุ่มกิจการจะปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติ

กลุ่มกิจการจะแสดงยอดสุทธิหนี้สินที่เกิดจากสัญญาหลังจากหักกลบกับสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญานั้น ๆ ในแต่ละสัญญาที่ทำกับลูกค้า

สิ่งตอบแทนที่จ่ายให้กับลูกค้า

สิ่งตอบแทนที่จ่ายให้กับลูกค้าหรือจ่ายในนามของลูกค้าแก่บุคคลหรือบริษัทอื่น รวมถึงส่วนลดหรือเงินคืนในอนาคต จะรับรู้เป็นรายการหักจากรายได้ เว้นแต่การจ่ายสิ่งตอบแทนนั้นเป็นการจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งสินค้าหรือบริการแยกต่างหาก

ต้นทุนส่วนเพิ่มในการได้มาซึ่งสัญญา

กลุ่มกิจการรับรู้ต้นทุนส่วนเพิ่มในการได้มาซึ่งสัญญา ซึ่งส่วนใหญ่คือค่าที่ปรึกษาที่จ่ายให้แก่บุคคลภายนอก และตัดจำหน่ายเป็นค่าใช้จ่ายในการขายตามรูปแบบเดียวกับการรับรู้รายได้ของสัญญาที่เกี่ยวข้อง

4.13 การจ่ายเงินปันผล

เงินปันผลที่จ่ายไปยังผู้ถือหุ้นของบริษัทจะรับรู้เป็นหนี้สินในงบการเงินเมื่อการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและการจ่ายเงินปันผลประจำปีได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

5 การจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

5.1 ปัจจัยความเสี่ยงทางการเงิน

กิจกรรมของกลุ่มกิจการมีความเสี่ยงทางการเงิน ซึ่งได้แก่ ความเสี่ยงจากตลาด (รวมถึงความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงด้านราคา) ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ และความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง แผนการจัดการความเสี่ยงของกลุ่มกิจการจึงมุ่งเน้นไปยังความผันผวนของตลาดการเงินและบริหารจัดการเพื่อลดผลกระทบต่อผลการดำเนินงานให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

5.1.1 ความเสี่ยงจากตลาด

ก) ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มกิจการไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเนื่องจากกลุ่มกิจการไม่มีการดำเนินงานระหว่างประเทศอันเกี่ยวเนื่องมาจากรายการซื้อขายสินค้า ซื้อเครื่องจักร และการกู้ยืมเงินในสกุลเงินต่างประเทศ

ข) ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยเกิดจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งความผันผวนดังกล่าวจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกลุ่มกิจการในอนาคต ซึ่งเกี่ยวเนื่องโดยตรงกับบัญชีเงินฝากธนาคารและเงินกู้ยืมจากธนาคาร อย่างไรก็ตามกลุ่มกิจการไม่ได้ใช้เครื่องมือทางการเงินเพื่อลดความเสี่ยงจากการผันผวนของอัตราดอกเบี้ยแต่อย่างใด เนื่องจากฝ่ายบริหารเชื่อว่าความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยไม่มีผลกระทบต่อกลุ่มกิจการอย่างเป็นสาระสำคัญ

ค) ความเสี่ยงด้านราคา

ในด้านราคาขาย กลุ่มกิจการมีการตรวจสอบปริมาณและราคาของวัตถุดิบที่อยู่ในคลังสินค้าเพื่อกำหนดราคาขายก่อนที่จะผลิตสินค้าตามคำสั่งของลูกค้า หากปริมาณของสินค้ามีไม่เพียงพอต่อการผลิตกลุ่มกิจการจะจัดทำใบสั่งซื้อและตกลงราคากับผู้จัดจำหน่ายเพื่อให้ทราบต้นทุนของวัตถุดิบที่อาจเปลี่ยนแปลงไป ฝ่ายบริหารเชื่อว่าการเปลี่ยนแปลงราคาวัตถุดิบในตลาดไม่ได้ส่งผลกระทบต่อกำไรอย่างมีสาระสำคัญ

5.1.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิตโดยส่วนใหญ่เกิดจากรายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด กระแสเงินสดตามสัญญาจากเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย และความเสี่ยงด้านสินเชื่อแก่ลูกค้าและลูกหนี้คงค้าง

ก) การบริหารความเสี่ยง

กลุ่มกิจการบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตโดยการจัดกลุ่มของความเสี่ยง สำหรับเงินฝากธนาคารและสถาบันการเงิน กลุ่มกิจการเลือกทำรายการกับสถาบันการเงินที่มีความน่าเชื่อถือ

สำหรับการทำธุรกรรมกับลูกค้า กลุ่มกิจการจะประเมินความเสี่ยงจากคุณภาพเครดิตของลูกค้า โดยพิจารณาจากฐานะทางการเงิน ประสบการณ์ที่ผ่านมา และปัจจัยอื่น ๆ และกำหนดการให้วงเงินสินเชื่อจากผลการประเมินดังกล่าว ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ผู้บริหารในสายงานที่เกี่ยวข้องจะทำการตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านวงเงินเครดิตของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ

กลุ่มกิจการไม่มีการกระจุกตัวของความเสี่ยงด้านเครดิตที่เป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเป็นการกระจุกตัวจากลูกค้าแต่ละรายหรือการกระจุกตัวในอุตสาหกรรมใดอุตสาหกรรมหนึ่ง หรือในภูมิภาคใดภูมิภาคหนึ่ง

กลุ่มกิจการพิจารณาว่าเงินลงทุนในตราสารหนี้ของกลุ่มกิจการเป็นเงินลงทุนที่มีความเสี่ยงต่ำ กลุ่มกิจการมีการพิจารณาการจัดอันดับด้านเครดิตของเงินลงทุนเหล่านั้นอย่างสม่ำเสมอว่ามีความเสี่ยงที่เพิ่มขึ้นหรือไม่

ข) หลักประกัน

กลุ่มกิจการไม่มีลูกหนี้การค้าที่ต้องขอหลักประกันเนื่องจากลูกหนี้การค้าส่วนมากของกลุ่มกิจการเป็นลูกค้ารายใหญ่ แต่มีการจำกัดวงเงินสินเชื่อที่ให้แก่ลูกค้าบางราย

ค) การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มกิจการมีสินทรัพย์ทางการเงินที่ต้องมีการพิจารณาตามโมเดลการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ได้แก่

- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น
- เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย

แม้ว่ากลุ่มกิจการจะมีรายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดซึ่งเข้าเงื่อนไขการพิจารณาการด้อยค่าภายใต้ TFRS 9 แต่กลุ่มกิจการพิจารณาว่าการด้อยค่าของรายการดังกล่าวเป็นจำนวนเงินที่ไม่มีนัยสำคัญ

ประมาณการอัตราผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นพิจารณาจากประวัติการชำระเงินจากการขาย และประสบการณ์ผลขาดทุนด้านเครดิตที่เกิดขึ้นในช่วงระยะเวลาดังกล่าว กลุ่มกิจการจะตัดจำหน่ายลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาเมื่อคาดว่าจะไม่ได้รับชำระคืน

กลุ่มกิจการพิจารณาว่าเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยนั้นมีความเสี่ยงด้านเครดิตต่ำ เนื่องจากความเสี่ยงจากการผิดนัดชำระอยู่ในระดับต่ำและผู้กู้มีความสามารถทางการเงินที่จะปฏิบัติตามภาระผูกพันตามสัญญาได้ในระยะเวลาอันใกล้ ดังนั้นกลุ่มกิจการไม่มียอดค่าเผื่อผลขาดทุนจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567

5.1.3 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

การจัดการความเสี่ยงด้านสภาพคล่องอย่างรอบคอบคือการมีจำนวนเงินสด หลักทรัพย์ที่อยู่ในความต้องการของตลาด และการมีแหล่งเงินทุนที่สามารถเบิกใช้ได้จากวงเงินด้านสินเชื่อที่เพียงพอต่อการชำระภาระผูกพันเมื่อถึงกำหนดชำระ และเพียงพอต่อการปิดสถานะ

ผู้บริหารได้พิจารณาประมาณการกระแสเงินสดของกลุ่มกิจการอย่างสม่ำเสมอโดยพิจารณาจาก ก) เงินสำรองหมุนเวียน (จากวงเงินสินเชื่อที่ยังไม่ได้เบิกใช้) และ ข) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด นอกเหนือจากนี้ กลุ่มกิจการยังได้พิจารณาสินทรัพย์ที่มีสภาพคล่องสูงและอัตราส่วนสภาพคล่องตามข้อกำหนดต่าง ๆ และคงไว้ซึ่งแผนการจัดหาเงิน รายละเอียดวงเงินกู้ที่ยังไม่ได้เบิกใช้ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 21

วันครบกำหนดของหนี้สินทางการเงิน

ตารางต่อไปนี้แสดงให้เห็นถึงหนี้สินทางการเงินที่จัดประเภทตามระยะเวลาการครบกำหนดตามสัญญาของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่สัญญาอนุพันธ์ ซึ่งแสดงด้วยจำนวนเงินตามสัญญาที่ไม่ได้มีการคิดลด ทั้งนี้ ยอดคงเหลือที่ครบกำหนดภายในระยะเวลา 12 เดือนจะใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินที่เกี่ยวข้องเนื่องจากการคิดลดไม่มีนัยสำคัญ

	งบการเงินรวม			
วันครบกำหนดของหนี้สินทางการเงิน	ภายใน 1 ปี บาท	1 - 5 ปี บาท	รวม บาท	มูลค่าตามบัญชี บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	16,293,107	-	16,293,107	16,293,107
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	534,758	-	534,758	525,997
หนี้สินตามสัญญาเช่า	1,077,888	1,252,263	2,330,151	2,132,075

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
วันครบกำหนดของหนี้สินทางการเงิน	ภายใน 1 ปี บาท	1 - 5 ปี บาท	รวม บาท	มูลค่าตามบัญชี บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	16,001,907	-	16,001,907	16,001,907
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	534,758	-	534,758	525,997
หนี้สินตามสัญญาเช่า	1,077,888	1,252,263	2,330,151	2,132,075

	งบการเงินรวม			
วันครบกำหนดของหนี้สินทางการเงิน	ภายใน 1 ปี บาท	1 - 5 ปี บาท	รวม บาท	มูลค่าตามบัญชี บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	17,691,283	-	17,691,283	17,691,283
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	8,280,000	535,432	8,815,432	8,385,730
หนี้สินตามสัญญาเช่า	885,684	1,705,488	2,591,172	2,256,520

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
วันครบกำหนดของหนี้สินทางการเงิน	ภายใน 1 ปี บาท	1 - 5 ปี บาท	รวม บาท	มูลค่าตามบัญชี บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	17,377,045	-	17,377,045	17,377,045
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	8,280,000	535,432	8,815,432	8,385,730
หนี้สินตามสัญญาเช่า	885,684	1,705,488	2,591,172	2,256,520

5.2 การบริหารส่วนของเงินทุน

วัตถุประสงค์ของกลุ่มกิจการในการบริหารทุนของกลุ่มกิจการนั้นเพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องของกลุ่มกิจการเพื่อสร้างผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นและเป็นประโยชน์ต่อผู้ที่มีส่วนได้เสียอื่น และเพื่อดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสมเพื่อลดต้นทุนของเงินทุน

ในการดำรงไว้หรือปรับโครงสร้างของทุนกลุ่มกิจการอาจปรับนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น การคืนทุนให้แก่ผู้ถือหุ้น การออกหุ้นใหม่ หรือการขายทรัพย์สินเพื่อลดภาระหนี้สิน

6 มูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมแบ่งออกเป็นลำดับชั้นตามข้อมูลที่ใช้ดังนี้

ข้อมูลระดับ 1 : มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินอ้างอิงตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน

ข้อมูลระดับ 2 : มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินวัดมูลค่าโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าซึ่งใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้อย่างมีนัยสำคัญและอ้างอิงจากประมาณการของบริษัทเองมาใช้น้อยที่สุดเท่าที่เป็นไปได้

ข้อมูลระดับ 3 : มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินวัดมูลค่าโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าซึ่งไม่ได้มาจากข้อมูลที่สังเกตได้ในตลาด

มูลค่ายุติธรรมของรายการสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกลุ่มกิจการมีมูลค่าใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชี เนื่องจากส่วนใหญ่เป็นเครื่องมือทางการเงินระยะสั้น และเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินมีอัตราดอกเบี้ยลอยตัว

7 ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญและการใช้วิจารณญาณ

การประมาณการข้อสมมติและการใช้วิจารณญาณได้มีการประเมินทบทวนอย่างต่อเนื่องและอยู่บนพื้นฐานของประสบการณ์ในอดีตและปัจจัยอื่นๆ ซึ่งรวมถึงการคาดการณ์ถึงเหตุการณ์ในอนาคตที่เชื่อว่ามีความสมเหตุสมผลในสถานการณ์ขณะนั้น

1) ภาระผูกพันผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุขึ้นอยู่กับข้อสมมติหลายข้อ ข้อสมมติที่ใช้และผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงที่เป็นไปได้ของข้อสมมติได้เปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 23

2) การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินอ้างอิงจากข้อสมมติที่เกี่ยวกับความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้และอัตราการขาดทุนที่คาดว่าจะเกิด กลุ่มกิจการใช้วิจารณญาณในการประเมินข้อสมมติเหล่านี้ และพิจารณาเลือกปัจจัยที่ส่งผลต่อการคำนวณการด้อยค่าบนพื้นฐานของข้อมูลในอดีตของกลุ่มกิจการและสภาวะแวดล้อมทางตลาดที่เกิดขึ้น รวมทั้งการคาดการณ์เหตุการณ์ในอนาคต ณ ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

8 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

ส่วนงานดำเนินงานได้รายงานในลักษณะเดียวกับรายงานภายในที่นำเสนอให้ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานหมายถึงบุคคลที่มีหน้าที่ในการจัดสรรทรัพยากรและประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานดำเนินงาน คือ คณะกรรมการบริหาร

กลุ่มกิจการดำเนินธุรกิจภายใต้ส่วนงานดำเนินงานจำนวน 2 ส่วนงาน ดังนี้

ก) การผลิตผลิตภัณฑ์ยางโอริงและชิ้นส่วนที่เป็นยาง
ข) การจัดจำหน่ายเครื่องจักรและอุปกรณ์ รวมทั้งการให้บริการบำรุงรักษา

	งบการเงินรวม					
	ส่วนงาน ก		ส่วนงาน ข		รวม	
	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม						
รายได้จากการขายและบริการ	129,974,185	166,983,190	365,291,307	-	495,265,492	166,983,190
ต้นทุนขายและบริการ	(92,142,031)	(112,642,507)	(344,986,488)	-	(437,128,519)	(112,642,507)
กำไรตามส่วนงาน	**37,832,154**	**54,340,683**	**20,304,819**	**-**	**58,136,973**	**54,340,683**
รายได้อื่น					1,543,407	1,051,323
ค่าใช้จ่ายในการขาย					(12,831,522)	(10,608,338)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร					(29,785,164)	(30,008,219)
ผลขาดทุนด้านเครดิต ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น					(762,721)	-
ต้นทุนทางการเงิน					(2,054,699)	(1,278,130)
กำไรก่อนภาษีเงินได้					**14,246,274**	**13,497,319**
ภาษีเงินได้					(3,166,603)	(2,731,050)
กำไรสำหรับปี					**11,079,671**	**10,766,269**
จังหวะเวลาการรับรู้รายได้						
เมื่อปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติเสร็จสิ้น (point in time)	129,974,185	166,983,190	364,728,972	-	494,703,157	166,983,190
ตลอดช่วงเวลาที่ปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติ (over time)	-	-	562,335	-	562,335	-
รวมรายได้	**129,974,185**	**166,983,190**	**365,291,307**	**-**	**495,265,492**	**166,983,190**

	งบการเงินรวม							
	ส่วนงาน ก		ส่วนงาน ข		รายการระหว่างกัน		รวม	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	พ.ศ. 2567 บาท	พ.ศ. 2566 บาท	พ.ศ. 2567 บาท	พ.ศ. 2566 บาท	พ.ศ. 2567 บาท	พ.ศ. 2566 บาท	พ.ศ. 2567 บาท	พ.ศ. 2566 บาท
สินทรัพย์รวม	479,652,487	488,796,545	90,301,850	188,686,627	(78,062,733)	(190,764,102)	491,891,604	486,719,070

กลุ่มกิจการมีรายได้จากการขายให้กับลูกค้าที่มียอดขายมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้รวมจำนวน 1 ราย ยอดขายรวมทั้งสิ้น 365.29 ล้านบาท (พ.ศ. 2566 : ลูกค้าจำนวน 2 ราย ยอดขายรวมทั้งสิ้น 47.07 ล้านบาท)

รายได้จากการขายทั้งหมดของกลุ่มกิจการเป็นรายได้จากการขายในประเทศ

9 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2567 บาท	พ.ศ. 2566 บาท	พ.ศ. 2567 บาท	พ.ศ. 2566 บาท
เงินสดในมือ	36,064	17,401	27,300	7,401
เงินฝากธนาคาร				
- ประเภทกระแสรายวัน	3,218,138	851,859	3,215,206	613,513
- ประเภทออมทรัพย์	247,205,289	113,868,572	239,829,581	97,089,908
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	250,459,491	114,737,832	243,072,087	97,710,822

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567 เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์ เป็นเงินฝากธนาคารภายในประเทศ โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.40 ต่อปี (พ.ศ. 2566 : มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.50 ถึงร้อยละ 0.60 ต่อปี)

10 เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567 กลุ่มกิจการได้นำเงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์จำนวน 9.87 ล้านบาท ไปใช้เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันสำหรับการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย (พ.ศ. 2566 : บริษัทได้นำเงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์จำนวน 20.00 ล้านบาท ไปใช้เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันสำหรับวงเงินเพื่อออกตั๋วสัญญาใช้เงินของบริษัทย่อย)

11 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท
ลูกหนี้การค้า				
ลูกหนี้การค้า	18,405,680	27,990,070	18,405,680	27,990,070
เช็ครับลงวันที่ล่วงหน้า	109,220	157,085	109,220	157,085
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(762,721)	-	(762,721)	-
รวมลูกหนี้การค้า	17,752,179	28,147,155	17,752,179	28,147,155
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการอื่น	143,319	128,660	142,200	127,173
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	1,062,933	1,362,053
ลูกหนี้ค้างรับ - แม่พิมพ์	1,581,583	1,282,644	1,581,583	1,282,644
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	728,913	1,159,408	517,857	698,148
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า	63,037,350	154,350,000	37,350	-
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	83,243,344	185,067,867	21,094,102	31,617,173

ในไตรมาสที่ 3 พ.ศ. 2567 บริษัทย่อยได้จ่ายเงินล่วงหน้าค่าซื้อสินค้าจำนวน 63.04 ล้านบาท เพื่อจัดหาสินค้าตามสัญญาซื้อขายกับลูกค้ารายหนึ่ง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567 และ พ.ศ. 2566 ลูกหนี้การค้าสามารถวิเคราะห์ตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท
ไม่เกินกำหนด	13,673,893	17,615,133	13,673,893	17,615,133
เกินกำหนดต่ำกว่า 3 เดือน	4,078,286	10,243,832	4,078,286	10,243,832
เกินกำหนด 3 - 6 เดือน	762,721	173,272	762,721	173,272
เกินกำหนดมากกว่า 6 เดือน	-	114,918	-	114,918
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(762,721)	-	(762,721)	-
รวมลูกหนี้การค้า	17,752,179	28,147,155	17,752,179	28,147,155

12 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567 และ พ.ศ. 2566 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินมีดังต่อไปนี้และมีการวัดมูลค่าโดยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	250,459,491	114,737,832	243,072,087	97,710,822
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	19,477,081	29,558,459	20,538,895	30,919,025
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	-	-	57,000,000	170,000,000
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน	9,875,000	20,000,000	-	20,000,000
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	16,293,107	17,691,283	16,001,907	17,377,045
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	525,997	8,385,730	525,997	8,385,730
หนี้สินตามสัญญาเช่า	2,132,075	2,256,520	2,132,075	2,256,520

