



บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)

56-1 ONE REPORT

รายงานประจำปี 2568



เชื่อมต่อ สหภาพยุโรปและประเทศเพื่อนบ้านในเอเชีย
ด้วยระบบขนส่งหลายรูปแบบที่ **รวดเร็ว** และ **ประหยัด**



สารบัญ



3

วิสัยทัศน์
และพันธกิจ

4

สารจากประธานกรรมการ /
ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหาร

8

คณะกรรมการบริษัท

9

คณะกรรมการบริหาร

10

ผู้บริหาร

12

รางวัล และเกียรติยศ

ส่วนที่ 1



การประกอบธุรกิจ และผลการดำเนินงาน

โครงสร้างและการดำเนินงาน ของกลุ่มบริษัท	15
การบริหารจัดการความเสี่ยง	33
การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	36
การวิเคราะห์และคำอธิบาย ของฝ่ายจัดการ (MD&A)	57
ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่นๆ	64

ส่วนที่ 2



การกำกับ ดูแลกิจการ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	66
โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่นๆ	133
รายงานผลการดำเนินงานสำคัญ	
ด้านการกำกับดูแลกิจการ	162
การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	192



ส่วนที่ 3

งบการเงิน

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	208
งบการเงิน	216



วิสัยทัศน์

**Connecting Europe and nearby Asian countries
via speedy and economical multimodal transportation**

เพื่อเชื่อมโยงประเทศในยุโรปและเอเชียให้ใกล้ชิดกันมากยิ่งขึ้น
ผ่านการขนส่งที่รวดเร็ว คุ้มค่า และหลากหลายรูปแบบ



พันธกิจ

**Aspire to be a versatile and flexible integrated logistics player in meeting
the ever-changing needs and expectations of our freight forwarders
and customers with the adoption of resourcefulness**

เรามุ่งหวังสู่การเป็นผู้ให้บริการโลจิสติกส์ที่ครอบคลุม และยืดหยุ่น
เพื่อความพึงพอใจของลูกค้าด้วยกลยุทธ์ที่ชาญฉลาด



วัฒนธรรมขององค์กร



Honorability

ความมีเกียรติ



Integrity

ความซื่อสัตย์



Global Service

บริการในระดับสากล



Harmony

ความกลมเกลียว



สารจากประธานคณะกรรมการ



นายกมล รุ่งเรืองยศ

ประธานคณะกรรมการ

บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)

เรียน ผู้ถือหุ้นที่เคารพทุกท่าน

ในนามของคณะกรรมการบริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด มหาชน (“ETL”) ข้าพเจ้ารู้สึกเป็นเกียรติอย่างยิ่งที่ได้สะท้อนภาพรวมการดำเนินงานของ ETL ในปี 2568 ซึ่งนับเป็นปีแห่งการเติบโตอย่างมีวินัย ควบคู่ไปกับการแสดงบทบาทของผู้นำอย่างมีความรับผิดชอบ ท่ามกลางภูมิทัศน์ด้านโลจิสติกส์ระดับภูมิภาคที่ยังคงเปลี่ยนแปลงอย่างต่อเนื่อง จากการปรับตัวของห่วงโซ่อุปทาน กระแสการค้า เทคโนโลยีที่ก้าวหน้า และความคาดหวังด้านความยั่งยืนที่เพิ่มสูงขึ้น โดยภายใต้บริบทดังกล่าว คณะกรรมการยังคงมุ่งมั่นกำกับดูแลให้ ETL ดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของหลักธรรมาภิบาล ความโปร่งใส และการสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืนในระยะยาว



หนึ่งในยุทธศาสตร์สำคัญของปีนี้ คือการเสริมสร้างความยั่งยืนของห่วงโซ่อุปทานผ่านความร่วมมือที่ใกล้ชิดมากยิ่งขึ้นกับผู้มีส่วนได้เสียหลักขององค์กร โดย ETL ได้ทำงานร่วมกับลูกค้า คู่ค้า หน่วยงานกำกับดูแล และผู้ให้บริการเทคโนโลยีอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพเส้นทางการขนส่ง ลดเที่ยววิ่งเปล่า ยกระดับการเชื่อมต่อการขนส่งหลายรูปแบบ และเพิ่มประสิทธิภาพการขนส่งข้ามพรมแดน ความร่วมมือดังกล่าว ไม่เพียงช่วยเสริมสร้างประสิทธิภาพด้านต้นทุนและความน่าเชื่อถือของบริการเท่านั้น แต่ยังมีบทบาทสำคัญในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก และสนับสนุนการพัฒนาระบบโลจิสติกส์ที่ยั่งยืนในระดับภูมิภาคอีกด้วย

คณะกรรมการให้การสนับสนุนอย่างเต็มที่ต่อแผนการเปลี่ยนผ่านสู่ระบบดิจิทัลของฝ่ายบริหาร ภายใต้โครงการ Ops Connect ซึ่งมุ่งบูรณาการข้อมูล การมองเห็นสถานะงานแบบเรียลไทม์ และการวางแผนเชิงคาดการณ์ครอบคลุมทั่วทั้งเครือข่ายของบริษัท ชัดความสามารถดังกล่าวได้ยกระดับการประสานงานกับลูกค้า หน่วยงานศุลกากร และพันธมิตรด้านโลจิสติกส์อย่างมีนัยสำคัญ ส่งผลให้การวางแผนมีความแม่นยำยิ่งขึ้น การใช้ทรัพยากรเกิดประสิทธิภาพสูงสุด และเสริมสร้างห่วงโซ่อุปทานแบบครบวงจรให้มีความยืดหยุ่นและพร้อมรองรับความเปลี่ยนแปลงได้ดียิ่งขึ้น

นอกจากนี้ บริษัทยังได้เสริมความเข้มแข็งของกรอบธรรมาภิบาล กลไกการกำกับดูแลความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่าการขยายตัวของ ETL เป็นไปอย่างรอบคอบ โปร่งใส และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น ตลอดจนมาตรฐานความรับผิดชอบต่อองค์กรในระดับสากล

ถึงพนักงานทุกท่าน คณะกรรมการบริษัทขอขอบคุณอย่างจริงใจต่อความเป็นมืออาชีพและความมุ่งมั่นทุ่มเทของทุกท่าน ความทุ่มเทดังกล่าวถือเป็นพลังสำคัญที่ขับเคลื่อนความก้าวหน้าของ ETL อย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งหล่อหลอมวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในความปลอดภัย ส่งเสริมนวัตกรรม และให้ความสำคัญกับการทำงานร่วมกันอย่างสร้างสรรค์

ก้าวเข้าสู่ปี 2569 ETL ดำเนินงานบนรากฐานที่มั่นคงด้วยทิศทางเชิงกลยุทธ์ที่ชัดเจน เครือข่ายระดับภูมิภาคที่ต่อยอดจากความร่วมมืออันไว้วางใจได้ และความมุ่งมั่นอย่างแน่วแน่ต่อความยั่งยืนควบคู่กับการสร้างคุณค่าในระยะยาว คณะกรรมการจึงมีความเชื่อมั่นในศักยภาพของบริษัทในการสร้างผลกระทบเชิงบวกอย่างมีนัยสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน



สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



นายพรชัย ดวงแก้ววุฒิไกร
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)

เรียน ผู้ถือหุ้น คู่ค้า และสมาชิกครอบครัว ETL ทุกท่าน

ในขณะนี้ ETL ของเราได้ก้าวปี 2569 ไปด้วยกัน ข้าพเจ้าขอแสดงความขอบคุณอย่างสุดซึ้งต่อความไว้วางใจ การสนับสนุน และความทุ่มเทของทุกท่าน ซึ่งปีที่ผ่านมาเป็นช่วงเวลาแห่งการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของ ETL ซึ่งโดดเด่นด้วยการเติบโตอย่างแข็งแกร่ง การบูรณาการเครือข่ายระดับภูมิภาคที่แน่นแฟ้นมากยิ่งขึ้น การยกระดับความมุ่งมั่นด้านความยั่งยืน และความก้าวหน้าอย่างรวดเร็วในการเปลี่ยนผ่านสู่ระบบดิจิทัล ความร่วมมือจากทุกฝ่ายช่วยต่อยอดตำแหน่งของ ETL ในฐานะหนึ่งในผู้ให้บริการโลจิสติกส์ข้ามพรมแดนที่มีความคล่องตัวและน่าเชื่อถือที่สุดในเอเชีย



ปี 2568: ปีแห่งความก้าวหน้าและการเปลี่ยนแปลง

ในปี 2568 ETL บรรลุหมุดหมายสำคัญหลายประการ รวมถึงผลการดำเนินงานทางการเงินที่แข็งแกร่ง ซึ่งช่วยเสริมสร้างรากฐานและทิศทางระยะยาวของบริษัท การขยายเครือข่ายในเส้นทางการค้าหลัก ได้แก่ ไทย จีน ลาว มาเลเซีย และเวียดนาม ได้สร้างเครือข่ายที่มีความคล่องตัว ยืดหยุ่น และมุ่งเน้นลูกค้าเป็นศูนย์กลางมากยิ่งขึ้น ความต้องการด้านการขนส่งทางรถบรรทุกข้ามพรมแดน การขนส่งหลายรูปแบบ (Multimodal Logistics) และสินค้าควบคุมอุณหภูมิ (Cold Chain Business) ยังคงเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยได้รับแรงสนับสนุนจากการเติบโตของภาคการผลิตในภูมิภาค และบทบาทเชิงยุทธศาสตร์ของห่วงโซ่อุปทานระหว่างจีน - อาเซียน, จีน - เอเชียกลาง

บริษัทได้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญในการยกระดับการดำเนินงาน ทั้งการเพิ่มประสิทธิภาพการมองเห็นข้อมูลทั่วทั้งเครือข่าย การขยายขีดความสามารถของตู้คอนเทนเนอร์ควบคุมอุณหภูมิ และการพัฒนาการปฏิบัติงานด้านการขนส่ง ผลผสมผสานระบบถนน ราง และเรือขนส่ง เพื่อรองรับปริมาณสินค้าที่เพิ่มขึ้น ขณะเดียวกัน เรายังได้เสริมความแข็งแกร่งของระบบการเงิน เพื่อยกระดับมาตรฐานธรรมาภิบาล การกำกับดูแล และการควบคุมภายใน ให้การเติบโตของ ETL เป็นไปอย่างโปร่งใส มีความรับผิดชอบ และมีความยืดหยุ่น

ภายใต้ทิศทางการเปลี่ยนผ่านสู่ดิจิทัลเชิงกลยุทธ์ “Ops Connect” บริษัทได้เดินหน้านำตามแผนงานแบบบูรณาการที่นำแนวคิด Connected Intelligence มาประยุกต์ใช้ทั่วทั้งเครือข่ายและจุดเชื่อมต่อกับผู้มีส่วนได้เสียหลัก อาทิ โครงการ Customer Connect Portal ซึ่งช่วยให้ลูกค้าติดตามสถานะการขนส่งแบบเรียลไทม์ ทำการจองผ่านระบบดิจิทัล และวางแผนการขนส่งได้อย่างมีประสิทธิภาพ ส่งเสริมระบบอัตโนมัติที่ชาญฉลาดยิ่งขึ้น ยกระดับการกำกับดูแล และเสริมสร้างความร่วมมือที่แน่นแฟ้นมากยิ่งขึ้น

ความยั่งยืน (Sustainability) เป็นหัวใจสำคัญของการเติบโตในระยะยาวของบริษัท ควบคู่กับการปรับปรุงการดำเนินงานและการนำเทคโนโลยีดิจิทัลมาใช้ ETL มุ่งมั่นยกระดับความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมผ่านการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก เพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงาน และยกระดับมาตรฐานการขนส่งที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม (Green Logistics) ความก้าวหน้าเหล่านี้ เมื่อผสมผสานกับการวางแผนที่มีประสิทธิภาพและการเพิ่มประสิทธิภาพของกระบวนการขนส่งข้ามพรมแดน จะสนับสนุนเป้าหมายด้าน ESG ของบริษัทในการเติบโตอย่างมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย และร่วมพัฒนาระบบโลจิสติกส์ระดับภูมิภาคให้ยั่งยืนยิ่งขึ้น

ขอบคุณบุคลากรของเรา

ถึงพนักงานของเราในทุกประเทศ ขอขอบคุณสำหรับความทุ่มเท ความเป็นมืออาชีพ และความเข้มแข็งของทุกท่าน ท่านคือพลังขับเคลื่อนสำคัญเบื้องหลังของทุกการส่งมอบสินค้า ทุกความสัมพันธ์กับลูกค้า และทุกความสำเร็จที่บริษัทได้รับ

ETL จะยังคงลงทุนในการพัฒนาศักยภาพของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง ผ่านการยกระดับเครื่องมือดิจิทัลเพื่อสนับสนุนสมดุลชีวิตและการทำงาน การขยายโอกาสด้านการฝึกอบรมและพัฒนา การเสริมสร้างความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน และการส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรที่ตั้งอยู่บนพื้นฐานของความร่วมมือ นวัตกรรม และความเคารพซึ่งกันและกัน

ก้าวไปข้างหน้าด้วยกัน

เมื่อเราก้าวสู่ปี 2569 บริษัทจะยังคงยึดมั่นในค่านิยมหลัก ได้แก่ ความน่าเชื่อถือ ความซื่อสัตย์ นวัตกรรม และความเป็นเลิศในการดำเนินงาน ด้วยรากฐานที่แข็งแกร่ง แผนงานดิจิทัลที่มุ่งสู่อนาคต และทีมงานที่มุ่งมั่น ETL พร้อมที่จะสร้างผลลัพธ์เชิงบวกอย่างมีนัยสำคัญต่อภูมิภาคด้านโลจิสติกส์ของเอเชีย



คณะกรรมการ



นายกมล รุ่งเรืองยศ

- ประธานคณะกรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ
- ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน
- กรรมการบริหารความเสี่ยง
- กรรมการตรวจสอบ



นายเจริญเกียรติ หุตานันตะ

- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ
- ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
- ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



นายสัทธ ไร่รางกูร

- กรรมการอิสระ
- ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ



นายชูเดช คงสุนทร

- กรรมการ
- กรรมการบริหาร
- กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน



นายพรชัย ดวงแก้ววุฒิไกร

- กรรมการ
- ประธานคณะกรรมการบริหาร¹
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน



นางสาวบุศรินทร์ ต่วนชะเอม

- กรรมการ
- กรรมการบริหาร
- กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
- กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน



นายประเสริฐ จิราภวัฒน์กุล

- กรรมการ
- กรรมการบริหาร
- กรรมการบริหารความเสี่ยง



นายเจีย เจ้า

- กรรมการ
- กรรมการบริหาร



นางสาวเชอริน เจีย

- กรรมการ
- กรรมการบริหาร

¹ นายพรชัย ดวงแก้ววุฒิไกร ได้รับแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ดำรงตำแหน่ง ประธานกรรมการบริหาร แทนนายชูเดช คงสุนทร โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2569 เป็นต้นไป



กรรมการบริหาร



นายพรชัย ดวงแก้ววุฒิไกร

- กรรมการ
- ประธานคณะกรรมการบริหาร
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน



นายชูเดช คงสุนทร

- กรรมการ
- กรรมการบริหาร
- กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน



นางสาวบุศรินทร์ ต่วนชะเอม

- กรรมการ
- กรรมการบริหาร
- กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
- กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน



นายประเสริฐ จิราภวัฒน์กุล

- กรรมการ
- กรรมการบริหาร
- กรรมการบริหารความเสี่ยง



นายเจีย เจ้า

- กรรมการ
- กรรมการบริหาร



นางสาวเชอริน เจีย

- กรรมการ
- กรรมการบริหาร





ผู้บริหาร



นายพรชัย ทองแก้ววุฒิไกร

- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



นางสาวปานิสรา สุกุลสำภาพล

- ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน



นายยูจิน เจีย

- ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายขายและการตลาด



นางสาวนิริวดี ตันงามตรง

- หัวหน้าฝ่ายคุณภาพการบริการและออกแบบโซลูชัน



นางสาวสมบุญ เตชโชคอำนวยพร

- หัวหน้าฝ่ายสนับสนุนลูกค้า



นายฟาง บุน ฮวด

- หัวหน้าฝ่ายศูนย์บัญชาการรถ





รางวัลและเกียรติยศ

Commemorative plaque celebrating the Initial Public Offering (IPO) of ETL

โล่ระลึกเนื่องในโอกาสการเสนอขายหุ้นต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO) ของ ETL



The Thai Chamber of Commerce Membership Certificate



Standard ISO 14064 - 1 : 2018



Commemorative trophy marking the 1st Trading Day of ETL

โล่ระลึกเนื่องในโอกาสวันซื้อขายวันแรก (1st Trading Day) ของ ETL



Q Mark Certificate Trucking Service Standard



Q Mark: มาตรฐานคุณภาพ บริการขนส่งด้วยรถบรรทุก

Q Mark: Service Quality Standard for Truck
Operation



TGO CFO - Standard TGO Guidance of the Carbon Footprint for Organization



Certificate of Membership 2026 - TAPA APAC

Commemorative pin awarded to members of the TCC BEST Club in recognition of outstanding participation and achievement

เข็มที่ระลึกของ TCC BEST Club
มอบให้แก่สมาชิกเพื่อเชิดชูการมีส่วนร่วม
และความสำเร็จที่โดดเด่น



TCC BEST Awards 2024 Trophy recognizing outstanding achievement in organizational development and leadership

TCC BEST Awards 2024 โล่ เพื่อเชิดชู
ความเป็นเลิศด้านการพัฒนาองค์กรและ
ภาวะผู้นำ



ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจ และผลการดำเนินงาน



1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ” หรือ “ETL TH”) ก่อตั้งขึ้นเพื่อดำเนินธุรกิจให้บริการขนส่งสินค้าข้ามพรมแดน (Cross Border Transportation Carrier) ภายใต้กลุ่มผู้ก่อตั้งและกลุ่มผู้บริหารที่มีประสบการณ์ในอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องมากกว่า 10 ปี ด้วยความมุ่งมั่นเป็นอย่างยิ่งที่จะเชื่อมโยงการขนส่งสินค้าข้ามพรมแดนไปยังประเทศต่างๆ ทั้งในแถบทวีปเอเชียและทวีปยุโรป ภายใต้การบูรณาการรูปแบบการขนส่งที่หลากหลาย เพื่อให้บริการขนส่งข้ามพรมแดนที่รวดเร็ว มีความยืดหยุ่น และมีประสิทธิภาพ สามารถรองรับการขยายตัวของภาคธุรกิจ รวมถึงมุ่งเน้นต่อการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลง และความต้องการของผู้ส่งสินค้า โดยใช้ทรัพยากรที่มีอยู่ให้เกิดประโยชน์สูงสุด ผสมผสานกับนวัตกรรมเทคโนโลยี ควบคู่กับให้บริการอย่างมืออาชีพ เพื่อเพิ่มมูลค่าให้กับบริการต่างๆ ที่จะส่งมอบให้แก่ลูกค้า นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมุ่งเน้นการพัฒนาในด้านต่างๆ อย่างต่อเนื่องและยั่งยืน เช่น การเชื่อมต่อการขนส่งทางถนนกับการขนส่งทางรถไฟ การใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัยเข้ามามีส่วนช่วยในการควบคุมและรายงานสถานะการขนส่ง รวมถึงบริษัทฯ มุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจควบคู่กับการมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคมตลอดห่วงโซ่มูลค่าเพื่อสร้างสมดุลระหว่างมูลค่าทางธุรกิจและคุณค่าต่อลูกค้า คู่ค้าทางธุรกิจ ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งหมดเป็นสำคัญ พร้อมทั้งการเพิ่มศักยภาพของบุคลากรเพื่อขับเคลื่อนองค์กร สังคม และประเทศไปสู่ความยั่งยืนในระยะยาว

เนื่องจากประเทศไทยกับประเทศเพื่อนบ้านที่มีพรมแดนติดต่อกัน ทั้งมาเลเซีย สิงคโปร์ ลาว เวียดนาม และ จีน เป็นเส้นทางการขนส่งหลักของผู้ประกอบการในภูมิภาคเอเชีย และเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ ที่มีการติดต่อค้าขายและขนส่งสินค้าตามชายแดนกันเป็นประจำและความต้องการของตลาดในการขนส่งสินค้าข้ามพรมแดนมีการขยายตัวอย่างต่อเนื่อง และที่ผ่านมามีการขนส่งสินค้าในภูมิภาคดังกล่าวผ่านการขนส่งทางทะเลและอากาศอาจประสบข้อจำกัดด้านต่างๆ ทั้งสภาพภูมิอากาศ ต้นทุนค่าขนส่ง และความคับคั่งของปริมาณตู้สินค้า ทำให้การขนส่งเกิดความล่าช้า ดังนั้น กลุ่มผู้ก่อตั้งของบริษัทฯ จึงได้เล็งเห็นถึงโอกาสทางธุรกิจดังกล่าว จึงได้ร่วมก่อตั้งบริษัทฯ ขึ้นเมื่อวันที่ 14 กันยายน 2561 ที่ประเทศไทย ด้วยทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว จำนวน 70.00 ล้านบาท (ปัจจุบันบริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนเท่ากับ 310.00 ล้านบาท) โดยมีบริษัท ไวส์ โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“WICE”) เป็นหนึ่งในผู้ก่อตั้ง และเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ธุรกิจหลักของบริษัทฯ ได้แก่ ธุรกิจให้บริการขนส่งสินค้าข้ามพรมแดน (Cross Border Transportation Carrier) ที่มุ่งเน้นการให้บริการที่มีความน่าเชื่อถือ สะดวก และตรงตามเวลาและเงื่อนไขที่ลูกค้ากำหนด โดยกลุ่มลูกค้าหลักของบริษัทฯ ได้แก่ ผู้ให้บริการโลจิสติกส์ระหว่างประเทศแบบครบวงจร (International Logistics Services and Solutions Provider) และบริษัทที่เป็นผู้ให้บริการด้านโลจิสติกส์แก่ผู้ประกอบการในการนำเข้าและส่งออก (Freight Forwarder) ในหลากหลายอุตสาหกรรม เช่น ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ อาหาร แผงโซลาร์เซลล์ อุตสาหกรรม ชิ้นส่วนยานยนต์ สินค้าอุปโภคบริโภค ยาและเวชภัณฑ์ เป็นต้น



ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท / ชื่อย่อหลักทรัพย์ :

บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)/ ETL

สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ / จังหวัด / รหัสไปรษณีย์ : 88,88 ชั้น 4 ถนนนนทรี แขวงช่องนนทรี เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120

ประเภทธุรกิจ :

ประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) ที่ประกอบธุรกิจหลักให้บริการขนส่งสินค้าข้ามพรมแดน (Cross-Border Transportation Carrier) ระหว่างประเทศไทย และประเทศในกลุ่มเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ ฮองกง และจีน ที่มีการเชื่อมต่อพรมแดนทางถนนและรางรถไฟ

เลขทะเบียนบริษัท :

0107565000336

โทรศัพท์ :

+662 123 -1727

เว็บไซต์ :

www.etl.co.th

อีเมล :

ir@etlgps.com

จำนวนหุ้นสามัญที่จำหน่ายได้แล้ว :

620,000,000 หุ้น

*** หมายเหตุ : เดิมบริษัทมีสำนักงานใหญ่อยู่เลขที่ 19/21 ถนนมอเตอร์เวย์ แขวงคลองสองต้นนุ่น เขตลาดกระบัง กรุงเทพมหานคร 10520 ต่อมาบริษัทได้ดำเนินการย้ายที่ตั้งสำนักงานใหญ่ไปยังสถานที่แห่งใหม่ เมื่อวันที่ 3 พฤศจิกายน 2568





1.2 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือกลยุทธ์ในการดำเนินงาน

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) โดยยึดมั่นในความโปร่งใส ความรับผิดชอบ และความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น คู่ค้า ลูกค้า และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ตลอดจนการเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้งให้ความสำคัญต่อการดำเนินงานที่คำนึงถึงผลกระทบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมควบคู่กันไป ทั้งนี้ บริษัทฯ มุ่งมั่นพัฒนาและยกระดับมาตรฐานการให้บริการโลจิสติกส์ให้เทียบเท่าระดับสากล ด้วยการส่งเสริมนวัตกรรมและการประยุกต์ใช้เทคโนโลยีดิจิทัลในกระบวนการดำเนินงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ความปลอดภัย และคุณภาพการให้บริการ ภายใต้วิสัยทัศน์ “Connecting Europe and nearby Asian countries via speedy and economical multimodal transportation” และด้วยประสบการณ์ด้านโลจิสติกส์ระหว่างประเทศของกลุ่มผู้ร่วมก่อตั้งและกลุ่มผู้บริหารที่มีมากกว่า 10 ปี บริษัทฯ จึงสามารถพัฒนาบริการที่ครอบคลุมและหลากหลายเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าในทุกมิติ อันเป็นพื้นฐานสำคัญในการก้าวสู่การเป็นผู้นำด้านโลจิสติกส์ที่ยั่งยืนและสร้างคุณค่าร่วมแก่ผู้มีส่วนได้เสียอย่างต่อเนื่อง

1.3 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ที่ตั้งของบริษัทในกลุ่มบริษัทฯ และ เส้นทางขนส่ง



จากแผนภาพข้างต้น บริษัทฯ ได้จัดตั้งบริษัทย่อยและร่วมลงทุนในบริษัทร่วมในต่างประเทศ โดยประกอบธุรกิจให้บริการขนส่งสินค้าข้ามพรมแดน (Cross Border Transportation Carrier) ซึ่งบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าว มีผู้บริหารและบุคลากรท้องถิ่นที่มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ และความชำนาญประจำอยู่ที่บริษัทย่อยและบริษัทร่วมในต่างประเทศ เพื่อให้กลุ่มบริษัทฯ ให้บริการขนส่งสินค้าข้ามพรมแดนได้อย่างมีประสิทธิภาพและเข้าถึงลูกค้าในแต่ละประเทศได้มากขึ้น โดยแต่ละบริษัทที่กระจายอยู่ในหลายประเทศจะมีขอบเขตความรับผิดชอบ การให้บริการ ซึ่งรวมถึงการติดต่อลูกค้า การขนส่งสินค้า การผ่านแดนและถ่ายลำสินค้าที่จุดข้ามพรมแดน และประสานงานกับรถบรรทุกในประเทศต่างๆ ตามความเหมาะสม เช่น

- บริษัทฯ และ ETS จะเป็นผู้รับผิดชอบการให้บริการและการขนส่งในขอบเขตพื้นที่ประเทศไทย และ ลาว
- EILS และ ETL MY จะเป็นผู้รับผิดชอบการให้บริการและการขนส่งในขอบเขตพื้นที่ประเทศมาเลเซีย และสิงคโปร์
- ETL GX และ ETL SZ จะเป็นผู้รับผิดชอบการให้บริการและการขนส่งในขอบเขตพื้นที่ประเทศจีน รวมถึงเป็นผู้ประสานงานกับตัวแทนที่ได้รับอนุญาตจากรัฐบาลจีน เพื่อจัดหาระหว่างการขนส่งทางราง
- ETL VN จะเป็นผู้รับผิดชอบการให้บริการและการขนส่งในขอบเขตพื้นที่ประเทศเวียดนาม และลาว



การแบ่งขอบเขตการขนส่งสินค้าและประสานงานกับรถบรรทุกข้างต้นเป็นไปเพื่อประสิทธิภาพในการขนส่งสินค้าข้ามพรมแดน โดยทุกบริษัทในกลุ่มบริษัทมีการติดต่อประสานงานระหว่างบริษัทอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้ทุกฝ่ายได้ทราบถึงความคืบหน้า และสถานะการจัดส่งสินค้าที่เกี่ยวเนื่องกัน ตลอดเส้นทางการขนส่งตั้งแต่จุดรับสินค้าในประเทศต้นทางจนถึงจุดส่งสินค้าในประเทศปลายทาง รวมถึงส่งข้อมูลดังกล่าวให้บริษัทที่เป็นผู้ประสานงานหลักกับลูกค้า เพื่อแจ้งความคืบหน้าการขนส่งให้ลูกค้าทราบเป็นระยะๆ ตลอดเกี่ยวกับการขนส่งโดยบริษัท มี Command Center ที่ปฏิบัติการตลอด 24 ชั่วโมง เพื่อรายงานความคืบหน้าของการขนส่งทุกๆ 2 ชั่วโมง รวมถึงมีแผนสำรองรับมือในกรณีที่มีเหตุการณ์ฉุกเฉิน

สำหรับเส้นทางการให้บริการ บริษัทฯ เริ่มต้นด้วยการให้บริการขนส่งในประเทศที่มีพรมแดนติดต่อกับประเทศไทย ได้แก่ มาเลเซีย และ ลาว และได้พัฒนาการให้บริการขนส่งเข้าสู่ประเทศที่มีพรมแดนติดต่อกับประเทศดังกล่าวเพิ่มเติม เช่น การขนส่งข้ามพรมแดนไปยังสิงคโปร์ผ่านมาเลเซีย การขนส่งไปยังเวียดนามผ่านลาว และการขนส่งไปยังจีนผ่านเวียดนาม ทั้งนี้ ในปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทฯ มีเส้นทางการขนส่งที่ครอบคลุมเส้นทางระหว่างประเทศต่างๆ ในแถบภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้และประเทศจีน ได้แก่ สิงคโปร์ มาเลเซีย ไทย ลาว เวียดนาม จีน และเขตเศรษฐกิจพิเศษฮ่องกง รวมถึงมีแผนที่จะขยายเส้นทางการให้บริการขนส่งไปยังประเทศอื่นๆ ในทวีปเอเชียและยุโรป ด้วยการขนส่งต่อเนื่องหลายรูปแบบทั้งการขนส่งทางรถ และทางรถไฟ

ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ และการพัฒนานวัตกรรมธุรกิจ

บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ” หรือ “ETL TH”) เป็นหนึ่งในผู้ให้บริการโลจิสติกส์สัญชาติไทยที่ประกอบธุรกิจหลักได้แก่ บริการขนส่งสินค้าข้ามพรมแดน (Cross Border Transportation Carrier) ครบวงจรระหว่างประเทศไทยและประเทศเพื่อนบ้าน ได้แก่ ลาว เมียนมา (พม่า) มาเลเซีย รวมไปถึงประเทศในภูมิภาค ได้แก่ เวียดนาม สิงคโปร์ จีน และฮ่องกง โดยขนส่งสินค้าจากจุดต้นทางในประเทศหนึ่งไปยังจุดหมายปลายทางด้วยการขนส่งทางถนน (Road) โดยการให้บริการของกลุ่มบริษัทฯ แบ่งเป็น (1) การให้บริการขนส่งแบบเต็มตู้ (Full Truck Load: FTL) และ (2) การให้บริการขนส่งแบบไม่เต็มตู้ (Less than Truck Load: LTL)

- (1) การให้บริการขนส่งแบบเต็มตู้ (Full Truck Load: FTL): การให้บริการขนส่งสินค้าแบบเต็มตู้คอนเทนเนอร์หรือเหมาทั้งตู้คอนเทนเนอร์ โดยเป็นการขนส่งสินค้าของผู้ส่งหรือลูกค้าเพียงรายเดียว ซึ่งจะไม่มีการเปิดตู้เพื่อจัดเรียงสินค้าภายในตู้ร่วมกับผู้ส่งรายอื่นระหว่างการขนส่ง และส่งสินค้าตรงไปยังผู้รับสินค้าปลายทาง (Door to Door Delivery)

การให้บริการขนส่งแบบเต็มตู้





(2) **การให้บริการขนส่งแบบไม่เต็มตู้ (Less than Truck Load: LTL):** การให้บริการขนส่งสินค้าแบบไม่เต็มตู้คอนเทนเนอร์ สำหรับลูกค้าที่ต้องการส่งสินค้าในปริมาณที่ไม่เต็มตู้คอนเทนเนอร์ และสามารถใช้พื้นที่ในตู้คอนเทนเนอร์ร่วมกับสินค้าของผู้ส่งรายอื่นได้ ทั้งนี้ สินค้าจะถูกนำมาส่งยังศูนย์รวมสินค้า (Hub) ของบริษัทฯ ในประเทศต้นทางที่บริษัทฯ กำหนด ซึ่งมีกำหนดเวลาเดินรถที่แน่นอนในแต่ละสัปดาห์ โดยบริษัทฯ ทำหน้าที่เป็นผู้รวบรวมสินค้าจากลูกค้าแล้วนำมาบรรจุในตู้สินค้าโดยจะมีการคำนวณพื้นที่ในการจัดวางและจัดทำเป็นแผนงาน (Consolidation Plan) จากนั้นจะนำสินค้าไปส่งยังศูนย์รวมสินค้า (Hub) ในประเทศปลายทาง โดยลูกค้าสามารถเลือกได้ว่าจะเป็นผู้มารับสินค้าเองหรือสามารถให้บริษัทฯ เป็นผู้จัดส่งสินค้าจากศูนย์รวมสินค้า (Hub) ไปยังคลังสินค้าหรือโรงงานของผู้รับสินค้าได้ และคิดค่าบริการในส่วนดังกล่าวเพิ่มเติม

การให้บริการขนส่งแบบไม่เต็มตู้



ในปี 2568 ETL ได้เสริมความแข็งแกร่งของบริการขนส่งแบบไม่เต็มตู้ (LTL) ภายใต้โมเดล Hub-Based Consolidation และระบบตารางเดินรถประจำ (Scheduled Departure) ครอบคลุมเส้นทางการค้าหลักจีน-CLMV-สิงคโปร์

บริการดังกล่าวช่วยเพิ่มประสิทธิภาพการใช้พื้นที่บรรทุก ลดต้นทุนต่อหน่วย และสร้างความยืดหยุ่นให้กับลูกค้าที่มีปริมาณสินค้าไม่เต็มคันรถ

จำนวนเที่ยวและสัดส่วนการให้บริการแบบเต็มตู้ (Full Truck Load: FTL) และแบบไม่เต็มตู้ (Less than Truck Load: LTL) สำหรับปี 2566 – 2568

ประเภทการให้บริการ	ปี					
	2566		2567		2568	
	เที่ยว	ร้อยละ	เที่ยว	ร้อยละ	เที่ยว	ร้อยละ
แบบเต็มตู้ (FTL)	14,398	97.69	16,139	98.87	18,780	99.85
แบบไม่เต็มตู้ (LTL)	341	2.31	184	1.13	37	0.20
รวม	14,398	97.69	16,323	100.00	18,817	100.00

ในช่วงปี 2566 – 2568 บริษัทมีการเติบโตอย่างต่อเนื่องของปริมาณเที่ยวขนส่งรวม โดยเพิ่มขึ้นจาก 14,398 เที่ยว ในปี 2566 เป็น 18,817 เที่ยวในปี 2568 คิดเป็นอัตราการเติบโตสะสมกว่า 30% ภายในระยะเวลา 3 ปี สะท้อนถึง ความแข็งแกร่งของเครือข่ายการให้บริการและความต้องการของตลาดที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง



โครงสร้างการให้บริการของบริษัทที่มีสัดส่วนหลักอยู่ที่การขนส่งแบบเต็มตู้ (Full Truck Load: FTL) ซึ่งเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญทั้งในด้านจำนวนเที่ยวและสัดส่วน โดยมีรายละเอียดดังนี้:

- ปี 2566: 14,398 เที่ยว คิดเป็นร้อยละ 97.69
- ปี 2567: 16,139 เที่ยว คิดเป็นร้อยละ 98.87
- ปี 2568: 18,780 เที่ยว คิดเป็นร้อยละ 99.85

แนวโน้มดังกล่าวสะท้อนถึงความเชื่อมั่นของลูกค้าในบริการ FTL ซึ่งตอบโจทย์ความต้องการด้านความรวดเร็ว ความปลอดภัย และความเป็นเอกสิทธิ์ของสินค้า โดยเฉพาะในเส้นทางขนส่งข้ามพรมแดน

ในขณะเดียวกัน การให้บริการแบบไม่เต็มตู้ (Less than Truck Load: LTL) มีสัดส่วนลดลงอย่างต่อเนื่อง จากร้อยละ 2.31 ในปี 2566 เหลือร้อยละ 0.20 ในปี 2568 สอดคล้องกับการปรับกลยุทธ์ของบริษัทที่มุ่งเน้นการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้ทรัพยากร การควบคุมต้นทุน และการบริหารเที่ยวขนส่งที่มีความคุ้มค่าสูงขึ้น

โดยรวม โครงสร้างรายได้และปริมาณงานที่ขยายตัวในช่วงเวลาดังกล่าว แสดงให้เห็นถึงทิศทางเชิงกลยุทธ์ของบริษัทที่มุ่งเน้นการเติบโตในบริการหลัก (Core Service) ควบคู่กับการเพิ่มประสิทธิภาพเชิงปฏิบัติการ และการเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันในตลาดโลจิสติกส์ระดับภูมิภาค

แนวโน้มการเติบโตของตู้ควบคุมอุณหภูมิ (Refrigerated Containers)

ในปี 2568 บริษัทมีการเติบโตอย่างมีนัยสำคัญในบริการตู้ควบคุมอุณหภูมิ (Refrigerated Containers หรือ Reefer) โดยจำนวนตู้เพิ่มขึ้นจาก 916 ตู้ในปี 2567 เป็น 1,735 ตู้ ในปี 2568 คิดเป็นอัตราการเติบโตกว่า 189% ภายในระยะเวลาเพียง 1 ปี

การขยายตัวดังกล่าวสะท้อนถึงความต้องการที่เพิ่มขึ้นในกลุ่มสินค้าที่ต้องควบคุมอุณหภูมิ เช่น สินค้าอาหาร ผลิตภัณฑ์เกษตร อิเล็กทรอนิกส์บางประเภท และสินค้าอุตสาหกรรมเฉพาะทาง รวมถึงความเชื่อมั่นของลูกค้าในศักยภาพของบริษัทด้านการบริหารจัดการ Cold Chain Logistics

การเติบโตของบริการ Reefer ยังแสดงให้เห็นถึงความสามารถของบริษัทในการยกระดับโครงสร้างพื้นฐานด้านอุปกรณ์ การบริหารเส้นทางขนส่ง และการควบคุมคุณภาพตลอดกระบวนการขนส่ง ซึ่งช่วยเสริมสร้างมูลค่าเพิ่มและเพิ่มศักยภาพการแข่งขันในตลาดโลจิสติกส์ข้ามพรมแดน

นัยสำคัญเชิงกลยุทธ์

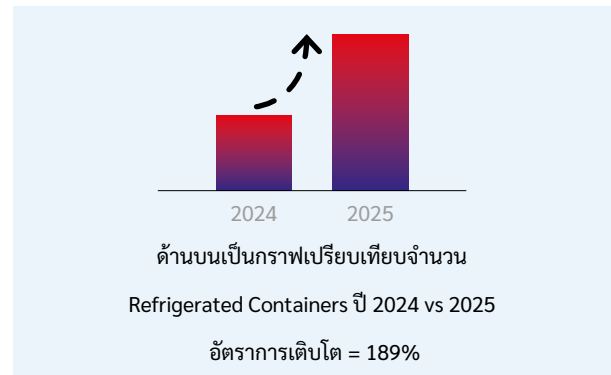
การขยายตัวอย่างก้าวกระโดดของตู้ควบคุมอุณหภูมิเป็นหนึ่งในปัจจัยสำคัญที่สนับสนุนการเติบโตของรายได้จากบริการที่มีมูลค่าเพิ่มสูง (Value-Added Services) และช่วยกระจายความเสี่ยงของพอร์ตบริการให้ครอบคลุมกลุ่มอุตสาหกรรมที่หลากหลายมากยิ่งขึ้น

“ในปี 2567–2568 การค้าระหว่างไทยกับจีนยังคงเป็นแรงขับเคลื่อนสำคัญของภาคส่งออกไทย โดยจีนยังคงเป็นตลาดหลักสำหรับสินค้าเกษตรและผลไม้สดของไทยอย่างต่อเนื่อง ธุรกิจผลไม้ไทยโดยเฉพาะกลุ่มผลไม้เมืองร้อน เช่น ทุเรียน ลำไย มังคุด และเงาะ มีบทบาทสูงต่อมูลค่าการส่งออกรวม โดยในปี 2567 ไทยส่งออกผลไม้สดมูลค่ารวมกว่า 6.51 พันล้านดอลลาร์สหรัฐ โดยร้อยละ 97.4 ของสินค้านั้นไปยังจีนเป็นหลัก ซึ่งเป็นตัวเลขที่สะท้อนถึงความสำคัญของตลาดจีนต่อผู้ส่งออกผลไม้ไทยอย่างชัดเจน เพื่อรองรับการเติบโตของปริมาณผลไม้สดและสินค้าเกษตรที่ใช้การขนส่งทางบก ไทยและจีนได้ร่วมกันขยายจุดการนำเข้า-ส่งออกผลไม้ผ่านด่านเพิ่มขึ้นหลายจุด ซึ่งช่วยลดต้นทุนการขนส่ง เพิ่มช่องทางการกระจายสินค้า และลดปัญหาการแออัดของด่านเดิม โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2568 เป็นต้นมา”

ภาพรวมการขนส่งทางรถระหว่างไทย-จีนในปี 2567–2568 ยังแสดงให้เห็นถึงความต่อเนื่องของการใช้ถนนเป็นช่องทางหลักในการเคลื่อนย้ายสินค้า โดยเฉพาะในช่วงฤดูกาลส่งออกผลไม้และสินค้าเกษตร รวมถึงสินค้าทั่วไปอื่นๆ ที่ใช้การขนส่งระหว่างประเทศผ่านระบบถนนและด่านชายแดน ซึ่งมีการบริหารจัดการพิธีการศุลกากร และการโลจิสติกส์อย่างเข้มงวดเพื่อรองรับสภาพการณ์ทางการค้าและความต้องการของตลาด



ข้อมูลภาพรวมการขนส่งทางรถและสถิติการส่งออกผลไม้
ดังกล่าวส่งผลต่อกลยุทธ์การขยายบริการของ ETL โดยเฉพาะในด้านการเพิ่มศักยภาพของบริการ Reefer และ Cold Chain Logistics เพื่อรองรับความต้องการขนส่งสินค้า
ควบคุมอุณหภูมิที่เกี่ยวข้องกับผลไม้สดจากไทยไปยังจีน
และภูมิภาคอาเซียน รวมถึงการสนับสนุนลูกค้ารายใหญ่
ให้สามารถวางแผนขนส่งได้อย่างมีประสิทธิภาพและ
ตอบโจทย์ทั้งด้านเวลา ต้นทุน และคุณภาพของสินค้า



ประเภทของรถลากจูง รถกึ่งพ่วง และตู้คอนเทนเนอร์

สำหรับยานพาหนะ ได้แก่ รถลากจูง (Prime Mover) และรถกึ่งพ่วง (Semi-trailer) และตู้คอนเทนเนอร์ที่กลุ่มบริษัทฯ
ใช้ในการให้บริการขนส่งข้ามพรมแดนระหว่างประเทศ สามารถแบ่งประเภทตามลักษณะสินค้าที่ขนส่งได้ดังนี้