13 สินค้าคงเหลือ - สุทธิ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท
วัตถุดิบ	2,662,721	2,465,657	2,662,721	2,465,657
งานระหว่างทำ	2,209,305	97,184	2,209,305	97,184
สินค้าสำเร็จรูป	5,970,396	8,510,485	5,970,396	8,510,485
รวม	10,842,422	11,073,326	10,842,422	11,073,326
หัก ค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพและล้าสมัย	(708,365)	(663,860)	(708,365)	(663,860)
รวมสินค้าคงเหลือ - สุทธิ	10,134,057	10,409,466	10,134,057	10,409,466

ต้นทุนขายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนระหว่างปี พ.ศ. 2567 และ พ.ศ. 2566 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินค้าคงเหลือที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่าย	436,561,526	112,340,293	92,097,526	112,340,293
การรับรู้ค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพและล้าสมัย	44,505	302,214	44,505	302,214

14 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท
ต้นทุนส่วนเพิ่มในการได้มาซึ่งสัญญา	-	5,580,000	-	-
ภาษีมูลค่าเพิ่มขอคืน	4,528,558	11,229,232	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายขอคืน	1,677,477	-	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	88,719	106,955	88,719	105,772
รวมสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	6,294,754	16,916,187	88,719	105,772

15 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

บริษัทย่อยซึ่งรวมอยู่ในงบการเงินรวม มีดังต่อไปนี้

					งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ประเทศที่		สัดส่วนความเป็นเจ้าของ		เงินลงทุนตามวิธีราคาทุน	
	จดทะเบียน		พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
ชื่อบริษัท	จัดตั้ง	ลักษณะธุรกิจ	ร้อยละ	ร้อยละ	บาท	บาท
บริษัท ท็อปทรีท จำกัด	ไทย	จัดจำหน่ายเครื่องจักรและอุปกรณ์	99.99	99.99	19,999,800	19,999,800
					19,999,800	19,999,800

16 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ

	งบการเงินรวม								
	ที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักร	แม่พิมพ์	เครื่องมือและอุปกรณ์	อุปกรณ์และเครื่องใช้สำนักงาน	อุปกรณ์คอมพิวเตอร์	ยานพาหนะ	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2566									
ราคาทุน	40,432,000	43,914,108	117,520,032	2,577,100	1,398,145	3,077,604	2,028,892	6,392,356	217,340,237
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(18,486,069)	(49,081,359)	(1,480,817)	(878,133)	(2,572,883)	(1,484,607)	(6,251,722)	(80,235,590)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	40,432,000	25,428,039	68,438,673	1,096,283	520,012	504,721	544,285	140,634	137,104,647
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566									
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	40,432,000	25,428,039	68,438,673	1,096,283	520,012	504,721	544,285	140,634	137,104,647
ซื้อสินทรัพย์	-	-	1,540,000	379,000	164,815	47,149	545,190	-	2,676,154
ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ - สุทธิ	-	-	(383,406)	-	(1)	(6)	(3,843)	-	(387,256)
รับโอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ (หมายเหตุ 17)	-	-	-	-	-	-	-	1,354,682	1,354,682
ค่าเสื่อมราคา	-	(2,268,615)	(6,796,253)	(438,243)	(198,708)	(150,643)	(410,516)	(389,873)	(10,652,851)
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	40,432,000	23,159,424	62,799,014	1,037,040	486,118	401,221	675,116	1,105,443	130,095,376
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566									
ราคาทุน	40,432,000	43,914,108	117,760,032	2,956,100	1,554,260	3,072,411	2,548,474	9,842,356	222,079,741
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(20,754,684)	(54,961,018)	(1,919,060)	(1,068,142)	(2,671,190)	(1,873,358)	(8,736,913)	(91,984,365)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	40,432,000	23,159,424	62,799,014	1,037,040	486,118	401,221	675,116	1,105,443	130,095,376

	งบการเงินรวม								
	ที่ดิน บาท	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร บาท	เครื่องจักร บาท	แม่พิมพ์ บาท	เครื่องมือและอุปกรณ์ บาท	อุปกรณ์และเครื่องใช้สำนักงาน บาท	อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ บาท	ยานพาหนะ บาท	รวม บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567									
ราคาทุน	40,432,000	43,914,108	117,760,032	2,956,100	1,554,260	3,072,411	2,548,474	9,842,356	222,079,741
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(20,754,684)	(54,961,018)	(1,919,060)	(1,068,142)	(2,671,190)	(1,873,358)	(8,736,913)	(91,984,365)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	40,432,000	23,159,424	62,799,014	1,037,040	486,118	401,221	675,116	1,105,443	130,095,376
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567									
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	40,432,000	23,159,424	62,799,014	1,037,040	486,118	401,221	675,116	1,105,443	130,095,376
ซื้อสินทรัพย์	-	-	405,519	-	47,570	279,159	66,990	-	799,238
ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ - สุทธิ	-	-	(250,562)	-	-	-	-	-	(250,562)
ค่าเสื่อมราคา	-	(2,271,538)	(6,962,231)	(413,269)	(196,592)	(209,971)	(403,967)	(691,659)	(11,149,227)
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	40,432,000	20,887,886	55,991,740	623,771	337,096	470,409	338,139	413,784	119,494,825
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567									
ราคาทุน	40,432,000	43,914,108	117,826,031	2,956,100	1,601,830	3,351,570	2,615,464	9,842,356	222,539,459
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(23,026,222)	(61,834,291)	(2,332,329)	(1,264,734)	(2,881,161)	(2,277,325)	(9,428,572)	(103,044,634)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	40,432,000	20,887,886	55,991,740	623,771	337,096	470,409	338,139	413,784	119,494,825