1. รถลากจูง (Prime Mover) และรถกึ่งพ่วง (Semi-trailer) ที่บรรทุกตู้คอนเทนเนอร์แบบมาตรฐาน (Dry Container) เหมาะสำหรับสินค้าทั่วไปที่ไม่ต้อง
ควบคุมอุณหภูมิในการขนส่งสินค้าเช่น ชิ้นส่วนยานยนต์
เสื้อผ้าและเครื่องแต่งกาย เครื่องจักร แผงโซลาร์เซลล์
 เป็นต้น



รถลากจูง (Prime Mover) และรถกึ่งพ่วง (Semi-trailer)
ที่บรรทุกตู้คอนเทนเนอร์แบบมาตรฐาน (Dry Container)



รถลากจูง (Prime Mover) และรถกึ่งพ่วง (Semi-trailer)
ที่บรรทุกตู้คอนเทนเนอร์ควบคุมอุณหภูมิ
(Reefer Container)

2. รถลากจูง (Prime Mover) และรถกึ่งพ่วง (Semi-trailer) ที่บรรทุกตู้คอนเทนเนอร์ควบคุมอุณหภูมิ (Reefer Container) เหมาะสำหรับสินค้าที่ต้องการการควบคุม
อุณหภูมิให้คงที่ตลอดการขนส่งสินค้าเพื่อรักษา
คุณภาพของสินค้าไว้ เช่น ยาและเวชภัณฑ์ เครื่องดื่ม
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ เครื่องสำอาง เป็นต้น ทั้งนี้
หัวลากจูงที่บรรทุกตู้คอนเทนเนอร์ควบคุมอุณหภูมิจะ
มีการติดตั้งเครื่องปั่นไฟฟ้าเพื่อจ่ายไฟฟ้าไปยังเครื่อง
ทำความเย็นของตู้คอนเทนเนอร์ โดยตู้คอนเทนเนอร์
ดังกล่าวสามารถทำความเย็นและควบคุมอุณหภูมิได้
ระหว่าง -30 ถึง +30 องศาเซลเซียส และจะมีระบบ
วัดอุณหภูมิภายในตู้คอนเทนเนอร์และแสดงผลให้
คนขับรถทราบ รวมถึงมีระบบส่งข้อมูลอุณหภูมิ
อัตโนมัติมายัง Command Center แบบ Real Time
ในแต่ละประเทศเพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทฯ สามารถ
รักษาระดับอุณหภูมิได้ตามความต้องการของลูกค้า
เพื่อคงคุณภาพของสินค้าไว้ได้ตลอดเที่ยวการขนส่ง



3. รถลากจูง (Prime Mover) และรถบรรทุกขนต่ำ (Lowbed Trailer) เหมาะสำหรับการบรรทุกสินค้าที่ไม่สามารถบรรจุในตู้คอนเทนเนอร์ได้ เนื่องจากสินค้ามีขนาดใหญ่หรือมีความสูงเป็นพิเศษ เช่น เครื่องจักรขนาดใหญ่ เป็นต้น



รถลากจูง (Prime Mover)
และรถบรรทุกขนต่ำ (Lowbed Trailer)

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ ยังคงให้ความสำคัญต่อการพัฒนาคุณภาพ ความปลอดภัย และสร้างความแตกต่างในการให้บริการ โดยมีการนำอุปกรณ์และเทคโนโลยีต่างๆ เข้ามาใช้เพื่อช่วยเพิ่มความปลอดภัยในการขนส่งสินค้าระหว่างการขนส่ง และเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการ รวมถึงสามารถตรวจสอบและติดตามข้อมูลและสถานะการขนส่งได้จาก Command Center ตลอดเที่ยวการขนส่งสินค้า ทั้งนี้ อุปกรณ์และเทคโนโลยีต่างๆ ที่กลุ่มบริษัทฯ นำมาใช้ เช่น

- ระบบ Global Positioning System (GPS) Tracking & Monitoring ที่ติดตั้งอยู่ในรถหัวลากและตู้คอนเทนเนอร์ เพื่อการติดตามและตรวจสอบสถานะของสินค้า
- กล้องหน้ารถ และกล้อง CCTV ภายในตู้คอนเทนเนอร์ เพื่อบันทึกภาพตลอดการขนส่งและขณะที่มีการเปิด-ปิด ตู้คอนเทนเนอร์เพื่อให้ทราบถึงเหตุการณ์ต่างๆ ระหว่างการขนส่ง
- ระบบ ETL Smart Lock ของตู้คอนเทนเนอร์ เพื่อให้แน่ใจว่ามีการรักษาความปลอดภัยขั้นสูงสุด เพื่อป้องกันการจัดส่งสินค้าที่มีมูลค่าสูงของลูกค้า
- ระบบถุงลมกันสะเทือน (Air Suspension) ที่ติดตั้งที่รถกึ่งพ่วง (Semi-trailer) ที่ช่วยลดแรงสั่นสะเทือนและแรงกระแทกที่จะเกิดขึ้นเพื่อช่วยลดความเสียหายของสินค้า

โดยทั่วไปรถกึ่งพ่วง ประกอบด้วย หัวลาก (Prime Mover) และรถกึ่งพ่วง (Semi-trailer) ทุกคันในแต่ละประเทศ จะต้องได้รับการรับรองและขึ้นทะเบียนกับหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องของประเทศนั้นๆ เช่น กรมการขนส่งทางบก ของประเทศไทยและ Land Public Transport Commission ของประเทศมาเลเซีย เป็นต้น ซึ่งรถกึ่งพ่วงที่ขึ้นทะเบียนของแต่ละประเทศจะสามารถวิ่งได้เฉพาะในประเทศนั้นๆ หรือข้ามไปยังพื้นที่ของประเทศข้างเคียงที่ได้รับอนุญาต ดังนี้

ประเทศที่รถกึ่งพ่วงสามารถวิ่งได้

ประเทศที่รถกึ่งพ่วงขึ้นทะเบียน	ประเทศที่สามารถวิ่งรถได้
มาเลเซีย	มาเลเซีย / สิงคโปร์
ไทย	มาเลเซีย (ด้านบูกิตกาเยฮิตัม) / ไทย / ลาว (ด้านสากลของแขวงสะหวันนะเขต)
เวียดนาม	ลาว / เวียดนาม / จีน (ด้านสากลฝั่งเชียง)
จีน	จีน

ดังนั้น สำหรับการขนส่งสินค้าข้ามพรมแดนจากจุดรับสินค้าในประเทศต้นทางไปยังจุดส่งสินค้าในประเทศปลายทาง บริษัทฯ จะต้องใช้รถกึ่งพ่วงของประเทศต้นทาง ประเทศที่เป็นทางผ่าน และประเทศปลายทาง เพื่อรับ-ส่งสินค้าหรือตู้คอนเทนเนอร์ต่างๆ โดยมีขั้นตอน ดังนี้



- (1) รถกึ่งพ่วงของประเทศต้นทางรับสินค้าจากจุดรับสินค้าและวิ่งไปยังด่านชายแดนระหว่างประเทศต้นทางกับประเทศปลายทาง หรือประเทศที่เป็นทางผ่านที่เชื่อมต่อไปยังประเทศปลายทาง
- (2) ณ ด่านชายแดน รถกึ่งพ่วงถ่ายตู้คอนเทนเนอร์ให้แก่รถกึ่งพ่วงอีกคันหนึ่ง ด้วยวิธี Lift On/Lift Off หรือ LO/LO โดยตู้คอนเทนเนอร์ที่บรรจุสินค้าจะไม่มี การเปิดตู้ (Transloading) ในแต่ละพิธีการในชายแดน และระหว่างการขนส่งเพื่อความปลอดภัยของสินค้ายกเว้นแต่ กรณีที่มีการขอตรวจสอบ (Inspection) โดยเจ้าพนักงาน ณ ด่านชายแดนระหว่างประเทศ
- (3) รถกึ่งพ่วงที่รับตู้คอนเทนเนอร์แล้วนำไปส่งยังจุดรับสินค้าในประเทศปลายทาง หรือนำไปถ่ายให้แก่รถกึ่งพ่วงอีกคันหนึ่งด้วยวิธี LO/LO เพื่อนำไปส่งยังประเทศอื่นต่อไป



การ Lift On/Lift Off หรือ LO/LO ตู้คอนเทนเนอร์

ทั้งนี้ ขั้นตอนการให้บริการของบริษัทฯ สามารถสรุปได้ดังนี้
สรุปขั้นตอนการให้บริการของบริษัทฯ

ลำดับ	รายละเอียด	ระยะเวลา (วัน)	
		ขนส่งด้วยรถแบบเต็มตู้	ขนส่งด้วยรถ แบบไม่เต็มตู้
1	เสนอค่าบริการ และเงื่อนไขการให้บริการตามความต้องการของผู้ส่งสินค้าหรือลูกค้า	ตามระยะเวลาในการต่อรอง	
2	สรุปและยืนยันรายละเอียดการขนส่งและค่าบริการกับผู้ส่งสินค้าหรือลูกค้า และ ประสานงานกับบริษัทในกลุ่มบริษัทฯ เพื่อจัดการรถหลัก หั้วลาก รถกึ่งพ่วง และตู้คอนเทนเนอร์ รวมถึงวางแผนเส้นทางการขนส่งจากจุดต้นทางไปยังจุดหมายปลายทาง	Day - 1	Day - 3
3	รับสินค้า และออกเดินทางจากจุดรับสินค้าในประเทศต้นทาง	Day 0	Day - 2
4	ดำเนินการขนส่งข้ามพรมแดนไปยังจุดส่งสินค้าในประเทศปลายทาง รวมถึงดำเนินการพิธีการศุลกากร ณ เขตชายแดนของแต่ละประเทศตามเส้นทาง	≤ Day + 3	≤ Day + 6 or + 8
5	จัดส่งใบแจ้งหนี้ และเอกสารที่เกี่ยวข้องเพื่อเรียกชำระค่าบริการจากผู้ส่งสินค้าหรือลูกค้า ภายหลังจากการจัดส่งสินค้าและออกเอกสาร Proof of Delivery (POD) เพื่อยืนยันว่าจัดส่งสินค้าสำเร็จ	ภายใน 5 วันทำการ หลังจากออกเอกสาร POD	ภายใน 5 วันทำการ หลังจากออกเอกสาร POD

หมายเหตุ: ระยะเวลาการส่งสินค้าขึ้นอยู่กับระยะทางจากจุดรับสินค้าในประเทศต้นทางไปยังจุดส่งสินค้าในประเทศปลายทาง



การตลาดและการแข่งขัน

กลยุทธ์การแข่งขันของบริษัทฯ

กลุ่มบริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะเป็นผู้นำในธุรกิจให้บริการขนส่งสินค้าข้ามพรมแดน (Cross Border Transportation Carrier) โดยมีกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจที่สำคัญ ดังนี้

- (1) **กลุ่มบริษัทฯ มีเป้าหมายในการพัฒนาองค์กรสู่การเป็นผู้นำด้านการให้บริการขนส่งสินค้าข้ามพรมแดน (Cross-Border Transportation Carrier) โดยมุ่งสร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันผ่านการพัฒนา โครงสร้างระบบปฏิบัติการและเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้สอดคล้องกับการเติบโตของธุรกิจและความต้องการของลูกค้าในระยะยาว**
บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการยกระดับระบบบริหารจัดการการขนส่ง (Transportation Management System: MS) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการวางแผนควบคุม และติดตามการขนส่งสินค้าข้ามพรมแดน โดยมุ่งเน้นความถูกต้องของข้อมูล ความโปร่งใสในการดำเนินงานและความสามารถในการรองรับธุรกรรมที่มีความซับซ้อนในหลายประเทศ

นอกจากนี้กลุ่มบริษัทฯ อยู่ระหว่างการพัฒนาโครงการ “OpsConnect” ซึ่งเป็นการเชื่อมโยงระบบบัญชีและการเงินเข้ากับระบบ TMS อย่างเป็นระบบ เพื่อเสริมสร้างความแม่นยำของข้อมูลทางการเงิน ลดความเสี่ยงจากกระบวนการทำงานที่ต้องอาศัยการจัดการด้วยมือและเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารต้นทุน รายได้และกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัทฯ การพัฒนาระบบดังกล่าวมีเป้าหมายเพื่อสนับสนุนการเติบโตของธุรกิจในระยะยาว เพิ่มความสามารถในการแข่งขันในตลาดขนส่งข้ามพรมแดนและสร้างมูลค่าเพิ่มอย่างยั่งยืนให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน

- (2) **พัฒนาคุณภาพ ความปลอดภัย และสร้างความแตกต่างในการให้บริการขนส่งสินค้าข้ามพรมแดน**
กลุ่มบริษัทฯ เล็งเห็นถึงความสำคัญของการให้บริการโลจิสติกส์ขนส่งสินค้าข้ามพรมแดนที่มีคุณภาพและมาตรฐานความปลอดภัยสูง เนื่องจากธุรกิจโลจิสติกส์เป็นองค์ประกอบสำคัญ

ในห่วงโซ่คุณค่า (Value Chain) และเป็นต้นทุนทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญของผู้ประกอบการ กลุ่มบริษัทฯ จึงมุ่งมั่นพัฒนากระบวนการให้บริการที่มีความยืดหยุ่นสามารถตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว มีประสิทธิภาพ และสามารถตรวจสอบได้

กลุ่มบริษัทฯ ได้ลงทุนจัดตั้ง **Command Center** ในสำนักงานของแต่ละประเทศ เพื่อใช้เป็นศูนย์กลางในการติดตามสถานะการขนส่งสินค้าและประสานงานการดำเนินงานระหว่างประเทศต่างๆ ควบคู่กับการพัฒนา **ระบบบริหารจัดการการขนส่ง (Transportation Management System: TMS)** เพื่อใช้ในการติดตามและควบคุมการขนส่งในแต่ละประเทศ โดย Command Center ของแต่ละประเทศสามารถติดตามตำแหน่งและความเร็วของรถบรรทุกแบบเรียลไทม์ (Real Time) รวมถึงการติดตามสถานะของสินค้าในตู้คอนเทนเนอร์ตลอดเส้นทางขนส่งผ่านระบบ **Global Positioning System (GPS)** และกล้อง **CCTV**

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับ **ความปลอดภัยในการขนส่งและการป้องกันอุบัติเหตุเชิงป้องกัน (Preventive Safety)** โดยได้เริ่มติดตั้ง **ระบบตรวจจับความอ่อนล้าของพนักงานขับรถ (Driver Fatigue Monitoring System)** ภายในห้องโดยสารรถบรรทุกทุกคัน เพื่อเฝ้าระวังพฤติกรรมเสี่ยงของผู้ขับขี่แบบเรียลไทม์ และแจ้งเตือนเมื่อพบความผิดปกติ ซึ่งช่วยลดความเสี่ยงด้านอุบัติเหตุและเพิ่มความปลอดภัยในการให้บริการขนส่ง

สำหรับการขนส่งสินค้าที่ต้องควบคุมอุณหภูมิ กลุ่มบริษัทฯ ได้พัฒนาและนำมาใช้ **ระบบติดตามและแสดงผลอุณหภูมิแบบเรียลไทม์ (Real-time Temperature Mapping)** ภายในตู้คอนเทนเนอร์แบบควบคุมอุณหภูมิ (Refrigerated Container) เพื่อให้สามารถตรวจสอบและควบคุมอุณหภูมิของสินค้าได้ตลอดเส้นทางขนส่ง ช่วยรักษาคุณภาพสินค้า ลดความเสียหาย และสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ลูกค้า โดยเฉพาะกลุ่มสินค้าอาหาร เวชภัณฑ์ และสินค้าอ่อนไหวต่ออุณหภูมิ



ทั้งนี้ ระบบ TMS ยังสามารถแสดงสถานะการขนส่งไปยัง Command Center ของแต่ละประเทศ และมีระบบแจ้งความคืบหน้าการขนส่งอัตโนมัติให้ลูกค้าทราบทุกๆ 2 ชั่วโมงผ่านทางอีเมล รวมถึงสามารถเชื่อมโยงข้อมูลไปยังระบบบัญชีของบริษัทฯ เพื่อออกใบแจ้งหนี้ (Invoice) สำหรับเรียกเก็บค่าบริการเมื่อการให้บริการแล้วเสร็จ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีการสำรวจความคิดเห็นและความพึงพอใจของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ เพื่อนำข้อมูลดังกล่าวมาพัฒนาคุณภาพการให้บริการอย่างต่อเนื่อง

(3) ขับเคลื่อนนวัตกรรมเพื่อตอบโจทย์ลูกค้าและยกระดับทางเลือกการขนส่งแบบ Multi-Modal

ภายใต้กลยุทธ์การเติบโตระยะยาว ETL มุ่งเน้นการพัฒนาโซลูชันโลจิสติกส์ที่ขับเคลื่อนด้วยนวัตกรรม (Innovation-Driven Logistics) เพื่อยกระดับประสบการณ์ลูกค้าและสร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันในตลาดโลจิสติกส์ข้ามพรมแดน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับแนวคิด **Customer-Centric Strategy** โดยออกแบบบริการจากความต้องการเชิงลึกของลูกค้าในแต่ละอุตสาหกรรม ทั้งด้านความเร็ว ความปลอดภัย การควบคุมอุณหภูมิ ต้นทุน และความยืดหยุ่นของเส้นทางขนส่ง

หนึ่งในกลไกสำคัญคือการพัฒนา **Multi-Modal Transport Solutions** ซึ่งผสานการขนส่งทางถนน ทางอากาศ และทางทะเล เข้าด้วยกันอย่างเป็นระบบ เพื่อเพิ่มทางเลือกในการบริหารเวลาและต้นทุน พร้อมลดความเสี่ยงจากข้อจำกัดด้านโครงสร้างพื้นฐานหรือความแออัดของด่านชายแดน การบูรณาการดังกล่าวช่วยให้บริษัทสามารถออกแบบเส้นทางที่เหมาะสมที่สุด (Optimized Routing) สำหรับลูกค้าแต่ละราย

แนวทางดังกล่าวไม่เพียงช่วยรักษฐานลูกค้าเดิม แต่ยังเสริมสร้างความสัมพันธ์ระยะยาวผ่านการเป็น “Strategic Logistics Partner” มากกว่าการเป็นเพียงผู้ให้บริการขนส่ง ทั้งยังสนับสนุนการเติบโตของรายได้จากบริการที่มีมูลค่าเพิ่มสูง และสร้างความมั่นคงให้กับผลการดำเนินงานในระยะยาว

(4) จัดตั้งบริษัทย่อย บริษัทร่วม และศูนย์รวมสินค้า (Hub) ในประเทศต่างๆ

จากอุปสงค์ของการให้บริการโลจิสติกส์ขนส่งสินค้าข้ามพรมแดนในภูมิภาคที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องในช่วงที่ผ่านมา บริษัทฯ เล็งเห็นถึงโอกาสในการขยายเครือข่ายการให้บริการขนส่งสินค้าข้ามพรมแดน เพื่อรองรับการเติบโตของปริมาณการค้าและความต้องการของลูกค้าในหลากหลายประเทศ

ที่ผ่านมา กลุ่มบริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดตั้งบริษัทย่อย บริษัทร่วม และศูนย์รวมสินค้า (Hub) ในประเทศสำคัญของภูมิภาค อาทิ ประเทศมาเลเซีย ประเทศเวียดนาม และประเทศจีน พร้อมทั้งมีการจัดสรรผู้บริหารและบุคลากรท้องถิ่นที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ในธุรกิจโลจิสติกส์ประจำอยู่ในแต่ละประเทศ เพื่อเสริมสร้างความเข้าใจในตลาดท้องถิ่น เพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน และยกระดับการให้บริการแก่ลูกค้าในแต่ละพื้นที่

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ มีแผนในการ ขยายโอกาสทางธุรกิจในประเทศจีนเพิ่มเติม โดยมุ่งเน้นการขยายพื้นที่การให้บริการไปยังนครเซี่ยงไฮ้ในอนาคตรอบปี 2025 ซึ่งเป็นศูนย์กลางทางเศรษฐกิจ การค้า และโลจิสติกส์ที่สำคัญของประเทศจีน เพื่อเพิ่มศักยภาพในการรองรับลูกค้ากลุ่มอุตสาหกรรมที่มีมูลค่าสูง และเสริมความแข็งแกร่งของเครือข่ายการขนส่งข้ามพรมแดนในภูมิภาคเอเชีย

ขณะเดียวกัน บริษัทฯ ยังมีแผนในการ ขยายเส้นทางการให้บริการขนส่งสินค้าเพื่อรองรับการเติบโตในอนาคตไปยังประเทศคาซัคสถาน ซึ่งถือเป็นประเทศยุทธศาสตร์ที่เชื่อมโยงเส้นทางการค้าระหว่างเอเชียและยุโรป โดยการขยายเส้นทางดังกล่าวจะช่วยเพิ่มความหลากหลายของเครือข่ายการขนส่ง ลดข้อจำกัดด้านเส้นทาง และสนับสนุนการเติบโตของธุรกิจขนส่งข้ามพรมแดนในระยะยาว

การขยายบริษัทย่อย บริษัทร่วม ศูนย์รวมสินค้า และเส้นทางการขนส่งดังกล่าว เป็นส่วนหนึ่งของกลยุทธ์ในการเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขัน เพิ่มความยืดหยุ่นในการให้บริการ และสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนให้แก่กลุ่มบริษัทฯ ในระยะยาว



(5) มุ่งเน้นการบริหารจัดการต้นทุนและค่าใช้จ่าย

ตั้งแต่บริษัท ได้ก่อตั้งขึ้นเมื่อปี 2561 บริษัท ได้รับความไว้วางใจและความเชื่อมั่นจากลูกค้าเสมอมา ทำให้บริษัทฯ สามารถขยายฐานลูกค้าและมีรายได้เติบโตขึ้นอย่างมีนัยสำคัญในช่วงปี 2563 - 2565 ทั้งนี้ จากการเติบโตดังกล่าว ทำให้การขนส่งสินค้าข้ามพรมแดนบนเส้นทางหลักระหว่างประเทศสิงคโปร์ มาเลเซีย ไทยลาว เวียดนาม จีน และเซตบริหารพิเศษฮ่องกง มีความสม่ำเสมอมากขึ้น ทั้งนี้ เนื่องจากกลุ่มบริษัทฯ มุ่งเน้นการสร้างรายได้ควบคู่กับการสร้างผลกำไร กลุ่มบริษัทฯ จึงได้ให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการต้นทุนและค่าใช้จ่าย เช่น การบริหารจัดการรถเที่ยวเปล่า (Backhaul) ให้ลดลง การลงทุนซื้อรถลากจูงและรถกึ่งพ่วงเพิ่มเติมเพื่อใช้วิ่งบนเส้นทางประจำซึ่งมีต้นทุนบริหารจัดการต่ำกว่า การจ้างขนส่งแบบเหมาเกี่ยวกับบุคคลภายนอก (Outsource) เป็นต้น เพื่อเพิ่มความสามารถในการทำกำไรของกลุ่มบริษัทฯ อันเป็นประโยชน์แก่บริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

(6) มีธรรมาภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคม

นอกจากกลุ่มบริษัทฯ จะมุ่งเน้นการสร้างรายได้ควบคู่กับการสร้างผลกำไรแล้ว กลุ่มบริษัทฯ ยังมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ตั้งอยู่บนพื้นฐานของความมีจริยธรรมและคุณธรรมเป็นแนวทางเสมอมา และไม่เพียงแต่ที่จะสร้างมูลค่าเพิ่มอย่างยั่งยืนให้กับผู้ถือหุ้น แต่ยังให้ความสำคัญกับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย โดยให้ความสำคัญต่อการขับเคลื่อนเศรษฐกิจ สังคม การเคารพสิทธิมนุษยชน สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ โดยกลุ่มบริษัทฯ ได้ส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมเพื่อชุมชน และสังคม รวมทั้งให้ความสำคัญต่อการอนุรักษ์และใส่ใจดูแลสิ่งแวดล้อมและสังคมมาอย่างต่อเนื่อง เช่น การจัดกิจกรรมปลูกป่าชายเลน การริเริ่มให้มีการตรวจสอบ ประเมินผล และหาแนวทางในการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กรโดยมีการกำหนดเป้าหมายระยะสั้นและระยะยาว ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังมีนโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชนเพื่อนำไปใช้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งในและนอกองค์กร เป็นต้น

ลักษณะลูกค้าและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

ETL ให้บริการแก่ลูกค้ากลุ่มธุรกิจที่มีความต้องการด้านการขนส่งสินค้าข้ามพรมแดนเป็นหลัก โดยลูกค้าส่วนใหญ่เป็นผู้ประกอบการที่ดำเนินธุรกิจในลักษณะการค้าและการผลิตที่มีห่วงโซ่อุปทานเชื่อมโยงหลายประเทศ และต้องการผู้ให้บริการโลจิสติกส์ที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านการขนส่งข้ามพรมแดนในภูมิภาค

ลักษณะลูกค้าของ ETL

ลูกค้าของ ETL มีลักษณะสำคัญ ได้แก่

- เป็นลูกค้าธุรกิจ (B2B) ที่มีปริมาณการขนส่งต่อเนื่องและมีความสม่ำเสมอ
- มีการขนส่งสินค้าข้ามประเทศหลายจุดต้นทางและปลายทาง โดยเฉพาะในเส้นทางเอเชียตะวันออก เอเชียใต้-จีน
- ให้ความสำคัญกับความถูกต้องของข้อมูล ความตรงต่อเวลา ความปลอดภัย และความสามารถในการติดตามสถานะการขนส่งแบบเรียลไทม์
- ต้องการผู้ให้บริการที่สามารถบริหารจัดการการขนส่งได้แบบครบวงจร ตั้งแต่ต้นทางจนถึงปลายทาง รวมถึงการประสานงานด้านศุลกากร และเอกสารที่เกี่ยวข้อง

กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของ ETL

กลุ่มลูกค้าเป้าหมายหลักของ ETL ได้แก่

1. **กลุ่มผู้ประกอบการภาคการผลิตและอุตสาหกรรม**
เช่น กลุ่มสินค้าอุตสาหกรรม ชิ้นส่วนยานยนต์ อิเล็กทรอนิกส์ และสินค้าอุปโภคบริโภค ที่มี การเคลื่อนย้ายวัตถุดิบหรือสินค้าสำเร็จรูปข้ามพรมแดนเป็นประจำ
2. **กลุ่มผู้ส่งออกและนำเข้า (Exporters & Importers)**
ที่ต้องการบริการขนส่งสินค้าข้ามพรมแดนที่มีความน่าเชื่อถือ สามารถควบคุมต้นทุนและบริหารระยะเวลาการขนส่งได้อย่างมีประสิทธิภาพ
3. **กลุ่มผู้ให้บริการโลจิสติกส์และ Freight Forwarders**
ที่ใช้บริการของ ETL ในฐานะพันธมิตรด้านการขนส่งข้ามพรมแดน เพื่อเสริมศักยภาพการให้บริการแก่ลูกค้าของตนเอง



4. กลุ่มลูกค้าที่ต้องการบริการเฉพาะทาง (Specialized Logistics)

เช่น การขนส่งสินค้าที่ต้องควบคุมอุณหภูมิ สินค้ามูลค่าสูง หรือสินค้าที่มีข้อกำหนดด้านความปลอดภัย และการติดตามเป็นพิเศษ

โดย ETL มุ่งเน้นการสร้างความสัมพันธ์ระยะยาวกับลูกค้าผ่านการให้บริการที่มีมาตรฐานสูง ความยืดหยุ่นในการดำเนินงาน และการพัฒนาโซลูชันด้านโลจิสติกส์ที่ตอบโจทย์ความต้องการเฉพาะของลูกค้าในแต่ละอุตสาหกรรม เพื่อสนับสนุนการเติบโตของลูกค้าและสร้างความมั่นคงให้กับธุรกิจของ ETL ในระยะยาว

ภาวะการแข่งขันและคู่แข่ง

โครงสร้างการแข่งขันของธุรกิจขนส่งสินค้าข้ามพรมแดนในปัจจุบันมีผู้ให้บริการทั้งระดับโลก ระดับภูมิภาค และผู้ให้บริการท้องถิ่นในแต่ละประเทศ ซึ่งแข่งขันกันทั้งด้านราคา ความครอบคลุมของเครือข่าย และคุณภาพการให้บริการ ในบริบทดังกล่าว ETL วางตำแหน่งทางการแข่งขันในฐานะผู้ให้บริการขนส่งสินค้าข้ามพรมแดนที่มีความเชี่ยวชาญเชิงพื้นที่ (Regional Specialist) ในภูมิภาคเอเชีย โดยเฉพาะเส้นทางเอเชียตะวันออกเฉียงใต้-จีน

ETL มีความได้เปรียบในการแข่งขันจากการมีเครือข่ายบริษัทย่อย บริษัทร่วม และศูนย์รวมสินค้า (Hub) ในหลายประเทศ รวมถึงการมีทีมผู้บริหารและบุคลากรท้องถิ่นที่เข้าใจข้อกำหนดด้านกฎระเบียบ ศุลกากร และสภาพตลาดในแต่ละประเทศ ส่งผลให้ ETL สามารถบริหารจัดการการขนส่งข้ามพรมแดนหลายประเทศได้อย่างมีประสิทธิภาพ และตอบสนองต่อความต้องการเฉพาะของลูกค้าได้ดีกว่าผู้ให้บริการทั่วไป

นอกจากนี้ ETL ยังใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นกลไกสำคัญในการสร้างความแตกต่าง โดยพัฒนาระบบบริหารจัดการการขนส่ง (TMS) และการเชื่อมโยงกับระบบบัญชีและการเงิน เพื่อเพิ่มความถูกต้อง ความโปร่งใส และความสามารถในการตรวจสอบข้อมูล ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญในการสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ลูกค้าและพันธมิตรทางธุรกิจ

แนวโน้มอุตสาหกรรมขนส่งสินค้าข้ามพรมแดนมีทิศทางการเติบโตอย่างต่อเนื่อง จากการขยายตัวของการค้าในภูมิภาค การย้ายฐานการผลิต และการเชื่อมโยงของห่วงโซ่อุปทานในหลายประเทศ ซึ่งสอดคล้องกับทิศทางการดำเนินธุรกิจของ ETL ที่มุ่งพัฒนาเครือข่ายการให้บริการขนส่งข้ามพรมแดนอย่างเป็นระบบ

แนวโน้มสำคัญของอุตสาหกรรมที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ของ ETL ได้แก่

1. การใช้เทคโนโลยีดิจิทัลเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน

ETL ลงทุนพัฒนา TMS และโครงการเชื่อมโยงระบบปฏิบัติการและการเงิน (OpsConnect) เพื่อรองรับการบริหารจัดการข้อมูลแบบเรียลไทม์ และลดความซ้ำซ้อนของกระบวนการทำงาน

2. ความต้องการบริการขนส่งแบบครบวงจร (End-to-End Cross-Border Service)

ลูกค้ามีแนวโน้มเลือกผู้ให้บริการที่สามารถดูแลการขนส่งตั้งแต่ต้นทางถึงปลายทางในหลายประเทศ ซึ่ง ETL มีความพร้อมจากเครือข่ายและโครงสร้างการดำเนินงานในภูมิภาค

3. การให้ความสำคัญกับความปลอดภัยและมาตรฐานการขนส่ง

ETL ให้ความสำคัญกับการยกระดับมาตรฐานความปลอดภัย ผ่านการใช้เทคโนโลยีติดตามการขนส่ง ระบบเฝ้าระวังผู้ขับขี่ และการควบคุมคุณภาพสินค้าระหว่างการขนส่ง

4. การขยายเส้นทางการค้าใหม่และเส้นทางยุทธศาสตร์

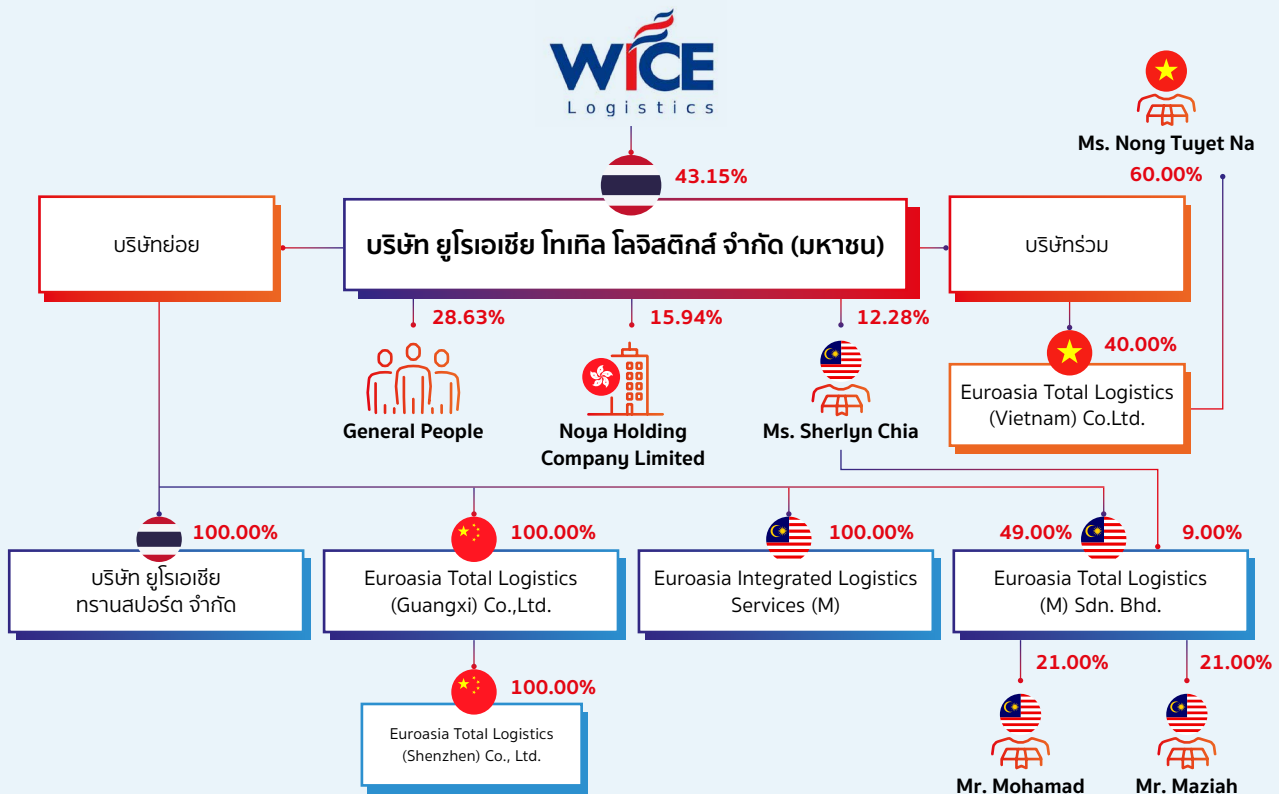
แนวโน้มการเชื่อมโยงเส้นทางค้าระหว่างเอเชียและภูมิภาคอื่นๆ เปิดโอกาสให้ ETL ขยายเครือข่ายการให้บริการไปยังพื้นที่ใหม่ เพื่อรองรับการเติบโตในระยะยาว

จากแนวโน้มดังกล่าว ETL เห็นว่าการลงทุนในเทคโนโลยีการพัฒนาเครือข่ายขนส่งข้ามพรมแดน และการยกระดับมาตรฐานการให้บริการอย่างต่อเนื่อง จะเป็นปัจจัยสำคัญในการรักษาความสามารถในการแข่งขัน และสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนให้แก่บริษัทฯ ในระยะยาว



1.4 โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ

โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ



- หมายเหตุ: 1. Ms. Nong Tuyet Na และ นาย โมฮามัด อัลกัมมาร์ อิชาม บิน โมฮัมมัด ยูซูป (Mr. Mohamad) เป็นผู้ร่วมทุนของบริษัทฯ ในการก่อตั้ง ETL VN และ ETL MY ตามลำดับ ทั้งนี้ Ms. Nong Tuyet Na และ Mr. Mohamad มีส่วนร่วมในการบริหาร ETL VN และ ETL MY ในฐานะกรรมการของบริษัท
2. ETL VN เป็นบริษัทร่วมของ ETL TH
3. ETL MY เป็นบริษัทย่อยของ ETL TH ซึ่งอยู่ภายใต้การควบคุมของ ETL TH

ทั้งนี้ บริษัทฯ มีสัดส่วนการถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม (รวมเรียกบริษัทฯ บริษัทร่วม และบริษัทย่อยของบริษัทฯ ว่า “กลุ่ม ETL” หรือ “กลุ่มบริษัทฯ”) ดังนี้

รายชื่อบริษัทในกลุ่มบริษัทฯ

ชื่อบริษัท	ที่ตั้ง	ทุนชำระแล้ว	สัดส่วนการถือหุ้นโดยบริษัทฯ
บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“ETL TH”)	ไทย	310,000,000 บาท	-
บริษัทย่อย			
บริษัท ยูโรเอเชีย ทรานสปอร์ต จำกัด (“ETS”)	ไทย	50,000,000 บาท	ร้อยละ 100.00
Euroasia Total Logistics (M) Sdn Bhd (“ETL MY”)	มาเลเซีย	1,200,000 ริงกิตมาเลเซีย	ร้อยละ 49.00
Euroasia Integrated Logistics Services (M) Sdn Bhd (“EILS”)	มาเลเซีย	100,000 ริงกิตมาเลเซีย	ร้อยละ 100.00

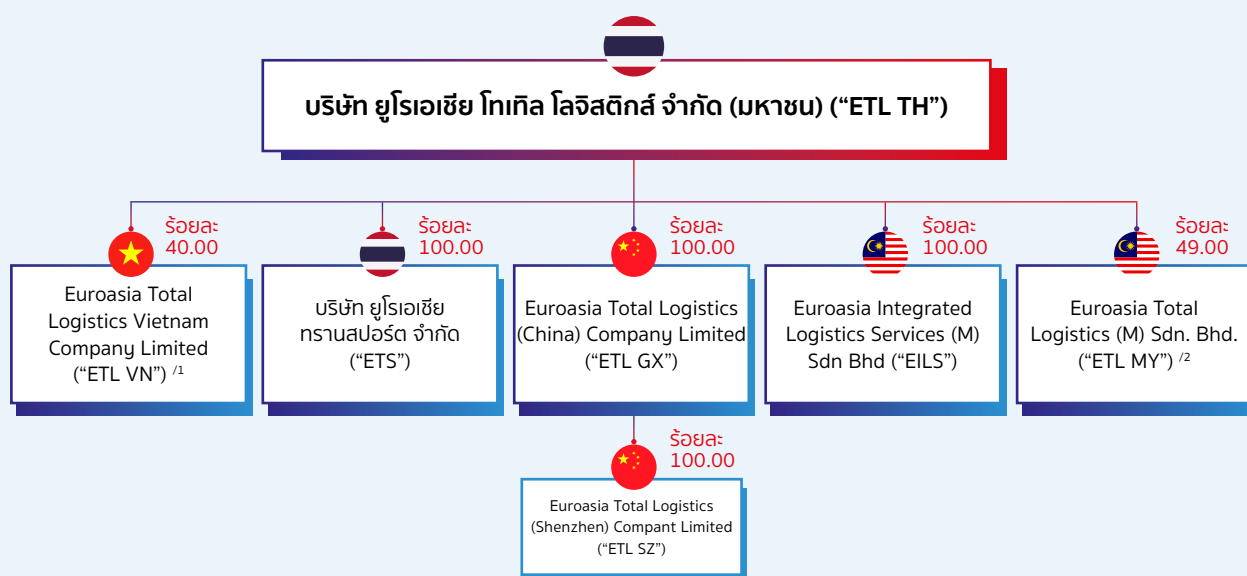


ชื่อบริษัท	ที่ตั้ง	ทุนชำระแล้ว	สัดส่วนการถือหุ้นโดยบริษัทฯ
Euroasia Total Logistics (China) Company Limited ^{/1} (“ETL GX”)	จีน	12,500,000 หยวน	ร้อยละ 100.00
Euroasia Total Logistics (Shenzhen) Company Limited ^{/2} (“ETL SZ”)	จีน	5,000,000 หยวน	ร้อยละ 100.00 โดยถือหุ้นผ่าน ETL GX
บริษัทร่วม			
Euroasia Total Logistics (Vietnam) Company Limited (“ETL VN”)	เวียดนาม	2,125,270,278 ดองเวียดนาม	ร้อยละ 40.00

หมายเหตุ: ^{/1} เดิมชื่อ Guangxi Euroasia Total Logistics Company Limited

^{/2} เดิมชื่อ Euroasia Total Logistics (China) Company Limited

โครงสร้างของกลุ่มบริษัทฯ



หมายเหตุ: ^{/1} ETL VN เป็นบริษัทร่วมของบริษัทฯ

^{/2} ETL MY เป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ซึ่งอยู่ภายใต้การควบคุมของบริษัทฯ

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายการลงทุนในธุรกิจที่สอดคล้องกับเป้าหมาย วิสัยทัศน์ และแผนกลยุทธ์ในการเติบโตของบริษัท เพื่อเสริมสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนและเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัท บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม (“กลุ่มบริษัท”) โดยการพิจารณาการลงทุน บริษัทจะดำเนินการวิเคราะห์ความเป็นไปได้ ศักยภาพทางธุรกิจ และปัจจัยความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องตามกระบวนการวิเคราะห์การลงทุนที่เหมาะสม และจะต้องได้รับความเห็นชอบ และ/หรือ การอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท แล้วแต่กรณี ทั้งนี้ การขออนุมัติการลงทุนจะต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย



บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

-ไม่มี-

ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

-ไม่มี-

ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้น จำนวน 10 รายแรกและสัดส่วนการถือหุ้น ข้อมูล ณ วันปิดสมุดทะเบียน (XO) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2568 จากศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย)

ลำดับ	ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วน (ร้อยละ)
1	บริษัท ไวส์ โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)	267,548,554	43.153
2	NOYA HOLDING (HK) COMPANY LIMITED	98,813,670	15.938
3	MISS SHERLYN CHIA	76,110,060	12.276
4	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เพื่อผู้ฝาก	26,058,822	4.203
5	นางสาวกฤชวรรณ ชื้อเจริญชัย	12,693,782	2.047
6	นางอารยา คงสุนทร	7,406,800	1.195
7	นายพัทธดน คงสุนทร	6,193,200	0.999
8	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	6,091,264	0.982
9	นายชูเดช คงสุนทร	6,000,072	0.968
10	นายสมเกียรติ กุลธรรมโยธิน	3,400,000	0.548
รวม		510,316,224	82.309

ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2568 บริษัทมีผู้ถือหุ้นต่างด้าวรวมกัน 4 ราย ถือหุ้นรวมกัน 174,927,640 คิดเป็นร้อยละ 28.215 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว

อย่างไรก็ดี บริษัทมีข้อจำกัดเกี่ยวกับการถือหุ้นโดยคนต่างด้าว ตามข้อบังคับบริษัท ข้อ 12 “หุ้นของบริษัทย่อมโอนกันได้โดยเสรีโดยไม่มีข้อจำกัด และหุ้นที่ถือโดยคนต่างด้าวในขณะใดขณะหนึ่งต้องมีจำนวนรวมกันไม่เกินกว่าร้อยละสี่สิบเก้า (49) ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท การโอนหุ้นรายใดที่จะทำให้อัตราส่วนการถือหุ้นของคนต่างด้าวของบริษัทเกินอัตราส่วนข้างต้น บริษัทมีสิทธิปฏิเสธการโอนหุ้นรายนั้นได้”

จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทมีทุนจดทะเบียนเท่ากับ 310,000,000 บาท เรียกชำระแล้ว 310,000,000 บาท โดยเป็นหุ้นสามัญ 620,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท และมีหุ้นสามัญที่ชำระแล้ว 620,000,000 หุ้น จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (SET) โดยใช้ชื่อย่อหลักทรัพย์ว่า “ETL”

การออกหลักทรัพย์อื่น

-ไม่มี-



1.5 โครงสร้างรายได้

รายได้รวมของกลุ่มบริษัทฯ สำหรับปี 2566 - 2568 เท่ากับ 1,241.40 ล้านบาท, 1,272.69 ล้านบาท, และ 1,757.13 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งสามารถแบ่งตามประเภทของรายได้ ได้ดังนี้

รายได้ของบริษัทฯ ในปี 2566 - 2568

รายการ	ปี					
	2566		2567		2568	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการให้บริการ	1,232.08	99.25	1,266.20	99.49	1,737.96	98.91
รายได้อื่น	9.32	0.75	6.49	0.51	19.17	1.09
รายได้รวม	1,241.40	100.00	1,272.69	100.00	1,757.13	100.00

(1) รายได้จากการให้บริการ

รายได้จากการให้บริการทั้งหมดของกลุ่มบริษัทฯ เป็นรายได้ที่มาจากการให้บริการขนส่งสินค้าข้ามพรมแดน (Cross Border Transportation Carrier) ระหว่างประเทศ ที่กลุ่มบริษัทฯ ให้บริการแก่ลูกค้าภายนอก ซึ่งรายได้จากการให้บริการแต่ละเที่ยวการขนส่งตลอดเส้นทาง จากจุดรับสินค้าในประเทศต้นทางจนถึงจุดส่งสินค้าในประเทศปลายทาง จะรับรู้เป็นรายได้ของบริษัทใดบริษัทหนึ่งในกลุ่มบริษัทฯ ขึ้นกับว่า บริษัทใดในกลุ่มบริษัทฯ เป็นผู้ติดต่อประสานงานกับลูกค้าเพื่อเรียกชำระค่าบริการจากลูกค้า ทั้งนี้ คณะผู้บริหารของบริษัทฯ มีการพิจารณาและสอบทานรายได้จากการให้บริการของกลุ่มบริษัทฯ โดยจำแนกตามรายได้ของกลุ่มของบริษัทที่ตั้งอยู่ในประเทศไทย มาเลเซีย และจีน

สำหรับปี 2566 - 2568 รายได้จากการให้บริการของ กลุ่มบริษัทฯ เท่ากับ 1,232.08 ล้านบาท, 1,266.20 ล้านบาท, และ 1,737.96 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็น ร้อยละ 99.25, ร้อยละ 99.49, และร้อยละ 98.91 ของรายได้รวม ตามลำดับ ทั้งนี้ โครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัทฯ ที่จำแนกตามรายได้ของกลุ่มของบริษัทที่ตั้งอยู่ในประเทศไทย มาเลเซีย และจีน สามารถสรุปได้ ดังนี้

โครงสร้างรายได้แบ่งตามประเทศของบริษัทฯ สำหรับปี 2566 - 2568

รายการ	2566		2567		2568	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการให้บริการ	1,232.08	100.00	1,266.20	100.00	1,737.96	100.00
- ไทย /1	311.38	25.27	366.07	28.91	561.29	32.30
- มาเลเซีย /2	511.54	41.52	434.04	34.28	564.01	32.45
- จีน /3	409.16	33.21	466.09	36.81	612.66	35.25

หมายเหตุ : /1 ประกอบด้วยรายได้จากบริษัทฯ และ ETS

/2 ประกอบด้วยรายได้จากการให้บริการของ ETL MY และ EILS

/3 ประกอบด้วยรายได้จากการให้บริการของ ETL SZ และ ETL GX

รายได้ของกลุ่มบริษัทที่ตั้งอยู่ในประเทศไทยปี 2566 - 2568 เท่ากับ 311.38 ล้านบาท, 366.07 ล้านบาท, และ 561.29 ล้านบาท คิดเป็น ร้อยละ 25.27, ร้อยละ 28.91, และร้อยละ 32.30 ของรายได้จากการให้บริการทั้งหมด

รายได้ของกลุ่มบริษัทที่ตั้งอยู่ในประเทศมาเลเซียปี 2566 - 2568 เท่ากับ 511.54 ล้านบาท, 434.04 ล้านบาท, และ 564.01 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 41.52, ร้อยละ 34.28, และร้อยละ 32.45 ของรายได้จากการให้บริการทั้งหมด

รายได้ของกลุ่มบริษัทที่ตั้งอยู่ในประเทศจีนปี 2566 - 2568 เท่ากับ 409.16 ล้านบาท, 466.09 ล้านบาท, และ 612.66 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 33.21, ร้อยละ 36.81, ร้อยละ 36.81, และร้อยละ 35.25 ของรายได้จากการให้บริการทั้งหมด



1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 30 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและการจัดสรรทุนสำรองต่างๆ ทุกประเภทตามที่กฎหมายและบริษัทกำหนดไว้ในแต่ละปี โดยอัตราการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจเปลี่ยนแปลงไปจากที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานฐานะทางการเงิน สภาพคล่อง ความจำเป็นในการลงทุน การลงทุนเพิ่มเติม การขยายธุรกิจ การสำรองเงินไว้เพื่อจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืม หรือเป็นเงินทุนหมุนเวียนภายในบริษัท เงินปันผลและข้อจำกัดตามที่กำหนดไว้ในสัญญากู้ยืมเงิน และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ผู้ถือหุ้นของบริษัทเห็นสมควร

ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะไม่เกินกำไรสะสมที่ปรากฏอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ และเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยเมื่อคณะกรรมการบริษัทมีมติเห็นชอบให้จ่ายเงินปันผลประจำปีแล้ว จะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติ เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้เป็นครั้งคราว เมื่อเห็นว่าบริษัทฯ มีกำไรสมควรพอที่จะทำเช่นนั้นได้ โดยจะต้องรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ คราวต่อไป

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

บริษัทย่อยจะจ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการหลังหักภาษีและการจัดสรรทุนสำรองต่างๆ ทุกประเภทตามที่กฎหมายและบริษัทย่อยกำหนดไว้ในแต่ละปี ทั้งนี้ อัตราการจ่ายเงินปันผลจะพิจารณาจากผลการดำเนินงานฐานะทางการเงิน สภาพคล่อง ความจำเป็นในการลงทุน การลงทุนเพิ่มเติม การขยายธุรกิจ การสำรองเงินไว้เพื่อจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืม หรือเป็นเงินทุนหมุนเวียนภายในบริษัท เงินปันผลและข้อจำกัดตามที่กำหนดไว้ในสัญญากู้ยืมเงิน และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงาน ทั้งนี้ บริษัทย่อยมีหลักการพิจารณาจ่ายปันผลจากกำไรสะสมที่มีอยู่ ซึ่งรวมถึงกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรและสำรองตามกฎหมายของบริษัท โดยบริษัทย่อยนั้นๆ จะอนุมัติการจ่ายปันผลต่อเมื่อภายหลังการจ่ายปันผลแล้วบริษัทฯ จะยังมีเงินสดเพียงพอสำหรับการจ่ายคืนเงินกู้ยืมในปีถัดไป และเงินปันผลที่ประกาศหลังจากนั้นจะต้องจ่ายจากกำไรหลังหักภาษีของผลการดำเนินงานในงวดที่จะจ่ายปันผล อีกทั้งต้องคำนึงถึงการตั้งสำรองตามกฎหมายที่จะเกิดขึ้นจากการจ่ายปันผลดังกล่าว และจะต้องเป็นไปตามกฎหมายที่กำหนดในประเทศนั้นๆ

คณะกรรมการบริษัทของบริษัทย่อยอาจพิจารณาจ่ายเงินปันผลประจำปีของบริษัทย่อย โดยจะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลซึ่งคณะกรรมการบริษัทของบริษัทย่อยมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลได้เป็นครั้งคราวเมื่อเห็นว่าบริษัทย่อยมีผลกำไรสมควรพอที่จะทำเช่นนั้นได้ แล้วให้คณะกรรมการบริษัทของบริษัทย่อยรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยทราบในการประชุมคราวต่อไป





2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัท ยูโรเอเชียโทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรและมุ่งมั่นที่จะบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับทิศทางและเป้าหมายทางธุรกิจของบริษัท โดยส่งเสริมการบริหารจัดการและกระบวนการอย่างต่อเนื่อง ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งเป็นพื้นฐานสำคัญที่ช่วยให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ได้ ทั้งนี้ การระบุและจัดการความเสี่ยงจะช่วยสนับสนุนให้บริษัทฯ มีการตัดสินใจที่ดีขึ้น และช่วยให้มองเห็นโอกาส ตลอดจนสามารถบรรเทาผลกระทบจากเหตุการณ์สำคัญที่อาจเกิดขึ้นกับผู้ถือหุ้นได้ ความเสี่ยงหมายถึงโอกาสของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ โดยสามารถวัดความเสี่ยงได้จากผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นโดยนโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ มีดังนี้

(1) บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจภายใต้ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ และตอบสนองต่อความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย โดยกำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการจัดทำแผนธุรกิจประจำปี การบริหารงานและการตัดสินใจประจำวัน รวมถึงกระบวนการบริหารโครงการต่างๆ

(2) ผู้บริหารและพนักงานทุกคนของบริษัทฯ เป็นเจ้าของความเสี่ยง ซึ่งมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการระบุและประเมินความเสี่ยงของหน่วยงานที่ตนเองรับผิดชอบ รวมทั้งกำหนดมาตรการที่เหมาะสมเพื่อจัดการความเสี่ยง

(3) ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ทั้งหมด ต้องได้รับการดำเนินการดังนี้

- ระบุความเสี่ยงอย่างทันเวลา
- ประเมินโอกาสของการเกิดความเสี่ยงและผลกระทบหากเกิดเหตุการณ์ดังกล่าว
- จัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องตามหลักเกณฑ์การบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้ โดยคำนึงถึงค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องและผลประโยชน์ที่จะได้รับจากการจัดการความเสี่ยงดังกล่าว
- ติดตามดูแล เพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงของบริษัทฯ ได้รับการจัดการอย่างเหมาะสม
- ความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อแผนธุรกิจและกลยุทธ์ของบริษัทฯ ซึ่งมีความเสี่ยงอยู่ในระดับสูงและสูงมากทั้งหมด ต้องรายงานให้คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัททราบ





2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้จัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยง เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติในการประเมินและบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทฯ โดยได้จำแนกประเภทของความเสี่ยงเป็น 6 กลุ่มความเสี่ยงหลัก ดังนี้

ตารางแสดงกลุ่มความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญและแนวทางการบริหารความเสี่ยงของบริษัท

ประเภทความเสี่ยง	ลักษณะความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ	แนวทางการบริหารความเสี่ยง	ตัวชี้วัดสำคัญ (KPI/KRI)
ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์	การขยายธุรกิจข้ามพรมแดน อาจกระทบต่อมาตรฐาน การให้บริการ	กำหนดมาตรฐาน การดำเนินงานระดับกลุ่ม และติดตามผ่านศูนย์ควบคุม	<ul style="list-style-type: none"> - กำหนดมาตรฐานการดำเนินงานระดับกลุ่มและกำกับผ่าน Command Center - KPI: การแจ้งเตือนสถานะรถ ทุก 2 ชั่วโมง
	กระแสเงินสดไม่สอดคล้อง กับรอบรับ-จ่าย	บริหารเงื่อนไขเครดิตและ ติดตามลูกหนี้อย่างใกล้ชิด	<ul style="list-style-type: none"> - บริหาร Credit Term และติดตามลูกหนี้อย่างใกล้ชิด - KPI: น้อยกว่าปี 2568 ร้อยละ 5 ของ AR Days
ความเสี่ยงด้านการเงิน	ความผันผวนของ อัตราแลกเปลี่ยน	บริหารความเสี่ยง อัตราแลกเปลี่ยนและ กำหนดสกุลเงินเรียกเก็บ	<ul style="list-style-type: none"> - บริหาร FX Exposure และกำหนดสกุลเงินเรียกเก็บ - เน้นการจับคู่สกุลเงินรับ - จ่าย การติดตามค่าเงินอย่างใกล้ชิด การใช้เครื่องมือทางการเงินที่เหมาะสม และการบริหารเงินสดผ่านศูนย์กลาง เพื่อจำกัดผลกระทบจาก Exchange Gain/Loss ต่อผลประกอบการ
	การควบคุมการจ่ายเงิน	การควบคุมการจ่ายเงิน มูลค่าสูงยังไม่ครบถ้วน	<ul style="list-style-type: none"> - กำหนดวงเงินอนุมัติและ Authorized Persons - KPI: วงเงินเกิน 1 ล้านบาท ต้องมีกระบวนการ Dual Approval โดย CFO
ความเสี่ยงด้านกฎหมาย และการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ	การไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ภาษีอากร	ใช้ที่ปรึกษาภาษีและ ทบทวนการปฏิบัติตาม ตามกฎหมาย	<ul style="list-style-type: none"> - ใช้ที่ปรึกษาภาษีและทบทวนเป็นประจำ - KPI: จำนวนประเด็นภาษีเป็นศูนย์ ในปี 2569
ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	อุบัติเหตุจากการขนส่ง	ยกระดับมาตรการ ความปลอดภัยและ ระบบติดตาม	<ul style="list-style-type: none"> - ยกระดับมาตรการความปลอดภัยและติดตามแบบเรียลไทม์ - KPI: Accident Rate 0 case
	ต้นทุนจากการใช้ทรัพยากร ไม่เต็มประสิทธิภาพ	ปรับปรุงการวางแผน เส้นทางและการใช้รถ	<ul style="list-style-type: none"> - ปรับปรุงการวางแผนเส้นทางและการใช้ทรัพยากร - KPI: ลดลง 10 % จากจำนวน Empty Trip ในปี 2568



ประเภทความเสี่ยง	ลักษณะความเสี่ยง ที่มีนัยสำคัญ	แนวทางการบริหาร ความเสี่ยง	ตัวชี้วัดสำคัญ (KPI/KRI)
ความเสี่ยงด้าน เทคโนโลยีสารสนเทศ	ระบบควบคุมภายใน ยังไม่เชื่อมโยงครบวงจร	พัฒนาระบบสารสนเทศ และการควบคุมภายใน	- พัฒนาระบบ TMS และ OpsConnect - KPI: System Control Coverage ภายในปี 2569
ความเสี่ยงด้านชื่อเสียง และธรรมาภิบาล	ผลกระทบต่อชื่อเสียง จากเหตุไม่พึงประสงค์	กำหนดแผนการสื่อสาร และการกำกับดูแลข้อมูล	- มีแผนสื่อสารภาวะวิกฤตและ กำกับดูแลข้อมูล - KPI: Customer Satisfaction survey , Employee Satisfaction survey

หน้าที่ความรับผิดชอบตามโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงมี ดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ความรับผิดชอบโดยรวม ในการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงภายในบริษัท
- 2) คณะกรรมการตรวจสอบช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติหน้าที่ด้านการบริหารความเสี่ยงโดย
สอบทานให้มั่นใจว่าระบบการบริหารความเสี่ยงมีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล
- 3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการพิจารณาและสอบทานการบริหารความเสี่ยงและ
ระบบควบคุมภายในของบริษัท
- 4) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้มีคุณสมบัติ หน้าที่รับผิดชอบ เป็นไปตามกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
ของบริษัท
- 5) ผู้บริหารแต่ละหน่วยงานมีหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และมีหน้าที่
ความรับผิดชอบในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงของหน่วยงานที่ตนเองรับผิดชอบรวมถึง
กำหนดมาตรการที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยง
- 6) ผู้บริหารและพนักงานทุกคนมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการปฏิบัติตามมาตรการการบริหารความเสี่ยงที่คณะทำงานฯ
ได้กำหนดขึ้น การรายงานผลการดำเนินการตามมาตรการการบริหารความเสี่ยงให้ถือเป็นส่วนหนึ่งของหน้าที่งาน
และพนักงานทุกคนต้องสื่อสารอย่างเหมาะสมและทันทั่วถึง ต่อคณะทำงานฯ หากพบอุปสรรคต่อการดำเนินการ
ตามแผนการบริหารความเสี่ยงกำหนด





3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคมตลอดห่วงโซ่มูลค่า เพื่อสร้างสมดุลระหว่างมูลค่าทางธุรกิจและคุณค่าต่อผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีเป้าหมายที่จะเป็นแบบอย่างที่ดีของสังคมในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน สอดคล้องกับมาตรฐานความรับผิดชอบต่อสังคม (ISO 26000) ข้อตกลงโลกแห่งสหประชาชาติ (UN Global Compact) เป้าหมายการพัฒนาความยั่งยืนของสหประชาชาติ (Sustainable Development Goals: SDGs) ตลอดจนความต้องการ และความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อให้บริษัทฯ สามารถทำธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืน สามารถจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ และตอบสนองต่อความต้องการ ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย บริษัทฯ จึงได้จัดทำนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยได้ประกาศให้กรรมการผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รับทราบผ่านทางช่องทางต่างๆ เพื่อสนับสนุน ยึดถือ และปฏิบัติให้สอดคล้อง ตลอดจนร่วมกันถ่ายทอดนโยบาย ไปยังผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อสร้างความยั่งยืนให้เกิดขึ้นทั่วทั้งองค์กร โดยนโยบายดังกล่าวครอบคลุมด้านการกำกับดูแลและเศรษฐกิจ สิ่งแวดล้อม และสังคม โดยมีรายละเอียด ดังนี้

บริษัทฯ ได้จัดทำและเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืนเป็นส่วนหนึ่งของรายงานประจำปีแบบบูรณาการ (One Report) โดยมีการสรุปสาระสำคัญของการดำเนินงานด้านความยั่งยืนครอบคลุมมิติด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อสะท้อนแนวทางการดำเนินธุรกิจอย่างรับผิดชอบต่อสังคมและยั่งยืนของบริษัท

ทั้งนี้ การจัดทำข้อมูลด้านความยั่งยืนดังกล่าวได้ดำเนินการสอดคล้องกับ **คู่มือการรายงานความยั่งยืนสำหรับบริษัทจดทะเบียน (SET Sustainability Reporting Guide)** ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้การเปิดเผยข้อมูลมีความครบถ้วน โปร่งใส และสามารถเปรียบเทียบได้ตามแนวปฏิบัติที่เป็นที่ยอมรับ

ด้านการกำกับดูแลกิจการและเศรษฐกิจ

1. การกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทฯ และบริษัทย่อยต้องดำเนินธุรกิจตามหลักปฏิบัติในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย ความโปร่งใส การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และแนวปฏิบัติสากลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจทั้งในประเทศและต่างประเทศ รวมถึงบริหารจัดการความเสี่ยงและโอกาสทางธุรกิจ นอกจากนี้บริษัทฯ ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนเพื่อกำกับดูแลกิจการให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ เป้าหมายและทิศทางตามที่องค์กรได้กำหนดไว้

2. การดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรมและ

การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยต้องดำเนินธุรกิจตามจรรยาบรรณธุรกิจ ส่งเสริมการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรีและเป็นธรรม หลีกเลี่ยงการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมถึงสนับสนุนการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันทุกรูปแบบ โดยบริษัทฯ ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและหน่วยงานตรวจสอบภายในที่เป็นอิสระ และมีนโยบายจรรยาบรรณธุรกิจและนโยบายการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน ทั้งนี้ เพื่อเป็นการรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่ง และบุคลากรภายในองค์กร อย่างเห็นคุณค่า และด้วยความเป็นธรรม โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางในการร้องเรียน หากพบเห็นการฝ่าฝืนหรือกระทำความผิดผ่านช่องทางต่างๆ เช่น อีเมล เว็บไซต์ กล้องรับความคิดเห็นของบริษัทฯ เป็นต้น

3. การพัฒนานวัตกรรม ผลิตภัณฑ์ และบริการ

อย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทฯ และบริษัทย่อยต้องสนับสนุนให้เกิดการสร้างนวัตกรรมในระดับกระบวนการทำงานภายในองค์กร และในระดับความร่วมมือระหว่าง องค์กร เพื่อสร้างการเปลี่ยนแปลงในเชิงบวก รวมถึงส่งเสริมการพัฒนาบริการอย่างมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม และสื่อสารข้อมูลเกี่ยวกับนวัตกรรม และบริการอย่างถูกต้องและเพียงพอแก่ผู้มีส่วนได้เสีย



4. การบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานอย่างยั่งยืน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยต้องบริหารจัดการความเสี่ยงในห่วงโซ่อุปทาน เพื่อการป้องกันและลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการดำเนินธุรกิจ และส่งเสริมให้คู่ค้าดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อสร้างความยั่งยืนตลอดห่วงโซ่อุปทาน เช่น แผนดำเนินงานด้านการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร

5. การประเมินความยั่งยืนอย่างรอบด้านสำหรับ

ธุรกิจใหม่ (Merger & Acquisition Due Diligence)

บริษัทฯ และบริษัทย่อยต้องประเมินความยั่งยืนอย่างรอบด้านสำหรับการลงทุนในธุรกิจใหม่ (New Investment) การควบรวมกิจการ (Merger) หรือการเข้าซื้อกิจการ (Acquisition) ครอบคลุมด้านสิ่งแวดล้อม ด้านสังคม และด้านการกำกับดูแลและเศรษฐกิจ เพื่อป้องกันผลกระทบทั้งในระยะสั้นและระยะยาวที่อาจส่งผลกระทบต่อความยั่งยืนของธุรกิจ

ด้านสิ่งแวดล้อม

การบริหารจัดการทรัพยากรและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมุ่งเน้นการบริหารการใช้ทรัพยากร และป้องกันผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมอย่างมีประสิทธิภาพ ผ่านระบบการจัดการ สิ่งแวดล้อมตามมาตรฐานสากล ครอบคลุมการจัดการมลพิษอากาศ การจัดการและใช้ประโยชน์จากของเสียและวัสดุที่ไม่ใช้แล้ว การเพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงาน การส่งเสริมการใช้พลังงานทดแทน และการอนุรักษ์ป่าไม้และความหลากหลายทางชีวภาพ เพื่อลดผลกระทบด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ และสนับสนุนเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ (Net-Zero Emissions) รวมถึงปลูกฝังจิตสำนึกด้านการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมให้กับกรรมการผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ นอกจากนี้กลุ่มบริษัทฯ ยังมีการกำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR Policy) โดยเป็นไปเพื่อจุดประสงค์ให้บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจอยู่ภายใต้หลักของธรรมาภิบาลที่ดี มีความโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้

ด้านสังคม

1. การปลูกฝังวัฒนธรรมด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย

บริษัทฯ และบริษัทย่อยส่งเสริมให้มีระบบการจัดการความปลอดภัยและอาชีวอนามัยตามมาตรฐานสากล และดำเนินงานเชิงรุกเพื่อป้องกันการบาดเจ็บและการเจ็บป่วยจากการทำงาน และสร้างวัฒนธรรมความปลอดภัยในการทำงานทั่วทั้งองค์กร เช่น การให้ความรู้และซ้อมอพยพหนีไฟ การตรวจสภาพร่างกายให้พร้อมก่อนการปฏิบัติงาน

2. การส่งเสริมและสนับสนุนด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยปฏิบัติตามนโยบายสิทธิมนุษยชนที่ส่งเสริมความเป็นธรรมและการไม่เลือกปฏิบัติ ซึ่งสอดคล้องกับหลักการและแนวปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชนสากล กฎบัตร ข้อตกลง และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงดูแลไม่ให้ธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย เข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชนทั้งทางตรงและทางอ้อมต่อผู้มีส่วนได้เสีย ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่ง พนักงาน และกลุ่มเปราะบางที่มีความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน รวมถึงบริษัทฯ มีคณะทำงานด้านสิทธิมนุษยชน เพื่อบูรณาการ ตรวจสอบ และจัดทำรายงานการตรวจสอบสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน

3. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ และบริษัทย่อยปฏิบัติต่อพนักงานและแรงงานอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียม ภายใต้เงื่อนไขการจ้างงานที่เป็นธรรม และการจ่ายค่าตอบแทนอย่างเหมาะสมที่พิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน โดยมีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานที่เป็นธรรม รวมทั้งจัดให้มีสวัสดิการด้านต่างๆ สำหรับพนักงานและแรงงานอย่างเหมาะสมตามที่กฎหมายกำหนด

4. การดูแลและพัฒนาพนักงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยส่งเสริมการเรียนรู้และฝึกอบรมของพนักงานทุกระดับ เพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถ และทักษะใหม่ที่จำเป็น รวมถึงปลูกฝังทัศนคติที่ดี มีคุณธรรมจริยธรรม และการทำงานเป็นทีมแก่พนักงาน อันจะนำไปสู่การสร้างโอกาสความก้าวหน้าในหน้าที่การงาน และช่วยขับเคลื่อนองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืน



5. ความรับผิดชอบต่อลูกค้า

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกระบวนการให้บริการที่มีคุณภาพ ประสิทธิภาพ ปลอดภัย และไม่เลือกปฏิบัติ ตรงตามมาตรฐานคู่มือการปฏิบัติงาน เพื่อตอบสนองตรงตามความต้องการความคาดหวังของลูกค้าและสร้างความพึงพอใจสูงสุด ให้ข้อมูลเกี่ยวกับบริการที่ถูกต้องเพียงพอ จัดให้มีระบบ ช่องทาง และการตอบสนองต่อข้อร้องเรียนเกี่ยวกับบริการจากลูกค้าที่มีประสิทธิภาพ รวมถึงดำเนินการรักษาข้อมูลและความลับของลูกค้าเพื่อสร้างความเชื่อมั่นในการรักษาของข้อมูลส่วนบุคคล

6. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทฯ และบริษัทย่อยส่งเสริมการพัฒนาชุมชนและสังคมอย่างมีส่วนร่วม ปลูกฝังจิตสำนึกที่ดีด้านความรับผิดชอบต่อสังคมในการดำเนินธุรกิจ เพื่อสร้างคุณค่าร่วมและยกระดับคุณภาพชีวิตของชุมชนผ่านโครงการและกิจกรรมเพื่อสังคมในรูปแบบต่างๆ ตลอดจนให้การสนับสนุน ช่วยเหลือ และแบ่งปันโอกาสให้ผู้ด้อยโอกาสในสังคม หรือผู้ที่ได้รับผลกระทบจากภัยธรรมชาติ เพื่อสร้างสังคมแห่งความเอื้อเฟื้อเผื่อแผ่และการดูแลกันและกัน

การเคารพสิทธิความเป็นส่วนตัว และการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทฯ และบริษัทย่อยใส่ใจในการเคารพสิทธิความเป็นส่วนตัวและการคุ้มครองข้อมูลส่วนตัวของเจ้าของข้อมูลรวมไปถึงความต้องการในการดำรงไว้ซึ่งมาตรฐานความปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคล จึงได้จัดทำนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลและนโยบายความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยได้มีการจัดเตรียมความพร้อมทางด้านนโยบายและมาตรการในการจัดการรวมไปถึงเอกสารทางกฎหมายที่เกี่ยวข้องไว้แต่เนิ่นๆ ก่อนที่กฎหมายจะมีผลบังคับใช้ในวันที่ 1 มิถุนายน 2565 พร้อมทั้งจัดให้มีคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนกำกับดูแลในการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายในด้านการบริหารจัดการองค์กรอย่างยั่งยืน ทั้งนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยยังได้มีการประกาศและจัดให้มีการอบรมในด้านการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อให้บุคลากรตระหนักถึงความสำคัญ รวมถึงถ่ายทอดไปยังผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเพื่อให้รับทราบโดยทั่วกัน





3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (Value Chain)

กลุ่มบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยให้ความใส่ใจและคำนึงถึงผลกระทบและประโยชน์ที่มีต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจในทุกกระบวนการทำงานตั้งแต่ การจัดหาลูกค้า การดำเนินการขนส่ง การบำรุงดูแลรักษารถและอุปกรณ์ การดูแลความปลอดภัยของตู้บรรทุกสินค้า ไปจนถึงกระบวนการดำเนินงานภายในด้านอื่นๆ ทั้งหมด โดยมีเป้าหมายให้การดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ มีความโปร่งใสและเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย



กิจกรรมหลัก

กลุ่มบริษัทฯ ให้ความสำคัญในทุกกระบวนการดำเนินงานให้สอดคล้องกับเป้าหมายด้านความโปร่งใสและเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายในแต่ละกิจกรรมตลอดห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ โดยมีรายละเอียดโดยสรุปดังนี้

กิจกรรม	การดำเนินการ
โลจิสติกส์ขาเข้า	<ul style="list-style-type: none"> - ประสานงานกับผู้ให้บริการบริหารจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ (Freight Forwarder) - การจัดหายานพาหนะ อุปกรณ์และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการขนส่ง - ประสานงานเกี่ยวกับบริการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการขนส่งข้ามพรมแดน เช่น การเป็นผู้ให้บริการเกี่ยวกับพิธีการศุลกากร ณด่านชายแดน เป็นต้น



กิจกรรม	การดำเนินการ
การปฏิบัติการ	<ul style="list-style-type: none"> - ให้บริการขนส่งทางรถและรถไฟข้ามพรมแดน ผ่านรถบรรทุกและตู้คอนเทนเนอร์ ตั้งแต่จุดรับสินค้าต้นทาง จนถึงส่งมอบสินค้าปลายทาง - การติดตามการขนส่งสินค้าผ่านระบบติดตามและรายงานสถานะสินค้าตั้งแต่ต้นทางจนถึงจุดหมายปลายทางอย่างรัดกุมและปลอดภัย - การคัดเลือกและจัดตารางการขนส่งให้เหมาะสมกับลูกค้า - การประสานงานเพื่อดำเนินการทางด้านพิธีศุลกากรให้มีความสะดวกยิ่งขึ้น - การจัดทำเอกสารต่างๆ ที่จำเป็นสำหรับการขนส่ง - การตรวจสอบตู้เก็บสินค้าอย่างสม่ำเสมอและจัดหาลานพักตู้สินค้าอย่างเหมาะสมตามมาตรฐานคู่มือการทำงาน - การจัดทำแผนรับมืออย่างเหมาะสม หากเกิดเหตุการณ์ฉุกเฉิน - การออกใบเสร็จรับเงินให้กับผู้ใช้บริการตามการให้บริการ
โลจิสติกส์ขาออก	<ul style="list-style-type: none"> - การดำเนินการส่งมอบสินค้าตั้งแต่ต้นทางจนถึงจุดปลายทาง - การแจ้งสถานะการขนส่งแก่ผู้ส่งสินค้า ตลอดจนการขนส่งสินค้า รวมถึงการแจ้งสถานะเพิ่มเติมกรณีมีอุบัติเหตุทางด้านการขนส่ง
การตลาดและการขาย	<ul style="list-style-type: none"> - การกำหนดค่าบริการอย่างเหมาะสม - ให้คำปรึกษาและเสนอทางเลือกสำหรับการขนส่งที่ดีที่สุดให้กับลูกค้า - การประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับบริการของบริษัทฯ ถึงผู้ใช้บริการอย่างถูกต้อง
การบริการหลังการขาย	<ul style="list-style-type: none"> - มีประกันภัยคุ้มครองกรณีสินค้าสูญหายและได้รับความเสียหาย - การติดต่อกับลูกค้าผู้ใช้บริการอย่างสม่ำเสมอ รวมไปถึงการจัดทำ 8D Report เพื่อประเมินและรายงานลูกค้า กรณีสินค้าที่จัดส่งเกิดอุบัติเหตุหรือสูญหายระหว่างการเดินทาง

กิจกรรมรอง

ฝ่ายปฏิบัติงานในแต่ละประเทศของกลุ่มบริษัทฯ ประกอบไปด้วย 5 หน่วยงานหลัก เพื่อสนับสนุนกิจกรรมการให้บริการขนส่งสินค้าในแต่ละประเทศ ดังนี้

1. ฝ่ายบัญชีและการเงิน

ฝ่ายบัญชีและการเงินทำหน้าที่ในการดูแลระบบทางการเงินและวางแผนงบประมาณทางการเงินให้กับกลุ่มบริษัทฯ รวมไปถึงการประสานงานระหว่างฝ่ายบัญชีและการเงิน ฝ่ายการดำเนินงาน หน่วยงานที่เกี่ยวข้องและลูกค้า เช่น การดูแลเอกสารทางบัญชีและการเงินที่เกี่ยวข้อง ประสานงานในการรับชำระเงิน เป็นต้น

2. ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ

กลุ่มบริษัทฯ มีความใส่ใจทางด้านการนำระบบซอฟต์แวร์มาเป็นส่วนหนึ่งในการทำงานภายในองค์กร ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศจึงมีส่วนช่วยในด้านการดูแลระบบเครือข่ายเทคโนโลยีให้เกิดความมั่นคงปลอดภัยและมีมาตรการการดำเนินงานและสำรองข้อมูลเพื่อให้เกิดความต่อเนื่องของเครือข่าย รวมไปถึงการดูแลฐานข้อมูลพนักงานภายในกลุ่มบริษัทฯ เพื่อให้องค์กรสามารถทำงานได้อย่างเป็นระบบและช่วยให้แต่ละแผนกในบริษัทสามารถประสานงานได้สะดวกและรวดเร็ว

3. ฝ่ายทรัพยากรบุคคลและธุรการ

ฝ่ายทรัพยากรบุคคลและธุรการให้การสนับสนุนในด้านการวางแผน ควบคุมและดูแลพนักงานในองค์กรให้ตรงตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายของการดำเนินงานในองค์กร ตลอดจนดูแลในด้านการคัดเลือกบุคลากรที่ตรงตามความต้องการของวัฒนธรรมองค์กร รวมไปถึงการดูแลด้านกลยุทธ์ในการบริหารทรัพยากรบุคคลอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อช่วยให้พนักงานในองค์กรปฏิบัติงานได้อย่างมีระบบ

4. ฝ่ายจัดซื้อ

ฝ่ายจัดซื้อทำหน้าที่ในการประสานงานและดำเนินการในการจัดซื้อจัดจ้างสินค้าและบริการต่างๆ ที่บริษัทฯ ต้องการใช้ในการดำเนินงาน นอกจากนี้เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานและก่อให้เกิดความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง จึงมีการจัดเตรียมและดูแลเกี่ยวกับเอกสารต่างๆ ให้มีความถูกต้องและเป็นระบบ เช่น การจัดเตรียมเอกสารคำเสนอซื้อไปเปรียบเทียบราคา รวมถึงการตรวจสอบสินค้าพร้อมทั้งตรวจเช็คความถูกต้องของเอกสารก่อนการเบิกจ่ายและจัดส่งสินค้าเข้าคลัง




5. ฝ่ายคุณภาพ

เพื่อให้ทั้งองค์กรเป็นไปตามมาตรฐานที่ได้วางไว้ ฝ่ายคุณภาพจึงทำหน้าที่ในการบริหารจัดการองค์กรให้สามารถดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้การบริการที่ส่งต่อไปให้กับลูกค้าขององค์กรเป็นไปตามมาตรฐานที่บริษัทฯ กำหนดไว้ โดยฝ่ายคุณภาพได้มีบทบาทในการกำกับ

ดูแลขั้นตอนและกระบวนการทำงานภายใน รวมถึงตรวจสอบการดำเนินงานของคนขับรถขนส่งและให้คำแนะนำในการปฏิบัติตามกฎระเบียบ เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานเป็นไปตามคุณภาพที่กำหนด ทั้งนี้ ฝ่ายคุณภาพยังมีการวิเคราะห์ข้อมูลเกี่ยวกับความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่องเพื่อสร้างกลยุทธ์ที่เหมาะสมในการตอบสนองความต้องการของลูกค้า

ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ





กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วม	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย
ผู้มีส่วนได้เสียภายในองค์กร			
 ผู้ถือหุ้น	<ul style="list-style-type: none"> การนำเสนอข้อมูลแก่ผู้ถือหุ้น การตอบข้อซักถามผ่านฝ่ายประชาสัมพันธ์ของบริษัทฯ การเผยแพร่ข้อมูลบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ การจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 	<ul style="list-style-type: none"> การเติบโตของธุรกิจและความสามารถในการทำกำไรอย่างยั่งยืน กรรมการและผู้บริหารมีความสามารถและคุณสมบัติเหมาะสมกับตำแหน่งในบริษัทฯ การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม การเปิดเผยข้อมูลที่มีความสำคัญกับธุรกิจอย่างครบถ้วนแก่ผู้ถือหุ้นทุกราย การได้รับเงินปันผลเมื่อบริษัทฯ มีความพร้อม 	<ul style="list-style-type: none"> จัดทำแผนธุรกิจประจำปีและเปิดเผยในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทซึ่งกำหนดคุณสมบัติและความสามารถของบุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ จัดทำตารางทักษะผู้บริหาร เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารกำลังคน และการทำงานของกรรมการและผู้บริหาร จัดทำนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้กิจการสามารถแข่งขันได้ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว พร้อมสร้างความเชื่อมั่นเพื่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ นำไปสู่การเพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้น เปิดเผยงบการเงินและข้อมูลสำคัญต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้องและตรงเวลา จัดทำนโยบายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับเงินปันผลอย่างเหมาะสม



กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วม	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย
 พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> การจัดให้มีช่องทางรับร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแส การจัดให้มีกล่องรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ การสื่อสารระหว่างพนักงานฝ่ายทรัพยากรบุคคลและพนักงานฝ่ายต่างๆ การจัดประชุมพนักงานประจำปี 	<ul style="list-style-type: none"> กระบวนการทำงานที่เป็นธรรมต่อพนักงานทุกฝ่าย การกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นๆ ที่เหมาะสมสอดคล้องกับผลการทำงาน การพัฒนาทักษะ และความรู้ความสามารถ การใส่ใจความปลอดภัย สุขอนามัย และสุขภาพทั้งทางกายและจิตใจของพนักงาน 	<ul style="list-style-type: none"> จัดทำคู่มือการดำเนินงาน ซึ่งระบุโครงสร้างองค์กร รายละเอียดงาน ขั้นตอนการทำงาน และดัชนีชี้วัดความสำเร็จเพื่อใช้เป็นหลักยึดเหนี่ยวในกระบวนการทำงานรวมถึงการประเมินผลการดำเนินงานให้เป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร วางแผนการจัดการและจัดทำนโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคล ซึ่งครอบคลุมนโยบายด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย การประเมินผลและการพัฒนาบุคลากร รวมถึงค่าตอบแทนและสวัสดิการพนักงาน
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			
 ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> การสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า การจัดให้มีช่องทางรับข้อร้องเรียนและข้อเสนอแนะ การตอบสนองต่อการร้องขอในการเปิดเผยข้อมูล การจัดทำข้อตกลงระหว่างกันเป็นลายลักษณ์อักษร 	<ul style="list-style-type: none"> ส่งมอบสินค้าไปยังปลายทางได้อย่างรวดเร็ว มีการเฝ้าระวังความปลอดภัยของสินค้าให้ไม่ได้รับความเสียหายระหว่างขนส่ง ปฏิบัติตามลูกค้าทุกรายอย่างเป็นธรรม 	<ul style="list-style-type: none"> มีการจัดตั้ง Command Centre เพื่อตรวจสอบและติดตามสถานะการขนส่งสินค้าอัตโนมัติ มีการติดตั้งระบบรักษาความปลอดภัยภายในตู้คอนเทนเนอร์ เพื่อตรวจจับสินค้าและมีประกันภัยสินค้า (Cargo Insurance) เพื่อรองรับอุบัติเหตุที่สามารถเกิดขึ้นระหว่างการขนส่ง
 คู่ค้า	<ul style="list-style-type: none"> การจัดให้มีช่องทางรับข้อร้องเรียนและข้อเสนอแนะ การตอบสนองต่อการร้องขอในการเปิดเผยข้อมูล การจัดทำข้อตกลงระหว่างกันเป็นลายลักษณ์อักษร 	<ul style="list-style-type: none"> กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและเงื่อนไขที่เป็นธรรมต่อคู่ค้าทุกราย มีความสามารถในการปฏิบัติตามสัญญา ทั้งการชำระเงินและเงื่อนไขที่เกี่ยวข้อง 	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและเงื่อนไขสัญญาอย่างสุจริต จัดทำนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อกำหนดแนวทางการดำเนินธุรกิจให้คำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
 คู่แข่งทางการค้า	<ul style="list-style-type: none"> การจัดให้มีช่องทางรับข้อร้องเรียน การเผยแพร่ข้อมูลบนเว็บไซต์ของบริษัท 	<ul style="list-style-type: none"> การดำเนินธุรกิจและพึงปฏิบัติตามคู่แข่งทางการค้าอย่างยุติธรรมภายใต้กรอบแห่งกฎหมายเกี่ยวกับการแข่งขันทางการค้า ไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาให้ร้าย หรือเผยแพร่ข้อมูลที่ไม่เป็นความจริงหรือไม่เป็นธรรม ไม่แสวงหาหรือใช้ข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ผิดกฎหมาย ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม 	<ul style="list-style-type: none"> ยึดมั่นในการกำกับดูแลองค์กรที่ดีและให้ความสำคัญต่อการแข่งขันทางการค้าที่เป็นธรรมและโปร่งใสอันเป็นปัจจัยสำคัญต่อการพัฒนาอุตสาหกรรมและเศรษฐกิจโดยรวม
 เจ้าหนี้	<ul style="list-style-type: none"> ฝ่ายบัญชีการเงินมีการติดต่อและประสานงานทาง Website เบอร์โทรศัพท์ จดหมาย รวมถึงจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (E-mail) แล้วแต่กรณี 	<ul style="list-style-type: none"> มีการชำระหนี้ค่าบริการ และ/หรือ ค่าสินค้าที่ได้ซื้อจากเจ้าหนี้ทุกรายอย่างเคร่งครัดตามกำหนดเวลารวมถึงการชำระดอกเบี้ยตรงตามกำหนด โดยปฏิบัติตามเจ้าหนี้อย่างเป็นธรรมและเสมอภาค ไม่เลือกปฏิบัติไม่ว่าจะเป็นเจ้าหนี้รายใหญ่หรือรายเล็ก มีการปฏิบัติตามสัญญาและเงื่อนไขที่ได้ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด การดำเนินงานที่มีผลกำไรและการเติบโตอย่างยั่งยืน 	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืม มีความรับผิดชอบในเงื่อนไขการค้าประกันต่างๆ ด้วยความซื่อสัตย์เพื่อสร้างความน่าเชื่อถือและความเป็นธรรมให้กับเจ้าหนี้ทุกรายและหากไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้ได้ ให้แจ้งคู่สัญญาทราบโดยเร็วเพื่อร่วมกันพิจารณาและหาแนวทางแก้ไขอย่างเหมาะสม



กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วม	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย
 สิ่งแวดล้อมและชุมชน	<ul style="list-style-type: none"> การเผยแพร่ข้อมูลบนเว็บไซต์ของบริษัท การจัดให้มีช่องทางรับข้อร้องเรียน การจัดกิจกรรมร่วมกับชุมชน การจัดทำรายงานประจำปีและรายงานความยั่งยืน 	<ul style="list-style-type: none"> การใส่ใจและคำนึงถึงผลกระทบต่อชุมชนและสภาพแวดล้อมตามเส้นทางการเดินทางของบริษัทฯ 	<ul style="list-style-type: none"> จัดทำนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อให้ดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการขนส่งทางบกอย่างเคร่งครัด เช่น การขับรถตามที่กฎหมายกำหนด รั้วมิตรระวังในพื้นที่จำกัดความเร็ว
 ภาครัฐ	<ul style="list-style-type: none"> สื่อสารจรรยาบรรณทางธุรกิจและนโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องให้พนักงานได้รับทราบบน Website ของบริษัท จัดอบรมให้พนักงานรับทราบเมื่อมีการอัปเดตจรรยาบรรณทางธุรกิจและนโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง หรือมีข้อกำหนดกฎระเบียบ และกฎหมายออกมาใหม่ 	<ul style="list-style-type: none"> ความร่วมมือในการทำหน้าที่พลเมืองที่ดี ปฏิบัติตามกฎหมายในการดำเนินธุรกิจ การจัดทำบัญชีและเสียภาษีอากรให้ถูกต้องตามกฎหมาย ละเว้นการตัดสินใจบนหน่วยงานภาครัฐ เพื่ออำนวยความสะดวกของบริษัทในการดำเนินธุรกิจ ละเว้นการให้ความร่วมมือ และ/หรือ สนับสนุนการกระทำของพนักงานภาครัฐที่มีเจตนากระทำการทุจริตไม่ว่าในทางใดๆ 	<ul style="list-style-type: none"> สรุปจรรยาบรรณทางธุรกิจและนโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อถ่ายทอดให้พนักงานได้รับทราบและนำไปใช้ปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง

การระบุประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน

(Identification of Key Sustainability Issues)

บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ประเมินประเด็นความยั่งยืนที่สำคัญโดยอ้างอิงตาม มาตรฐานการรายงานของ GRI (Global Reporting Initiative: GRI Reporting Standards 2021) เพื่อใช้เป็นแนวทางในการพิจารณากลยุทธ์การจัดการที่เหมาะสมสำหรับแต่ละประเด็น โดยในการระบุประเด็นความยั่งยืนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ บริษัทฯ ได้คำนึงถึงความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย แนวโน้มธุรกิจระดับโลก ประเด็นสำคัญขององค์กรที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน ทุกประเด็นที่ระบุออกมา บริษัทได้นำมาเชื่อมโยงกับมาตรฐานสากลที่เป็นที่ยอมรับในมาตรฐานโลก ได้แก่ Global Reporting Initiatives: (GRI Standards) และ Sustainability Accounting Standards Board (SASB) โดยผู้เข้าร่วมการประเมินมีทั้งพนักงาน หัวหน้างาน ผู้บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อให้เกิดความครบถ้วนในการประเมิน

การจัดลำดับประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน

(Prioritization of Key Sustainability Issues)

ในส่วนของการจัดลำดับความสำคัญของประเด็นด้านความยั่งยืนออกเป็น 4 ระดับ ได้แก่ (1) สำคัญที่สุด (Most Important) (2) สำคัญ (Important) (3) ปานกลาง (Moderate) และ (4) น้อยที่สุด (Least Important)

โดยบริษัทฯ ได้ใช้หลักแนวคิดการประเมินประเด็นสาระสำคัญแบบ Double Materiality มาใช้ในการประเมินและจัดลำดับประเด็นสาระสำคัญ ซึ่งจะคำนึงถึง 2 องค์ประกอบ ได้แก่ (1) ประเด็นที่บริษัทอาจสร้างผลกระทบต่อโลก (Inside-Out Approach หรือ Impact Materiality) และ (2) ประเด็นที่อาจเข้ามากระทบต่อภาพลักษณ์หรือการเงินของบริษัท (Outside-In Approach หรือ Financial Materiality) หลักจากนั้นบริษัทฯ จึงได้ประเด็นสาระสำคัญออกมาแล้วเลือกประเด็นในกลุ่มที่คะแนนสาระสำคัญสูงที่สุดมาเป็นประเด็นความยั่งยืนของบริษัทฯ ที่จะดำเนินการต่อยอด โดยประเด็นสาระสำคัญที่ได้ผ่านการประเมินมีดังต่อไปนี้ โดยแยกเป็น 3 มิติ (สิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล)

ประเด็นด้านสิ่งแวดล้อม (Environment)

- การปล่อยก๊าซเรือนกระจก (Greenhouse Gasses Emissions)
- การใช้พลังงาน (Energy Consumption)
- ความหลากหลายทางชีวภาพ (Biodiversity)
- การประเมินการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมของคู่ค้า (Supplier's Environmental Assessment)



ประเด็นด้านสังคม (Social)

- อาชีวอนามัยความปลอดภัย (Occupational Health & Safety)
- ความเป็นส่วนตัวลูกค้า (Customer Privacy)

ประเด็นด้านบรรษัทภิบาล (Governance)

- การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Anti-Corruption)
- การแข่งขันอย่างเป็นธรรม (Fair Competition)

การทบทวนประเด็นความยั่งยืน (Review of Sustainability Issues)

หลังจากที่ได้ผลลัพธ์ออกมา บริษัทฯ ได้ทำการสรุปประเด็นความยั่งยืนที่สำคัญ และนำเสนอให้คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืนพิจารณาและอนุมัติผลการประเมินประเด็นความยั่งยืนที่สำคัญ โดยทั้งนี้แล้วได้มีการกำหนดให้การทบทวนประเด็นสาระสำคัญเกิดขึ้นทุก ๑-2 ปี หรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการดำเนินการทางธุรกิจใด

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ โดยต้องให้ความสำคัญในเรื่องการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและส่งเสริมให้การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ มีมาตรการประหยัดพลังงาน และพิจารณานำทรัพยากรกลับมาใช้ใหม่ ครอบคลุมถึงความปลอดภัยของสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ประกอบธุรกิจโดยมีระบบการดำเนินงานที่มีมาตรฐานและมีการควบคุมที่ดี ส่งเสริมการพัฒนาสังคมและสิ่งแวดล้อมที่ยั่งยืน ทั้งยังปลูกฝังจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในกลุ่มบริษัทฯ และพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งสนับสนุนการจัดกิจกรรมที่มีส่วนในการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม

นอกจากนี้ ยังกำหนดให้ กลุ่มบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องปฏิบัติตามให้อยู่ในกรอบของกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และต้องไม่มีส่วนรู้เห็น ช่วยเหลือหรือกระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิด ฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

อีกทั้งกลุ่มบริษัทฯ จะสนับสนุนให้มันนวัตกรรมซึ่งได้แก่ การริเริ่มทำสิ่งต่างๆ ด้วยวิธีใหม่ๆ รวมถึงสร้างการเปลี่ยนแปลงทางความคิด ทั้งในระดับกระบวนการทำงานภายในองค์กร และในระดับความร่วมมือระหว่างองค์กร โดยมีเป้าหมายเพื่อสร้างการเปลี่ยนแปลงในเชิงบวกและก่อให้เกิดประโยชน์ต่อสิ่งแวดล้อมและสังคมอย่างสูงสุด โดยบริษัทฯ กำหนดแนวทางปฏิบัติให้มีการสำรวจกระบวนการดำเนินงานต่างๆ ว่าก่อให้เกิดความเสี่ยงหรือมีผลกระทบในทางลบต่อสังคมหรือสิ่งแวดล้อมหรือไม่ พร้อมทั้งศึกษาหาแนวทางแก้ไขเพื่อลดผลกระทบดังกล่าวและเปิดเผยนวัตกรรมที่ค้นพบในสิ่งที่เป็ประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อกระตุ้นให้ธุรกิจในอนาคตและผู้ประกอบการรายอื่นได้ปฏิบัติตาม

ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

กลุ่มบริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อมให้ได้สูงสุดในทุกมิติ โดยมีความตั้งใจในการจัดโครงการที่ช่วยสร้างจิตสำนึก และความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมให้กับพนักงาน รวมถึงริเริ่มการตรวจสอบประเมินผล และหาแนวทางในการกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร โดยมีรายละเอียด ดังนี้



การจัดการก๊าซเรือนกระจก

เป้าหมาย

ระยะ 1-2 ปี

1. รายงานการปล่อยก๊าซเรือนกระจกให้ครอบคลุมขอบเขตการดำเนินงานทั้งหมดขององค์กร
2. ให้องค์ความรู้เกี่ยวกับก๊าซเรือนกระจกกับคนในองค์กร และศึกษาศักยภาพในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ทั้ง Mitigation และ Adaptation project
3. ตั้งเป้าหมายการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร
4. ลดปริมาณการใช้เชื้อเพลิง ร้อยละ 1.00 - 3.00 เมื่อเทียบกับปีฐาน (ปี 2565)

ระยะ 3-5 ปี

1. ดำเนินการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกให้ได้ตามเป้าหมายระยะสั้นขององค์กรเบื้องต้นตั้งไว้ 5-10% ของปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทั้งหมดขององค์กรภายใน 5 ปี
2. ลดปริมาณการใช้เชื้อเพลิง ร้อยละ 3.00 - 5.00 เมื่อเทียบกับปีฐาน (ปี 2565)

ดำเนินการ

- ปัจจุบันบริษัทได้เริ่มทำการเก็บข้อมูลและคำนวณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสำหรับรอบการดำเนินงาน ปี 2566 ซึ่งอยู่ระหว่างการรับรองการปล่อยก๊าซเรือนกระจกตามมาตรฐาน ISO 14064-1 และองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก.) คาดว่าจะได้รับผลการรับรองการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในเดือนมีนาคม 2568
- วิเคราะห์แหล่งปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร เพื่อหาศักยภาพโครงการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร
- ศึกษาศักยภาพและแนวทางในการปรับเปลี่ยนรถขนส่งของบริษัทเป็นรถไฟฟ้า ซึ่งกำลังจะมีการทดลองใช้รถ EV สำหรับการขนส่งระยะสั้น ระหว่าง ท่าแขกประเทศลาว - ขาหล ประเทศเวียดนาม ในปี 2569
- ส่งเสริมและในการปรับเปลี่ยนยานพาหนะของบริษัท เช่น รถประจำตำแหน่ง, รถขนส่ง เป็นต้น ให้เป็นรถไฟฟ้า หรือ รถ Hybrid
- ส่งเสริมการใช้เชื้อเพลิงชีวภาพ (สำหรับยานพาหนะประเภทเครื่องสันดาปภายในที่ใช้น้ำมันเป็นเชื้อเพลิง)
- บำรุงรักษาและตรวจสอบการทำงานของยานพาหนะ ตามแผนการบำรุงรักษา
- ใช้รถยนต์เท่าที่จำเป็นเท่านั้นและสนับสนุนให้เดินทางมากกว่า 1 คนและหากไปละแวกใกล้เคียงกัน ให้โดยสารไปด้วยกัน



การจัดการพลังงานไฟฟ้า

เป้าหมาย

ระยะ 1-2 ปี

ลดปริมาณการใช้ไฟฟ้า ร้อยละ 1.00 - 3.00 เมื่อเทียบกับปีฐาน (ปี 2565)

ระยะ 3-5 ปี

ลดปริมาณการใช้ไฟฟ้า ร้อยละ 3.00 - 5.00 เมื่อเทียบกับปีฐาน (ปี 2565)

ดำเนินการ

- ติดตั้งระบบผลิตไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียน โดยใช้พลังงานแสงอาทิตย์ในอาคารสำนักงาน
- จัดซื้ออุปกรณ์ไฟฟ้าแบบประหยัดพลังงาน เพื่อทดแทนอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ชำรุดเสียหาย
- รณรงค์การใช้ไฟฟ้าเท่าที่จำเป็น และปิดอุปกรณ์หลังการใช้งาน
- กำหนดพนักงานผู้รับผิดชอบดูแลการใช้อุปกรณ์ ไฟฟ้าโดยตรง
- บำรุงรักษาและตรวจสอบการทำงานของอุปกรณ์ไฟฟ้าเป็นประจำ
- ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แนวทางการประหยัดไฟฟ้า และการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ



การจัดการพลังงานน้ำ

เป้าหมาย

ระยะ 1-2 ปี

ลดปริมาณการใช้น้ำ
ร้อยละ 1.00 - 3.00 เมื่อเทียบกับ
ปีฐาน (ปี 2565)

ระยะ 3-5 ปี

ลดปริมาณการใช้น้ำ
ร้อยละ 3.00 - 5.00 เมื่อเทียบกับ
ปีฐาน (ปี 2565)

ดำเนินการ

- รมรณรงค์การใช้น้ำเท่าที่จำเป็น และปิดอุปกรณ์หลังการใช้งาน
- รมรณรงค์การห้ามทิ้งเศษอาหาร กระดาษชำระ หรือสิ่งอื่นใดลงใน
โถชักโครก
- ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แนวทางการประหยัดน้ำและ
การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ



การจัดการขยะ ของเสีย และ มลพิษ

เป้าหมาย

ระยะ 1-2 ปี

ลดปริมาณขยะของเสีย
ร้อยละ 1.00 - 3.00 เมื่อเทียบกับ
ปีฐาน (ปี 2565)

ระยะ 3-5 ปี

ลดปริมาณขยะของเสีย
ร้อยละ 3.00 - 5.00 เมื่อเทียบกับ
ปีฐาน (ปี 2565)

ดำเนินการ

- พัฒนาระบบงานโดยมุ่งเน้นการทำธุรกรรมอิเล็กทรอนิกส์
- รมรณรงค์การนำกระดาษที่ใช้แล้วกลับมาใช้ซ้ำ
- เลือกใช้เครื่องพิมพ์เอกสาร และเครื่องถ่ายเอกสารที่มีระบบการพิมพ์
2 หน้า
- ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แนวทางการประหยัด กระดาษและ
การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ
- รมรณรงค์คัดแยกขยะแต่ละประเภท

กลุ่มบริษัทฯ ใส่ใจในการพัฒนาองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืนพร้อมๆ กับการพัฒนาองค์ความรู้ด้านการอนุรักษ์พลังงาน สภาพ
ภูมิอากาศและสิ่งแวดล้อม โดยกลุ่มบริษัทฯ เล็งเห็นถึงปัญหาการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ซึ่งเป็นอีกหนึ่งปัจจัยที่
ก่อให้เกิดปัญหาภาวะโลกร้อนและสภาพภูมิอากาศแปรปรวน จึงได้มีนโยบายในการจัดทำารเปิดเผยข้อมูลการปล่อย
ก๊าซเรือนกระจกขององค์กร ซึ่งปัจจุบันอยู่ในระหว่างการดำเนินการรวบรวม วิเคราะห์ข้อมูล เพื่อจัดทำรายงาน

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ ได้จัดให้มีผู้ตรวจสอบภายนอก ซึ่งบริษัทฯ เล็งเห็นว่ามีความเหมาะสมในการตรวจสอบและ
มีผลงานที่น่าเชื่อถือ ในการจัดทำข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจก เพื่อวิเคราะห์ปริมาณก๊าซเรือนกระจกที่ปล่อยออกมา
จากกิจกรรมต่างๆ ขององค์กร โดยกลุ่มบริษัทฯ คาดว่าจะสามารถจัดทำรายงาน และทวนสอบข้อมูลต่างๆ เพื่อประกอบ
การขอรับรองรายงานการปล่อยก๊าซเรือนกระจกตามแนวทางขององค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก.) และเป็น
ไปตามมาตรฐานสากล ISO 14064-1

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

บริษัทฯ มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ควบคู่ไปกับการสร้างคุณค่าให้แก่ชุมชนและสังคม โดยกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่ส่งเสริมคุณภาพชีวิตของพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ภายใต้หลักการดำเนินงานที่โปร่งใส มีจริยธรรม และสามารถตรวจสอบได้ พร้อมทั้งนำหลักการชี้แนะว่าด้วยธุรกิจและสิทธิมนุษยชนแห่งสหประชาชาติ (UN Guiding Principles on Business and Human Rights: UNGP) มาใช้เป็นกรอบในการบริหารจัดการด้านสิทธิมนุษยชนอย่างเป็นระบบ ครอบคลุมการคุ้มครองสิทธิ การเคารพสิทธิ และการเยียวยาผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้เป็นมาตรฐานเดียวกันทั่วทั้งองค์กร โดยบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับสิทธิมนุษยชน การพัฒนาแรงงาน และการมีส่วนร่วมของสังคม เพื่อเสริมสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาวแก่ทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้อง

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

(1) ความรับผิดชอบต่อลูกค้า

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการให้บริการลูกค้าอย่างยั่งยืนและมีประสิทธิภาพ โดยปฏิบัติต่อลูกค้าทุกรายอย่างเท่าเทียม ใส่ใจในคุณภาพการบริการและการให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้องครบถ้วน มุ่งเน้นประโยชน์สูงสุดของลูกค้า ให้ได้รับสินค้าและบริการที่ตรงตามความคาดหวังในราคาที่ เป็นธรรม พร้อมทั้งให้ความสำคัญกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้าให้มีความปลอดภัยสูงสุด นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังเปิดโอกาสให้ลูกค้ามีส่วนร่วมผ่านช่องทางการร้องเรียนและข้อเสนอแนะต่างๆ โดยมีการบริหารจัดการข้อร้องเรียนอย่างเหมาะสม โปร่งใส และเป็นธรรม รวมถึงให้การเยียวยาอย่างเหมาะสมในกรณีที่เกิดการละเมิดสิทธิมนุษยชน เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและความพึงพอใจอย่างยั่งยืนแก่ลูกค้า

(2) การปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียม

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการปฏิบัติต่อบุคลากรอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม พร้อมทั้งมุ่งพัฒนาศักยภาพของทรัพยากรบุคคลให้มีความรู้ ความสามารถ และทักษะที่เหมาะสมต่อการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยส่งเสริมให้บุคลากรสามารถแสดงความคิดเห็นและมีส่วนร่วมในการ

พัฒนาองค์กรอย่างสร้างสรรค์ ควบคู่กับการให้ความสำคัญต่อคุณภาพชีวิต ความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อให้พนักงานสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผลสูงสุด ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่ชัดเจนเพื่อสนับสนุนการบริหารทรัพยากรบุคคลอย่างเป็นระบบและยั่งยืน ดังนี้

- บริษัทฯ เคารพในหลักความเสมอภาคในการจ้างงาน โดยเปิดโอกาสให้ผู้สมัครและพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียม ปราศจากการเลือกปฏิบัติ ไม่ว่าจะเป็นด้วยเหตุแห่งเชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา เพศ ภาษา อายุ สติวิ วรรณะ การศึกษา สถานะทางสังคม ความพิการ ผู้สูงอายุ เพศสภาพ หรือรสนิยมทางเพศ
- บริษัทฯ มีนโยบายปกป้องและคุ้มครองพนักงานจากการล่วงละเมิดหรือการคุกคามทางเพศ ในสถานที่ทำงานทุกรูปแบบ โดยมุ่งสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัย ให้เกียรติและเคารพซึ่งกันและกัน
- บริษัทฯ ดูแลผลประโยชน์ของพนักงานอย่างเป็นธรรม ครอบคลุมค่าจ้าง ค่าตอบแทน และสวัสดิการที่เหมาะสม โดยปฏิบัติต่อพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียม เพื่อเสริมสร้างความเป็นธรรมและความสุขในการทำงาน
- บริษัทฯ ส่งเสริมและสนับสนุนสภาพการจ้างงานที่ดี โดยคำนึงถึงความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานที่เหมาะสม เพื่อให้พนักงานสามารถปฏิบัติงานได้อย่างปลอดภัยและมีประสิทธิภาพ
- บริษัทฯ สนับสนุนให้พนักงานมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการและกิจกรรมต่างๆ ขององค์กรอย่างต่อเนื่อง เพื่อเสริมสร้างความผูกพันและการมีส่วนร่วมในการพัฒนาองค์กร
- บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการพัฒนาศักยภาพของพนักงาน โดยส่งเสริมการเรียนรู้และพัฒนาความรู้ ทักษะ และทัศนคติอย่างเหมาะสมและทั่วถึงอย่างสม่ำเสมอ โดยถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าสูงสุดขององค์กร
- บริษัทฯ เปิดรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะของพนักงานบนพื้นฐานของข้อเท็จจริง พร้อมเคารพสิทธิและเสรีภาพในการแสดงความคิดเห็น เพื่อส่งเสริมการสื่อสารอย่างสร้างสรรค์ภายในองค์กร



- บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางสำหรับพนักงานในการร้องเรียนหรือเสนอข้อคิดเห็นตามแนวทางที่กำหนด โดยมีระบบบริหารจัดการข้อร้องเรียนอย่างเหมาะสม โปร่งใส และเป็นธรรม พร้อมทั้งดำเนินการเยียวยาอย่างเหมาะสมในกรณีที่มีการละเมิดสิทธิมนุษยชน

(3) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการดูแลผู้ถือหุ้นอย่างยั่งยืน โดยส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิความเป็นเจ้าของได้อย่างครบถ้วนและเท่าเทียม อาทิ การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น การแสดงความคิดเห็น การออกเสียงลงคะแนน การรับเงินปันผล และการตรวจสอบทะเบียนผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งเปิดเผยข้อมูลและรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ ถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส รวมถึงแจ้งแนวทางการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นอย่างทั่วถึง ทั้งนี้ บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นอย่างเคร่งครัด โดยไม่ดำเนินการใดๆ ที่เป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิ รวมทั้งมีมาตรการปกป้องและคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของผู้ถือหุ้นให้มีความปลอดภัยสูงสุด เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและความไว้วางใจในการร่วมลงทุนในระยะยาว

(4) การปฏิบัติต่อคู่ค้า และ/หรือเจ้าหน้าที่อย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียม โดยเปิดโอกาสให้คู่ค้าทุกรายสามารถนำเสนอสินค้าและบริการ รวมถึงเข้าร่วมเป็นพันธมิตรทางการค้าได้อย่างโปร่งใสและไม่เลือกปฏิบัติ พร้อมทั้งปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่อย่างเสมอภาค โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทควบคู่กับการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมของทุกฝ่าย นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจ การโฆษณา และการแข่งขันทางการค้าอย่างเป็นธรรมตามหลักจริยธรรมและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงให้ความสำคัญต่อการรักษาความลับข้อมูลทางธุรกิจและทรัพย์สินทางปัญญาของคู่ค้าและเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัด เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่ยั่งยืนในระยะยาว

(5) การปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการแข่งขันทางการค้าที่เป็นธรรมและโปร่งใส อันเป็นปัจจัยสำคัญต่อการพัฒนาอุตสาหกรรมและเศรษฐกิจโดยรวม บริษัทจึงกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าโดยยึดหลักจริยธรรมทางธุรกิจ เคารพกติกาการแข่งขันเสรี และปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด โดยไม่กระทำการใดที่เป็นการเอาเปรียบบิดเบือนการแข่งขันหรือแสวงหาประโยชน์จากข้อมูลที่ได้มาโดยไม่ชอบ ทั้งนี้ บริษัทมุ่งแข่งขันด้วยคุณภาพ ประสิทธิภาพ และนวัตกรรม เพื่อสร้างความเข้มแข็งและการเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว

(6) แนวปฏิบัติต่อภาครัฐ

บริษัทฯ กำหนดให้การดำเนินธุรกรรมกับหน่วยงานภาครัฐต้องปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องในแต่ละท้องถิ่นอย่างเคร่งครัด และต้องไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการจู่โจม ชักจูง หรือก่อให้เกิดการปฏิบัติหน้าที่โดยไม่ชอบของเจ้าหน้าที่หรือพนักงานของหน่วยงานภาครัฐ

(7) แนวปฏิบัติต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงความปลอดภัย คุณภาพชีวิต และผลกระทบต่อชุมชนและสังคมในพื้นที่โดยรอบ รวมถึงเครือข่ายที่เกี่ยวข้อง บริษัทส่งเสริมการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ แบ่งปันผลกำไรส่วนหนึ่งเพื่อสนับสนุนและพัฒนาชุมชนและสังคม ตลอดจนให้ความสำคัญกับการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในทุกขั้นตอนการดำเนินงาน ตั้งแต่การเลือกใช้เทคโนโลยี กระบวนการทำงาน การจัดการของเสีย และการวิจัยและพัฒนา นวัตกรรม เพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน



ผลการดำเนินงานด้านสังคม

ในปี 2568 บริษัทฯ มุ่งมั่นขับเคลื่อนการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมควบคู่ไปกับการเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการความสัมพันธ์กับพนักงาน ลูกค้า ชุมชน และผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนอย่างสมดุล ภายใต้แนวทางการบูรณาการความรับผิดชอบต่อสังคมเข้ากับกระบวนการดำเนินงานหลักขององค์กรและกิจกรรมสาธารณประโยชน์อย่างเป็นรูปธรรม ทั้งการพัฒนาโครงการริเริ่มใหม่และการดำเนินงานตามปกติ เพื่อสร้างคุณค่าร่วม เสริมสร้างความเข้มแข็งให้กับสังคม และสนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาวของทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้อง

บริษัทฯ ได้กำหนดกลยุทธ์การดำเนินงานด้านสังคมให้สอดคล้องกับลักษณะธุรกิจขนส่งข้ามพรมแดน โดยมุ่งเน้นการสร้างสมดุลระหว่างการเติบโตทางธุรกิจกับความรับผิดชอบต่อสังคมใน 3 มิติสำคัญ ได้แก่



1. การส่งเสริมความปลอดภัยและอาชีวอนามัย เพื่อปลูกฝังวัฒนธรรมความปลอดภัยให้แก่พนักงานและชุมชนโดยรอบ



2. การเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรมตามหลักสากล



3. การมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนควบคู่กับการดูแลสิ่งแวดล้อม เพื่อลดผลกระทบจากการดำเนินงาน

ทั้งนี้ บริษัทฯ มุ่งดำเนินงานอย่างต่อเนื่องและเป็นรูปธรรม เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของผู้มีส่วนได้เสียและสนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว

นอกจากนี้ บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการประเมินความเสี่ยงและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อชุมชนและสังคมโดยรอบ โดยเฉพาะประเด็นด้านความปลอดภัยทางถนนและสิทธิมนุษยชน พร้อมทั้งกำหนดมาตรการบริหารจัดการอย่างเหมาะสมเพื่อลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางการสื่อสารที่หลากหลายและเข้าถึงได้สะดวกสำหรับผู้มีส่วนได้เสีย อาทิ ระบบแจ้งเบาะแสผ่านเว็บไซต์ อีเมล โทรศัพท์ และกล่องรับความคิดเห็น เพื่อเปิดโอกาสให้สามารถแสดงความคิดเห็น เสนอข้อแนะ หรือร้องเรียนได้อย่างทั่วถึง โดยบริษัทฯ มุ่งมั่นรับฟังทุกเสียงสะท้อนอย่างโปร่งใสเป็นธรรม และนำข้อมูลที่ได้รับไปปรับปรุงการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อเสริมสร้างความเชื่อมั่นและการอยู่ร่วมกันอย่างยั่งยืนกับชุมชนและสังคม

ข้อมูลข้อเสนอแนะและข้อร้องเรียนที่ได้รับทั้งหมดจะถูกนำเข้าสู่กระบวนการพิจารณาและตรวจสอบข้อเท็จจริงอย่างเป็นระบบ โปร่งใส และเป็นธรรม โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องร่วมพิจารณา เพื่อกำหนดแนวทางในการบรรเทาผลกระทบ แก้ไขปัญหา และปรับปรุงการดำเนินงานอย่างเหมาะสม ทั้งนี้ บริษัทฯ จะติดตามผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อใช้ประกอบการกำหนดนโยบายและทิศทางการพัฒนาด้านสังคมให้สอดคล้องกับเป้าหมายขององค์กร รวมถึงเสริมสร้างความเชื่อมั่นและความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียในระยะยาว



พนักงาน

การดูแลและพัฒนาพนักงานโดยคำนึงถึงหลักสิทธิมนุษยชน
บริษัทฯ ตระหนักว่าบุคลากรเป็นพลังสำคัญและทรัพยากรที่มีคุณค่าสูงสุดขององค์กร จึงยึดมั่นในการบริหารทรัพยากรบุคคลตามหลักสิทธิมนุษยชนสากลและจริยธรรมทางธุรกิจอย่างเคร่งครัด เพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานทุกคนได้รับการปฏิบัติอย่างเสมอภาค เป็นธรรม และปราศจากการเลือกปฏิบัติ พร้อมได้รับการคุ้มครองสิทธิขั้นพื้นฐานอย่างครบถ้วน ทั้งนี้ บริษัทฯ มุ่งส่งเสริมสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัย เอื้อต่อการพัฒนาศักยภาพ และยกระดับคุณภาพชีวิตของพนักงาน เพื่อเสริมสร้างความผูกพันและประสิทธิภาพในการทำงาน อันนำไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กรในระยะยาว

พร้อมกันนี้ บริษัทฯ มุ่งยกระดับศักยภาพของบุคลากรอย่างต่อเนื่องและทั่วถึง ผ่านกระบวนการเรียนรู้และพัฒนาทักษะที่สอดคล้องกับความต้องการขององค์กร ทั้งการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้และทักษะใหม่ ตลอดจนการพัฒนาทักษะความเป็นผู้นำ เพื่อเตรียมความพร้อมให้พนักงานมีความเชี่ยวชาญ สามารถปรับตัวต่อการเปลี่ยนแปลง และรองรับการขยายตัวของธุรกิจรวมถึงการแข่งขันในระดับภูมิภาคได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ บริษัทฯ เชื่อมั่นว่าการพัฒนาศักยภาพของพนักงานอย่างเป็นระบบจะเป็นกลไกสำคัญในการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่ความสำเร็จและการเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว

ความสัมพันธ์ระหว่างแรงงานและฝ่ายจัดการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการเสริมสร้างและรักษาความสัมพันธ์อันดีระหว่างแรงงานและฝ่ายบริหาร เพื่อส่งเสริมสภาพแวดล้อมการทำงานที่มีประสิทธิภาพ เป็นธรรม และยั่งยืน ควบคู่กับการสนับสนุนการเติบโตของทั้งองค์กรและพนักงาน โดยยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล ความโปร่งใส และแนวปฏิบัติด้านแรงงานที่เป็นที่ยอมรับในระดับสากล รวมถึงการปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน มาตรฐานแรงงานสากล และอนุสัญญาขององค์การแรงงานระหว่างประเทศ (ILO) อย่างเคร่งครัด เพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานได้รับการคุ้มครองสิทธิอย่างเหมาะสม ความเป็นธรรมในการจ้างงาน และสามารถมีส่วนร่วมในการพัฒนาองค์กรได้อย่างสร้างสรรค์ อันนำไปสู่ความยั่งยืนในระยะยาวของทุกภาคส่วน โดยทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ยึดมั่นในหลักการ ดังนี้

- เคารพสิทธิและเสรีภาพของพนักงานในการแสดงความคิดเห็นและมีส่วนร่วมในการตัดสินใจที่เกี่ยวข้องกับการจ้างงาน
- ส่งเสริมการสื่อสารที่เปิดเผยและตรงไปตรงมา ระหว่างฝ่ายบริหารและพนักงาน
- ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมและให้ความเสมอภาค โดยไม่มีการเลือกปฏิบัติ
- สนับสนุนการแก้ไขข้อขัดแย้งโดยสันติวิธีและการเจรจา ตามแนวทางของกฎหมายแรงงาน
- ปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานแห่งชาติในเรื่องของการจ้างล่วงหน้าสำหรับการเปลี่ยนแปลงการดำเนินงาน
- ให้ความสำคัญกับสิทธิของพนักงานในการรับข้อมูลและมีส่วนร่วมในกระบวนการตัดสินใจที่ส่งผลต่อสภาพการทำงาน
- หากมีความขัดแย้งระหว่างนโยบายของบริษัทกับข้อกำหนดทางกฎหมายหรือข้อตกลงแรงงาน บริษัทฯ จะดำเนินการตามข้อกำหนดที่ให้สิทธิประโยชน์แก่พนักงานมากที่สุด

การบริหารความผูกพัน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการจัดสรรสิทธิและสวัสดิการที่เหมาะสมแก่พนักงาน เพื่อส่งเสริมคุณภาพชีวิตที่ดี สร้างความพึงพอใจ และเสริมสร้างบรรยากาศการทำงานที่เอื้อต่อประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน โดยการกำหนดสวัสดิการคำนึงถึงความเหมาะสมของลักษณะงาน ความจำเป็น และความต้องการของพนักงานเป็นสำคัญ พร้อมทั้งสื่อสารข้อมูลเกี่ยวกับสิทธิประโยชน์และสวัสดิการต่าง ๆ ให้พนักงานรับทราบอย่างทั่วถึงและชัดเจน ทั้งนี้ บริษัทฯ มุ่งมั่นพัฒนาและปรับปรุงสวัสดิการอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมในการทำงานและความเป็นอยู่ของพนักงาน อันนำไปสู่การสร้าง ความผูกพันต่อองค์กรและการเติบโตอย่างยั่งยืน โดยมีรายละเอียดสวัสดิการที่บริษัทฯ จัดสรรให้แก่พนักงาน ดังต่อไปนี้

- ประกันสุขภาพแบบกลุ่ม
- ชุดยูนิฟอร์มพนักงาน
- ประกันชีวิตและสุขภาพแบบกลุ่ม
- กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
- เบี้ยขยัน และ รางวัลพนักงานดีเด่น
- รางวัลแก่พนักงานที่ร่วมงานกับทางบริษัทฯ เป็นเวลานาน (Long Service Award)
- ตรวจสอบสุขภาพประจำปี

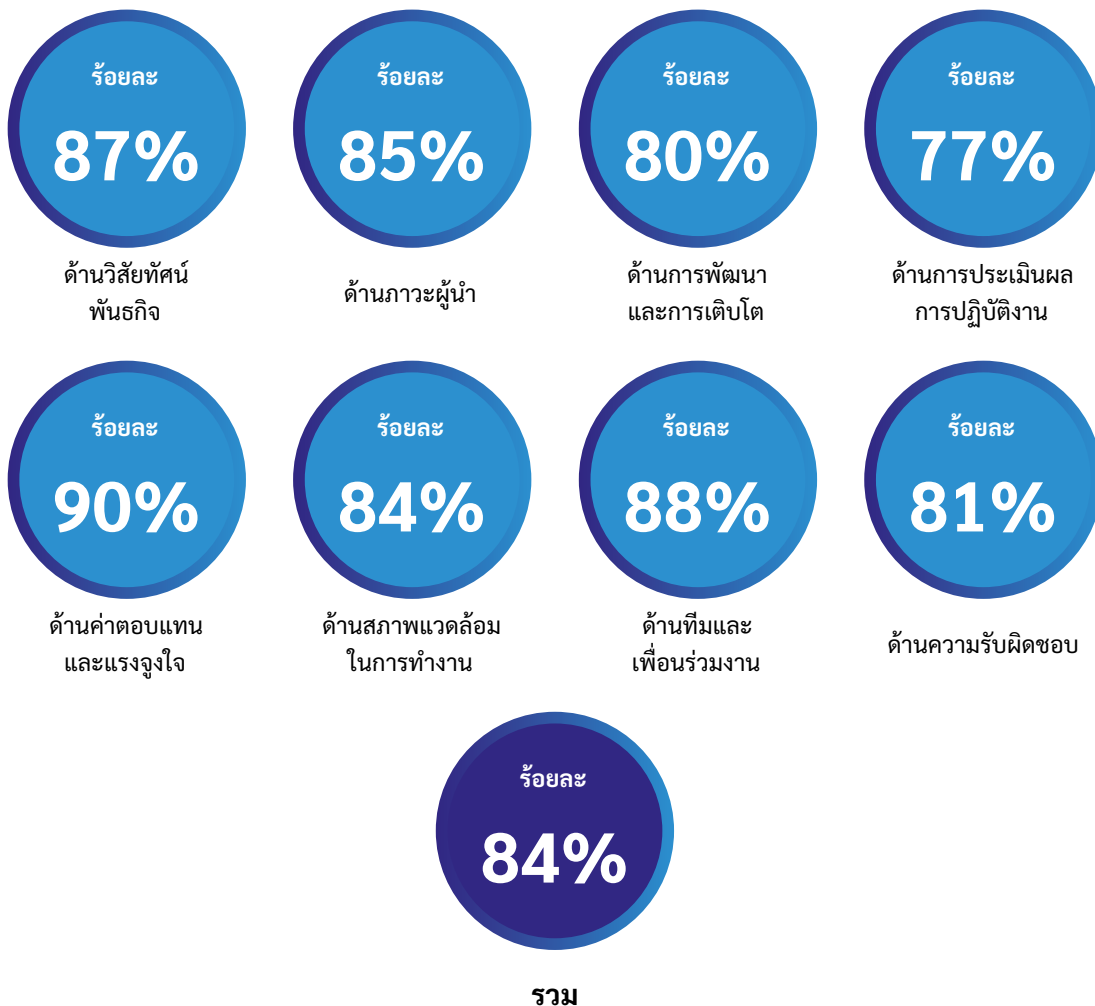


- โบนัสประจำปี
- การปรับเงินเดือนประจำปี
- การพัฒนาบุคลากร
- การเลี้ยงหรืองานสังสรรค์ประจำปี
- ค่าเดินทาง (เฉพาะบางตำแหน่ง)
- เงินช่วยเหลือกรณี อภิธรรมศพ

- เงินช่วยเหลือกรณี งานสมรส
- ประกันสังคม
- สิทธิในการลาต่างๆ

ในปี 2568 บริษัทฯ จัดทำแบบสำรวจความผูกพันของพนักงานภายในองค์กร โดยมีผลการประเมินตามด้านต่างๆ ดังนี้

ผลสำรวจความผูกพันต่อองค์กร



การพัฒนาบุคลากรและการฝึกอบรม

บริษัทฯ ตระหนักว่าบุคลากรเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าสูงสุดและเป็นปัจจัยสำคัญในการขับเคลื่อนองค์กรสู่ความสำเร็จอย่างยั่งยืน ท่ามกลางการแข่งขันและการเปลี่ยนแปลงของอุตสาหกรรมโลจิสติกส์ บริษัทฯ จึงมุ่งส่งเสริมวัฒนธรรมการเรียนรู้และพัฒนาศักยภาพของพนักงานในทุกระดับอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดแผนพัฒนาบุคลากรที่ชัดเจน สอดคล้องกับตำแหน่งงานและทิศทางขององค์กร ครอบคลุมตั้งแต่การปฐมนิเทศพนักงานใหม่เพื่อสร้างความเข้าใจในวัฒนธรรมองค์กร การพัฒนาทักษะวิชาชีพเฉพาะทาง (Hard Skills) ที่จำเป็นต่อธุรกิจขนส่งข้ามพรมแดน เช่น ความรู้ด้านพิธีการศุลกากร และการปฏิบัติงานขนส่งทางราง ควบคู่กับการเสริมสร้างทักษะด้านการบริหารจัดการและทักษะด้านอารมณ์ (Soft Skills) เพื่อให้พนักงานมีความพร้อม สามารถปรับตัวต่อการเปลี่ยนแปลง และเติบโตไปพร้อมกับองค์กรได้อย่างมั่นคงและยั่งยืน



กิจกรรมความรับผิดชอบต่อสังคม

ในปี 2568 บริษัทฯ และบริษัทย่อยยังคงยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจควบคู่กับความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง โดยเมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2568 บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ร่วมกับบริษัท ยูโรเอเชีย ทรานสปอร์ต จำกัด ได้จัดกิจกรรมเพื่อส่งเสริมการศึกษาและยกระดับคุณภาพชีวิตของเยาวชน ณ โรงเรียนวัดบางผึ้ง จังหวัดฉะเชิงเทรา โดยคณะผู้บริหารและพนักงานได้ร่วมกันจัดสร้างห้องสมุดแห่งใหม่ พร้อมมอบอุปกรณ์การเรียนและสื่อการสอนที่ทันสมัย เพื่อเพิ่มโอกาสในการเข้าถึงแหล่งความรู้ให้แก่เยาวชน นอกจากนี้บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการดูแลสิ่งแวดล้อม โดยได้ดำเนินการปรับปรุงภูมิทัศน์ภายในโรงเรียนให้มีความร่มรื่นและเอื้อต่อการเรียนรู้ ทั้งนี้ กิจกรรมดังกล่าวไม่เพียงช่วยพัฒนาเยาวชนและส่งเสริมการศึกษาเท่านั้น แต่ยังเป็นการสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างบริษัทฯ โรงเรียนและชุมชนโดยรอบให้มีความเข้มแข็งและยั่งยืนมากยิ่งขึ้น



นอกจากนี้ในช่วงปลายปี เมื่อวันที่ 11 ธันวาคม 2568 ภายใต้สถานการณ์อุทกภัยที่ส่งผลกระทบต่อประชาชนในพื้นที่ภาคใต้ บริษัทฯ ได้ผนึกความร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจ ได้แก่ บริษัท ไวส์ โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัท มูราตะ อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด จัดตั้งศูนย์รับบริจาคสิ่งของอุปโภคบริโภคที่จำเป็นจากทุกภาคส่วน พร้อมนำศักยภาพและความเชี่ยวชาญด้านโลจิสติกส์และการขนส่งของกลุ่มบริษัทฯ มาใช้ในการลำเลียงถุงยังชีพและสิ่งของบริจาคไปยังพื้นที่ประสบภัยอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพเพื่อบรรเทาความเดือดร้อนและส่งมอบความช่วยเหลือไปถึงมือผู้ประสบภัยได้อย่างทันท่วงทีกิจกรรมดังกล่าวสะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการเป็นส่วนหนึ่งในการช่วยเหลือสังคมและยื่นหยัดเคียงข้างชุมชนในทุกสถานการณ์อย่างต่อเนื่องและยั่งยืน

ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการพัฒนาระบบการบริหารจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานอย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ ซึ่งถือเป็นความรับผิดชอบต่อพื้นฐานขององค์กร เพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงจากการบาดเจ็บ อุบัติเหตุ รวมถึงความสูญเสียต่อชีวิตและทรัพย์สินที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินงาน ควบคู่กับการใส่ใจผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยมีการบริหารจัดการการปล่อยมลพิษจากการใช้งานเครื่องยนต์อย่างเหมาะสม อาทิ การบำรุงรักษาและเปลี่ยนถ่ายน้ำมันเครื่องตามระยะเวลาที่กำหนด นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังส่งเสริมวัฒนธรรมด้านความปลอดภัยอย่างต่อเนื่อง ผ่านการกำหนดนโยบาย มาตรการ และการอบรมพนักงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อสร้างความตระหนักรู้และเสริมสร้างพฤติกรรมการทำงานที่ปลอดภัย ทั้งในพื้นที่ปฏิบัติงานและการขับรถขนส่ง อันนำไปสู่การดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนในระยะยาว



เป้าหมายในการดำเนินงาน



อุบัติเหตุด้านการทำงานในพื้นที่

เป้าหมาย

อุบัติเหตุถึงขั้นเสียชีวิต

0

อุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงาน

0



อุบัติเหตุด้านการขับรถขนส่ง

เป้าหมาย

อุบัติเหตุถึงขั้นเสียชีวิต

0

หมายเหตุ : พชร.

อุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงาน

0

หมายเหตุ : พชร.



อุบัติเหตุกระทบต่อทรัพย์สิน/ สิ่งแวดล้อม

เป้าหมาย

ทรัพย์สินเสียหาย (มูลค่าสูง)

0

หมายเหตุ : ช่อมทั้งคัน/ เกิน 1 เดือน

การรั่วไหลของของเหลวลงสู่แม่น้ำ หรือพื้นดิน

0

- ในปี 2568 อุบัติเหตุถึงขั้นเสียชีวิต (Fatal Accident) เป็นศูนย์
- ในปี 2568 อุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงาน (Loss Time Accident) เป็นศูนย์
- จำนวนครั้งของการรั่วไหลของน้ำมันและสารเคมีลงสู่สิ่งแวดล้อม (Oil and Chemical Spill) ศูนย์ครั้ง

บริษัทฯ กำหนดเป้าหมายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมเป็นตัวชี้วัดสำคัญในการประเมินประสิทธิภาพการดำเนินงาน พร้อมทั้งมีการทบทวนนโยบาย เป้าหมาย และแผนการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์และความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป โดยนำผลการดำเนินงานมาวิเคราะห์และประเมินอย่างเป็นระบบ เพื่อนำไปสู่การปรับปรุงและยกระดับมาตรฐานด้านความปลอดภัยและการจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดูแลพนักงาน ลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และสนับสนุนการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนในระยะยาว



แนวทางในการดำเนินงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมของบริษัท มีดังนี้

- บริษัทฯ พัฒนาระบบการจัดการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมให้สอดคล้องกับกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง พร้อมทบทวนและปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีประสิทธิภาพสูงสุดในการป้องกันอุบัติเหตุและผลกระทบต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น
- บริษัทฯ ประเมินความเสี่ยงด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ พร้อมทั้งจัดประชุมเพื่อติดตามและกำกับผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ
- บริษัทฯ ปรับปรุงสภาพแวดล้อมการทำงานเพื่อป้องกันการเกิดอุบัติเหตุ การบาดเจ็บ และการเจ็บป่วยจากการทำงาน รวมถึงการจัดให้มีอุปกรณ์ป้องกันส่วนบุคคล (PPE) สำหรับพนักงาน เพื่อเสริมสร้างความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน
- บริษัทฯ ส่งเสริมสุขภาพทั้งด้านร่างกายและจิตใจให้มีความพร้อมในการทำงานโดยมีการตรวจสุขภาพประจำปี และการตรวจสุขภาพมีปัจจัยเสี่ยงต่างๆ เพื่อรักษาความสมบูรณ์และประสิทธิภาพการทำงาน
- บริษัทฯ ส่งเสริมกิจกรรมด้านความปลอดภัย เช่น การฝึกอบรม การสื่อสารประชาสัมพันธ์ และการจัดกิจกรรมแข่งขันด้านความปลอดภัย เพื่อสร้างจิตสำนึกและกระตุ้นให้พนักงานมีความรับผิดชอบต่อความปลอดภัยในการทำงาน
- บริษัทฯ จัดให้มีทีมเจ้าหน้าที่คอมมานด์เซ็นเตอร์ (COMMAND CENTER) ควบคุมดูแลการขนส่งสินค้าตั้งแต่ต้นทางจนถึงปลายทาง ตลอดการเดินทาง (24 ชม.)
- บริษัทฯ กำหนดให้ตรวจสอบสภาพความพร้อมรถขนส่งและพนักงานขับรถ ให้มีสภาพความพร้อมความปลอดภัยในการปฏิบัติงานตลอดการขนส่งสินค้าถึงจุดหมาย

- บริษัทฯ สนับสนุนในการจัดหาอุปกรณ์คุ้มครองความปลอดภัย อุปกรณ์ที่ใช้เพื่อความปลอดภัยในการขนส่งสินค้า และมีการตรวจสอบอุปกรณ์ให้พร้อมใช้งานอยู่เสมอ
- บริษัทฯ สนับสนุนให้พนักงานขับรถไม่เกินชั่วโมงการทำงาน (4 ชม.) มีการพักผ่อนอย่างเพียงพอ ใช้เส้นทางเดินทางปลอดภัย และจุดพักรถที่ปลอดภัย กำหนดให้ใช้ความเร็วรถตามที่กฎหมายกำหนดอย่างเคร่งครัด
- บริษัทฯ สนับสนุนให้มีแผนการจัดอบรมพนักงานขับรถ ทุกๆ ไตรมาส และแบ่งปันความคิดเห็นระหว่างพนักงานขับรถและหัวหน้างานที่เกี่ยวข้องเพื่อวิเคราะห์ ประเมินจุดเสี่ยง หรือข้อบกพร่องของการขับรถ แล้วนำไปปรับปรุงและพัฒนาด้านความปลอดภัยในการขับอย่างต่อเนื่อง
- บริษัทฯ ได้บริหารจัดการเส้นทางเดินทางขนส่งสินค้าให้มีความปลอดภัย และมีการสำรวจเส้นทางประจำปี โดยตรวจ ประเมิน วิเคราะห์ สภาพแวดล้อม และสภาพถนน เพื่อให้พนักงานขับรถได้มีความปลอดภัยในการขนส่งสินค้าและความปลอดภัยต่อผู้ร่วมเดินทาง

การประชุมด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (คปอ.) เพื่อกำกับดูแลและดำเนินงานให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง โดยมีบทบาทในการตรวจสอบ กำหนดแนวทาง วางแผน ติดตาม และทบทวน การดำเนินงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความเหมาะสม มีประสิทธิภาพ และสามารถพัฒนาได้อย่างยั่งยืน ทั้งนี้ คณะกรรมการมีการประชุมอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการทบทวนกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องผ่านการประชุมประจำปี (Annual Law & Regulation Review) เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานขององค์กรสอดคล้องกับกฎหมาย มาตรฐาน และข้อกำหนดด้านความปลอดภัยอย่างต่อเนื่อง อันนำไปสู่การยกระดับมาตรฐานด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัยขององค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ



การฝึกอบรมด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการส่งเสริมให้พนักงานมีความรู้และความเข้าใจพื้นฐานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยใช้การฝึกอบรมเป็นเครื่องมือสำคัญในการสร้างความตระหนักรู้ เสริมสร้างทักษะที่จำเป็น และพัฒนาพฤติกรรมการทำงานที่ปลอดภัย ทั้งนี้ บริษัทฯ จัดให้มีการอบรมอย่างสม่ำเสมอ และเหมาะสมกับลักษณะงาน เพื่อให้พนักงานสามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง ปลอดภัย และมีประสิทธิภาพ ลดความเสี่ยงจากอุบัติเหตุและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น พร้อมทั้งสนับสนุนการสร้างวัฒนธรรมด้านความปลอดภัย ภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง เพื่อการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนในระยะยาว

ข้อกำหนดด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และ สิ่งแวดล้อมสำหรับพนักงานใหม่ (General Safety Health and Environmental for New Staff):

การฝึกอบรมนี้เน้นให้ข้อมูลเกี่ยวกับมาตรฐานความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการแนะนำขั้นตอนการ ปฏิบัติงานที่ปลอดภัยให้แก่พนักงานใหม่ทุกคน เพื่อสร้างความเข้าใจตั้งแต่แรกเริ่มในการทำงาน

การอบรมสอนงานก่อนเริ่มการปฏิบัติงาน (On the Job Training):

การอบรมนี้จะให้พนักงานเข้าใจถึงกระบวนการทำงานอย่างถ่องแท้ผ่านการปฏิบัติงานจริงในสถานที่ทำงาน รวมถึงการใช้อุปกรณ์และเครื่องมืออย่างถูกต้องและปลอดภัย

เจ้าหน้าที่ความปลอดภัยระดับบริหาร / หัวหน้างาน / คณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (คปอ.) (Safety Officer in Management Level / Supervisor Level):

การอบรมสำหรับเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมในการทำงาน เพื่อให้เข้าใจบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการความปลอดภัย และสามารถนำความรู้ไปใช้ในการบริหารจัดการด้านความปลอดภัยอย่างมีประสิทธิภาพ





การอบรมดับเพลิงเบื้องต้น (Basic Firefighting):

ฝึกทักษะในการป้องกัน ควบคุมเพลิง และการดับเพลิง ในสถานการณ์ฉุกเฉิน รวมถึงการประเมินสถานการณ์ การแก้ปัญหาเฉพาะหน้า และการใช้อุปกรณ์ดับเพลิงอย่างถูกต้องตามหลักการ

- การอบรมการใช้งานถังดับเพลิงมือถือ ชนิด CO2 และวิธีการดับไฟขั้นต้น ความรู้เกี่ยวกับการเลือกใช้ประเภทถังดับเพลิง และจุดที่เกิดเพลิงไหม้อย่างเหมาะสมและถูกต้อง
- การอบรมการปฐมพยาบาลเบื้องต้น (AED & CPR): การอบรมจะช่วยให้พนักงานมีความเข้าใจในการปฐมพยาบาลเบื้องต้น การประเมินสถานการณ์ฉุกเฉิน และการตัดสินใจทำการกู้ชีพ เช่น การปั๊มหัวใจ (CPR) หรือการใช้เครื่องกระตุกหัวใจ (AED) เมื่อต้องเผชิญกับเหตุการณ์ฉุกเฉิน



การอบรมฝึกซ้อมอพยพหนีไฟ

- การสื่อสารประสานงานเมื่อเกิดเหตุเพลิงไหม้ และแผนรับมือ

การอบรมขั้นตอนการทำงานที่ปลอดภัย และวิธีการขับรถที่ปลอดภัย

- การทำงานที่ปลอดภัย ในทุกๆ ขั้นตอนการปฏิบัติงานจะมีเรื่องความปลอดภัยเข้าไปเกี่ยวข้องเป็นลักษณะของท่าทางของการทำงาน เพื่อให้พนักงานได้ทำงานอย่างถูกต้องและปลอดภัย
- การขับขี่ที่ปลอดภัย ในการเดินทางไปส่งสินค้าตั้งแต่ต้นทางถึงปลายทาง จัดอบรมเนื้อหาเกี่ยวกับการขับขี่ปลอดภัย รวมถึงการจอดพัก ตามจุดที่กำหนดให้ เพื่อให้พนักงานขับรถได้จอดพักอย่างปลอดภัย





4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568



(1) ภาพรวมธุรกิจ

บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (ชื่อย่อหลักทรัพย์: ETL) มุ่งเน้นการขนส่งทางรถข้ามพรมแดนระหว่างจีนและภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ และขยายไปยังยุโรปผ่านการขนส่งหลากหลายรูปแบบ ด้วยประสบการณ์ของทีมงานที่มีมากกว่า 10 ปีในอุตสาหกรรมขนส่งทางรถข้ามพรมแดนที่รวดเร็ว มีความยืดหยุ่น และมีประสิทธิภาพ สามารถรองรับการขยายตัวของภาคธุรกิจ รวมถึงมุ่งเน้นต่อการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงและความต้องการของผู้ส่งสินค้า โดยใช้ทรัพยากรที่มีอยู่ให้เกิดประโยชน์สูงสุด ผสมผสานนวัตกรรมเทคโนโลยี ควบคู่กับให้บริการอย่างมืออาชีพ เพื่อเพิ่มมูลค่าให้กับบริการต่าง ๆ ที่จะส่งมอบให้แก่ลูกค้าอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน

บทวิเคราะห์และคำอธิบาย

บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“ETL”) รายงานผลประกอบการสำหรับปี 2568 โดยมีรายได้จากการให้บริการ จำนวน 1,738 ล้านบาท กำไรขั้นต้น จำนวน 114 ล้านบาท และกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท จำนวน 21.5 ล้านบาท

(2) สรุปเหตุการณ์และพัฒนาการที่สำคัญ

ในช่วงไตรมาสที่ 4 ของปี 2568 ถึงกลางไตรมาสที่ 1 ของปี 2569 ปริมาณการขนส่งยังอยู่ในระดับที่สูงเฉลี่ยเดือนละ 2,000 เทียวก์ เส้นทางสินค้าส่วนใหญ่มาจากจีนสู่เอเชียตะวันออกเฉียงใต้ ปริมาณสินค้า Land-to-Sea มีจำนวนมากขึ้นตามความต้องการของลูกค้าที่จะขนส่งสินค้าทางรถยนต์ (Malaysia - Thailand - Vietnam) ต่อขึ้นเรือสินค้าที่ท่าเรือไฮฟอง (Hải Phòng)

กลุ่มบริษัทสามารถเสนอบริการลูกค้าในสินค้าแบบควบคุมอุณหภูมิ (Cold Chain) ระหว่าง ไทย-มาเลเซีย และไทย-เวียดนาม มีปริมาณจำนวนเที่ยวที่สูงขึ้น 200% เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า

บริษัทได้ทำการย้ายที่ตั้งสำนักงานใหญ่มายังเขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร ตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2568 และเริ่มทำการรับบริการ Share Service กับบริษัทแม่ทางด้าน Human Resource, Sustainability Development, IT, และ Internal Audit เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในเชิงการพัฒนาองค์กรให้ยั่งยืนและบริหารต้นทุนและค่าใช้จ่ายอย่างมีประสิทธิภาพ



สำหรับทางด้านเทคโนโลยี ทางบริษัทได้เพิ่มลงทุนและพัฒนาในระบบบัญชีให้เชื่อมโยงข้อมูลกับระบบการจัดการ Transportation Management System ให้เป็นระบบอัตโนมัติเพื่อเพิ่มศักยภาพและลดการบันทึกข้อมูลซ้ำซ้อน และเพิ่มประสิทธิภาพในการปิดบัญชี และวิเคราะห์ข้อมูลได้ถูกต้องรวดเร็ว นอกจากนี้กลุ่มบริษัทจะเพิ่มพัฒนาระบบเทคโนโลยี “OPS Connect” ด้วยแนวคิด Connected Intelligence ประยุกต์ใช้ทั่วทั้งเครือข่าย เป็นจุดเชื่อมต่อกับหน่วยงานเครือข่าย และการบริการลูกค้าให้ติดตามการขนส่งแบบ Real-Time ผ่านระบบดิจิทัล และเป็นการวางแผนการขนส่งได้อย่างมีประสิทธิภาพ

(3) การดำเนินงานและฐานะทางการเงิน

3.1 ผลการดำเนินงานที่ผ่านมา

สำหรับปี 2568 กลุ่มบริษัท มีรายได้จากการให้บริการ 1,738 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2567 คิดเป็นร้อยละ 37 เนื่องจากในปี 2568 กลุ่มบริษัทมียอดจำนวนเที่ยวการขนส่งที่สูงขึ้นประมาณร้อยละ 42 เมื่อเทียบกับจำนวนเที่ยวการขนส่งในปี 2567 ซึ่งข้อมูลการค้าผ่านแดนจากการส่งออกจากประเทศไทยเพิ่มขึ้นร้อยละ 54 ส่งออกจากประเทศมาเลเซียและสิงคโปร์ เพิ่มขึ้น ร้อยละ 27 ส่งออกจากประเทศจีน เพิ่มขึ้น ร้อยละ 130

อย่างไรก็ตาม อัตราการทำกำไรขั้นต้นของกลุ่มบริษัทมีอัตราลดลงประมาณ 2.2% จากอัตราการทำกำไรขั้นต้นของปี 2567 โดยสาเหตุหลักมาจากการสภาวะการแข่งขันในตลาดที่สูงขึ้น จำนวนเที่ยวรถวิ่งเปล่าเพิ่มขึ้นเพียงร้อยละ 15 เมื่อเทียบกับปีก่อน และกลยุทธ์ด้านราคาในการเปิดตลาดลูกค้ากลุ่มใหม่ของกลุ่มบริษัท

สรุปผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทสำหรับ ปี 2567 และ ปี 2568

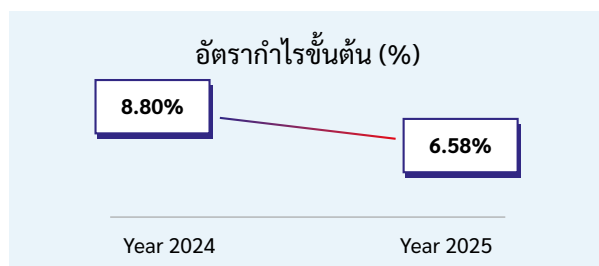
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม (หน่วย : ล้านบาท)	งวด 12 เดือน		YoY	
	2567	2568	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
รายได้จากการให้บริการ	1,266.2	1,738.0	471.8	37%
ต้นทุนการให้บริการ	(1,154.7)	(1,623.6)	468.9	41%
กำไรขั้นต้น	111.5	114.4	2.9	3%
รายได้อื่น	6.6	19.1	12.5	189%
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(4.4)	(5.4)	1.0	23%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(116.7)	(118.3)	1.6	1%
กลับรายการ (ผลขาดทุน) ด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(11.1)	7.0	18.1	163%
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน - สุทธิ	(13.6)	(8.5)	5.1	38%
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้	(27.7)	8.3	36.0	130%
ต้นทุนทางการเงิน	(7.3)	(8.1)	(0.8)	11%
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	1.9	2.2	0.3	16%
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(33.1)	2.4	35.5	107%
การแบ่งปันกำไร				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	(29.3)	21.5	50.8	173%
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(3.8)	(19.1)	(15.3)	(403%)
อัตรากำไรขั้นต้น	8.80%	6.58%	-2.22%	
อัตรากำไรสุทธิ	(2.61%)	0.14%	2.75%	



รายได้จากการให้บริการ

สำหรับปี 2568 และปี 2567 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการให้บริการเท่ากับ 1,738 ล้านบาท และ 1,266 ล้านบาทตามลำดับ เพิ่มขึ้นร้อยละ 37 เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของเที่ยวการขนส่งในปีนี้นี้นอกจากปีที่แล้วถึงร้อยละ 42 โดยสาเหตุหลักมาจากการขยายตัวของการนำเข้าและส่งออกทั้งตู้คอนเทนเนอร์แบบปกติและการขนส่งแบบตู้ควบคุมอุณหภูมิ (Cold Chain) จากกลุ่มธุรกิจส่งออกผลไม้ และกลุ่มธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม (Dairy products) การเพิ่มปริมาณตู้ Backhaul ไปประเทศจีนทำให้ปริมาณการขนส่งขยายตัวเพิ่มมากขึ้นและการเปิดตลาดลูกค้ากลุ่มใหม่ ๆ อาทิเช่น กลุ่มลูกค้าที่ต้องการขนส่งแบบ Multimodal Strategy – Land to Sea และ Land to Air

กำไรขั้นต้นและอัตรากำไรขั้นต้น



จากแผนภูมิข้างต้น จะเห็นได้ว่า อัตราการทำกำไรขั้นต้นของกลุ่มบริษัท ในปี 2568 ลดลงร้อยละ 2.22 จากการแข่งขันด้านราคาในตลาดที่สูงขึ้นและจำนวน imbalance trade (Southbound – เที่ยวบินขนส่งที่มาจากประเทศจีนที่สูงขึ้นร้อยละ 130 จากปีก่อน) การเปิดตลาดกับลูกค้ากลุ่มใหม่ ๆ ตาม Multimodal Strategy ทำให้กลุ่มบริษัทมีอัตรากำไรขั้นต้นที่ลดลงดังกล่าว ทั้งนี้ บริษัทได้เล็งเห็นถึงการพัฒนาความสัมพันธ์กับลูกค้ารายใหม่ ๆ ซึ่งสามารถสร้างความยั่งยืนในการทำธุรกิจได้ในอนาคต

รายได้อื่น

ในปี 2568 บริษัทย่อยในประเทศจีนได้รับเงินรางวัลจากรัฐบาลประเทศจีนเป็นจำนวนเงิน 10 ล้านบาท เนื่องจากการเป็นบริษัทขนส่งข้ามพรมแดนที่มีปริมาณการขนส่ง

มากขึ้นในอันดับต้น ๆ ของปีในประเทศจีนในไตรมาสที่ 2 ของปี 2568

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารสำหรับปี 2568 เพิ่มขึ้น 2.6 ล้านบาทเมื่อเทียบกับปีก่อน สาเหตุหลักๆ มาจากใน ปี 2568 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายในการย้ายสำนักงานใหญ่แห่งใหม่ เงินชดเชยตามกฎหมายแรงงาน การตัดจำหน่ายสินทรัพย์ถาวรที่เคลื่อนย้ายไม่ได้ ทำให้ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารในปี 2568 เพิ่มขึ้นจากช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน อย่างไรก็ตาม เมื่อนำค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นเพียงครั้งเดียว (One-time expense) ดังกล่าวออก กลุ่มบริษัทสามารถบริหารค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารได้อย่างมีประสิทธิภาพโดยสามารถลดค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารได้ 5 ล้านบาท (ร้อยละ 2)

กลับรายการ (ผลขาดทุน) ด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

เมื่อปี 2567 กลุ่มบริษัทได้บันทึกผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น จำนวน 11 ล้านบาทจากลูกหนี้ที่มียอดคงค้างนานเกิน 2 ปี อย่างไรก็ตาม ในปี 2568 กลุ่มบริษัทได้ติดตามหนี้อย่างใกล้ชิดและได้รับชำระหนี้จากลูกหนี้ดังกล่าวบางส่วน ดังนั้น กลุ่มบริษัทจึงบันทึกกลับรายการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น จำนวน 7 ล้านบาท

กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน

ในปี 2568 กลุ่มบริษัทมีขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศลดลง 5.1 ล้านบาท (ร้อยละ 38) เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนในปีปัจจุบันดีกว่าปีก่อน โดยกลุ่มบริษัทเฝ้าติดตาม ประเมินผลกระทบที่อาจมีขึ้นและวางมาตรการในการลดผลกระทบของความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินต่าง ๆ ดังกล่าวไว้แล้ว

ต้นทุนทางการเงิน

กลุ่มบริษัทมีต้นทุนทางการเงินที่เพิ่มขึ้น 0.8 ล้านบาท (ร้อยละ 11) จากปีก่อน เนื่องจาก กลุ่มบริษัทบันทึกดอกเบี้ยจากสัญญาเช่าเนื่องจากกลุ่มบริษัทมีการเริ่มต้นสัญญาเช่าใหม่ในหลายแห่งในปี 2568 ดังนั้นดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่าจึงเพิ่มขึ้น 1.6 ล้านบาท (ร้อยละ 34) อย่างไรก็ตาม ดอกเบี้ยเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินลดลง 0.8 ล้านบาท หรือร้อยละ 32 เนื่องจากการจ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืมธนาคารอย่างต่อเนื่อง



กำไรสุทธิ

กลุ่มบริษัทมีผลกำไรสุทธิของปี 2568 จำนวน 2.41 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนที่มีขาดทุนสุทธิ 33.13 ล้านบาท หรือเติบโตกว่า 107% การเพิ่มขึ้นมาจากรายได้ที่ขยายตัว 37% ตามปริมาณงานและราคาต่อเที่ยวที่สูงขึ้นประมาณ 8% ขณะเดียวกันบริษัทควบคุมค่าใช้จ่ายได้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น โดยค่าใช้จ่ายบริหารลดลง (หลังจากหักค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นเฉพาะปีนี้) และมีรายได้อื่นเพิ่มขึ้น 10 ล้านบาท อีกทั้งอัตราภาษีที่แท้จริงลดลงจากการรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ส่งผลให้กำไรสุทธิโดยรวมเติบโตอย่างมีนัยสำคัญ

กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัท

กลุ่มบริษัทมีผลกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทของปี 2568 จำนวน 21.5 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2567 ที่มีขาดทุนสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัท จำนวน 29.3 ล้านบาท (เพิ่มขึ้น 50.8 ล้านบาท : ร้อยละ 173)

3.2 การวิเคราะห์ฐานะการเงินของกลุ่มบริษัท

ฐานะการเงิน	งบการเงินรวม ณ วันที่			
	31-ธ.ค.-67		31-ธ.ค.-68	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	81.58	8.38%	131.66	11.13%
สินทรัพย์ทางการเงินอื่นที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	85.61	8.79%	28.38	2.40%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	300.21	30.84%	444.07	37.53%
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	40.12	4.12%	144.39	12.20%
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	35.20	3.62%	29.90	2.53%
ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	187.26	19.24%	158.57	13.40%
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ	141.96	14.58%	136.82	11.56%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	101.58	10.43%	109.55	9.26%
รวมสินทรัพย์	973.52	100.00%	1,183.34	100.00%

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัท มีสินทรัพย์รวมมูลค่า 1,183.34 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 209.82 ล้านบาท หรือร้อยละ 22 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 โดยมีสาเหตุหลักมาจากกลุ่มบริษัทมียอดลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นรวมถึงสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาจากการขนส่งและรายได้ค่าบริการที่เพิ่มสูงขึ้นในปี 2568 เทียบกับปีก่อน

ฐานะการเงิน	งบการเงินรวม ณ วันที่			
	31-ธ.ค.-67		31-ธ.ค.-68	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	240.63	24.72%	501.13	42.35%
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	33.05	3.40%	10.76	0.91%
หนี้สินตามสัญญาเช่า	112.44	11.55%	84.79	7.17%
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	3.64	0.37%	9.41	0.80%
หนี้สินไม่หมุนเวียน	7.86	0.81%	6.98	0.59%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	575.90	59.16%	570.27	48.19%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	973.52	100.00%	1,183.34	100.00%



หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินรวมมูลค่า 613 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 215 ล้านบาท (ร้อยละ 54) จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นจากปริมาณการขายส่งและการให้บริการที่เพิ่มสูงขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ส่วนของผู้ถือหุ้นมีจำนวนลดลง 5.63 ล้านบาท จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 เป็นผลมาจากส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่เกิดขึ้นในปี 2568 อย่างไรก็ตาม หากไม่นับรวมส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม กลุ่มบริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้น 13 ล้านบาท (ร้อยละ 2.3)

3.3 การวิเคราะห์สภาพคล่อง

(หน่วย : ล้านบาท)	สำหรับงวด 12 เดือน	
	ปี 2567	ปี 2568
เงินสดต้นงวด : 1 มกราคม	89.18	81.58
กระแสเงินสดได้มา / (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน	110.69	103.38
กระแสเงินสดได้มา / (ใช้ไป) จากกิจกรรมลงทุน	(12.98)	49.84
กระแสเงินสดได้มา / (ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงิน	(83.08)	(83.86)
ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าเงินสด	(22.24)	(19.28)
กระแสเงินสดเพิ่มขึ้น / (ลดลง) สุทธิ	14.63	69.36
เงินสดปลายงวด : 31 ธันวาคม	81.57	131.66

ในปี 2568 กลุ่มบริษัท มีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 103.38 ล้านบาท ลดลงจากช่วงเดียวกันของปีก่อน 7.31 ล้านบาท (- 6.6%) ในขณะที่เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) ในกิจกรรมลงทุน จำนวน 49.84 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 62.82 ล้านบาท (+ 484%) และมีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 83.86 ล้านบาท ซึ่งใกล้เคียงกับปีก่อน 0.78 ล้านบาท (+ 0.94%) ประกอบด้วยการจ่ายชำระหนี้กู้ยืมจากสถาบันการเงิน การจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า และการจ่ายชำระดอกเบี้ยเงินกู้ยืมธนาคารและหนี้สินตามสัญญาเช่า

ทั้งนี้ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ 31 ธันวาคม 2568 มีจำนวน 131.66 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 50.08 ล้านบาท (+61%)

3.4 อัตราส่วนทางการเงิน

	Year 2024	Year 2025
อัตรากำไรขั้นต้น	8.81%	6.58%
อัตรากำไรสุทธิ	-2.61%	0.14%
อัตราผลตอบแทนจากผู้ถือหุ้น	-5.09%	3.75%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	-3.40%	0.22%
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.69	1.08
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.25	0.17

จากอัตราส่วนทางการเงินดังกล่าวข้างต้น ในภาพรวม กลุ่มบริษัทมีฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานที่ดีและแข็งแกร่งมากขึ้นจากปีก่อน



(4) แนวโน้มธุรกิจปี 2569

ธุรกิจขนส่งสินค้าข้ามพรมแดน ไทย-จีน-อาเซียน มีแนวโน้มเติบโตต่อเนื่องโดยเฉพาะเส้นทางทางบกและราง การเติบโตเป็นเชิงปริมาณโดยเฉพาะธุรกิจ E-Commerce แต่ในเชิงรายได้อาจถูกกดดันจากการแข่งขันที่รุนแรงจากการชะลอตัวของการขนส่งทางทะเล แผนกลยุทธ์ในปี 2569 ต้องเน้นกลยุทธ์การลดต้นทุน ลงทุนเทคโนโลยีเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ และขยายเครือข่ายหลายรูปแบบของธุรกิจ

สำหรับปี 2569 กลยุทธ์ของ ETL จะเน้นการขยายธุรกิจโลจิสติกส์แบบควบคุมอุณหภูมิ (Cold Chain) เพื่อรองรับสินค้ากลุ่มผลไม้และเครื่องดื่มระหว่างไทย-จีน และมาเลเซีย กลุ่มบริษัทวางแผนเชื่อมโยงการให้บริการแบบ Total Supply Chain ด้วยการนำเสนอบริการแบบเบ็ดเสร็จให้กับลูกค้าทั้งการขนส่งและการจัดเก็บในท้องถิ่น และบริษัทยังใช้เทคโนโลยีการบริหารจัดการขนส่งเพื่อลดปริมาณการวิ่งเที่ยวเปล่าด้วย Smart Logistics Technology มาช่วยวิเคราะห์และสร้างกลยุทธ์เชิงรุกในการเพิ่มลูกค้าเที่ยวขากลับ (Back Haul) ในปีก่อนกลุ่มบริษัทได้ทำการเพิ่มขยายเส้นทางการขนส่งจากจีนไปยังเอเชียกลางและรัสเซียด้วยปริมาณที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องและปฏิบัติการเชิงรุกในธุรกิจด้วยการเปิดสำนักงานตัวแทนและปฏิบัติงานในเมือง Khorgas (ชายแดนระหว่างจีนและคาซัคสถาน) กลุ่มบริษัทยังคงวางกลยุทธ์เชื่อมโยงการขนส่งหลายรูปแบบ (Multimodal Service) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการต้นทุนและผลसानการขนส่ง Land-to-Sea, Land-to-Air ให้มีประสิทธิภาพในการขนส่งมากยิ่งขึ้น และเพิ่มมูลค่าให้กับบริการต่างๆ แก่ลูกค้าอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน ทั้งนี้กลุ่มบริษัทกำลังพัฒนาเทคโนโลยี “OPS Connect” เพื่อเป็นการบูรณาการที่นำแนวคิด Connected Intelligence มาประยุกต์ใช้ทั่วทั้งเครือข่ายและจุดเชื่อมต่อกับผู้มีส่วนได้เสียหลัก อาทิ โครงการ Customer Connect Portal ซึ่งช่วยให้ลูกค้าติดตามสถานะการขนส่งแบบเรียลไทม์ ทำการจองผ่านระบบดิจิทัล และวางแผนการขนส่งได้อย่างมีประสิทธิภาพ ส่งเสริมระบบอัตโนมัติที่ชาญฉลาดยิ่งขึ้น ยกระดับการกำกับดูแล และเสริมสร้างความร่วมมือที่แน่นแฟ้นมากยิ่งขึ้น

โดยสรุป กลุ่มบริษัทจะมุ่งเน้นพัฒนาการบริหารด้านโลจิสติกส์ให้เกิดความยั่งยืนและมีแผนดำเนินการดังต่อไปนี้

- 1) เน้นการขนส่งแบบควบคุมอุณหภูมิ (Cold Chain Logistics) แบบครบวงจร
- 2) ปริมาณธุรกิจเส้นทาง จีน - เอเชียกลาง, รัสเซีย ให้มีปริมาณที่ต่อเนื่องและยั่งยืน
- 3) วางกลยุทธ์การขนส่งหลายรูปแบบ (Multimodal Services) และนำเสนอกลุ่มลูกค้าที่ต้องการการขนส่งแบบ Land-to-Sea และแบบ Land-to-Air
- 4) บริหารจัดการลดจำนวนเที่ยวเปล่าที่เกิดจาก Imbalance Trade ด้วย AI Smart Logistics
- 5) บริหารจัดการและลดต้นทุน (Operation Cost) โดยรวมให้มีประสิทธิภาพเพื่อให้กลุ่มบริษัทมีผลประกอบการที่ดีขึ้นและสามารถแข่งขันได้อย่างยั่งยืนในระยะยาว (Sustainable Growth)



การดำเนินงานด้านความยั่งยืนที่สำคัญ

กลุ่มบริษัทมีกลยุทธ์ด้านความยั่งยืน โดยได้นำแนวคิด ESG เข้ากับกระบวนการดำเนินงานหลักของบริษัท เช่น มิติสิ่งแวดล้อม โดยมีการจัดการการดำเนินงานเพื่อลดภาวะผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดย

1. การบริหารจัดการปริมาณคาร์บอนในการดำเนินงาน (Carbon Footprint) โดยบริษัทได้รับ CFO Certificate by TGO และ Certification of ISO 14064-1 : 2018 (Certificate of Greenhouse Gas)
2. แผนการนำรถบรรทุก EV รับสินค้าผ่านแดน ช่วงระหว่างด่านชายแดนไทย (ด่านพรมแดนนครพนม) - ลาว (ด่าน Naphao) - เวียดนาม (ด่าน Chalo) จำนวน 8 คันเริ่มภายในไตรมาสที่ 2/2569

มิติสังคม กลุ่มบริษัทให้ความช่วยเหลือด้านสังคมในปี 2568 ที่สำคัญ ได้แก่

1. ร่วมสร้างห้องสมุดให้โรงเรียนวัดบางผึ้ง จังหวัดฉะเชิงเทรา
2. ร่วมสนับสนุนความช่วยเหลือด้วยการขนส่งเครื่องอุปโภคบริโภคเพื่อบรรเทาทุกข์ประชาชนในจังหวัดสงขลาที่ได้รับผลกระทบจากอุทกภัยเมื่อปลายปี 2569

มิติบรรษัทภิบาล กลุ่มบริษัทดำเนินการสร้างมาตรฐานการกำกับดูแลที่ดีตามหลักธรรมาภิบาล เช่น การสร้างความตระหนักรู้รวมถึงการฝึกอบรมเรื่องจรรยาบรรณแก่พนักงานทุกระดับ ทั้งนี้เพื่อสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย





5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่นๆ

5.1 ข้อมูลทั่วไป

นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้น รายละเอียดปรากฏตามหัวข้อ 1.4 โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท

5.2 ข้อพิพาททางกฎหมาย

เมื่อวันที่ 10 กันยายน 2568 สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) ได้กล่าวโทษบริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) และบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงกรรมการปัจจุบันและอดีตกรรมการของบริษัทบางราย ต่อพนักงานสอบสวนในกรณีที่เกี่ยวข้องกับการปกปิดข้อความจริงในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ และร่างหนังสือชี้ชวน (“แบบ Filing”) รวมถึงการนำส่งเอกสารที่มีการปกปิดข้อความอันเป็นสาระสำคัญต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

บริษัทได้ให้ความร่วมมือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและได้ดำเนินการชี้แจงข้อเท็จจริงต่อสำนักงาน ก.ล.ต. โดยบริษัทขอเรียนว่า การจัดทำและนำส่งเอกสาร Filing ดังกล่าวเป็นไปตามขั้นตอนการปฏิบัติงานตามปกติของบริษัท และได้มีการมอบหมายให้ผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการตามหน้าที่ความรับผิดชอบ

ปัจจุบันเรื่องดังกล่าวยังอยู่ในขั้นตอนของกระบวนการทางกฎหมาย โดยกรรมการที่ถูกกล่าวโทษยังคงมีคุณสมบัติในการดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทตามกฎหมาย เนื่องจากจะถือว่าขาดคุณสมบัติในการดำรงตำแหน่งก็ต่อเมื่อมีคำพิพากษาถึงที่สุดของศาลเท่านั้น

ทั้งนี้ บริษัทขอเรียนว่าเหตุการณ์ดังกล่าว มิได้ส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจและการดำเนินงานตามปกติของบริษัท

อย่างไรก็ตาม บริษัทให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ความโปร่งใส และความถูกต้องของการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย จึงได้ดำเนินการทบทวนและปรับปรุงกระบวนการที่เกี่ยวข้อง เพื่อเสริมสร้างความรัดกุมในการเปิดเผยข้อมูล ดังนี้

1. การทบทวนกระบวนการจัดทำและตรวจสอบเอกสาร Filing

บริษัทได้ปรับปรุงขั้นตอนการจัดทำ การตรวจสอบ และการอนุมัติเอกสารก่อนการนำส่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ข้อมูลมีความถูกต้อง ครบถ้วน และสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

2. การกำหนดขั้นตอนการตรวจสอบหลายระดับ (Multi-layer Review)

กำหนดให้เอกสารที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลต้องผ่านการตรวจสอบจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น ฝ่ายกำกับดูแล ฝ่ายเลขานุการบริษัท และผู้บริหารที่รับผิดชอบ ก่อนการนำเสนอ

3. การเสริมสร้างระบบควบคุมภายในที่เกี่ยวข้อง

บริษัทได้ทบทวนและปรับปรุงระบบควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการเปิดเผยข้อมูล รวมถึงกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้ที่เกี่ยวข้องในการตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลให้มีความชัดเจนยิ่งขึ้น

4. การอบรมและสร้างความตระหนักแก่บุคลากร

บริษัทได้จัดให้มีการอบรมแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้อง เกี่ยวกับกฎหมายหลักทรัพย์ หลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูล และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง เพื่อเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจ และความตระหนักในการปฏิบัติงาน

5. การกำกับดูแลโดยคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบจะติดตามและกำกับดูแลการดำเนินการตามมาตรการดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทเป็นไปอย่างถูกต้อง โปร่งใส และสอดคล้องกับกฎหมาย รวมถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

5.3 ตลาดรอง

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

5.4 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ

400/22 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร 10400

5.5 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

ไม่มีข้อมูลอื่นๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ



ส่วนที่ 2

การกำกับ ดูแลกิจการ



6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งจะช่วยส่งเสริมให้องค์กรมีศักยภาพในการแข่งขันทั้งในระยะสั้นและระยะยาว ตลอดจนช่วยสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ นักลงทุน สถาบันการเงิน พันธมิตรทางธุรกิจ และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ นำไปสู่การเพิ่ม มูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้นและประโยชน์ที่สมควรร่วมกันของผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง กับบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบาย การกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ซึ่งจัดทำโดย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) เพื่อเป็นแนวทางในการกำกับดูแล กิจการของบริษัทฯ

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนมีหน้าที่ในการติดตาม ดูแล และส่งเสริมการดำเนินงานของบริษัท ตลอดจน ทบทวนแนวปฏิบัติ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง ให้มีความเหมาะสม กับการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้อย่างถูกต้อง รวมถึงรักษามาตรฐานในการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของ คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนในบริษัท ต้องรับทราบและปฏิบัติตามนโยบาย ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ทำการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและนโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเป็นประจำทุกปี เพื่อวิเคราะห์และนำมา ประยุกต์ใช้ให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีกรรมการบริษัทเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามหลัก จรรยาบรรณและหลักบรรษัทภิบาล เพื่อร่วมกันส่งเสริมให้บริษัทเป็นองค์กรที่มีประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน มีการบริหารจัดการที่ดี โปร่งใส ตรวจสอบได้ และเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมถึงเพิ่มมูลค่าและผลตอบแทน สูงสุดให้กับผู้ถือหุ้น รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ ของบริษัท เพื่อนำไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีหลักปฏิบัติ 8 ประการ ดังนี้

หลักปฏิบัติ 1	บทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท
หลักปฏิบัติ 2	กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทฯ ที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
หลักปฏิบัติ 3	เสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทที่มีประสิทธิภาพ
หลักปฏิบัติ 4	สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
หลักปฏิบัติ 5	ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ
หลักปฏิบัติ 6	ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
หลักปฏิบัติ 7	รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล
หลักปฏิบัติ 8	สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น



หลักปฏิบัติ 1: บทบาทและความรับผิดชอบ

ของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทเข้าใจและตระหนักถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะผู้นำองค์กรที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี กำกับดูแลให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปอย่างโปร่งใส และนำไปสู่ความยั่งยืน บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการบริษัทมีแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้

หลักปฏิบัติ 1.1

คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจในบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งครอบคลุมถึง

- (1) การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
- (2) การกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
- (3) การติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน

หลักปฏิบัติ 1.2

ในการสร้างคุณค่าให้แก่บริษัทฯ อย่างยั่งยืน คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ให้นำไปสู่ผล (Governance Outcome) อย่างน้อย ดังต่อไปนี้

- (1) สามารถแข่งขันได้และมีผลประกอบการที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว
- (2) ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย
- (3) เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม
- (4) สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะยึดหลักปฏิบัติดังต่อไปนี้ในการกำกับดูแลบริษัท

- (ก) ในการกำหนดความสำเร็จของการดำเนินกิจการ คณะกรรมการบริษัทจะคำนึงถึงจริยธรรม ผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ นอกเหนือจากผลประกอบการทางการเงิน

(ข) คณะกรรมการบริษัทจะประพฤติตนเป็นแบบอย่างในฐานะผู้นำในการกำกับดูแลกิจการ เพื่อสร้างและขับเคลื่อนวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม

(ค) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีนโยบายสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ที่แสดงถึงหลักการและแนวทางในการดำเนินงานเป็นลายลักษณ์อักษร อาทิ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ เป็นต้น

(ง) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการสื่อสาร เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจ มีกลไกเพียงพอที่เอื้อให้มีการปฏิบัติตามนโยบายข้างต้น ติดตามผลการปฏิบัติ และทบทวนนโยบายและการปฏิบัติเป็นประจำ

หลักปฏิบัติ 1.3

คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง (Duty of Care) และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (Duty of Loyalty) และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยพิจารณาตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น มาตรา 89/7, 89/8, 89/9 และ 89/10 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (ฉบับประมวล)

คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทมีระบบหรือกลไกอย่างเพียงพอที่จะมั่นใจได้ว่าการดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนนโยบายหรือแนวทางที่ได้กำหนดไว้ รวมทั้ง มีกระบวนการอนุมัติการดำเนินงานที่สำคัญให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด

หลักปฏิบัติ 1.4

คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจในขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร คณะกรรมการชุดย่อยและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร คณะกรรมการชุดย่อยและฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย



- (1) คณะกรรมการบริษัทจะจัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัทที่ระบุหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทเพื่อใช้อ้างอิงในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการทุกคน และจะมีการทบทวนกฎบัตรดังกล่าวเป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้ง รวมทั้งจะทบทวนการแบ่งบทบาทหน้าที่คณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร คณะกรรมการชุดย่อยและฝ่ายจัดการอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางขององค์กร
- (2) คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจในขอบเขตหน้าที่ของตน และมอบหมายอำนาจการจัดการกิจการของบริษัทให้แก่คณะกรรมการชุดย่อย และ/หรือ ฝ่ายจัดการ เป็นลายลักษณ์อักษร อย่างไรก็ตามการมอบหมายดังกล่าวมิได้เป็นการปลดปล่อยหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัทจะยังต้องติดตามดูแลคณะกรรมการชุดย่อย และ/หรือ ฝ่ายจัดการให้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย ทั้งนี้ ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการ อาจพิจารณาแบ่งออกเป็น ดังนี้

เรื่องที่ควรดูแลให้มีการดำเนินการ

หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบหลักให้มีการดำเนินการอย่างเหมาะสม ประกอบด้วย

- (ก) การกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ
- (ข) การสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม รวมทั้งประพฤติตนเป็นต้นแบบ
- (ค) การดูแลโครงสร้างและการปฏิบัติของคณะกรรมการให้เหมาะสมต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ อย่างมีประสิทธิภาพ
- (ง) การแต่งตั้ง กำหนดค่าตอบแทนและประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- (จ) การกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้บุคลากรปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักขององค์กร

เรื่องที่ต้องดำเนินการร่วมกับฝ่ายจัดการ

หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการพิจารณา ร่วมกัน โดยฝ่ายจัดการเสนอให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการชุดย่อย เห็นชอบและมอบหมายให้ฝ่ายจัดการไปดำเนินการโดยคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการชุดย่อย ติดตามและให้ฝ่ายจัดการ รายงานให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการชุดย่อย ทราบเป็นระยะ ๆ ตามที่เหมาะสม ซึ่งได้แก่

- (ก) การกำหนดและทบทวนกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนงานประจำปี
- (ข) การดูแลความเหมาะสมเพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
- (ค) การกำหนดอำนาจดำเนินการที่เหมาะสมกับความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ
- (ง) การกำหนดกรอบการจัดสรรทรัพยากร การพัฒนาและงบประมาณ
- (จ) การติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน
- (ฉ) การดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลทางการเงิน และไม่ใช้การเงินมีความน่าเชื่อถือ

เรื่องที่คณะกรรมการบริษัทไม่ควรดำเนินการ

หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการชุดย่อยควรกำกับดูแลระดับนโยบาย โดยมอบหมายให้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการดำเนินการ ซึ่งได้แก่

- (ก) การจัดการ (Execution) ให้เป็นไปตามกลยุทธ์นโยบาย แผนงานที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการชุดย่อยอนุมัติแล้ว ซึ่งคณะกรรมการบริษัท บริษัท และ/หรือ คณะกรรมการชุดย่อยจะปล่อยให้ฝ่ายจัดการ รับผิดชอบการตัดสินใจดำเนินงาน ตามกรอบนโยบายที่กำหนดไว้ โดยคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการชุดย่อยจะติดตามดูแลผล โดยไม่แทรกแซงการตัดสินใจ เว้นแต่มีเหตุจำเป็น
- (ข) เรื่องที่ข้อกำหนดห้ามไว้ เช่น การอนุมัติรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสีย เป็นต้น



หลักปฏิบัติ 2: กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลัก ของบริษัทที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 2.1

คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท (Objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งบริษัท ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม

- (1) คณะกรรมการบริษัทจะรับผิดชอบดูแลให้บริษัทมีวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลัก (Objectives) ที่ชัดเจน เหมาะสม สามารถใช้เป็นแนวคิดหลักในการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) และสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรขับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน โดยอาจจัดทำเป็นวิสัยทัศน์ และค่านิยมขององค์กร (Vision and Values) หรือวัตถุประสงค์และหลักการ (Principles and Purposes) หรืออื่นๆ ในทำนองเดียวกัน
- (2) ในการบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลัก คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) ที่สามารถสร้างคุณค่าให้ทั้งแก่บริษัท ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวมควบคู่กันไป โดยพิจารณาถึง
 - (ก) สภาพแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงปัจจัยต่างๆ รวมทั้งการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม
 - (ข) ความต้องการของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสีย
 - (ค) ความพร้อม ความชำนาญ ความสามารถในการแข่งขันของบริษัทฯ
- (3) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดค่านิยมขององค์กรซึ่งสะท้อนถึงคุณลักษณะของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น ความรับผิดชอบต่อผลกระทบจากการกระทำ (Accountability) ความเที่ยงธรรม (Integrity) ความโปร่งใส (Transparency) ความเอาใจใส่ (Due Consideration of Social and Environmental Responsibilities) เป็นต้น
- (4) คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมการสื่อสาร และเสริมสร้างให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรสะท้อนอยู่ในการตัดสินใจและการดำเนินงานของบุคลากรในทุกกระดับ จนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กร

หลักปฏิบัติ 2.2

คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่าวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลาปานกลางและ/หรือประจำปีของบริษัทสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทฯ โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย

- (1) คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้การจัดทำกลยุทธ์และแผนงานประจำปีสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทฯ โดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อมของบริษัทฯ ณ ขณะนั้น ตลอดจนโอกาสและความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และจะสนับสนุนให้มีการจัดทำหรือทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์สำหรับระยะปานกลางด้วย เพื่อให้มั่นใจว่ากลยุทธ์และแผนงานประจำปีได้คำนึงถึงผลกระทบในระยะเวลาที่ยาวขึ้น และยังคงจะคาดการณ์ได้ตามสมควร
- (2) ในการกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปี คณะกรรมการจะดูแลให้มีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมปัจจัยและความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องตลอดสาย Value Chain รวมทั้งปัจจัยต่างๆ ที่อาจมีผลต่อการบรรลุเป้าหมายหลักของบริษัท โดยจะมีกลไกที่ทำให้เข้าใจความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียอย่างแท้จริง
- (3) ในการกำหนดกลยุทธ์ คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการส่งเสริมการสร้างนวัตกรรม และนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขันและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- (4) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดเป้าหมายที่เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและศักยภาพของบริษัทฯ โดยจะกำหนดเป้าหมายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะตระหนักถึงความเสี่ยงของการตั้งเป้าหมายที่อาจนำไปสู่การประพฤติที่ผิดกฎหมาย หรือขาดจริยธรรม (Unethical Conduct)
- (5) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการถ่ายทอดวัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์และแผนงานให้ทั่วทั้งองค์กร



- (6) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากรและการควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสมและติดตามการดำเนินการตามกลยุทธ์และแผนงานประจำปี โดยจัดให้มีผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบ ดูแลและติดตามผลการดำเนินงาน

หลักปฏิบัติ 3: เสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทที่มีประสิทธิภาพ

หลักปฏิบัติ 3.1

คณะกรรมการบริษัทจะรับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ทั้งในเรื่องขนาดองค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาองค์กรสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้

- (1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถและคุณลักษณะเฉพาะด้าน ตลอดจนเพศและอายุที่จำเป็นต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร รวมทั้งต้องมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทฯ ดำเนินกิจการอยู่
- (2) คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาจำนวนกรรมการที่เหมาะสมสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยต้องมีจำนวนกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจ
- (3) คณะกรรมการบริษัทจะมีสัดส่วนระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สะท้อนอำนาจที่ถ่วงดุลกันอย่างเหมาะสม โดยกรรมการอิสระมีจำนวนและคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งจะมีการดูแลให้กรรมการอิสระสามารถทำงานร่วมกับคณะกรรมการบริษัททั้งหมดได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ
- (4) คณะกรรมการบริษัทจะเปิดเผยนโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการที่มีความหลากหลายและข้อมูลกรรมการ อาทิ อายุ เพศ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ สัดส่วนการถือหุ้น จำนวนปีที่ดำรง

ตำแหน่งกรรมการ และการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

หลักปฏิบัติ 3.2

คณะกรรมการจะเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานคณะกรรมการบริษัท และจะดูแลให้มั่นใจว่า องค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีความเป็นอิสระ

- (1) ประธานคณะกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีหน้าที่ความรับผิดชอบต่างกัน คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานคณะกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้ชัดเจน และเพื่อไม่ให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด บุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการบริษัทจะแยกออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- (2) ประธานคณะกรรมการบริษัทมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท โดยหน้าที่ของประธานคณะกรรมการบริษัทจะครอบคลุมในเรื่องดังต่อไปนี้
 - (ก) การกำกับ ติดตาม และดูแลให้มั่นใจได้ว่าการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร
 - (ข) การดูแลให้มั่นใจว่ากรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี
 - (ค) การกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการโดยหารือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และมีมาตรการที่ดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม
 - (ง) การจัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายประเด็นสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน การส่งเสริมให้กรรมการมีการใช้ดุลพินิจที่รอบคอบ ให้ความเห็นได้อย่างอิสระ



- (จ) การเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ
- (3) ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่ได้แยกจากกันอย่างชัดเจน อาทิ ประธานคณะกรรมการบริษัทไม่เป็นกรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นบุคคลในครอบครัวเดียวกัน หรือประธานคณะกรรมการบริษัทเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหาร หรือคณะทำงาน หรือได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหาร คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมให้เกิดการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ โดยพิจารณา
- (ก) องค์ประกอบคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่ง หรือ
- (ข) แต่งตั้งกรรมการอิสระคนหนึ่งร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท
- (4) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดนโยบายให้กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นครั้งแรก ในกรณีที่แต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว
- (5) เพื่อให้เรื่องสำคัญได้รับการพิจารณาในรายละเอียดอย่างรอบคอบ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง กลั่นกรองข้อมูล และเสนอแนวทางพิจารณา ก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบต่อไป
- (6) คณะกรรมการจะดูแลให้มีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด

หลักปฏิบัติ 3.3

คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้

- (1) คณะกรรมการบริษัทจะมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งสมาชิกส่วนใหญ่และประธานเป็นกรรมการอิสระ เป็นผู้รับผิดชอบการสรรหาและคัดเลือกกรรมการ
- (2) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะจัดให้มีการประชุม เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลเพื่อให้ได้กรรมการที่มีคุณสมบัติที่จะทำให้องค์กรรมการมีองค์ประกอบความรู้ความชำนาญที่เหมาะสม รวมทั้งมีการพิจารณาประวัติของบุคคลดังกล่าว และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท ก่อนจะนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้น ให้เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นจะได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอเกี่ยวกับบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อประกอบการตัดสินใจ
- (3) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการเพื่อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะมีการสรรหากรรมการที่ครบวาระ และในกรณีที่คณะกรรมการสรรหาเสนอชื่อกรรมการรายเดิมจะต้องคำนึงถึงผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าวประกอบด้วย
- (4) ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งบุคคลใดให้เป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะต้องมีการเปิดเผยข้อมูลของที่ปรึกษานั้นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) รวมทั้งความเป็นอิสระ หรือไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

หลักปฏิบัติ 3.4

ในการเสนอคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัทให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการบริษัทนำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว



- (1) คณะกรรมการบริษัทจะมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ทำหน้าที่พิจารณานโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดคำตอบแทน
- (2) คำตอบแทนของกรรมการจะต้องสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัท ประสิทธิภาพภาระหน้าที่ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ อยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม
- (3) ผู้ถือหุ้นต้องเป็นผู้อนุมัติโครงสร้างและอัตราคำตอบแทนกรรมการ ทั้งรูปแบบที่เป็นตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน โดยคณะกรรมการบริษัทจะต้องพิจารณาคำตอบแทนแต่ละรูปแบบให้มีความเหมาะสมทั้งคำตอบแทนในอัตราคงที่ (เช่น คำตอบแทนประจำเบี้ยประชุม) และคำตอบแทนตามผลดำเนินงานของบริษัท (เช่น โบนัส บำเหน็จ) โดยเชื่อมโยงกับมูลค่าที่บริษัทสร้างให้กับผู้ถือหุ้น แต่ไม่อยู่ในระดับที่สูงเกินไปจนทำให้เกิดการมุ่งเน้นแต่ผลประโยชน์ระยะสั้น
- (4) คณะกรรมการบริษัทจะเปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์การกำหนดคำตอบแทนกรรมการที่สะท้อนถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน รวมทั้งรูปแบบและจำนวนของคำตอบแทนด้วย ทั้งนี้ จำนวนเงินคำตอบแทนที่เปิดเผย ให้รวมถึงคำตอบแทนที่กรรมการแต่ละท่านได้รับจากการเป็นกรรมการของบริษัทด้วย
- (5) ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งบุคคลใดให้เป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะต้องมีการเปิดเผยข้อมูลของที่ปรึกษานั้นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) รวมทั้งความเป็นอิสระหรือไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (2) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดหลักเกณฑ์ในการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการ โดยพิจารณาถึงประสิทธิภาพการทำงานของกรรมการที่ดำรงตำแหน่งหลายบริษัท และเพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทได้อย่างเพียงพอ โดยกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งให้เหมาะสมกับลักษณะหรือสภาพธุรกิจของบริษัท รวมแล้วไม่เกิน 5 บริษัทจดทะเบียน
- (3) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการรายงานการดำรงตำแหน่งอื่นของกรรมการ และเปิดเผยให้เป็นที่รับทราบ
- (4) ในกรณีที่กรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหาร หรือมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม ในกิจการอื่นที่มีความขัดแย้ง หรือสามารถใช้โอกาสหรือข้อมูลของบริษัทฯ เพื่อประโยชน์ของตน คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีมาตรการป้องกันอย่างเพียงพอและมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบตามเหมาะสม
- (5) กรรมการแต่ละคนจะต้องเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี

หลักปฏิบัติ 3.6

คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทฯ ไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย

- (1) คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณากำหนดนโยบายการลงทุนและการกำกับดูแลบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึง
 - (ก) การแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย โดยให้กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร โดยให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้ง เว้นแต่บริษัทดังกล่าวเป็นบริษัทขนาดเล็กที่เป็น Operating Arms ของบริษัทหรือกิจการในกลุ่มธุรกิจอื่นที่บริษัทเข้าไปลงทุน (บริษัทที่ไม่ใช่บริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก) คณะกรรมการบริษัทอาจมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้แต่งตั้งก็ได้

หลักปฏิบัติ 3.5

คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

- (1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่า มีกลไกสนับสนุนให้กรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตน



- (ข) กำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัทตามข้อ (1) และให้ตัวแทนของบริษัทดูแลให้การปฏิบัติเป็นไปตามนโยบายของบริษัทย่อย และในกรณีที่บริษัทย่อยมีผู้ร่วมลงทุนอื่น คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดนโยบายให้ตัวแทนทำหน้าที่อย่างดีที่สุดเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทย่อย และให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทแม่
- (ค) ระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอ และการทำรายการต่างๆ เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
- (ง) การเปิดเผยข้อมูลฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การทำรายการอื่นที่สำคัญ การเพิ่มทุน การลดทุน การเลิกบริษัทย่อย เป็นต้น
- (2) หากเป็นการเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ เช่น มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 และจำนวนเงินลงทุนหรืออาจต้องลงทุนเพิ่มเติมมีนัยสำคัญต่อบริษัทฯ ในกรณีที่จำเป็น คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการจัดทำสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders' Agreement) หรือข้อตกลงอื่น เพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการและการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อสามารถใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ ได้ตามมาตรฐานและกำหนดเวลา

หลักปฏิบัติ 3.7

คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล เพื่อนำผลประเมินไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไป

- (1) คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยจะประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป โดยอาจกำหนด

บรรทัดฐานที่จะใช้เปรียบเทียบกับผลปฏิบัติงานอย่างมีหลักเกณฑ์

- (2) ในการประเมินผลการปฏิบัติงาน จะประเมินแบบคณะ โดยเป็นวิธีประเมินด้วยตนเอง (self-evaluation) และรวมทั้งเปิดเผยหลักเกณฑ์ ขั้นตอน และผลการประเมินในภาพรวมในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)
- (3) คณะกรรมการบริษัทอาจพิจารณาจัดให้มีที่ปรึกษาภายนอกมาช่วยในการกำหนดแนวทาง และเสนอแนะประเด็นในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยทุก ๆ 3 ปี และเปิดเผยการดำเนินการดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)
- (4) ผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทจะถูกนำไปใช้ประกอบพิจารณาความเหมาะสมขององค์ประกอบคณะกรรมการบริษัท

หลักปฏิบัติ 3.8

คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้คณะกรรมการบริษัท และกรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

- (1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่า บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการใหม่ จะได้รับการแนะนำและมีข้อมูลที่เพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งรวมถึงความเข้าใจในวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร ตลอดจนลักษณะธุรกิจและแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- (2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้กรรมการได้รับการอบรมและพัฒนาความรู้ที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง
- (3) คณะกรรมการบริษัทต้องมีความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ มาตรฐาน ความเสี่ยง และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ รวมทั้งได้รับทราบข้อมูลที่เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ
- (4) คณะกรรมการจะเปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องของคณะกรรมการบริษัท ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)



หลักปฏิบัติ 3.9

คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท

- (1) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีกำหนดการประชุมและวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้า เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้
- (2) จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้เหมาะสมกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทและลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท แต่ไม่น้อยกว่า 4 ครั้งต่อปี ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทไม่ได้มีการประชุมรายเดือน คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดให้ฝ่ายจัดการรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริษัททราบในเดือนที่ไม่ได้มีการประชุม เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทสามารถกำกับควบคุมและดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้อย่างต่อเนื่องและทันการณ์
- (3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีกลไกให้กรรมการแต่ละคน รวมทั้งฝ่ายจัดการมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ เข้าสู่การประชุม
- (4) เอกสารประกอบการประชุมจะส่งให้แก่กรรมการเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการมีเวลาศึกษาล่วงหน้าก่อนเข้าประชุม เว้นแต่เป็นกรณีจำเป็นเร่งด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันนัดประชุมเร็วกว่านั้นได้
- (5) คณะกรรมการบริษัทจะสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรง และเพื่อให้มีโอกาสรู้จักผู้บริหารระดับสูงสำหรับใช้ประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่ง





- (6) คณะกรรมการบริษัทจะเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เลขานุการบริษัท หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมาย ภายในขอบเขตนโยบายที่กำหนด และในกรณีที่จำเป็น คณะกรรมการบริษัทอาจจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษาหรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอก โดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ
- (7) คณะกรรมการบริษัทจะถือเป็นนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็น เพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และจะแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุมด้วย
- (8) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทที่เหมาะสม ที่จะปฏิบัติหน้าที่ในการให้คำแนะนำเกี่ยวกับด้านกฎหมาย และกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทจะต้องทราบดูแลการจัดการเอกสารการประชุมคณะกรรมการบริษัท เอกสารสำคัญต่างๆ และกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะเปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และบนเว็บไซต์ของบริษัท
- (9) เลขานุการบริษัทจะได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ และในกรณีที่หลักสูตรรับรอง (Certified Program) เลขานุการบริษัทจะเข้ารับการอบรมหลักสูตรดังกล่าวด้วย
- (1) คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาหรือมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนพิจารณาลักษณะและวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- (2) คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารดูแลให้มีผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสม โดยอย่างน้อยคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารพิจารณาลักษณะและวิธีการในการสรรหาและแต่งตั้งบุคคลเห็นชอบบุคคลที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเสนอให้เป็นผู้บริหารระดับสูง
- (3) เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีนโยบายสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง และให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรายงานผลการดำเนินงานตามนโยบายสืบทอดตำแหน่งต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบเป็นระยะด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- (4) คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมและสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงได้รับการอบรมและพัฒนา เพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน
- (5) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงอย่างชัดเจน ทั้งประเภทของตำแหน่งกรรมการและจำนวนบริษัทที่สามารถไปดำรงตำแหน่งได้

หลักปฏิบัติ 4: สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

หลักปฏิบัติ 4.1

คณะกรรมการบริษัทจะดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

หลักปฏิบัติ 4.2

คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างคำตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม

- (1) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดโครงสร้างคำตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารผู้บริหารระดับสูง และบุคลากรอื่น ๆ ทุกระดับปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของบริษัทในระยะยาว ซึ่งรวมถึง



- (ก) การพิจารณาความเหมาะสมของสัดส่วนค่าตอบแทนที่เป็นเงินเดือน ผลการดำเนินงานระยะสั้น เช่น โบนัสและผลการดำเนินงานระยะยาว เช่น Employee Stock Ownership Plan
 - (ข) การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการจ่ายค่าตอบแทนจะคำนึงถึงปัจจัย เช่น ระดับค่าตอบแทนสูงกว่าหรือเท่ากับระดับอุตสาหกรรมโดยประมาณ ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ
 - (ค) การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับเกณฑ์การประเมินผลและการสื่อสารให้เป็นที่รับทราบ
- (2) คณะกรรมการบริษัทที่ไม่รวมกรรมการที่เป็นผู้บริหารจะมีบทบาทเกี่ยวกับค่าตอบแทนและการประเมินผลงานประธานเจ้าหน้าที่บริหาร อย่างน้อยในเรื่องดังต่อไปนี้
- (ก) เห็นชอบหลักเกณฑ์การประเมินผลงานประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยเกณฑ์การประเมินผลงานจะมุ่งใจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารบริหารกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของบริษัทในระยะยาว โดยสื่อสารให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบเกณฑ์การประเมินเป็นการล่วงหน้า
 - (ข) ประเมินผลงานประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปี หรืออาจมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้ประเมิน และประธานคณะกรรมการบริษัทหรือกรรมการอาวุโสเป็นผู้สื่อสารผลการพิจารณา รวมทั้งประเด็นเพื่อการพัฒนาให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบ
 - (ค) อนุมัติค่าตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และจะพิจารณาผลประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและปัจจัยอื่น ๆ ประกอบด้วย
- (3) คณะกรรมการบริษัทจะเห็นชอบหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงาน ตลอดจนอนุมัติโครงสร้างค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง และติดตามให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารประเมินผู้บริหารระดับสูงที่สอดคล้องกับหลักการประเมินดังกล่าว

- (4) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงานสำหรับทั้งองค์กร

หลักปฏิบัติ 4.3

คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของบริษัท

- (1) คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจในโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น ซึ่งอาจอยู่ในรูปแบบของข้อตกลงภายในกิจการครอบครัว ไม่ว่าจะเป็นลายลักษณ์อักษรหรือไม่ ข้อตกลงผู้ถือหุ้น หรือนโยบายของกลุ่มบริษัทแม่ ซึ่งมีผลต่ออำนาจในการควบคุมการบริหารจัดการบริษัท
- (2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลไม่ให้ข้อตกลงตามข้อ 4.3.1 เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท
- (3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลตามข้อตกลงต่างๆ ที่มีผลกระทบต่อการควบคุมบริษัท

หลักปฏิบัติ 4.4

คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ ทักษะ ประสิทธิภาพ และแรงจูงใจที่เหมาะสม

- (1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ขององค์กร พนักงานในทุกระดับมีความรู้ ความสามารถ แรงจูงใจที่เหมาะสม และได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม เพื่อรักษาบุคลากรที่มีความสามารถขององค์กรไว้
- (2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพหรือกลไกอื่น เพื่อดูแลให้พนักงานมีการออมอย่างเพียงพอสำหรับรองรับการเกษียณ รวมทั้งสนับสนุนให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในการบริหารจัดการเงิน การเลือกนโยบายการลงทุนที่สอดคล้องกับช่วงอายุ ระดับความเสี่ยง



หลักปฏิบัติ 5: ส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจ อย่างมีความรับผิดชอบ

หลักปฏิบัติ 5.1

คณะกรรมการบริษัทจะให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

- (1) คณะกรรมการบริษัทจะให้ความสำคัญกับการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ส่งเสริมให้เกิดนวัตกรรมและดูแลให้ฝ่ายจัดการนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการทบทวนกลยุทธ์ การวางแผนพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงาน และการติดตามผลการดำเนินงาน
- (2) คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมเพื่อเพิ่มคุณค่าให้บริษัทตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งอาจครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) วิธีคิดมุมมองในการออกแบบและพัฒนาสินค้าและบริการ การวิจัย การปรับปรุงกระบวนการผลิตและกระบวนการทำงาน รวมทั้งการร่วมมือกับคู่ค้า

หลักปฏิบัติ 5.2

คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมและสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (Operational Plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (Strategies) ของบริษัทฯ

- (1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีกลไกที่ทำให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกส่วนในองค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก ที่เป็นไปด้วยความยั่งยืนโดยจัดทำนโยบายจรรยาบรรณธุรกิจให้ครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้
 - (ก) **ความรับผิดชอบต่อพนักงานและลูกจ้าง** โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและปฏิบัติต่อพนักงานและลูกจ้างอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน ได้แก่ การกำหนดค่าตอบแทนและค่าผลประโยชน์

- อื่นๆ ที่เป็นธรรม การจัดสวัสดิการที่ไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนดหรือมากกว่าตามความเหมาะสม การดูแลสุขภาพอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน การอบรมให้ความรู้พัฒนาศักยภาพ และส่งเสริมความก้าวหน้า รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานมีโอกาสพัฒนาทักษะการทำงานในด้านอื่นๆ
- (ข) **ความรับผิดชอบต่อลูกค้า** โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และคำนึงถึงสุขภาพ ความปลอดภัย ความเป็นธรรม การเก็บรักษาข้อมูลลูกค้า การบริการหลังการขายตลอดช่วงอายุบริการ การติดตามวัดผลความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อการพัฒนาปรับปรุงบริการ รวมทั้งการโฆษณาประชาสัมพันธ์และการส่งเสริมการขาย (Sales Conduct) ต้องกระทำอย่างมีความรับผิดชอบ ไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิดหรือใช้ประโยชน์จากความเข้าใจผิดของลูกค้า
- (ค) **ความรับผิดชอบต่อคู่ค้า** โดยมีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและเงื่อนไขสัญญาหรือข้อตกลงที่เป็นธรรม การช่วยให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและยกระดับความสามารถในการผลิตและให้บริการให้ได้มาตรฐาน คำนึงถึงการที่คู่ค้าเคารพสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติต่อแรงงานตนเองอย่างเป็นธรรม รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงติดตามตรวจสอบและประเมินผลคู่ค้าเพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกันอย่างยั่งยืน
- (ง) **ความรับผิดชอบต่อชุมชน** โดยนำความรู้และประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนาโครงการที่สามารถสร้างเสริมประโยชน์ต่อชุมชนได้อย่างเป็นรูปธรรม มีการติดตามและวัดผลความคืบหน้าและความสำเร็จในระยะยาว
- (จ) **ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม** โดยป้องกัน ลด จัดการ และดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทฯ จะไม่สร้างหรือก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งครอบคลุมการใช้วัตถุดิบ การใช้พลังงาน การใช้น้ำ การใช้ทรัพยากรหมุนเวียน การปลดปล่อยและจัดการของเสียที่เกิดจากการประกอบธุรกิจ การปล่อยก๊าซเรือนกระจก เป็นต้น



- (ฉ) การแข่งขันอย่างเป็นธรรม โดยการประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผยโปร่งใสและไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม
- (ช) การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และ กำหนดให้บริษัทมีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันต่อสาธารณะ โดยอาจเข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่ายในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมถึงสนับสนุนให้บริษัทอื่น ๆ และคู่ค้ามีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

หลักปฏิบัติ 5.3

คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย Value Chain เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน

- (1) คณะกรรมการบริษัทจะตระหนักถึงความจำเป็นของทรัพยากรที่ต้องใช้ รวมทั้งตระหนักว่าการใช้ทรัพยากรแต่ละประเภทมีผลกระทบต่อกันและกัน
- (2) คณะกรรมการบริษัทจะตระหนักว่า รูปแบบธุรกิจ (Business Model) ที่ต่างกัน ทำให้เกิดผลกระทบต่อทรัพยากรที่ต่างกันด้วย ดังนั้นในการตัดสินใจเลือกรูปแบบธุรกิจ ให้คำนึงถึงผลกระทบและความคุ้มค่าที่จะเกิดขึ้นต่อทรัพยากร โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของการมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบ และสร้างคุณค่าให้แก่บริษัทอย่างยั่งยืน
- (3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่า ในการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของบริษัท ฝ่ายจัดการมีการทบทวนพัฒนาดูแลการใช้ทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายในและภายนอกอยู่เสมอ โดยทรัพยากรที่บริษัทควรคำนึงถึงควรมีอย่างน้อย 6 ประเภท ได้แก่ การเงิน (Financial Capital) การบริการ (Manufactured Capital) ภูมิปัญญา (Intellectual Capital) ด้านบุคลากร (Human Capital) สังคมและความสัมพันธ์ (Social and Relationship Capital) และธรรมชาติ (Natural Capital)

หลักปฏิบัติ 5.4

คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีกรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของบริษัท รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนากิจการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยงเพื่อให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของบริษัท

- (1) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีนโยบายในเรื่องการจัดสรรและการบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งครอบคลุมถึงการจัดสรรทรัพยากรให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และการกำหนดแนวทางเพื่อรองรับในกรณีที่ไม่สามารถจัดสรรทรัพยากรได้เพียงพอตามที่กำหนดไว้
- (2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การบริหารความเสี่ยงขององค์กรครอบคลุมถึง การบริหารและจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศด้วย
- (3) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีนโยบาย และ/หรือ มาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศโดยประเด็นในนโยบาย และ/หรือ มาตรการการกำกับดูแลและการบริหารจัดการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร จะครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้
 - (ก) บริษัทได้ทำตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมาตรฐานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ
 - (ข) บริษัทมีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ในการรักษาความลับ (Confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (Integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (Availability) รวมทั้งป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลไปใช้ในทางมิชอบ หรือมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อมูลโดยไม่ได้รับอนุญาต
 - (ค) บริษัทได้พิจารณาความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และมีมาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าวในด้านต่าง ๆ เช่น การบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management) การบริหารจัดการเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อความมั่นคงปลอดภัยของ



ระบบสารสนเทศ (Incident Management) การบริหารจัดการทรัพย์สินสารสนเทศ (Asset Management) เป็นต้น

- (ง) บริษัทได้พิจารณาการจัดสรรและบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ มีการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการกำหนดลำดับความสำคัญของแผนงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เช่น ความเหมาะสมสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ ผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ ความเร่งด่วนในการใช้งาน งบประมาณและทรัพยากรบุคคลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และความสอดคล้องกับรูปแบบธุรกิจ (Business Model) เป็นต้น

หลักปฏิบัติ 6: ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในที่เหมาะสม

หลักปฏิบัติ 6.1

คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุดูวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

- (1) คณะกรรมการบริษัทจะศึกษาทำความเข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทฯ และอนุมัติความเสี่ยงที่ยอมรับได้
- (2) คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาและอนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัทฯ สำหรับเป็นกรอบการปฏิบัติงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของทุกคนในองค์กรให้เป็นทิศทางเดียวกัน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้า และดูแลให้มีการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- (3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทมีการระบุความเสี่ยงโดยพิจารณาปัจจัยทั้งภายนอกและภายในองค์กรที่อาจส่งผลกระทบต่อบริษัทไม่สามารบบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ ความเสี่ยงหลักที่คณะกรรมการบริษัทจะให้ความสำคัญแบ่งออกเป็น

ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) และความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ (Compliance Risk)

- (4) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทฯ ได้มีการประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นของความเสี่ยงที่ได้ระบุไว้ เพื่อจัดลำดับความเสี่ยง และมีวิธีจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม เช่น การยอมรับความเสี่ยง (Take) การลดหรือการควบคุมความเสี่ยง (Treat) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Terminate) และการถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer)
- (5) คณะกรรมการบริษัทสามารถมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือคณะกรรมการตรวจสอบกลั่นกรอง ข้อ (1) – (4) ก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ตามที่เหมาะสมกับธุรกิจ
- (6) คณะกรรมการบริษัทจะติดตามและประเมินผลประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
- (7) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้บริษัทประกอบธุรกิจให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้องทั้งในประเทศและในระดับสากล
- (8) ในกรณีที่บริษัทฯ มีบริษัทย่อยหรือกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ คณะกรรมการบริษัทจะนำผลประเมินระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการพิจารณาตามข้อ (1) – (7) ด้วย

หลักปฏิบัติ 6.2

คณะกรรมการบริษัทจะจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ

- (1) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน ซึ่งทุกคนต้องเป็นกรรมการอิสระ และมีคุณสมบัติและหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- (2) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีหน้าที่อย่างน้อยตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ



- (3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทจัดให้มีกลไกหรือเครื่องมือที่จะทำให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเข้าถึงข้อมูลที่เป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย เช่น เอื้ออำนวยให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเรียกผู้ที่เกี่ยวข้องมาให้ข้อมูลการได้หรือร่วมกับผู้สอบบัญชีหรือแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดมาประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบได้
- (4) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีบุคคลหรือหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบในการพัฒนาและสอบทานประสิทธิภาพระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน พร้อมทั้งรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและเปิดเผยรายงานการสอบทานไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)
- (5) คณะกรรมการตรวจสอบต้องให้ความเห็นถึงความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

หลักปฏิบัติ 6.3

คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัทฯ และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ในลักษณะที่ไม่สมควร

- (1) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ซึ่งรวมถึงการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับ (Confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (Integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (Availability) รวมทั้งการจัดการข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (Market Sensitive Information) นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงาน ตลอดจนบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง อาทิ ที่ปรึกษาทางกฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ปฏิบัติตามระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลด้วย

- (2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการจัดการและติดตามรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ รวมทั้งดูแลให้มีแนวทางและวิธีปฏิบัติเพื่อให้การทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูล ตามที่กฎหมายกำหนดและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ โดยที่ผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ
- (3) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีข้อกำหนดให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท และบันทึกไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้กรรมการที่มีส่วนได้เสีย อย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการรายดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้น

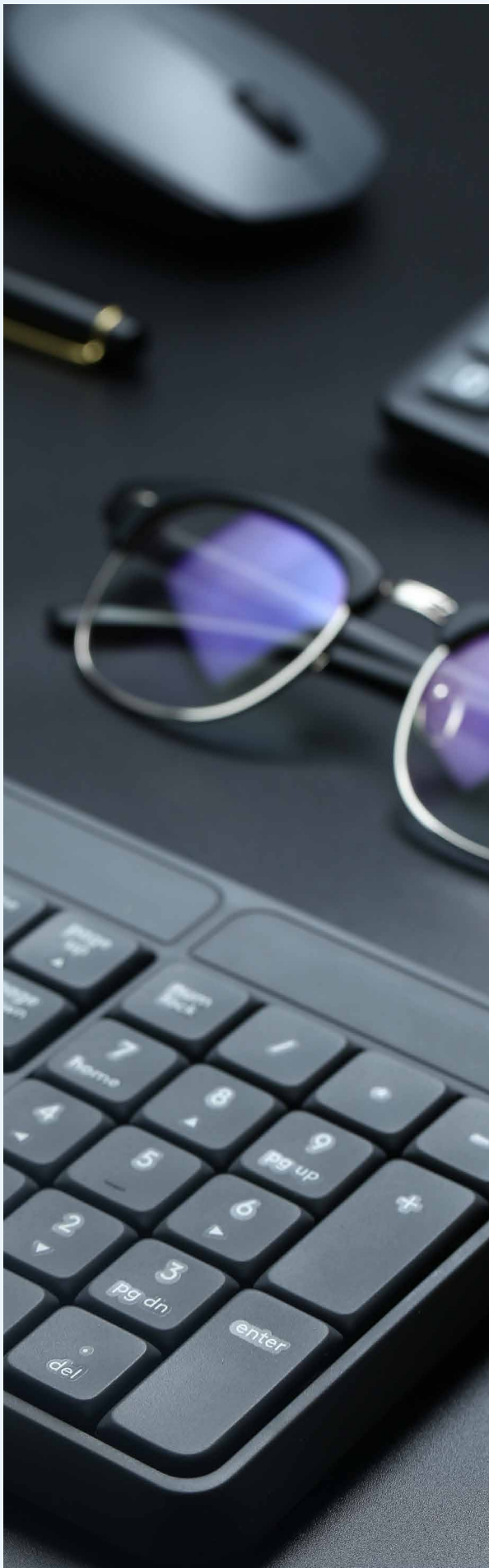
หลักปฏิบัติ 6.4

คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจน และสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

หลักปฏิบัติ 6.5

คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้บริษัทมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

- (1) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีกลไกและกระบวนการจัดการข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย และดูแลให้มีการจัดช่องทางเพื่อการรับข้อร้องเรียนที่มีความสะดวกและมีมากกว่าหนึ่งช่องทาง รวมทั้งเปิดเผยช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนไว้ในเว็บไซต์หรือแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)
- (2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีนโยบายและแนวทางที่ชัดเจนในกรณีที่มีการชี้เบาะแส โดยกำหนดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแสด้านทางเว็บไซต์ของบริษัทหรือผ่านกรรมการอิสระ หรือกรรมการตรวจสอบ



ของบริษัท ที่ได้รับมอบหมาย รวมทั้งมีกระบวนการตรวจสอบข้อมูล การดำเนินการ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

- (3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมแก่ผู้แจ้งเบาะแสที่แจ้งเบาะแสด้วยเจตนาสุจริต

หลักปฏิบัติ 7: รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูล

หลักปฏิบัติ 7.1

คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

- (1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และมีจำนวนเพียงพอ โดยบุคลากรดังกล่าวหมายรวมถึงผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน ผู้จัดทำบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน เลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์
- (2) ในการให้ความเห็นชอบการเปิดเผยข้อมูล คณะกรรมการบริษัทจะคำนึงถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้อง โดยในกรณีที่เป็นรายงานทางการเงิน จะพิจารณาปัจจัยอย่างน้อยดังต่อไปนี้ด้วย
 - (ก) ผลการประเมินความเสี่ยงของระบบควบคุมภายใน
 - (ข) ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน และข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน รวมทั้งข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีผ่านการสื่อสารในช่องทางอื่นๆ (ถ้ามี)
 - (ค) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
 - (ง) ความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์และนโยบายของบริษัทฯ
- (3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลซึ่งรวมถึงงบการเงิน แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) สามารถสะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานอย่างเพียงพอ รวมทั้งสนับสนุนให้บริษัทจัดทำคำอธิบายและ

การวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส ทั้งนี้ เพื่อให้ นักลงทุนได้รับทราบข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้น นอกจากข้อมูลตัวเลขในงบการเงินเพียงอย่างเดียว

- (4) ในกรณีที่การเปิดเผยข้อมูลรายการใดเกี่ยวข้องกับ กรรมการรายใดรายหนึ่งเป็นการเฉพาะ กรรมการรายนั้น จะดูแลให้การเปิดเผยในส่วนของตนมีความครบถ้วน ถูกต้องด้วย เช่น ข้อมูลผู้ถือหุ้นของกลุ่มตน การเปิดเผยในส่วนที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders' Agreement) ของกลุ่มตน

หลักปฏิบัติ 7.2

คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลความเพียงพอของ สภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

- (1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของบริษัท และมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ โดยคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ จะร่วมกันหาทางแก้ไขโดยเร็วหากเริ่มมีสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้
- (2) ในการอนุมัติการทำรายการใดๆ หรือการเสนอความเห็น ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการบริษัทต้อง พิจารณาให้มั่นใจได้ว่า การทำรายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการ สภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้

หลักปฏิบัติ 7.3

ในภาวะที่บริษัทฯ ประสบปัญหาทางการเงินหรือมี แนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณา ให้มั่นใจได้ว่า บริษัทมีแผนในการแก้ไขปัญหาหรือมีกลไกอื่น ที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้ การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

- (1) ในกรณีที่บริษัทฯ มีแนวโน้มที่จะไม่สามารถชำระหนี้ หรือมีปัญหาทางการเงิน คณะกรรมการบริษัทจะ ติดตามอย่างใกล้ชิดและดูแลให้บริษัทฯ ประกอบธุรกิจ ด้วยความระมัดระวัง และปฏิบัติตามข้อกำหนด เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล

- (2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทฯ กำหนด แผนการแก้ไขปัญหาทางการเงิน โดยคำนึงถึง ความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงเจ้าหนี้ ตลอดจนติดตามการแก้ไขปัญหาโดยให้ฝ่ายจัดการ รายงานสถานะอย่างสม่ำเสมอ
- (3) คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้มั่นใจได้ว่าการพิจารณาตัดสินใจใดๆ ในการแก้ไขปัญหาทางการเงินของบริษัท ไม่ว่าจะด้วยวิธีการใดจะต้อง เป็นไปอย่างสมเหตุสมผล

หลักปฏิบัติ 7.4

คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืน ตามความเหมาะสม

- (1) คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาความเหมาะสม ในการเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย การปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายการต่อต้าน การทุจริตและคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อพนักงานและ ผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงกรอบ การรายงานที่ได้รับการยอมรับในประเทศหรือใน ระดับสากล ทั้งนี้ อาจเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไว้ในแบบ แสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หรืออาจจัดทำเป็นเล่ม แยกต่างหากตามความเหมาะสมของบริษัทฯ
- (2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้ข้อมูลที่เปิดเผยเป็น เรื่องที่สำคัญ และสะท้อนการปฏิบัติที่จะนำไปสู่ การสร้างคุณค่าแก่บริษัทฯ อย่างยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 7.5

คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มี หน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ ที่ทำหน้าที่ ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา

- (1) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีนโยบายการสื่อสาร และนโยบายการเปิดเผยข้อมูล เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลต่อบุคคลภายนอก เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน ทันเวลา ใช้ช่องทางที่เหมาะสม ปกป้องข้อมูลลับและข้อมูลที่



- มีต่อผลต่อราคาหลักทรัพย์ รวมทั้งมีการสื่อสารให้เข้าใจตรงกันทั้งองค์กรในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว
- (2) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการกำหนดผู้ที่รับผิดชอบการให้ข้อมูลกับบุคคลภายนอก โดยเป็นผู้ที่มีความเหมาะสมกับการปฏิบัติหน้าที่ เข้าใจธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก ค่านิยม และสามารถสื่อสารกับตลาดทุนได้เป็นอย่างดี
- (3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้ฝ่ายจัดการกำหนดทิศทางและสนับสนุนงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ เช่น การจัดให้มีหลักปฏิบัติในการให้ข้อมูล นโยบายการใช้ข้อมูลภายใน รวมทั้งกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของนักลงทุนสัมพันธ์ให้ชัดเจน เพื่อให้การสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

หลักปฏิบัติ 7.6

คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

- (1) นอกจากการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดและผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางอื่นด้วย เช่น เว็บไซต์ของบริษัท โดยจะกระทำอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งนำเสนอข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน

ตัวอย่างข้อมูลขั้นต่ำที่บริษัทอาจพิจารณาเปิดเผยบนเว็บไซต์ มีดังนี้

- (ก) วิสัยทัศน์และค่านิยมของบริษัทฯ
- (ข) ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ
- (ค) รายชื่อคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร
- (ง) งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานทั้งฉบับปัจจุบันและของปีก่อนหน้า
- (จ) แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ที่สามารถให้ดาวน์โหลดได้
- (ฉ) ข้อมูลหรือเอกสารอื่นใดที่บริษัทนำเสนอต่อนักวิเคราะห์ ผู้จัดการกองทุน หรือสื่อต่าง ๆ
- (ช) โครงสร้างการถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อม
- (ซ) โครงสร้างกลุ่มบริษัทรวมถึงบริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทร่วมค้า และ Special Purpose Enterprises/ Vehicles (SPEs/SPVs)

- (ณ) กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ทั้งทางตรงและทางอ้อมที่ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดและมีสิทธิออกเสียง
- (ญ) การถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมของกรรมการผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้บริหารระดับสูง
- (ฎ) หนังสือเชิญประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้น
- (ฏ) ข้อบังคับบริษัทฯ หนังสือบริคณห์สนธิ
- (ฐ) นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน นโยบายการกำกับดูแลและการบริหารจัดการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ นโยบายการบริหารความเสี่ยง
- (ฑ) กฎบัตร หรือหน้าที่ความรับผิดชอบ คุณสมบัติวาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริษัท รวมถึงเรื่องที่ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท กฎบัตร หรือหน้าที่ความรับผิดชอบ คุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการชุดย่อย
- (ฒ) จรรยาบรรณธุรกิจ [รวมถึงจรรยาบรรณของนักลงทุนสัมพันธ์]
- (ณ) ข้อมูลติดต่อหน่วยงานหรือโรงเรียน หรือบุคคลที่รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ เลขานุการบริษัท เช่น ชื่อบุคคลที่สามารถให้ข้อมูลได้ หมายเลขโทรศัพท์ อีเมล

หลักปฏิบัติ 8: สนับสนุนการมีส่วนร่วม

และการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

บริษัทได้ตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยการส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตนและไม่รุกรานสิทธิของผู้ถือหุ้น ไม่ว่าจะเป็นสิทธิในการกำหนดทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท สิทธิในการซื้อขายหรือโอนหุ้น สิทธิในส่วนแบ่งกำไร สิทธิในการเสนอวาระและ/หรือ ชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท สิทธิในการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี สิทธิในการมีส่วนร่วมตัดสินใจในเรื่องที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท สิทธิในการลงคะแนนออกเสียงด้วยตนเองหรือโดยการมอบฉันทะให้กับบุคคลอื่น ฯลฯ ผ่านช่องทางสื่อสารต่างๆ ขององค์กร ทั้งนี้ในทุกๆ ปี บริษัทได้จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ให้สอดคล้องกับข้อบังคับและแนวทางในการกำกับดูแลกิจการที่ดี



นอกจากนี้ คณะกรรมการได้ตระหนักถึงการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลหรือที่อาจถูกสันนิษฐานได้ว่าเป็นบุคคลซึ่งรู้หรือครอบครองข้อมูลที่มีสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคา หรือมูลค่าของหลักทรัพย์ และเป็นข้อมูลที่ยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณะชนเป็นการทั่วไป ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2559 มาตรา 242 (2) ซึ่งบัญญัติว่า “ห้ามมิให้เปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลอื่น ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าด้วยวิธีใด โดยรู้หรือควรรู้ว่าผู้รับข้อมูลอาจนำข้อมูลนั้นไปใช้ประโยชน์ในการซื้อหรือขายหลักทรัพย์หรือเข้าผูกพันตามสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับหลักทรัพย์ไม่ว่าเพื่อตนเองหรือบุคคลอื่น เว้นแต่เป็นการกระทำในลักษณะที่มีได้เป็นการเอาเปรียบบุคคลอื่นหรือในลักษณะที่คณะกรรมการ กสท. ประกาศกำหนด”

ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดให้มีระยะเวลาห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท (Blackout Period) ในช่วงระยะเวลา 1 เดือน ก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัทที่มีการพิจารณาการเงินหรือการพิจารณาสารสนเทศสำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ เพื่อป้องกันมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่เกี่ยวข้องใช้หรืออาศัยข้อมูลภายในที่ยังมิได้มีการเปิดเผยต่อสาธารณะในการซื้อขายหลักทรัพย์ อันอาจก่อให้เกิดความได้เปรียบเสียเปรียบระหว่างผู้ลงทุน และเสริมสร้างความโปร่งใส ความเป็นธรรม และความเชื่อมั่นของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

หลักปฏิบัติ 8.1

คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทฯ

- (1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้เรื่องสำคัญ ทั้งประเด็นที่กำหนดในกฎหมายและประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินงานของบริษัท ได้ผ่านการพิจารณาและ/หรือการอนุมัติของผู้ถือหุ้น โดยเรื่องสำคัญดังกล่าวจะถูกบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น

- (2) คณะกรรมการบริษัทจะสนับสนุนการมีส่วนร่วมของผู้ถือหุ้น เช่น

- (ก) การกำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาบรรจุเรื่องให้ผู้ถือหุ้นเสนอเป็นวาระการประชุม ซึ่งหากกรณีคณะกรรมการบริษัทปฏิเสธเรื่องให้ผู้ถือหุ้นเสนอบรรจุเป็นวาระ คณะกรรมการบริษัทต้องแจ้งเหตุผลให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบ
- (ข) หลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์ดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า

โดยในปี 2568 ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิเสนอวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี ได้ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2567 ถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2567 โดยผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิดังกล่าวได้ผ่านทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ทางไปรษณีย์ หรือทางเว็บไซต์ของบริษัทได้ ทั้งนี้ หลังจากสิ้นสุดวันที่ให้สิทธิผู้ถือหุ้นสามารถเสนอวาระ และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลฯ ข้างต้นแล้ว ปรากฏว่า ไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอวาระ และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังกล่าว

- (1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นมีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอต่อการ行使สิทธิของผู้ถือหุ้น
- (2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท อย่างน้อย 28 วันก่อนวันประชุม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้า และเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย



โดยในปี 2568 บริษัทได้ดำเนินการเผยแพร่หนังสือนัดประชุมพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง บนเว็บไซต์ของบริษัทเมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2568 และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ผ่านระบบ QR-Code ที่แสดงอยู่บนหน้าเว็บไซต์ของบริษัท ภายใต้หมวดนักลงทุนสัมพันธ์ ซึ่งกำหนดให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งคำถามล่วงหน้าได้ตั้งแต่วันที่ 28 มีนาคม 2568 ถึงวันที่ 10 เมษายน 2568

- (3) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารที่เกี่ยวข้องจะจัดทำเป็นภาษาอังกฤษทั้งฉบับและเผยแพร่พร้อมกันฉบับภาษาไทย

หลักปฏิบัติ 8.2

คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

- (1) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดวัน เวลา และสถานที่ประชุม โดยคำนึงถึงความสะดวกในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น เช่น ช่วงเวลาการประชุมที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการอภิปราย สถานที่จัดประชุมที่สะดวกต่อการเดินทาง เป็นต้น

โดยในปี 2568 บริษัทได้จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2568 เวลา 10 : 00 นาฬิกา ในรูปแบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM) ตามพระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563 และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทฯ ได้ใช้ระบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์

ของบริษัท ควิตแลบ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ให้บริการระบบ E-AGM ที่เป็นไปตามมาตรฐานการจัดประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ของสำนักงานพัฒนาธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ โดยผู้เข้าร่วมประชุมสามารถชมการถ่ายทอดสด ส่งคำถามลงคะแนน และทราบผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระจากระบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ของบริษัท ควิตแลบ จำกัด

- (2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลไม่ให้มีการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมหรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้นจนเกินควร เช่น ไม่กำหนดให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะต้องนำเอกสารหรือหลักฐานแสดงตนเกินกว่าที่กำหนดไว้ในแนวทางปฏิบัติของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง
- (3) คณะกรรมการบริษัทได้ส่งเสริมให้นำเทคโนโลยีสารสนเทศ มาใช้กับการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ
- (4) ประธานคณะกรรมการบริษัทเป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหน้าที่ดูแลให้การประชุมให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัท จัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมอย่างเหมาะสม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทได้
- (5) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญได้ กรรมการในฐานะผู้เข้าร่วมประชุมและในฐานะผู้ถือหุ้นจะไม่สนับสนุนการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ
- (6) กรรมการทุกคนและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องจะเข้าร่วมการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามในประเด็นต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
- (7) ก่อนเริ่มการประชุม ผู้ถือหุ้นจะได้รับทราบจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและของผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ วิธีการประชุม การลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียง



- (8) ในกรณีที่วาระใดมีหลายรายการ ประธานที่ประชุม จะจัดให้มีการลงมติแยกในแต่ละรายการ เช่น ผู้ถือหุ้น ใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลในวาระ การแต่งตั้งกรรมการ
- (9) คณะกรรมการบริษัทจะสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ และส่งเสริมให้มีบุคคลที่เป็นอิสระ เป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุม และเปิดเผยผลการลงคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงในแต่ละวาระให้ที่ประชุมทราบ พร้อมทั้งบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

หลักปฏิบัติ 8.3

คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

- (1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนเสียงภายในวันทำการถัดไป ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัท
- (2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การจัดส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งเผยแพร่รายงานการประชุมดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท (<https://www.etl.co.th/th/home>)
- (3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นได้บันทึกข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (ก) รายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่เข้าประชุม และสัดส่วนกรรมการที่เข้าร่วมการประชุม ไม่เข้าร่วมการประชุม
 - (ข) วิธีการลงคะแนนและนับคะแนน มติที่ประชุม และผลการลงคะแนน (เห็นชอบ ไม่เห็นชอบ งดออกเสียง) ของแต่ละวาระ
 - (ค) ประเด็นคำถามและคำตอบในที่ประชุม รวมทั้ง ชื่อ-นามสกุลของผู้ถามและผู้ตอบ

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับ คณะกรรมการบริษัท

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

(1) วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัท จัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลกิจการของบริษัทและบริษัทย่อยเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น และให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังมีหน้าที่กำหนดทิศทาง นโยบาย และกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะดำเนินงานไปในทิศทางที่เป็นประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น รวมถึงติดตามการดำเนินงานของฝ่ายจัดการเพื่อตรวจสอบ ถ่วงดุลและรับผิดชอบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น

(2) องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

- (ก) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้กำหนดจำนวนตำแหน่งกรรมการที่จะพึงมี แต่ต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร โดยกรรมการอาจเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้
- (ข) คณะกรรมการบริษัทต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน
- (ค) ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการบริษัท ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นสมควรอาจจะเลือกกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานคณะกรรมการบริษัทก็ได้



(3) คุณสมบัติของบุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ บุคคลที่จะได้รับแต่งตั้งกรรมการ จะต้องมีความคุณสมบัติ ดังนี้

- (ก) จะต้องเป็นผู้ที่มีความคุณสมบัติเหมาะสม และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) หรือตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด รวมทั้งไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีประชาชนทั่วไปเป็นผู้ถือหุ้นตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) กำหนด และหลักเกณฑ์อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
- (ข) เป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถมีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีประสบการณ์เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจของบริษัท
- (ค) สามารถใช้ดุลยพินิจอย่างตรงไปตรงมาและเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการและกลุ่มที่มีผลประโยชน์อื่นใด
- (ง) สามารถอุทิศเวลาให้กับบริษัทที่ตนเป็นกรรมการได้อย่างเพียงพอและเอาใจใส่ในการปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบของตน
- (จ) กรรมการสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นได้ แต่ต้องไม่เกิน 5 บริษัท ในกรณีที่บริษัทจดทะเบียน แต่ทั้งนี้การเป็นกรรมการดังกล่าวต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัท และต้องเป็นไปตามแนวทางที่สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) กำหนดไว้
- (ฉ) กรรมการอิสระจะต้องมีความสมัครใจตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ฯ อีกทั้งมีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกาศกำหนด

ภายหลังการได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะและคุณสมบัติครบถ้วนแล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินการของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยในลำดับเดียวกัน นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้อำนาจควบคุมของบริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบของคณะ (Collective Decision) ได้

(4) การแต่งตั้งและวาระการดำรงตำแหน่ง ของกรรมการ

- (ก) การแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท และข้อกำหนดกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และกระบวนการคัดเลือกผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการ ทั้งนี้ จะต้องมีความโปร่งใสและชัดเจน โดยมีรายละเอียดที่เพียงพอเพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น
- (ข) ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งเป็นจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับอัตราส่วน 1 ใน 3 กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกได้

กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจากจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับฉลากกัน ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง

- (ค) นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - ตาย
 - ลาออก
 - ขาดคุณสมบัติหรือลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 - ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก
 - ศาลมีคำสั่งให้ออก



ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไป โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนเข้ามาแทน โดยมติของคณะกรรมการบริษัทตามข้างต้น จะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

(5) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

- (ก) ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายวัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต เว้นแต่เรื่องที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการดำเนินการ โดยมีจุดมุ่งหมายโดยชอบและเหมาะสม และไม่กระทำการอันเป็นการขัดหรือแย้งกับประโยชน์ของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ ตลอดจนมีหน้าที่ดูแลให้บริษัทและบริษัทในกลุ่มปฏิบัติตามกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัท
- (ข) กำกับดูแลกิจการให้มีการปฏิบัติงานอย่างมีจริยธรรม เช่น จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทและบริษัทในกลุ่มตามหลักธรรมาภิบาล นโยบายจรรยาบรรณธุรกิจสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทและบริษัทย่อย นโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ฯลฯ และเปิดเผยให้รับทราบ กำหนดและติดตามให้มีการปฏิบัติตาม
- (ค) พิจารณาให้ความเห็นชอบและกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย วัตถุประสงค์ในการดำเนินธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ แผนงานทางธุรกิจ และแผนงบประมาณประจำปีของบริษัทและบริษัทย่อย
- (ง) กำกับดูแลการบริหารงานและผลการปฏิบัติงานของบุคคลใด ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย วัตถุประสงค์ใน

การดำเนินธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ แผนงานทางธุรกิจ และงบประมาณประจำปีที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

- (จ) กำหนดโครงสร้างองค์กร และอำนาจการบริหารองค์กร
- (ฉ) ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทในกลุ่มอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เป็นไปตามแผนการดำเนินงานและงบประมาณของบริษัทและบริษัทย่อย
- (ช) ดำเนินการให้บริษัทและบริษัทย่อยนำระบบงานบัญชีที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพมาใช้ รวมทั้งจัดให้มีระบบควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพ โดยอาจว่าจ้างผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในจากภายนอกเพื่อทำหน้าที่ดังกล่าวร่วมกับบุคลากรของบริษัท รวมทั้งจัดให้มีกระบวนการประเมินความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างสม่ำเสมอ
- (ฌ) จัดให้มีการทำงานการเงิน ณ วันสิ้นสุรอบปีบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปี เพื่อพิจารณาอนุมัติ
- (ฉ) พิจารณาให้ความเห็นชอบการคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย และพิจารณาคำตอบแทนที่เหมาะสมตามที่คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปี เพื่อพิจารณาอนุมัติ
- (ญ) พิจารณา แต่งตั้ง หรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงคณะกรรมการชุดย่อย และกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยดังกล่าวเพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และพิจารณาคำตอบแทนรวมสำหรับกรรมการชุดย่อยตามงบประมาณ (ไม่เกินกว่าจำนวนรวมที่ได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้น)
- (ฎ) พิจารณาแต่งตั้งกรรมการของบริษัทในกลุ่ม โดยสอดคล้องกับสัดส่วนการถือหุ้นในแต่ละบริษัทดังกล่าว



- (ฎ) พิจารณาแต่งตั้งและกำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้งประเมินผลการทำงานและพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- (ฐ) พิจารณาแต่งตั้งผู้บริหารของบริษัทและบริษัทในกลุ่ม ตามนิยามในประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยสอดคล้องกับสัดส่วนการถือหุ้นในแต่ละบริษัทดังกล่าว
- (ฑ) พิจารณานุมัติแต่งตั้งเลขานุการบริษัท โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการปฏิบัติหน้าที่ในการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท
- (ฒ) กำกับ และดูแลการบริหารจัดการและการดำเนินงานต่างๆ ของบริษัทและบริษัทในกลุ่ม ให้เป็นไปตามนโยบายต่างๆ ของบริษัท กฎหมายหลักทรัพย์ ตลอดจนประกาศข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ เช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญ เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายอื่น รวมทั้งจัดให้มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เพียงพอและเหมาะสม ทั้งนี้ ให้มีผลบังคับใช้หลังจากหุ้นของบริษัทได้เข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ
- (ณ) พิจารณานุมัติหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปในการเข้าทำธุรกรรมระหว่างบริษัท และบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องเพื่อกำหนดกรอบการดำเนินการให้ฝ่ายจัดการมีอำนาจดำเนินการทำธุรกรรมดังกล่าวได้ภายใต้กรอบและขอบเขตของกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง เพื่อประโยชน์ในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- (ด) จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นแต่ละกลุ่มอย่างเหมาะสม และกำกับดูแลการเปิดเผยข้อมูล เพื่อให้มั่นใจว่ามีความถูกต้อง ครบถ้วนเหมาะสมและตรงต่อเวลา
- (ต) พิจารณานุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลเมื่อเห็นว่าบริษัทมีกำไรพอสมควรที่จะทำเช่นนั้น และรายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวถัดไป
- (ถ) พิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการซึ่งมีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท และบริษัทย่อย โดยสอดคล้องกับสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อยดังกล่าว
- (ท) จัดหาที่ปรึกษาหรือบุคคลที่มีความเห็นอิสระเพื่อให้ความเห็นหรือคำแนะนำ ตามความเหมาะสมและจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
- (ธ) ดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและปกป้องผลประโยชน์ใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
- (น) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท
- (บ) จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยทุกรายไตรมาส
- (ป) จัดทำรายงานประจำปีของบริษัทและรับผิดชอบในการจัดทำและจัดให้มีการเปิดเผยงบการเงินรวมของบริษัทเพื่อแสดงถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยในรอบปีที่ผ่านมา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ





- (ผ) ติดตามผลการดำเนินงาน ฐานะทางการเงิน รวมถึงติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เป็นไปตามแผนงานทางธุรกิจและงบประมาณที่เกี่ยวข้อง
- (ฝ) ประเมินผลการทำงานของกรรมการทั้งคณะเพื่อพิจารณาทบทวนผลงานปัญหาและอุปสรรคในแต่ละปี เพื่อสามารถนำผลการประเมินไปใช้ในการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานในด้านต่างๆ ได้
- (ฟ) กำกับดูแลบริษัทย่อยเสมือนหน่วยงานหนึ่งของบริษัทและควบคุมดูแลบริษัทย่อยให้ปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัทย่อยอย่างเคร่งครัด
- (ก) สอบทานกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- (ม) คณะกรรมการบริษัทสามารถมอบอำนาจและ/หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยการมอบอำนาจหรือการมอบอำนาจช่วงดังกล่าวให้อยู่ภายในขอบเขตแห่งการมอบอำนาจตามหนังสือมอบอำนาจที่ให้ไว้ และ/หรือให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือบริษัทกำหนดไว้ ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริษัทหรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัทสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามนิยามที่ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใดๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อยของบริษัท ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์

ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้ และเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติและเงื่อนไขการค้าปกติ ซึ่งเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด

(6) การประชุม

- (ก) คณะกรรมการบริษัทจะต้องมีการประชุมอย่างน้อยทุกรายไตรมาส และอาจมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น ซึ่งจะมีการแจ้งกำหนดการประชุมและวาระการประชุมให้คณะกรรมการบริษัท ให้ประธานคณะกรรมการบริษัทหรือเลขานุการบริษัท ในฐานะที่เป็นผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยังคณะกรรมการบริษัท โดยจะมีการแจ้งกำหนดการประชุมและวาระการประชุมให้คณะกรรมการบริษัททราบล่วงหน้า รวมถึงจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้แก่กรรมการไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนวันประชุม (เว้นแต่มีกรณีที่เป็นเหตุจำเป็นเร่งด่วน) เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ หรือร้องขอเอกสารประกอบการประชุมเพิ่มเติมได้ก่อนเข้าร่วมประชุม ในกรณีมีเหตุจำเป็นเร่งด่วนเพื่อรักษาสิทธิและผลประโยชน์ของบริษัท อาจมีการเรียกประชุมด้วยวิธีอื่นและมีการจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมไปยังกรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 3 วันได้
- (ข) ในกรณีที่มีเหตุอันสมควรเพื่อรักษาสิทธิประโยชน์ของบริษัท กรรมการตั้งแต่ 2 คนขึ้นไป จะร่วมกันร้องขอให้ประธานคณะกรรมการบริษัทเรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทได้ โดยต้องระบุเรื่องและเหตุผลที่จะเสนอให้ที่ประชุมพิจารณาไปด้วย ในกรณีดังกล่าวให้ประธานคณะกรรมการบริษัทเรียกและกำหนดวันประชุมภายใน 14 วัน นับแต่วันที่ได้รับการร้องขอ



ในกรณีที่ไม่มีประธานคณะกรรมการบริษัทหรือประธานคณะกรรมการบริษัทไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้รองประธานคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทในกรณีที่ไม่มีรองประธานคณะกรรมการบริษัทหรือรองประธานคณะกรรมการบริษัทไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ กรรมการตั้งแต่ 2 ท่านขึ้นไปร่วมกันเรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทได้

- (ค) ในกรณีที่ผู้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการไม่ใช่กรรมการอิสระ คณะกรรมการจะแต่งตั้งกรรมการอิสระหนึ่งท่านเพื่อร่วมพิจารณากำหนดวาระประชุมคณะกรรมการเพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน
- (ง) บริษัทจะดำเนินการให้เลขานุการบริษัททำการบันทึกรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทและจัดเก็บรวบรวมเอกสารที่รับรองแล้วเพื่อใช้ในการอ้างอิงและสามารถตรวจสอบได้ โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งบริษัทจะจัดให้มีผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อให้ข้อมูลและรายละเอียดประกอบการตัดสินใจที่ถูกต้องและทันเวลา

(7) องค์ประชุมและการลงคะแนนเสียง

- (ก) การประชุมคณะกรรมการบริษัท จะต้องมีการมาประชุมไม่น้อยกว่าสองในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม
- (ข) ประธานคณะกรรมการบริษัทเป็นประธานที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการบริษัทไม่สามารถเข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ และมีรองประธานคณะกรรมการบริษัทเป็นประธานที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท แต่ถ้าไม่มีรองประธานคณะกรรมการบริษัทหรือมีแต่ไม่สามารถเข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

- (ค) ในการลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ถือมติของเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการหนึ่งคนมีหนึ่งเสียง โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียในวาระใดจะไม่เข้าร่วมประชุมและงดใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระนั้น ทั้งนี้ ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

(8) คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทอาจแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยคณะหนึ่งหรือหลายคณะเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการชุดย่อยดังกล่าวจะมีหน้าที่รับผิดชอบในการพิจารณา ทบทวนเรื่องต่างๆ ที่มีความสำคัญเป็นการเฉพาะ โดยคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้ให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งสมาชิกคณะกรรมการชุดย่อย การออกกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อกำหนดระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้ององค์ประกอบของคณะกรรมการชุดย่อย หรือการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ตลอดจนเรื่องอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการชุดย่อยดังกล่าว ตามที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นสมควร โดยในแต่ละปี คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ

(9) การประเมินคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทจะมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อปรับปรุงและแก้ไขการดำเนินงาน และบริษัทจะเปิดเผยหลักเกณฑ์ ขั้นตอน และผลการประเมินในภาพรวมในรายงานประจำปี

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

(1) วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งถือเป็นกลไกสำคัญของระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อช่วยงานของคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติหน้าที่รับผิดชอบในการสอดส่องดูแลคุณภาพและความน่าเชื่อถือของระบบบัญชี ระบบตรวจสอบระบบควบคุมภายใน ตลอดจนกระบวนการรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย



(2) องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

- (ก) คณะกรรมการตรวจสอบต้องประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 ท่านซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท กรรมการแต่ละท่านต้องเป็นกรรมการอิสระซึ่งสามารถใช้ดุลพินิจของตนเองอย่างอิสระโดยกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่านต้องมีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบสามารถติดต่อสื่อสารโดยตรงกับผู้สอบบัญชีภายนอก ผู้ตรวจสอบภายใน และฝ่ายจัดการของบริษัทและบริษัทย่อย
- (ข) ให้คณะกรรมการตรวจสอบ หรือคณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบท่านหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
- (ค) คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทเพื่อให้ดำรงตำแหน่งเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ และทำหน้าที่สนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบการนัดหมายการประชุม และงานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบ

(3) องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

บุคคลที่จะได้รับแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ จะต้องมีความคุณสมบัติ ดังนี้

- (ก) มีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนดโดยเฉพาะกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และ กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- (ข) ดำรงตำแหน่งกรรมการและกรรมการอิสระของบริษัท
- (ค) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทบริษัทใหญ่บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการรายนั้นๆ ด้วย

- (ง) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) (สำหรับกรรมการตรวจสอบที่ได้รับการแต่งตั้งก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.) หรือวันที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการตรวจสอบ (สำหรับกรรมการตรวจสอบที่ได้รับการแต่งตั้งหลังจากวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.) แล้วแต่กรณี ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการตรวจสอบเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- (จ) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้ง คู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- (ฉ) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับ บริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้ง ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับ บริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. (สำหรับกรรมการตรวจสอบที่ได้รับการแต่งตั้งก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อ



สำนักงาน ก.ล.ต.) หรือวันที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็น กรรมการตรวจสอบ (สำหรับกรรมการตรวจสอบ ที่ได้รับการแต่งตั้งหลังจากวันที่ยื่นคำขออนุญาต ต่อสำนักงาน ก.ล.ต.) แล้วแต่กรณี

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าว รวมถึง การทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติ เพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่า อสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์ หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึง พฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลทำให้ บริษัทหรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่อ อีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มี ตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณ ภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณ มูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวม ภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มี ความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

- (ข) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัท ใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็น ผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วน ของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของ บริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะ ดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. (สำหรับ กรรมการตรวจสอบที่ได้รับการแต่งตั้งก่อนวันที่ ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.) หรือวันที่ ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการตรวจสอบ (สำหรับ กรรมการตรวจสอบที่ได้รับการแต่งตั้งหลังจาก

วันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.) แล้วแต่กรณี

- (ข) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการ เกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็น ผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วน ของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้ พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า สองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. (สำหรับกรรมการตรวจสอบที่ได้รับ การแต่งตั้งก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อ สำนักงาน ก.ล.ต.) หรือวันที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็น กรรมการตรวจสอบ (สำหรับกรรมการตรวจสอบ ที่ได้รับการแต่งตั้งหลังจากวันที่ยื่นคำขออนุญาต ต่อสำนักงาน ก.ล.ต.) แล้วแต่กรณี
- (ฅ) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็น ตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- (ญ) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและ เป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อยหรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยใน ห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วม บริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงิน เดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของ จำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
- (ฎ) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็น อย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
- (ฏ) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจาก คณะกรรมการ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการ ของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และ



- (ฐ) ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

นอกจากนี้ กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน จะต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ นอกจากนี้ บริษัทจะพิจารณาคุณสมบัติในด้านอื่น ๆ ประกอบด้วย เช่น ประสบการณ์ในธุรกิจ ความเชี่ยวชาญเฉพาะทางที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ และความมีจริยธรรม เป็นต้น

(4) การแต่งตั้ง และวาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบ

- (ก) กรรมการตรวจสอบมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี นับตั้งแต่วันแต่งตั้ง หรือตามการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจจะได้รับการแต่งตั้งกลับเข้าทำหน้าที่ กรรมการตรวจสอบอีกครั้งได้ ทั้งนี้ กรรมการอิสระควรดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 3 วาระติดต่อกัน หรือรวมแล้วไม่เกิน 9 ปี
- (ข) นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้วกรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
- ตาย
 - ลาออก
 - ขาดคุณสมบัติหรือลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 - ที่ประชุมผู้ถือหุ้น และ/หรือ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ลงมติให้พ้นจากตำแหน่ง
- (ค) ในกรณีกรรมการตรวจสอบประสงค์จะลาออกก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบควรแจ้งให้บริษัทฯ ทราบล่วงหน้า พร้อมระบุเหตุผล เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาแต่งตั้งบุคคลอื่นที่มีคุณสมบัติครบถ้วน มาดำรงตำแหน่งแทนกรรมการตรวจสอบที่ลาออก

- (ง) กรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลง เพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน เป็นกรรมการตรวจสอบภายในระยะเวลา 3 เดือน ทั้งนี้ ให้กรรมการตรวจสอบที่ได้รับการแต่งตั้งอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการท่านเดิมที่ลาออก

(5) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

- (ก) สอบทานให้บริษัทและบริษัทย่อย มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องครบถ้วนและเพียงพอตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินโดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาส และประจำปี โดยคณะกรรมการตรวจสอบอาจเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดๆ ที่เห็นว่าเป็นเรื่องสำคัญและจำเป็นในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย
- (ข) สอบทานให้บริษัทและบริษัทย่อยมีระบบควบคุมภายใน (internal control) และระบบตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพ
- (ค) พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน รวมถึงผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในจากภายนอกที่บริษัทได้ว่าจ้างด้วย





- (ง) มีอำนาจเข้าถึงข้อมูลได้ทุกระดับของบริษัท รวมถึงการเชิญผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ หัวหน้างาน พนักงาน หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุม เพื่อชี้แจงข้อมูล รวมทั้งจัดส่งและให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ภายใต้การปฏิบัติงานตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- (จ) พิจารณาและให้ความเห็นชอบ อัตราค่าจ้างและทรัพยากรที่จำเป็นในการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน อนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี รวมถึงการพิจารณาอนุมัติการทบทวนปรับเปลี่ยนแผนงานตรวจสอบในส่วนที่มีนัยสำคัญ รวมถึงกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในให้สอดคล้องตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับอนุมัติและเป็นไปตามมาตรฐานสากลในการปฏิบัติงานวิชาชีพตรวจสอบภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกปี รวมทั้ง เข้าร่วมประชุมกับหัวหน้าผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อหารือประเด็นที่มีความสำคัญ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- (ฉ) สอบทานให้บริษัทและบริษัทในกลุ่มปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (**“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”**) และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมทั้งสอบทานให้บริษัทย่อยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในนโยบายการควบคุมและกลไกการกำกับดูแลกิจการที่บริษัทเข้าไปลงทุน โดยให้มีผลบังคับใช้หลังจากหุ้นของบริษัทได้เข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)
- (ช) พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย และเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- (ซ) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทและ

บริษัทย่อยให้มีความถูกต้องและครบถ้วนให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทบริษัทย่อย และผู้ถือหุ้น โดยให้มีผลบังคับใช้หลังจากหุ้นของบริษัทได้เข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)

- (ณ) จัดทำรายงานผลการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้ โดยให้มีผลบังคับใช้หลังจากหุ้นของบริษัทได้เข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)

- ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย
- ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย
- ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย
- ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร
- รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท



- (ญ) สอบทานและติดตามผลการบริหารความเสี่ยงจากฝ่ายจัดการ และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- (ฎ) ทบทวนและเสนอให้แก้ไขเพิ่มเติมกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบตามที่เห็นสมควรอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- (ฏ) สอบทานและอนุมัติกฎบัตรของฝ่ายตรวจสอบภายใน และมีการสอบทานความเหมาะสมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง รวมทั้งสอบทานและกำหนดขอบเขตการตรวจสอบภายในร่วมกับผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในจากภายนอกที่บริษัทได้ว่าจ้าง (ถ้ามี)
- (ฐ) ทบทวนผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาโดยจัดทำรายงานการปฏิบัติงานและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- (ฑ) จัดหาที่ปรึกษาหรือบุคคลที่มีความเห็นอิสระเพื่อให้ความเห็นหรือคำแนะนำ ตามความเหมาะสมและจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
- (ฒ) ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้มอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจในการแก้ไขเปลี่ยนแปลง นิยามและคุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ และกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้สอดคล้องกับความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ภายใต้กฎเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือบทบัญญัติของกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

(6) การประชุม

- (ก) ให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง ตามรอบระยะเวลาการจัดทำรายงานทางการเงิน และอาจเรียกประชุมเพิ่มเติมตามความจำเป็น
- (ข) ในการเรียกประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบหรือเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ในฐานะที่เป็นผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วน





เพื่อรักษาสิทธิประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการจัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านี้ได้

- (ค) วาระการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบควรถูกกำหนดไว้ล่วงหน้าอย่างชัดเจน และนำเสนอเอกสารประกอบการประชุมให้คณะกรรมการตรวจสอบและผู้เข้าร่วมประชุมเป็นการล่วงหน้า เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบมีเวลาพอสมควรในการพิจารณาเรื่องต่างๆ หรือเรียกขอข้อมูลประกอบการพิจารณาเพิ่มเติม
- (ง) ในเอกสารประกอบการประชุมต้องระบุชื่อบุคคลที่เข้าร่วมประชุม และกำหนดให้กรรมการตรวจสอบซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดต้องไม่อยู่ในที่ประชุม และไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น
- (จ) คณะกรรมการตรวจสอบอาจเชิญบุคคลอื่น เช่น ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้อำนวยการ กรรมการผู้จัดการ รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานต่างๆ หัวหน้าส่วนงาน หัวหน้าผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี เข้าร่วมประชุมได้ตามความเหมาะสม รวมถึงอาจพิจารณาให้มีการประชุมแยกต่างหากร่วมกับบุคคลอื่นเช่นว่านั้น หากเห็นว่ามีความจำเป็นหรือข้อควรหารือกันเป็นการเฉพาะ
- (ฉ) ประธานคณะกรรมการตรวจสอบอาจเรียกประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเป็นกรณีพิเศษได้ หากมีการร้องขอจากกรรมการตรวจสอบ ผู้ตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี หรือประธานคณะกรรมการบริษัทให้พิจารณาประเด็นปัญหาที่จำเป็นต้องหารือร่วมกัน

(7) องค์ประชุมและการลงคะแนนเสียง

- (ก) การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ จะต้องมีการตรวจสอบมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการตรวจสอบทั้งหมด จึงจะครบเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการตรวจสอบไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการตรวจสอบที่มาประชุมเลือกกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

- (ข) กรรมการตรวจสอบทุกท่านควรเข้าร่วมประชุม คณะกรรมการตรวจสอบทุกครั้ง
- (ค) กรรมการตรวจสอบทุกคนมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนได้คนละ 1 เสียงกรรมการตรวจสอบท่านใดมีส่วนได้ส่วนเสียในเรื่องที่พิจารณา กรรมการตรวจสอบท่านนั้นต้องไม่ร่วมพิจารณาให้ความเห็นในเรื่องนั้น การพิจารณามีมติให้ถือเสียงข้างมากในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
- (ง) เลขาธิการคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

(8) การรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

- (ก) คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องจัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท
- (ข) คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อยทุกไตรมาส
- (ค) ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
 - รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
 - การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือคณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย



หากคณะกรรมการตรวจสอบพบว่า คณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขในการกระทำดังกล่าว โดยไม่มีเหตุผลอันสมควร กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานสิ่งที่พบดังกล่าวต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้

- (ง) คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับกิจการที่ทำระหว่างปีตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับ มอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท

(9) การประเมินผลคณะกรรมการตรวจสอบ

ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ อาจใช้วิธีประเมินผลการทำงานของตนเอง (Self-Assessment) โดยประเมินผลทั้งในภาพรวมเป็นรายคณะ และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี

กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน

(1) วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนของบริษัทจัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และรูปแบบในการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ กรรมการชดเชย และผู้บริหารระดับสูง (“ผู้บริหารระดับสูง”) หมายถึงผู้บริหารตามนิยามของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) รวมทั้งพิจารณารูปแบบ และหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนของกรรมการ กรรมการชดเชย และผู้บริหารระดับสูงเพื่อเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป (แล้วแต่กรณี)

(2) องค์ประกอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน

- (ก) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนต้องประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นกรรมการอิสระ
- (ข) ให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน หรือคณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนคนหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
- (ค) ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เพื่อช่วยเหลือการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม การจัดเตรียมวาระการประชุม การนำส่งเอกสารประกอบการประชุม และบันทึกถ้อยแถลงการประชุม





(3) คุณสมบัติของบุคคลที่จะได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

- (ก) กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนที่เป็นกรรมการอิสระต้องมีความเป็นอิสระตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทและยึดถือปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท
- (ข) เป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนให้บรรลุตามวัตถุประสงค์
- (ค) สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้การดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนนั้นสำเร็จตามวัตถุประสงค์

(4) การแต่งตั้งและวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

- (ก) กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนที่พ้นตำแหน่งตามวาระอาจจะได้รับการแต่งตั้งกลับเข้าทำหน้าที่กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนอีกครั้งก็ได้ โดยให้สอดคล้องกับการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัทฯ
- (ข) นอกเหนือจากการพ้นตำแหน่งตามวาระข้างต้น กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนอาจพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - ตาย
 - ลาออก
 - ประชุมผู้ถือหุ้น และ/หรือที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ลงมติให้ออก
 - ศาลมีคำสั่งให้ออกจากการเป็นกรรมการบริษัท



(ค) ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการสรรหาและพิจารณา
คำตอบแทนว่างลงจะมีจำนวนน้อยกว่า 3 คน
เพราะสาเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตาม
วาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่
มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการสรรหาและ
พิจารณาคำตอบแทนเพื่อให้คณะกรรมการ
สรรหาและพิจารณาคำตอบแทนมีจำนวน
ครบตามที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนด
ไว้ในกฎบัตรนี้ โดยบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้ง
เข้าเป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
ทดแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียง
เท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการสรรหาและ
พิจารณาคำตอบแทนซึ่งตนเข้ามาแทนเท่านั้น

(5) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

(ก) การสรรหาและคัดเลือกคณะกรรมการบริษัท
คณะกรรมการชด้อย และผู้บริหารระดับสูง

- พิจารณานำเสนอโครงสร้าง องค์กรประกอบ
และคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท
และบริษัทในกลุ่ม และคณะกรรมการ
ชด้อยต่างๆ ของบริษัท
- พิจารณาสรรหาบุคคลที่เหมาะสมที่จะมา
ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทและ
บริษัทในกลุ่ม เพื่อเสนอต่อที่ประชุม
คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุม
ผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี)
- พิจารณากำหนดคุณสมบัติและหลักเกณฑ์
ในการสรรหาผู้ที่จะดำรงตำแหน่งผู้บริหาร
ระดับสูงโดยคำนึงถึงความหลากหลายทาง
ด้านความรู้ ความเชี่ยวชาญ ทักษะ
และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อ
การดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท และ
การอุทิศเวลา
- พิจารณาสรรหาบุคคลเพื่อรับการคัดเลือก
เป็นคณะกรรมการชด้อยของบริษัท และ
ผู้บริหารระดับสูง เพื่อเสนอต่อที่ประชุม
คณะกรรมการบริษัท

- พิจารณาทบทวนแผนการสืบทอดตำแหน่ง
ผู้บริหารระดับสูง พร้อมทั้งรายชื่อผู้ที่เหมาะสม
ที่จะได้รับการพิจารณาสืบทอดตำแหน่ง
ผู้บริหารระดับสูงอย่างสม่ำเสมอ และเสนอ
ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้ง
เมื่อมีตำแหน่งว่างลง
- พิจารณากำหนดเกณฑ์ในการประเมินผล
การทำงาน และประเมินผลการทำงานของ
ผู้บริหารระดับสูง เพื่อพิจารณาทบทวน
ผลงาน ปัญหาและอุปสรรคในแต่ละปี
เพื่อนำผลการประเมินไปใช้ในการพัฒนา
และปรับปรุงการปฏิบัติงานในด้านต่างๆ
และนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัท
พิจารณาต่อไป

(ข) การกำหนดคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัท
คณะกรรมการชด้อย และผู้บริหารระดับสูง

- พิจารณาจัดทำหลักเกณฑ์และนโยบาย
ในการกำหนดคำตอบแทน และกำหนด
คำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท
และบริษัทในกลุ่ม คณะกรรมการชด้อย
ของบริษัท และผู้บริหารระดับสูง ทั้งที่เป็น
ตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน ทั้งคำตอบแทนใน
อัตราคงที่ (เช่น คำตอบแทนประจำ เบี้ยประชุม)
และ/หรือ คำตอบแทนตามผลดำเนินงาน
ของบริษัท (เช่น โบนัส บำเหน็จ ถิ่น)
รวมถึงผลประโยชน์ตอบแทน อื่นๆ ให้มี
ความเหมาะสมโดยพิจารณาจากภาระหน้าที่
ความรับผิดชอบ ผลงาน และเปรียบเทียบกับ
บริษัทในธุรกิจที่คล้ายคลึงกัน ประโยชน์
ที่คาดว่าจะได้รับจากบุคคลดังกล่าว และ
ควรสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมาย
ระยะยาวของบริษัท โดยเชื่อมโยงกับมูลค่า
ที่บริษัทสร้างให้กับผู้ถือหุ้น แต่ไม่อยู่ใน
ระดับที่สูงเกินไปจนทำให้เกิดการมุ่งเน้นแต่
ผลประโยชน์ระยะสั้น และนำเสนอต่อ
ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ
ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
(แล้วแต่กรณี)



- รับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท และมีหน้าที่ให้คำชี้แจงตอบคำถามเกี่ยวกับคำตอบแทนของกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
 - เปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์การกำหนดคำตอบแทนกรรมการที่สะท้อนถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน รวมทั้งรูปแบบและจำนวนของคำตอบแทนด้วย ทั้งนี้ จำนวนเงินคำตอบแทนที่เปิดเผยให้รวมถึงคำตอบแทนที่กรรมการแต่ละท่านได้รับจากการเป็นกรรมการของบริษัทในกลุ่มด้วย (ถ้ามี)
- (ค) พิจารณา ทบทวน และปรับปรุงกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
- (ง) จัดหาที่ปรึกษา หรือบุคคลที่มีความเห็นอิสระ เพื่อให้ความเห็น หรือคำแนะนำตามความเหมาะสม และจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
- (จ) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