	งบการเงินเฉพาะกิจการ								
	ที่ดิน บาท	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร บาท	เครื่องจักร บาท	แม่พิมพ์ บาท	เครื่องมือและอุปกรณ์ บาท	อุปกรณ์และเครื่องใช้สำนักงาน บาท	อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ บาท	ยานพาหนะ บาท	รวม บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2566									
ราคาทุน	40,432,000	43,914,108	117,520,032	2,577,100	1,398,145	3,077,604	2,011,992	6,392,356	217,323,337
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(18,486,069)	(49,081,359)	(1,480,817)	(878,133)	(2,572,883)	(1,482,956)	(6,251,722)	(80,233,939)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	40,432,000	25,428,039	68,438,673	1,096,283	520,012	504,721	529,036	140,634	137,089,398
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566									
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	40,432,000	25,428,039	68,438,673	1,096,283	520,012	504,721	529,036	140,634	137,089,398
ซื้อสินทรัพย์	-	-	1,540,000	379,000	164,815	47,149	545,190	-	2,676,154
ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ - สุทธิ	-	-	(383,406)	-	(1)	(6)	(3,843)	-	(387,256)
รับโอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ (หมายเหตุ 17)	-	-	-	-	-	-	-	1,354,682	1,354,682
ค่าเสื่อมราคา	-	(2,268,615)	(6,796,253)	(438,243)	(198,708)	(150,643)	(404,883)	(389,873)	(10,647,218)
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	40,432,000	23,159,424	62,799,014	1,037,040	486,118	401,221	665,500	1,105,443	130,085,760
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566									
ราคาทุน	40,432,000	43,914,108	117,760,032	2,956,100	1,554,260	3,072,411	2,531,574	9,842,356	222,062,841
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(20,754,684)	(54,961,018)	(1,919,060)	(1,068,142)	(2,671,190)	(1,866,074)	(8,736,913)	(91,977,081)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	40,432,000	23,159,424	62,799,014	1,037,040	486,118	401,221	665,500	1,105,443	130,085,760

	งบการเงินเฉพาะกิจการ								
	ที่ดิน บาท	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร บาท	เครื่องจักร บาท	แม่พิมพ์ บาท	เครื่องมือและอุปกรณ์ บาท	อุปกรณ์และเครื่องใช้สำนักงาน บาท	อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ บาท	ยานพาหนะ บาท	รวม บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567									
ราคาทุน	40,432,000	43,914,108	117,760,032	2,956,100	1,554,260	3,072,411	2,531,574	9,842,356	222,062,841
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(20,754,684)	(54,961,018)	(1,919,060)	(1,068,142)	(2,671,190)	(1,866,074)	(8,736,913)	(91,977,081)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	40,432,000	23,159,424	62,799,014	1,037,040	486,118	401,221	665,500	1,105,443	130,085,760
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567									
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	40,432,000	23,159,424	62,799,014	1,037,040	486,118	401,221	665,500	1,105,443	130,085,760
ซื้อสินทรัพย์	-	-	405,519	-	47,570	279,159	66,990	-	799,238
ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ - สุทธิ	-	-	(250,562)	-	-	-	-	-	(250,562)
ค่าเสื่อมราคา	-	(2,271,538)	(6,962,231)	(413,269)	(196,592)	(209,971)	(398,335)	(691,659)	(11,143,595)
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	40,432,000	20,887,886	55,991,740	623,771	337,096	470,409	334,155	413,784	119,490,841
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567									
ราคาทุน	40,432,000	43,914,108	117,826,031	2,956,100	1,601,830	3,351,570	2,598,564	9,842,356	222,522,559
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(23,026,222)	(61,834,291)	(2,332,329)	(1,264,734)	(2,881,161)	(2,264,409)	(9,428,572)	(103,031,718)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	40,432,000	20,887,886	55,991,740	623,771	337,096	470,409	334,155	413,784	119,490,841

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567 และ พ.ศ. 2566 บริษัทได้นำที่ดิน และอาคารทั้งหมดของบริษัท รวมถึงเครื่องจักรบางส่วน ไปจดจำนองเพื่อค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน (หมายเหตุ 21.1)

17 สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท
ยานพาหนะ	3,980,729	4,030,483	3,980,729	4,030,483
รวม	3,980,729	4,030,483	3,980,729	4,030,483

สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีการเปลี่ยนแปลงดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	4,030,483	6,697,181	4,030,483	6,697,181
ซื้อสินทรัพย์	965,000	-	965,000	-
โอนออกไปยังที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ (หมายเหตุ 16)	-	(1,354,682)	-	(1,354,682)
ค่าเสื่อมราคา	(1,014,754)	(1,312,016)	(1,014,754)	(1,312,016)
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	3,980,729	4,030,483	3,980,729	4,030,483

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม รายการที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนและกระแสเงินสดที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท
ค่าเสื่อมราคาสำหรับสินทรัพย์สิทธิการใช้				
ยานพาหนะ	1,014,754	1,312,015	1,014,754	1,312,015
ดอกเบี้ยจ่ายจากหนี้สินตามสัญญาเช่า	136,576	363,390	136,576	363,390
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำ	22,400	16,800	22,400	16,800
กระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่า	1,248,421	2,437,066	1,248,421	2,437,066

18 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	2,935,927	3,196,191	2,935,927	2,598,440
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(796,146)	(821,943)	(796,146)	(821,943)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	2,139,781	2,374,248	2,139,781	1,776,497

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมีดังนี้

	งบการเงินรวม					
	ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	การด้อยค่าสินทรัพย์ทางการเงิน	การด้อยค่าสินค้าคงเหลือ	หนี้สินตามสัญญาเช่า	ผลขาดทุนทางภาษี	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี						
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2566	1,985,434	-	72,329	864,396	-	2,922,159
ลดในกำไรเบ็ดเสร็จอื่น	(159,928)	-	-	-	-	(159,928)
เพิ่ม(ลด)ในกำไรหรือขาดทุน (หมายเหตุ 27)	188,859	-	60,443	(413,093)	597,751	433,960
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566	2,014,365	-	132,772	451,303	597,751	3,196,191
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567	2,014,365	-	132,772	451,303	597,751	3,196,191
เพิ่ม(ลด)ในกำไรหรือขาดทุน (หมายเหตุ 27)	200,930	152,544	8,902	(24,889)	(597,751)	(260,264)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567	2,215,295	152,544	141,674	426,414	-	2,935,927

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน บาท	การด้อยค่าสินทรัพย์ทางการเงิน บาท	การด้อยค่าสินค้าคงเหลือ บาท	หนี้สินตามสัญญาเช่า บาท	รวม บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี					
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2566	1,985,434	-	72,329	864,396	2,922,159
ลดในกำไรเบ็ดเสร็จอื่น	(159,928)	-	-	-	(159,928)
เพิ่ม(ลด)ในกำไรหรือขาดทุน (หมายเหตุ 27)	188,859	-	60,443	(413,093)	(163,791)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566	2,014,365	-	132,772	451,303	2,598,440
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567	2,014,365	-	132,772	451,303	2,598,440
เพิ่ม(ลด)ในกำไรหรือขาดทุน (หมายเหตุ 27)	200,930	152,544	8,902	(24,889)	337,487
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567	2,215,295	152,544	141,674	426,414	2,935,927

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ค่าธรรมเนียม		
	สินทรัพย์สิทธิการใช้ บาท	เงินกู้ยืมรอตัดบัญชี บาท	รวม บาท
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2566	(1,339,436)	(30,564)	(1,370,000)
เพิ่มในกำไรหรือขาดทุน (หมายเหตุ 27)	533,340	14,717	548,057
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566	(806,096)	(15,847)	(821,943)
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567	(806,096)	(15,847)	(821,943)
เพิ่มในกำไรหรือขาดทุน (หมายเหตุ 27)	9,950	15,847	25,797
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567	(796,146)	-	(796,146)

19 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท
เจ้าหนี้การค้า	11,700,966	13,771,151	11,700,966	13,771,151
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	3,260,722	1,575,172	2,960,903	1,575,172
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	1,331,117	2,196,480	1,339,736	1,882,242
เจ้าหนี้ค่าทรัพย์สิน	-	143,540	-	143,540
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	302	4,940	302	4,940
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	16,293,107	17,691,283	16,001,907	17,377,045

20 หนี้สินที่เกี่ยวข้องกับสัญญาลูกค้า

20.1 หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

กลุ่มกิจการรับรู้หนี้สินที่เกี่ยวข้องกับสัญญาที่ทำกับลูกค้าดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา				
- หมุนเวียน	1,300,653	-	-	-
- ไม่หมุนเวียน	2,566,918	-	-	-
รวมหนี้สินที่เกิดจากสัญญา	3,867,571	-	-	-

การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของหนี้สินที่เกิดจากสัญญา

หนี้สินที่เกิดจากสัญญาเพิ่มขึ้นจากการรับชำระเงินล่วงหน้าของกิจกรรมตามสัญญาการให้บริการบำรุงรักษา จำนวน 4.43 ล้านบาท และลดลงจากการรับรู้รายได้จากการให้บริการตามสัญญาระหว่างปี จำนวน 0.56 ล้านบาท

20.2 ภาระที่ต้องปฏิบัติที่ยังไม่เสร็จสิ้นจากสัญญาระยะยาวที่ทำกับลูกค้า

ราคาของรายการที่ได้ปันส่วนให้กับภาระที่ต้องปฏิบัติที่ยังไม่เสร็จสิ้นซึ่งเป็นผลมาจากสัญญามีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท
สัญญาให้บริการบำรุงรักษา	3,867,571	-	-	-

ผู้บริหารคาดว่าร้อยละ 33.63 ของราคาของรายการที่ปันส่วนให้กับภาระที่ต้องปฏิบัติที่ยังไม่เสร็จสิ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567 จะรับรู้เป็นรายได้ในรอบระยะเวลารายงานถัดไปจำนวน 1.30 ล้านบาท ส่วนที่เหลือร้อยละ 66.37 จำนวน 2.57 ล้านบาท จะถูกรับรู้ในปี พ.ศ. 2568 และ พ.ศ. 2569

21 เงินกู้ยืม

21.1 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

การเปลี่ยนแปลงของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินสามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท
ราคาตามบัญชีต้นปี ณ วันที่ 1 มกราคม	-	-	-	-
เงินกู้เพิ่มระหว่างปี	100,000,000	-	-	-
จ่ายคืนระหว่างปี	(100,000,000)	-	-	-
ราคาตามบัญชีปลายปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม	-	-	-	-

ในระหว่างปีบริษัทย่อยได้กู้ยืมเงินระยะสั้นจากสถาบันการเงิน โดยการออกตั๋วสัญญาใช้เงินจำนวน 100 ล้านบาท ซึ่งมีอัตราดอกเบี้ยผันแปรตามอัตราตลาดคิดเป็นร้อยละ 8.10 ต่อปี กำหนดชำระคืนภายใน 90 วัน และบริษัทย่อยได้จ่ายชำระคืนแล้วตามกำหนด เมื่อวันที่ 20 พฤษภาคม พ.ศ. 2567

21.2 เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินประกอบด้วยเงินกู้ยืมดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท
ภายใน 1 ปี	531,642	7,932,741	531,642	7,932,741
เกินกว่า 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	-	532,223	-	532,223
	531,642	8,464,964	531,642	8,464,964
หัก ค่าธรรมเนียมเงินกู้ยืมรอตัดบัญชี	(5,645)	(79,234)	(5,645)	(79,234)
รวมเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	525,997	8,385,730	525,997	8,385,730

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินรวม	525,997	8,385,730	525,997	8,385,730
หัก เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(525,997)	(7,859,153)	(525,997)	(7,859,153)
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	526,577	-	526,577

การเปลี่ยนแปลงของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินสามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
	บาท	บาท
ราคาตามบัญชีต้นปี ณ วันที่ 1 มกราคม	8,385,730	15,753,356
จ่ายคืนระหว่างปี	(7,933,322)	(7,441,215)
ค่าธรรมเนียมเงินกู้ยืมรอตัดบัญชี	73,589	73,589
ราคาตามบัญชีปลายปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม	525,997	8,385,730

เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินมีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงอยู่ที่ร้อยละ 5.67 (พ.ศ. 2566 : ร้อยละ 5.67)

มูลค่ายุติธรรมคำนวณจากกระแสเงินสดในอนาคตซึ่งคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตลาดที่อัตราร้อยละ 6.90 (พ.ศ. 2566 : อัตราร้อยละ 7.10) และอยู่ในข้อมูลระดับ 2 ของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม

เงินกู้ยืมระยะยาวของกลุ่มกิจการเป็นเงินกู้ยืมสกุลเงินบาทจากสถาบันการเงินภายในประเทศมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ลำดับที่	วงเงิน (ล้านบาท)	จำนวนคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567 (บาท)	จำนวนคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 (บาท)	อัตราดอกเบี้ยต่อปีร้อยละ	การชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ย	ระยะเวลาการจ่ายคืน	เงินค่างวดพร้อมดอกเบี้ย	วันครบกำหนด
1	30	531,642	8,464,964	MLR	Monthly	49	690,000	28 มกราคม พ.ศ. 2568
รวม		531,642	8,464,964					

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567 กลุ่มกิจการไม่มีวงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ (พ.ศ. 2566: จำนวน 100.00 ล้านบาท)

เงินกู้ยืมระยะยาวค้ำประกันโดยที่ดิน อาคาร และเครื่องจักรบางส่วนของบริษัท (หมายเหตุ 16)

21.3 หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ

จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายซึ่งบันทึกเป็นหนี้สินตามสัญญาเช่ามีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2567 บาท	พ.ศ. 2566 บาท	พ.ศ. 2567 บาท	พ.ศ. 2566 บาท
ครบกำหนดภายใน 1 ปี	1,077,888	885,684	1,077,888	885,684
ครบกำหนดเกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	1,252,263	1,705,488	1,252,263	1,705,488
	2,330,151	2,591,172	2,330,151	2,591,172
หัก ดอกเบี้ยจ่ายในอนาคตของสัญญาเช่า	(198,076)	(334,652)	(198,076)	(334,652)
มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	2,132,075	2,256,520	2,132,075	2,256,520

หนี้สินตามสัญญาเช่าไม่รวมดอกเบี้ยจ่ายในอนาคต มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2567 บาท	พ.ศ. 2566 บาท	พ.ศ. 2567 บาท	พ.ศ. 2566 บาท
หนี้สินตามสัญญาเช่า	2,132,075	2,256,520	2,132,075	2,256,520
หัก หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(944,243)	(711,573)	(944,243)	(711,573)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	1,187,832	1,544,947	1,187,832	1,544,947

22 การกระทบยอดหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	1 มกราคม พ.ศ. 2567 บาท	กระแสเงินสด รับ (จ่าย) - สุทธิ บาท	รายการ เปลี่ยนแปลง ที่ไม่ใช่เงินสด บาท	31 ธันวาคม พ.ศ. 2567 บาท
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	8,385,730	(7,933,322)	73,589	525,997
หนี้สินตามสัญญาเช่า	2,256,520	(1,089,445)	965,000	2,132,075

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	1 มกราคม พ.ศ. 2566 บาท	กระแสเงินสด รับ (จ่าย) - สุทธิ บาท	รายการ เปลี่ยนแปลง ที่ไม่ใช่เงินสด บาท	31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 บาท
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	15,753,356	(7,441,215)	73,589	8,385,730
หนี้สินตามสัญญาเช่า	4,321,983	(2,065,463)	-	2,256,520

23 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2567 บาท	พ.ศ. 2566 บาท	พ.ศ. 2567 บาท	พ.ศ. 2566 บาท
งบแสดงฐานะการเงิน				
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	11,076,475	10,071,825	11,076,475	10,071,825
หนี้สินในงบฐานะการเงิน	11,076,475	10,071,825	11,076,475	10,071,825
กำไรหรือขาดทุนที่รวมอยู่ในกำไรจากการดำเนินงาน				
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	1,004,650	944,293	1,004,650	944,293
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
การวัดมูลค่าใหม่สำหรับ:				
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	-	(799,638)	-	(799,638)

รายการเคลื่อนไหวของภาระผูกพันผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุที่กำหนดไว้ระหว่างปีมีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม	10,071,825	9,927,170	10,071,825	9,927,170
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	759,911	829,932	759,911	829,932
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	244,739	114,361	244,739	114,361
	1,004,650	944,293	1,004,650	944,293
การวัดมูลค่าใหม่				
(ผลกำไร) ขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	-	(504,514)	-	(504,514)
(ผลกำไร) ขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	-	(300,395)	-	(300,395)
(ผลกำไร) ขาดทุนที่เกิดจากประสบการณ์	-	5,271	-	5,271
	-	(799,638)	-	(799,638)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	11,076,475	10,071,825	11,076,475	10,071,825

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ใช้เป็นดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท
อัตราคิดลด	ร้อยละ 2.32	ร้อยละ 2.43	ร้อยละ 2.32	ร้อยละ 2.43
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	ร้อยละ 2.50 - 6.00	ร้อยละ 2.50 - 6.00	ร้อยละ 2.50 - 6.00	ร้อยละ 2.50 - 6.00
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	ร้อยละ 0.00 - 41.00	ร้อยละ 0.00 - 41.00	ร้อยละ 0.00 - 41.00	ร้อยละ 0.00 - 41.00

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยเป็นดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
			ผลกระทบต่อภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้			
	การเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติ		การเพิ่มขึ้นของข้อสมมติ		การลดลงของข้อสมมติ	
	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567 บาท	พ.ศ. 2566 บาท	พ.ศ. 2567 บาท	พ.ศ. 2566 บาท
อัตราคิดลด	ร้อยละ 0.5	ร้อยละ 0.5	ลดลง 138,941	ลดลง 169,102	เพิ่มขึ้น 144,003	เพิ่มขึ้น 174,944
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	ร้อยละ 0.5	ร้อยละ 0.5	เพิ่มขึ้น 151,883	เพิ่มขึ้น 131,923	ลดลง 147,805	ลดลง 128,621
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	ร้อยละ 10	ร้อยละ 10	ลดลง 114,703	ลดลง 90,581	เพิ่มขึ้น 135,739	เพิ่มขึ้น 106,094

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้นนี้อ้างอิงจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติใดข้อสมมติหนึ่ง ขณะที่ให้ข้อสมมติอื่นคงที่ ในทางปฏิบัติสถานการณ์ดังกล่าวยากที่จะเกิดขึ้น และการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติบางเรื่องอาจมีความสัมพันธ์กัน ในการคำนวณการวิเคราะห์ความอ่อนไหวของภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติหลักได้ใช้วิธีเดียวกันกับวิธีการการคำนวณหนี้สินผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ สิ้นรอบระยะเวลารายงาน มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้คำนวณด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method)

วิธีการและประเภทของข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำการวิเคราะห์ความอ่อนไหวไม่ได้เปลี่ยนแปลงจากปีก่อน

ระยะเวลาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุคือ 4.32 ปี (พ.ศ. 2566 : 5.12 ปี)

24 ทุนเรือนหุ้นและส่วนเกินมูลค่าหุ้น

	จำนวนหุ้น หุ้น	หุ้นสามัญ บาท	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น บาท	รวม บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2566	210,000,000	105,000,000	149,885,643	254,885,643
การออกหุ้นสามัญ	30,000,000	15,000,000	105,000,000	120,000,000
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566	240,000,000	120,000,000	254,885,643	374,885,643
การออกหุ้นสามัญ	-	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567	240,000,000	120,000,000	254,885,643	374,885,643

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567 หุ้นสามัญจดทะเบียนทั้งหมดซึ่งมีราคามูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท (พ.ศ. 2566: หุ้นละ 0.50 บาท) มีจำนวน 240 ล้านหุ้น (พ.ศ. 2566: 240 ล้านหุ้น) ซึ่งหุ้นทั้งหมดได้ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว

ที่ประชุมสามัญประจำปี เมื่อวันที่ 28 เมษายน พ.ศ. 2566 ได้มีมติอนุมัติการจดทะเบียนเพิ่มทุนสามัญของบริษัทจำนวน 15 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 105 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 120 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ลงทุนรายหนึ่งซึ่งเป็นบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท จำนวน 30 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยเสนอขายในราคาหุ้นละ 4.00 บาท เป็นเงินจำนวน 120 ล้านบาท บริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มหุ้นสามัญ และจดทะเบียนการรับชำระค่าหุ้นดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน พ.ศ. 2566 และ 14 มิถุนายน พ.ศ. 2566 ตามลำดับ

25 ทุนสำรองตามกฎหมาย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม	11,150,000	10,500,000	11,150,000	10,500,000
จัดสรรระหว่างปี	35,000	650,000	35,000	650,000
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	11,185,000	11,150,000	11,185,000	11,150,000

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทต้องตั้งทุนสำรองตามกฎหมายอย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิหลังจากหักส่วนของขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีมูลค่าไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน ทุนสำรองนี้ไม่สามารถนำไปจัดสรรได้

26 ค่าใช้จ่ายตามธรรมชาติ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	3,453,654	3,270,508	3,453,654	3,270,508
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	46,323,638	61,490,066	46,323,638	61,490,066
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	46,957,075	46,661,633	46,957,075	46,661,633
ค่าน้ำและค่าไฟฟ้า	8,041,975	9,813,073	8,041,975	9,813,073
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	12,582,942	12,375,792	12,574,210	12,367,060

27 ภาษีเงินได้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท
ภาษีเงินได้งวดปัจจุบัน	2,932,136	3,713,067	916,429	3,713,067
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (หมายเหตุ 18)	234,467	(982,017)	(363,284)	(384,266)
รวมภาษีเงินได้	3,166,603	2,731,050	553,145	3,328,801

ภาษีเงินได้สำหรับกำไรก่อนภาษีเงินได้มียอดจำนวนเงินที่แตกต่างจากการคำนวณกำไรทางบัญชีคูณกับภาษี โดยมีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท
กำไรก่อนภาษีเงินได้	14,246,274	13,497,319	1,181,097	16,216,722
ภาษีคำนวณจากอัตราภาษีร้อยละ	20	20	20	20
ผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้	2,849,255	2,699,464	236,219	3,243,344
ผลกระทบ				
ค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถหักภาษี	330,550	99,929	330,128	99,929
ค่าใช้จ่ายที่สามารถหักภาษีได้เพิ่ม	(13,202)	(14,472)	(13,202)	(14,472)
การรับรู้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีภาษีที่ยังไม่เคยรับรู้	-	(53,871)	-	-
	3,166,603	2,731,050	553,145	3,328,801

อัตราภาษีเงินได้ถัวเฉลี่ย สำหรับงบการเงินรวมคืออัตราร้อยละ 22.11 (พ.ศ. 2566 : ร้อยละ 20.23) และสำหรับงบการเงินเฉพาะกิจการคืออัตราร้อยละ 36.30 (พ.ศ. 2566 : ร้อยละ 20.53) ประมาณการอัตราภาษีเงินได้ของงบการเงินเฉพาะกิจการเปลี่ยนแปลงจากปีก่อนเนื่องจากบริษัทมีรายการค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถหักภาษีเงินได้ซึ่งเกิดขึ้นไม่สม่ำเสมอ

ภาษีเงินได้ที่(เพิ่ม)/ลด ที่เกี่ยวข้องกับองค์ประกอบในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นมีดังนี้

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	พ.ศ. 2567			พ.ศ. 2566		
	ก่อนภาษี	ภาษี (เพิ่ม) /ลด	หลังภาษี	ก่อนภาษี	ภาษี (เพิ่ม) /ลด	หลังภาษี
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
การวัดมูลค่าใหม่ของ						
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	-	-	-	799,638	(159,928)	639,710
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	799,638	(159,928)	639,710

28 กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสุทธิของบริษัทด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกและชำระแล้วในระหว่างปี

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท
กำไรสุทธิส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท (บาท)	11,079,561	10,766,269	627,952	12,887,921
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	240,000,000	227,013,699	240,000,000	227,013,699
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	0.0462	0.0474	0.0026	0.0568

29 รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท คือ กลุ่มครอบครัวนวมงคลชัยกิจ ซึ่งถือหุ้นในอัตราร้อยละ 31.15 (พ.ศ. 2566 : ร้อยละ 31.15) รองลงมา คือ นางสาวณัฏฐ์ณัชชา ลีลาปัญญาเลิศ ซึ่งถือหุ้นในอัตราร้อยละ 20.58 (พ.ศ. 2566 : อัตราร้อยละ 20.58) และนายวรพจน์ อำนวยพล ซึ่งถือหุ้นในอัตราร้อยละ 12.50 (พ.ศ. 2566 : ร้อยละ 12.50)

รายการกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ท็อปทรีท จำกัด	จัดจำหน่ายเครื่องจักรและอุปกรณ์	บริษัทย่อยและกรรมการร่วมกัน

29.1 รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

รายการต่อไปนี้เป็นรายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ				
รายได้ดอกเบี้ย - บริษัทย่อย	-	-	2,492,380	1,322,658
การรับบริการ - บริษัทย่อย	-	-	2,305,400	434,000
รวม	-	-	4,797,780	1,756,658

29.2 ยอดคงค้าง ณ วันสิ้นงวด

ยอดคงค้าง ณ วันสิ้นงวดที่เกี่ยวข้องกับรายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท
ลูกหนี้				
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - บริษัทย่อย	-	-	1,062,993	1,362,053
รวม	-	-	1,062,993	1,362,053

29.3 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท
บริษัทย่อย	-	-	57,000,000	170,000,000
รวม	-	-	57,000,000	170,000,000

การเปลี่ยนแปลงของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันสามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้:

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท
บริษัทย่อย				
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม	-	-	170,000,000	-
เงินให้กู้เพิ่มระหว่างปี	-	-	105,600,000	180,000,000
เงินกู้รับชำระคืนระหว่างปี	-	-	(218,600,000)	(10,000,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	-	-	57,000,000	170,000,000

เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย จัดทำขึ้นตามข้อกำหนดและเงื่อนไขทางการค้า มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.5 ต่อปี และมีกำหนดจ่ายชำระคืนภายในไตรมาส 1 ปี พ.ศ. 2568

29.4 ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ

ผู้บริหารสำคัญของบริษัท รวมถึงกรรมการ คณะผู้บริหารระดับสูง ค่าตอบแทนที่จ่ายหรือค้างจ่ายสำหรับผู้บริหารสำคัญมีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินเดือนและผลประโยชน์ระยะสั้นอื่น	21,772,534	18,034,680	21,772,534	18,034,680
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1,453,646	799,407	1,453,646	799,407
รวม	23,226,180	18,834,087	23,226,180	18,834,087

30 ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567 บริษัทย่อยมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารเพื่อวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานตามปกติของธุรกิจ จำนวน 19.75 ล้านบาท โดยมีบริษัทเป็นผู้ค้ำประกัน และบริษัทย่อยได้นำเงินฝากธนาคารจำนวน 9.88 ล้านบาท ไปเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกัน

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดย ตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัทและตัวแทนติดต่อประสานงาน กรณีเป็นบริษัทต่างประเทศ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ: https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1671/2024/1742173322319.pdf

เอกสารแนบ 2 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ: https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1671/2024/1742173322321.pdf

เอกสารแนบ 3 : รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (compliance)

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ: https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1671/2024/1742259722908.pdf

เอกสารแนบ 4 : ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ: https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1671/2024/1742518740568.pdf

เอกสารแนบ 5 : นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ: https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1671/2024/1742173322323.pdf

เอกสารแนบ 6 : รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ: https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1671/2024/1743122365718.pdf