(6) การประชุม

- (ก) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนต้องประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนอาจเรียกประชุมเพิ่มเติมตามความจำเป็น หรือเมื่อมีการร้องขอจากกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน หรือประธานคณะกรรมการบริษัท
- (ข) ในการเรียกประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนให้ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนหรือเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนในฐานะที่เป็นผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนไม่น้อยกว่า 3 วัน ก่อนวันประชุม

เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการจัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นได้

- (ค) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนมีอำนาจเชิญผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ที่เห็นสมควรเข้าร่วมประชุม เพื่อขอให้ชี้แจงในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้ หรือเชิญบุคคลภายนอกที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญเป็นที่ปรึกษา และเข้าร่วมประชุมได้ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

(7) องค์ประชุมและการลงคะแนนเสียง

- (ก) ในการประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนต้องมีกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนทั้งหมด จึงจะครบเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการที่มาประชุมคัดเลือกกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
- (ข) กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนน และการวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือคะแนนเสียงข้างมาก ในกรณีที่กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนคนใดมีส่วนได้เสียในเรื่องใด จะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
- (ค) เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

(8) การรายงาน

รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบ และจัดทำรายงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเพื่อเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ



(9) การประเมินผลคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน

ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน อาจใช้วิธีประเมินผลการทำงานของตนเอง (Self-Assessment) โดยประเมินผลทั้งในภาพรวมเป็นรายคณะ และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

(1) วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งถือเป็นกลไกสำคัญของระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อกำกับดูแลให้มีการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร เพื่อลดผลกระทบจากปัจจัยความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นในการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ทั้งภายนอกและภายในองค์กร

(2) องค์ประกอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- (ก) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องประกอบด้วยกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อย 3 ท่าน ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยกรรมการบริษัท และ/หรือ ผู้บริหารของบริษัทจำนวนหนึ่ง และอาจประกอบด้วยบุคคลอื่นใดคนหนึ่งหรือหลายคน
- (ข) ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือคณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงท่านหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- (ค) ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อช่วยเหลือการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม การจัดเตรียมวาระการประชุม การนำส่งเอกสารประกอบการประชุม และบันทึกการรายงานการประชุม

(3) คุณสมบัติของบุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้ง เป็นกรรมการบริหารความเสี่ยง

บุคคลที่จะได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

- (ก) เป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท มีความเข้าใจในธุรกิจของกลุ่มบริษัทและความเสี่ยงที่สำคัญของกิจการ หรือมีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่เป็นปัจจัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์
- (ข) สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้บรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์

(4) การแต่งตั้งและวาระการดำรงตำแหน่ง ของกรรมการบริหารความเสี่ยง

- (ก) กรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปีกรรมการบริหารความเสี่ยงที่พ้นตำแหน่งตามวาระอาจจะได้รับการแต่งตั้งกลับเข้าทำหน้าที่กรรมการบริหารความเสี่ยงอีกครั้งได้ โดยให้สอดคล้องกับการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท
- (ข) นอกเหนือจากการพ้นตำแหน่งตามวาระข้างต้น กรรมการบริหารความเสี่ยงอาจพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - ตาย
 - ลาออก
 - ประชุมผู้ถือหุ้น และ/หรือ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ลงมติให้ออก
 - ศาลมีคำสั่งให้ออกจากการเป็นกรรมการบริษัท (ในกรณีเป็นกรรมการบริษัท)
- (ค) ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงว่างลงจนมีจำนวนน้อยกว่า 3 คนเพราะสาเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีจำนวนครบตามที่



คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ในกฎบัตรนี้ โดยบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเข้าเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงทดแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งตนเข้ามาแทนเท่านั้น

(5) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

- (ก) กำหนดนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งจะครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่สำคัญ และครอบคลุมถึงความเสี่ยงหลัก โดยในการพิจารณาต้องพิจารณาถึงความสมดุลระหว่างความเสี่ยงและผลตอบแทนจากการดำเนินงาน ความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของกิจการ สำหรับเป็นกรอบการปฏิบัติงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของทุกคนในองค์กรให้เป็นทิศทางเดียวกัน เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา โดยดูแลให้บริษัท และบริษัทย่อยมีการระบุความเสี่ยง โดยพิจารณาปัจจัยทั้งภายนอกและภายในองค์กรที่อาจส่งผลให้บริษัทและบริษัทย่อยไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ พร้อมทั้งกำหนดให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องมีมาตรการป้องกัน แก้ไข และจำกัดความเสี่ยงที่เหมาะสม
- (ข) กำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องเพื่อให้บริษัท และบริษัทย่อยมีระบบบริหารความเสี่ยงที่มีความเหมาะสมและประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กร และมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง
- (ค) สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยงเพื่อติดตามการประเมินความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญ ผลกระทบและโอกาสที่อาจเกิดขึ้นของความเสี่ยงนั้น เพื่อจัดลำดับความเสี่ยง และมีวิธีจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม และดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทและบริษัทย่อยมีการจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอและเหมาะสม

- (ง) ประชุมและสื่อสารแลกเปลี่ยนข้อมูลกับคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อร่วมกันพิจารณาเรื่องความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อบริษัท และบริษัทย่อย ที่ได้รับทราบมาระหว่างปี และแนวทางการบริหารความเสี่ยง ตลอดจนเรื่องอื่นๆ ที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงตามที่เห็นสมควร อย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง
- (จ) สื่อสารแลกเปลี่ยนข้อมูลกับคณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยง และฝ่ายตรวจสอบภายใน และ/หรือผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นบุคคลภายนอกที่บริษัทได้ว่าจ้าง อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท และบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร
- (ฉ) รายงานคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ
- (ช) จัดหาที่ปรึกษา หรือบุคคลที่มีความเห็นอิสระ เพื่อให้ความเห็น หรือคำแนะนำตามความเหมาะสม และจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
- (ซ) ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- (ฌ) ให้คณะทำงานบริหารความเสี่ยงวิเคราะห์ปัจจัยความเสี่ยงและจัดทำ corrective actions ทุกเดือน โดยให้ผู้มีส่วนได้เสียหลักเข้าร่วมในการหาวิธีแก้ปัญหาต่างๆ
- (ญ) ทบทวนนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- (ฎ) พิจารณา ทบทวน และปรับปรุงกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ



(6) การประชุม

- (ก) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องเข้าประชุมร่วมกันตามความเหมาะสม โดยประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงตามความจำเป็น หรือเมื่อมีการร้องขอจากกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือประธานคณะกรรมการบริษัท
- (ข) ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในฐานะที่เป็นผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่น้อยกว่า 3 วัน ก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิประโยชน์ของบริษัทจะแจ้งการจัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นได้
- (ค) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีอำนาจเชิญผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ที่เห็นสมควรเข้าร่วมประชุมเพื่อขอให้ชี้แจงในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้ หรือเชิญบุคคลภายนอกที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญเป็นที่ปรึกษา และเข้าร่วมประชุมได้ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

(7) องค์ประชุมและการลงคะแนนเสียง

- (ก) ในการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องมีกรรมการบริหารความเสี่ยงมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งหมด จึงจะครบเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริหารความเสี่ยงที่มาประชุมเลือกกรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
- (ข) กรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งในการลงคะแนน และการวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือคะแนนเสียงข้างมาก ในกรณีที่กรรมการบริหารความเสี่ยงใดมีส่วนได้เสียในเรื่องใด จะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

- (ค) เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

(8) การรายงาน

รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ให้คณะกรรมการบริษัททราบและจัดทำรายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ

(9) การประเมินผลคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง อาจใช้วิธีประเมินผลการทำงานของตนเอง (Self-Assessment) โดยประเมินผลทั้งในภาพรวมเป็นรายคณะ และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี

กฎบัตรของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

(1) วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน เพื่อทำหน้าที่ในการพิจารณากรอบนโยบายและแนวทางการพัฒนาด้านการกำกับดูแลกิจการพัฒนาอย่างยั่งยืน สิทธิมนุษยชน และความรับผิดชอบต่อธุรกิจต่อสังคม เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทมีความโปร่งใส ยั่งยืนและเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย อันจะเป็นการสนับสนุนนโยบายการเจริญเติบโตขององค์กรอย่างยั่งยืน สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งยอมรับกันโดยทั่วไป รวมทั้งไม่เป็นที่ขัดแย้งต่อข้อกำหนดต่างๆ ที่บริษัทยึดถือปฏิบัติ

(2) องค์ประกอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

- (ก) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนต้องประกอบด้วยกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนประกอบด้วยกรรมการบริษัท และ/หรือผู้บริหารของบริษัทจำนวนหนึ่ง และอาจประกอบด้วยบุคคลอื่นใดคนหนึ่งหรือหลายคน



- (ข) ให้คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนหรือคณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนท่านหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน
- (ค) ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน เพื่อช่วยเหลือการดำเนินงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน เกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม การจัดเตรียมวาระการประชุม การนำส่งเอกสารประกอบการประชุม และบันทึกรายงานการประชุม

(3) คุณสมบัติของบุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

บุคคลที่จะได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนจะต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

- (ก) เป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต และมีประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ และ
- (ข) สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อให้การดำเนินงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนสำเร็จตามวัตถุประสงค์

(4) การแต่งตั้งและวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

- (ก) กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนที่พ้นตำแหน่งตามวาระอาจจะได้รับการแต่งตั้งกลับเข้าทำหน้าที่กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนอีกครั้งได้ โดยให้สอดคล้องกับการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท
- (ข) นอกเหนือจากการพ้นตำแหน่งตามวาระข้างต้น กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนอาจพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- ตาย
- ลาออก
- ที่ประชุมผู้ถือหุ้น และ/หรือ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ลงมติให้ออก
- ศาลมีคำสั่งให้ออกจากการเป็นกรรมการบริษัท (ในกรณีเป็นกรรมการบริษัท)

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนว่างลงจนมีจำนวนน้อยกว่า 3 คน เพราะสาเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนเพื่อให้กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ในกฎบัตรนี้ โดยบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเข้าเป็นกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนทดแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนซึ่งตนเข้ามาแทนเท่านั้น

(5) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

- (ก) กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด ตลอดจนกำหนดจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน นโยบายสิทธิมนุษยชนและนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- (ข) ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน นโยบายสิทธิมนุษยชนและนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม
- (ค) ศึกษาและกำหนดหลักการและแนวปฏิบัติที่สำคัญของนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน นโยบายสิทธิมนุษยชนและนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม ให้เหมาะสมกับ



- ธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย และ/หรือตามแนวปฏิบัติของสากล
- (ง) พิจารณาทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายการพัฒนายั่งยืน นโยบายสิทธิมนุษยชนและนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม ให้มีความเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อย และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติหากมีการเปลี่ยนแปลง
 - (จ) พิจารณาทบทวนหลักการและแนวปฏิบัติที่สำคัญของนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายการพัฒนายั่งยืน นโยบายสิทธิมนุษยชนและนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม และกำกับดูแลให้มีผลในทางปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม
 - (ฉ) ประมวลผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการประจำปี และนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบในปัดต่อไป พร้อมทั้งนำเสนอความเห็นและข้อเสนอแนะที่จำเป็น
 - (ช) กำกับให้ฝ่ายจัดการเผยแพร่หรือสื่อสารนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายการพัฒนายั่งยืน นโยบายสิทธิมนุษยชนและนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม รวมถึงหลักการและแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องต่อผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือ ผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติและเพื่อให้เป็นที่ทราบโดยทั่วกัน
 - (ซ) จัดหาที่ปรึกษา หรือบุคคลที่มีความเห็นอิสระ เพื่อให้ความเห็น หรือคำแนะนำตามความเหมาะสม และจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
 - (ฌ) พิจารณา ทบทวน และปรับปรุงกฎบัตรของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
 - (ญ) ให้คำปรึกษาแก่คณะทำงานเพื่อเตรียมความพร้อมในการเข้ารับการจัดอันดับการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
 - (ฎ) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

(6) การประชุม

- (ก) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนต้องเข้าประชุมร่วมกันอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนอาจเรียกประชุมเพิ่มเติมตามความจำเป็น หรือเมื่อมีการร้องขอจากกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนหรือประธานคณะกรรมการบริษัท
- (ข) ในการเรียกประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนให้ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนหรือเลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนในฐานะที่เป็นผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนไม่น้อยกว่า 3 วัน ก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิประโยชน์ของบริษัทจะแจ้งการจัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นได้
- (ค) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนมีอำนาจเชิญผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ที่เห็นสมควรเข้าร่วมประชุม เพื่อขอให้ชี้แจงในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้ หรือเชิญบุคคลภายนอกที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญเป็นที่ปรึกษา และเข้าร่วมประชุมได้ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

(7) องค์ประชุมและการลงคะแนนเสียง

- (ก) ในการประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนต้องมีกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนทั้งหมด จึงจะครบเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนที่มาประชุมเลือกกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
- (ข) กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งในการลงคะแนน และการวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือ



คะแนนเสียงข้างมาก ในกรณีที่กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนใดมีส่วนได้เสียในเรื่องใด จะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

- (ค) เลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

(8) การรายงาน

รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ให้คณะกรรมการบริหารฯ รับทราบและจัดทำรายงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน เพื่อเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ

(9) การประเมินผลคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน อาจใช้วิธีประเมินผลการทำงานของตนเอง (Self-Assessment) โดยประเมินผลทั้งในภาพรวมเป็นรายคณะ และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี

กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

(1) วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ซึ่งเป็นกลไกสำคัญในการบริหารกิจการของบริษัท คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นชอบให้จัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารขึ้น เพื่อให้คณะกรรมการบริหารมีความเข้าใจบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของตนเอง และใช้กฎบัตรนี้เป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่

(2) องค์ประกอบของคณะกรรมการบริหาร

- (ก) คณะกรรมการบริหารต้องประกอบด้วยกรรมการบริหารอย่างน้อย 3 คน ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารของบริษัทจำนวนหนึ่ง และอาจประกอบด้วยบุคคลอื่นใดคนหนึ่งหรือหลายคน

- (ข) ให้คณะกรรมการบริหาร หรือคณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารท่านหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการบริหาร
- (ค) ประธานคณะกรรมการบริหารเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการบริหาร เพื่อช่วยเหลือการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม การจัดเตรียมวาระการประชุม การนำส่งเอกสารประกอบการประชุม และบันทึกรายงานการประชุม

(3) คุณสมบัติของบุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหาร

บุคคลที่จะได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหารจะต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

- (ก) เป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท และ
- (ข) สามารถอุทิศเวลาให้กับบริษัท ได้อย่างเพียงพอและเอาใจใส่ในการปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบของตน

(4) การแต่งตั้งและวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริหาร

- (ก) กรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยกรรมการบริหารที่พ้นตำแหน่งตามวาระอาจจะได้รับการแต่งตั้งกลับเข้าทำหน้าที่กรรมการบริหารอีกก็ได้ โดยให้สอดคล้องกับการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท (ในกรณีที่เป็นการบริหารบริษัทด้วย)





- (ข) นอกเหนือจากการพ้นตำแหน่งตามวาระข้างต้น กรรมการบริหารอาจพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
- ตาย
 - ลาออก
 - ที่ประชุมผู้ถือหุ้น และ/หรือ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ลงมติให้ออก
 - ศาลมีคำสั่งให้ออกจากการเป็นกรรมการบริษัท (ในกรณีเป็นกรรมการบริษัท)

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริหารว่างลงจนมีจำนวนน้อยกว่า 3 คน เพราะสาเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการบริหาร เพื่อให้คณะกรรมการบริหาร มีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ในกฎบัตรนี้ โดยบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเข้าเป็นกรรมการบริหารทดแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริหารซึ่งตนเข้ามาแทนเท่านั้น

(5) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

- (ก) ดำเนินกิจการและบริหารกิจการของบริษัท และบริษัทในกลุ่ม ตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- (ข) พิจารณาและจัดทำนโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ทางธุรกิจเป้าหมายและแผนการดำเนินงานเป้าหมายทางการเงิน และงบประมาณ การบริหารทรัพยากรบุคคล การลงทุนการขยายงาน การประชาสัมพันธ์ของบริษัทและบริษัทย่อย และควบคุมกำกับดูแลให้การดำเนินงานของคณะทำงานที่แต่งตั้งบรรลุเป้าหมายโดยพิจารณาถึงปัจจัยทางธุรกิจอย่างเหมาะสม ทั้งนี้ เท่าที่ไม่ขัดต่อกรอบนโยบายหรือแนวทางที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ (ถ้ามี) และนำเสนอและขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ ในกรณีคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดแนวทางการดำเนินการไว้แล้ว หากข้อเท็จจริงที่เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงไป คณะกรรมการ

บริหารจะพิจารณาทบทวนการใช้งบประมาณที่ได้รับอนุมัติให้เหมาะสมกับสถานการณ์นั้นๆ เท่าที่ไม่ขัดกับอำนาจดำเนินการ (Delegation of Authority)

- (ค) กำกับดูแล ตรวจสอบ และติดตามการดำเนินธุรกิจของบริษัท และบริษัทในกลุ่มให้เป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมายและแผนการดำเนินงาน เป้าหมายทางการเงิน และงบประมาณของบริษัท และบริษัทย่อยที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเอื้อต่อสภาพธุรกิจพร้อมให้คำปรึกษาแนะนำการบริหารจัดการแก่ผู้บริหารระดับสูง
- (ง) ศึกษาความเป็นไปได้ในการลงทุนโครงการใหม่ และมีอำนาจในการพิจารณาและอนุมัติให้บริษัท และบริษัทย่อยลงทุนหรือร่วมลงทุนกับบุคคล นิติบุคคล หรือองค์กรทางธุรกิจอื่นใดในรูปแบบที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควรเพื่อดำเนินกิจการตามวัตถุประสงค์ของบริษัท และบริษัทย่อย ตลอดจนถึงการพิจารณาและอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุนดังกล่าว การเข้าทำนิติกรรมสัญญา และ/หรือการดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการตามวงเงินที่ได้กำหนดไว้ เท่าที่ไม่ขัดกับอำนาจดำเนินการ (Delegation of Authority) และ/หรือ กฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียง หลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) เรื่องการได้มาจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินและการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตลอดพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“กฎหมายที่ใช้กับบริษัทจดทะเบียน”) และ/หรือตามข้อบังคับของบริษัท และบริษัทย่อย



- (จ) ติดตามผลการดำเนินงานและความก้าวหน้าของโครงการลงทุนของแต่ละธุรกิจ และรายงานผลรวมทั้งปัญหาหรืออุปสรรคที่เกิดขึ้นและแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขให้คณะกรรมการบริษัททราบ
- (ฉ) พิจารณาผลกำไรและขาดทุนของบริษัทและบริษัทย่อย และให้คำแนะนำเกี่ยวกับการจ่ายเงินปันผล เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- (ช) พิจารณาและให้ข้อเสนอแนะหรือความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับโครงการ ข้อเสนอ หรือการเข้าทำธุรกรรมใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และบริษัทในกลุ่ม รวมถึงพิจารณาทางเลือกในการระดมทุนเมื่อมีความจำเป็น และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทดำเนินการตามที่กฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องหรือข้อบังคับของบริษัทกำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้น และ/หรือคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาอนุมัติ
- (ซ) พิจารณาและอนุมัติการเข้าทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันการเงินในการเปิดบัญชี กู้ยืม ขอสินเชื่อ จำน่า จำนอง ค้ำประกันและการอื่น รวมถึงการซื้อขายและจดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดินใดๆ ตามวัตถุประสงค์เพื่อประโยชน์ในการดำเนินกิจการของบริษัท และบริษัทในกลุ่ม ตลอดจนถึงการเข้าทำนิติกรรมสัญญา ยื่นคำขอ คำเสนอ ติดต่อกับ ทำนิติกรรมกับส่วนราชการ เพื่อให้ได้มาซึ่งสิทธิต่างๆ ของบริษัทและบริษัทในกลุ่ม และ/หรือ การดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้อง กับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการตามวงเงินที่ได้กำหนดไว้ในอำนาจดำเนินการ (Delegation of Authority) ที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว และ/หรือที่กฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง หรือข้อบังคับของบริษัท อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทยังมีอำนาจพิจารณาและอนุมัติการเข้าทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันการเงินในการเปิดบัญชี หากมีความจำเป็น
- (ฌ) ตรวจสอบการเปลี่ยนแปลงใดๆ ที่อาจมีนัยสำคัญในทางที่ไม่เป็นคุณหรืออาจกระทบต่อสถานะทางการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญทันทีที่ทราบถึงการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว

(ซึ่งรวมถึง ตรวจสอบการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ทุกครั้งที่บริษัทปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น หรือเมื่อมีการกำหนดรายชื่อเพื่อให้สิทธิใดๆ แก่ผู้ถือหุ้น และการเปลี่ยนแปลงกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัท) (“การเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญ”) และรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญดังกล่าวต่อสถาบันการเงินตามเงื่อนไขของสัญญาต่างๆ ระหว่างบริษัทกับสถาบันการเงินภายในระยะเวลาที่เหมาะสม โดยมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงินหรือบุคคลใดๆ ที่ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงินเห็นสมควร ทำหน้าที่ดำเนินการใดๆ ตามข้อนี้ได้

- (ญ) อนุมัติการจัดตั้งบริษัทย่อยการเพิ่มทุนหรือลดทุน หรือการหาแหล่งเงินทุนอื่นในบริษัทย่อย ปรับโครงสร้างผู้ถือหุ้นภายในกลุ่มบริษัทย่อย รวมทั้งการเข้าทำธุรกรรมและการดำเนินการต่างๆ ของบริษัทย่อย โดยไม่ขัดต่อแนวทางที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงกฎหมายที่ใช้กับบริษัทจดทะเบียน และ/หรือตามข้อบังคับของบริษัทและบริษัทย่อย
- (ฎ) พิจารณาและอนุมัติระเบียบ ข้อบังคับ แนวนโยบายการบริหารงาน และการดำเนินธุรกิจของบริษัท และบริษัทในกลุ่ม หรือการดำเนินการใดๆ อันมีผลผูกพันบริษัทและบริษัทในกลุ่ม ตามวงเงินที่กำหนดไว้ในอำนาจดำเนินการ (Delegation of Authority) ที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว
- (ฏ) แต่งตั้ง และ/หรือมอบหมายให้บุคคลใด บุคคลหนึ่งหรือหลายคน กระทำการอย่างใดๆ ที่อยู่ภายในขอบอำนาจของคณะกรรมการบริหาร ตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร และภายในระยะเวลาตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร โดยที่คณะกรรมการบริหารอาจยกเลิก เพิกถอน หรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจ หรืออำนาจดังกล่าวได้ตามที่เห็นสมควร



ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของ คณะกรรมการบริหารนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบ อำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจ จากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตน หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามนิยามประกาศ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด) มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการ บริหารไม่มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการในเรื่องดังกล่าว โดยเรื่องดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่ออนุมัติ ต่อไป ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติ และเงื่อนไขการค้าปกติซึ่งเป็นไปตามประกาศของ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด

- (ฐ) ดำเนินการให้ผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ หรือพนักงาน เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหาร หรือจัดทำ และให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่จะมีการหารือ กันในที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร
- (ฑ) มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบใดๆ ตามที่ได้รับมอบหมายหรือตามนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท เป็นคราวๆ ไป
- (ฒ) จัดหาที่ปรึกษา หรือบุคคลที่มีความเห็นอิสระ เพื่อให้ความเห็นหรือคำแนะนำตามความจำเป็น และเหมาะสม และด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
- (ณ) รายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบถึงกิจการที่ คณะกรรมการบริหารดำเนินการภายใต้ขอบเขต อำนาจและหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร อย่างสม่ำเสมอ รวมถึงเรื่องอื่นใดที่จำเป็นและ สมควรที่จะต้องเสนอให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบ
- (ด) พิจารณาและอนุมัติการดำเนินงานที่เป็นธุรกรรม ปกติธุรกิจของบริษัท ตามงบลงทุนหรืองบ ประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยวงเงินสำหรับแต่ละรายการเป็นไปตามที่ กำหนดไว้ในอำนาจดำเนินการ (Delegation of

Authority) ที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการ บริษัทแล้ว แต่ไม่เกินงบประมาณประจำปีที่ได้ รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการ เข้าทำสัญญาต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว

- (ต) พิจารณาและกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนของ พนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย และนำเสนอ ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- (ถ) พิจารณา ทบทวน และปรับปรุงกฎบัตรของ คณะกรรมการบริหารอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และ นำเสนอ ต่อ คณะ กรรมการ บริษั ท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
- (ท) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย

(6) การประชุม

- (ก) คณะกรรมการบริหารต้องประชุมตาม ความเหมาะสมโดยประธานคณะกรรมการบริหาร เป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการบริหารตาม ความจำเป็น หรือเมื่อมีการร้องขอจากกรรมการ บริหาร หรือประธานคณะกรรมการบริษัท
- (ข) ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริหาร ให้ประธานคณะกรรมการบริหารหรือเลขานุการ คณะกรรมการบริหารในฐานะที่เป็นผู้ซึ่งได้รับ มอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการ บริหารล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิ ประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการจัดประชุมโดย วิธีอื่นและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นได้
- (ค) คณะกรรมการบริหารอาจเชิญบุคคลอื่น ซึ่งมีหน้าที่ความรับผิดชอบเฉพาะ หรือผู้ที่ เกี่ยวข้องหรือผู้ที่มีความรู้ความชำนาญเกี่ยวกับ เรื่องที่พิจารณาเข้าร่วมประชุมได้ตาม ความเหมาะสม รวมถึงอาจพิจารณาให้มีการประชุมแยกต่างหากร่วมกับบุคคลอื่น เช่นว่านั้น หากเห็นว่ามีความจำเป็นหรือข้อพิจารณา ที่ควรหารือกันเป็นการเฉพาะ



(7) องค์ประชุมและการลงคะแนนเสียง

- (ก) ในการประชุมคณะกรรมการบริหารต้องมีกรรมการบริหารมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริหารทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการบริหารไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริหารที่มาประชุมเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
- (ข) กรรมการบริหารคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งในการลงคะแนน และการวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือคะแนนเสียงข้างมาก ในกรณีที่กรรมการบริหารได้มีส่วนได้เสียในเรื่องใด จะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานคณะกรรมการบริหารออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
- (ค) เลขาธิการคณะกรรมการบริหารไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

(8) การประเมินผลคณะกรรมการบริหาร

ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร อาจใช้วิธีประเมินผลการทำงานของตนเอง (Self-Assessment) โดยประเมินผลทั้งในภาพรวมเป็นรายคณะ และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี

6.2 จรรยาบรรณทางธุรกิจ

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานจริยธรรมและคุณธรรม และรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย บริษัทจึงได้จัดทำจรรยาบรรณธุรกิจฉบับนี้ขึ้น โดยบริษัทมุ่งปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเผยแพร่จรรยาบรรณธุรกิจให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ได้รับทราบแนวปฏิบัติของบริษัทและบริษัทย่อยที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจนี้ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย บรรลุถึงเป้าหมายธุรกิจ ควบคู่ไปกับวัฒนธรรมขององค์กร พร้อมกันนี้ บริษัทมุ่งหวังให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ได้รับทราบ และยึดถือปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจอย่างเคร่งครัด เพื่อธำรงไว้ซึ่งมาตรฐานด้านคุณธรรมในการดำเนินธุรกิจ และเลือกทำในสิ่งที่เหมาะสมโดยไม่มีข้อแม้ ยกเว้นใดๆ

การสื่อสารและส่งเสริมให้มีการปฏิบัติ

บริษัทฯ จัดให้มีการสื่อสารและส่งเสริมความรู้ความเข้าใจในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณทางธุรกิจ และนโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ ผ่านการจัดการฝึกอบรม เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับได้มีความรู้ ความเข้าใจ และสามารถนำไปใช้ปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง

โดยในปี 2568 บริษัทได้ดำเนินการสื่อสารและส่งเสริมให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจและนโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเบื้องต้น อาทิเช่น การป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน สิทธิมนุษยชน การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และความมั่นคงปลอดภัยในด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นต้น พร้อมทั้งจัดให้มีแบบทดสอบให้ตอบหลังจากเข้าร่วมการอบรม เพื่อวัดความรู้ความเข้าใจอีกด้วย ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดเป้าหมายให้ทำแบบทดสอบและผ่านเกณฑ์การประเมินร้อยละ 80 ขึ้นไป ซึ่งในปี 2568 มีพนักงานเข้าร่วมทำแบบทดสอบและผ่านเกณฑ์การประเมิน จำนวน 40 คน จากทั้งหมดจำนวน 42 คน คิดเป็นร้อยละ 95.24

การดูแลติดตามการปฏิบัติและการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายและกฎระเบียบ

บริษัทฯ ได้กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับไว้ในจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับได้รับทราบ และสามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง พร้อมทั้งมีการติดตามการปฏิบัติตามผ่านมาตรการการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนและกระบวนการตรวจสอบภายในของบริษัท หากกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานคนใด ฝ่าฝืน ไม่ปฏิบัติตาม หรือ กระทำผิดในหน้าที่ความรับผิดชอบที่บริษัทได้กำหนดไว้ จะถือว่าบุคคลนั้นเป็นผู้กระทำผิดวินัย และได้รับโทษตามที่บริษัทกำหนดไว้

บริษัทฯ จัดให้มีหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance) เพื่อช่วยให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทสามารถเข้าถึงข้อมูล



จำเป็นต่อการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องได้ รวมถึงช่วยสนับสนุนให้การกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นไปตามมาตรฐานบรรษัทภิบาลที่ดี

โดยในปี 2568 บริษัทได้มีการสื่อสารจรรยาบรรณทางธุรกิจและนโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับได้รับทราบและปฏิบัติตาม

ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้น

- (1) บริษัทฯ มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจให้มีผลประโยชน์ที่ดี เพื่อเสริมสร้างศักยภาพในการแข่งขันและสร้างมูลค่าเพิ่มแก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว
- (2) บริษัทฯ จะปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และจะไม่กระทำการใดอันเป็นการละเมิด หรือสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น
- (3) บริษัทฯ ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ รวมทั้งเพื่อรับทราบการดำเนินงานและกิจกรรมต่างๆ ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตลอดจนเพื่อสามารถติดตามการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการ
- (4) บริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลด้วยความโปร่งใสและความเชื่อถือได้ต่อผู้ถือหุ้นผ่านเว็บไซต์และนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทฯ
- (5) บริษัทฯ จะจัดให้มีนโยบายป้องกันการขัดแย้งทางผลประโยชน์และนโยบายการใช้ข้อมูลภายใน เพื่อป้องกันการใช้ข้อมูลภายในประโยชน์ส่วนตนของคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหาร เพื่อรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับลูกค้า

- (1) บริษัทฯ จะดำเนินธุรกิจและให้บริการให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง โดยมุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจและความมั่นใจให้แก่ลูกค้า โดยเน้นที่ความเอาใจใส่ และการรับฟังความเห็นของลูกค้า
- (2) บริษัทฯ จะปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความเสมอภาคและความเป็นธรรมบนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมทั้งสองฝ่าย
- (3) บริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบริการที่ครบถ้วนถูกต้อง เพียงพอต่อลูกค้าเพื่อให้ลูกค้ามีข้อมูลเพียงพอต่อการตัดสินใจ โดยไม่กล่าวอ้างเกินความเป็นจริงในการโฆษณาประชาสัมพันธ์และการส่งเสริมการขาย เพื่อให้ลูกค้าเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพ เงื่อนไข หรือราคาของสินค้าและบริการ หรือใช้ประโยชน์จากความเข้าใจผิดของลูกค้า
- (4) บริษัทฯ จะพัฒนาคุณภาพของบริการเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยมีการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าต่อการให้บริการของบริษัทฯ เพื่อนำผลที่ได้มาปรับปรุงการให้บริการให้ดียิ่งขึ้น และช่วยส่งเสริมความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า
- (5) บริษัทฯ เก็บรักษาความลับของลูกค้า และไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองและผู้เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
- (6) บริษัทฯ จะพัฒนาบุคลากรที่จะมาให้บริการกับลูกค้า โดยการอบรมพนักงานก่อนการปฏิบัติงานและพัฒนาเพิ่มพูนทักษะความรู้ความสามารถของพนักงานที่ปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อให้ลูกค้าของบริษัทฯ ได้รับบริการที่ดีที่สุด





นโยบายและแนวปฏิบัติต่อลูกค้า

- (1) บริษัทฯ จะจัดให้มีกระบวนการจัดซื้อจัดหา เพื่อให้การจัดซื้อจัดหาโปร่งใส ตรวจสอบได้ และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- (2) ในการเลือกคู่ค้าของบริษัท บริษัทฯจะคำนึงถึงการที่คู่ค้าเคารพสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติต่อแรงงานตนเองอย่างเป็นธรรม รวมถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- (3) บริษัทฯ จะปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเป็นธรรมและเสมอภาคบนพื้นฐานการแข่งขันที่เป็นธรรมและเคารพซึ่งกันและกัน
- (4) บริษัทฯ จะปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญาหรือข้อตกลงที่มีกับคู่ค้าอย่างเคร่งครัด โดยในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ให้รีบแจ้งแก่คู่สัญญาทราบเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับเจ้าหน้าที่

- (1) บริษัทฯ จะเคร่งครัดในการชำระหนี้ค่าบริการ และ/หรือค่าสินค้าที่ได้ซื้อจากเจ้าหน้าที่ตามกำหนดเวลาทุกราย โดยไม่มีการเลือกปฏิบัติว่าเป็นเจ้าหน้าที่รายใหญ่หรือรายเล็ก
- (2) บริษัทฯ จะปฏิบัติตามสัญญาและเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ให้รีบแจ้งแก่คู่สัญญาทราบเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคู่แข่งทางการค้า

- (1) บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าภายใต้กรอบกติกาการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรีและเป็นธรรม
- (2) บริษัทฯ จะไม่พยายามทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาให้ร้ายโดยปราศจากความจริงและไม่เป็นธรรม
- (3) บริษัทฯ จะไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ผิดกฎหมาย ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม

ทั้งนี้ในรอบปี 2568 ที่ผ่านมา บริษัทฯไม่มีข้อพิพาทกับคู่แข่งทางการค้าและไม่มีการทำข้อตกลงกับคู่แข่งหรือผู้ประกอบการธุรกิจอื่นที่เป็นการผูกขาดหรือลดการแข่งขันในตลาด

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับพนักงาน

- (1) บริษัทฯ ตระหนักถึงคุณค่าทรัพยากรมนุษย์และส่งเสริมให้พนักงานปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด
- (2) บริษัทฯ จะปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานและจัดให้มีสภาพการทำงานที่ยุติธรรมและไม่น้อยกว่าเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด
- (3) บริษัทฯ จะอบรมให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและให้โอกาสแก่พนักงานในการก้าวหน้าในหน้าที่การงาน รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานมีโอกาสพัฒนาทักษะการทำงาน
- (4) การแต่งตั้ง โยกย้าย เลื่อนขั้น การให้รางวัลและการลงโทษพนักงานต้องกระทำอย่างเป็นธรรมบนพื้นฐานของความรู้ความสามารถ ประสิทธิภาพและความเหมาะสมของพนักงานอย่างไม่เลือกปฏิบัติ
- (5) บริษัทฯ จะปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนโดยเสมอภาคกันโดยไม่แบ่งแยกในเรื่องเชื้อชาติ เพศ สีมืด ศาสนา ขาดิกำเนิด อายุ รสนิยมทางเพศ ความพิการทางร่างกาย หรือลักษณะส่วนบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน และจะดูแลไม่ให้เกิดการคุกคามหรือข่มขู่ต่อบุคลากรทุกระดับ ไม่ว่าจากบุคคลใดหรือโดยวิธีใดๆ

นโยบายและแนวปฏิบัติต่อภาครัฐ

บริษัทฯกำหนดให้การดำเนินธุรกรรมกับหน่วยงานภาครัฐต้องปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องในแต่ละท้องถิ่นอย่างเคร่งครัด และต้องไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการจงใจ ชักจูง หรือก่อให้เกิดการปฏิบัติหน้าที่โดยไม่ชอบของเจ้าหน้าที่หรือพนักงานของหน่วยงานภาครัฐ



นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม

- (1) บริษัทฯ จะดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม โดยใส่ใจและให้ความสำคัญกับความปลอดภัยต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม และคุณภาพชีวิตของผู้คนที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท
- (2) บริษัทฯ จะแบ่งปันผลกำไรเพื่อตอบแทนชุมชน และสังคม ตลอดจนสร้างและรักษาสิ่งแวดล้อมผ่านการมีส่วนร่วมในโครงการหรือกิจกรรมต่างๆ ตามความเหมาะสม
- (3) บริษัทฯ จะปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกัสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด

ความรับผิดชอบต่ออาชีวอนามัยและความปลอดภัย

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับสุขภาพอนามัย

บริษัทฯ ให้ความสำคัญด้านสุขภาพอนามัย โดยกำหนดนโยบายให้มีการตรวจสุขภาพประจำปี การฉีดวัคซีน ป้องกันโรคติดต่อ และให้สิทธิในการเบิกค่ารักษาพยาบาล โดยจัดให้มีสวัสดิการพนักงานอย่างเพียงพอ และเหมาะสม ไม่น้อยกว่าเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการปฏิบัติงาน

- (1) บริษัทฯ จัดให้มีสภาพแวดล้อมในการทำงานอย่างปลอดภัย ถูกสุขอนามัย มีการควบคุม และลดความเสี่ยงในการเกิดอุบัติเหตุ และสุขภาพอันอาจเกิดขึ้นในสถานที่ปฏิบัติงาน โดยจัดให้มีอุปกรณ์ในการป้องกันอันตราย และมีการฝึกอบรมอย่างสม่ำเสมอ
- (2) บริษัทฯ ได้กำหนดแผนการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (BCP) สำหรับรองรับสถานการณ์ฉุกเฉิน หรือเหตุการณ์ภัยพิบัติที่อาจเกิดขึ้น

ความรับผิดชอบต่อแรงงาน และสิทธิมนุษยชน ผลตอบแทนและสวัสดิการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับพนักงานทุกคนไม่ว่าจะทำงานในส่วนใด และปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนโดยปราศจากการเลือกปฏิบัติ บริษัทฯ จึงมีนโยบายสำคัญในการจัดให้มีผลตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม สำหรับพนักงานทุกคนที่ปฏิบัติงานอย่างทุ่มเทเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ รวมถึงกำหนดนโยบายและความรับผิดชอบต่อพนักงาน และสร้างบรรยากาศที่ดีในการทำงาน อันจะทำให้พนักงานทุกคนทำงานร่วมกันอย่างมีความสุข

ทั้งนี้ ผลตอบแทนและสวัสดิการของพนักงานแต่ละคนอาจมีความแตกต่างกันในรายละเอียด โดยขึ้นอยู่กับความรู้ความสามารถ ภาระหน้าที่ และความรับผิดชอบที่แตกต่างกัน แต่อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ให้ความสำคัญแก่พนักงานทุกคนว่าจะได้รับการพิจารณาผลตอบแทนและสวัสดิการอย่างพอเพียงและเป็นธรรม ไม่น้อยกว่าเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด

นโยบายการฝึกอบรมและพัฒนาผู้บริหารและพนักงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการพัฒนาผู้บริหารและพนักงาน เพื่อเสริมสร้างและพัฒนาความรู้ ความสามารถ ทักษะ ศักยภาพของผู้บริหารและพนักงานในทุกระดับให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพสอดคล้องกับ เป้าหมายของงาน และผลสำเร็จของธุรกิจรวมทั้ง เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานมีขีดความสามารถในการปฏิบัติงานเพิ่มขึ้น ซึ่งจะสร้างความได้เปรียบในการแข่งขันให้กับบริษัทอย่างยั่งยืน โดยบริษัทฯ จะพัฒนาทักษะด้านการบริหารจัดการขั้นสูงสำหรับผู้บริหาร และสนับสนุนให้ผู้บริหารและพนักงานได้รับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องทั้งภายในและภายนอกควบคู่ไปกับการจัดการให้ความรู้พนักงานผ่านทางหลายช่องทาง พร้อมทั้งเตรียมผู้บริหารและพนักงานให้มีความพร้อมในการรับมือกับการแข่งขันทางธุรกิจและการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วในอนาคต



นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการเคารพสิทธิมนุษยชน
บริษัทฯ ดำเนินกิจการโดยให้ความสำคัญกับสิทธิและเสรีภาพของบุคคล ไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน ให้เกียรติและเคารพในสิทธิและศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ และปฏิบัติต่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ทุกระดับและทุกด้านด้วยความเท่าเทียมกัน ตามกฎหมายและหลักการเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐานตามเกณฑ์สากล

โดยในปี 2568 ไม่มีเรื่องร้องเรียนหรือได้รับแจ้งเกี่ยวกับประเด็นด้านสิทธิมนุษยชนเข้ามาแต่อย่างใด ซึ่งหากเกิดการละเมิดขึ้นบริษัทได้จัดให้มีแนวทางการแก้ไขเยียวยาตามข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท เพื่อบรรเทาผลกระทบจากการถูกละเมิดสิทธิมนุษยชน รวมถึงให้การคุ้มครองพนักงานที่แสดงความคิดเห็นแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนดังกล่าวต่อผู้บริหารโดยตรงผ่านช่องทางรับเรื่องร้องเรียนบนหน้าเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

ความรับผิดชอบต่อข้อกำหนด และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องมีความรู้ความเข้าใจกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบของตนอย่างถ่องแท้ ปฏิบัติตนตามกรอบของกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ อย่างเคร่งครัด และต้องไม่มีส่วนรู้เห็น ช่วยเหลือ หรือกระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือฝ่าฝืนกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

แนวปฏิบัติต้นพื้นฐาน

- (1) กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานต้องหลีกเลี่ยงการเข้าไปเกี่ยวข้องกับกิจกรรมที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือขัดขวางการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพ

- (2) กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานต้องหลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่อาจมีอิทธิพลเหนือการทำงานหรือการตัดสินใจ หรือ อาจมีผลต่อความซื่อสัตย์ที่บุคคลนั้นพึงมีต่อบริษัทหรือบริษัทย่อย อาทิ การใช้ตำแหน่งของตนจัดซื้อหรือจัดจ้างสมาชิกในครอบครัว เพื่อน หรือ คนใกล้ชิด การใช้ตำแหน่งหน้าที่ในบริษัทฯ สร้างอิทธิพลเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจส่วนตัว เป็นต้น

การรับเงินหรือประโยชน์ตอบแทน

กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานไม่ควรรับสิ่งของ หรือของขวัญ หรือข้อเสนอที่เป็นการส่วนตัวไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมจากบุคคลใดก็ตาม อันเนื่องมาจากการทำงานในนามของบริษัทฯหรือบริษัทย่อย ซึ่งอาจทำให้ต้องตกอยู่ในสถานการณ์ที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือ ขัดต่อนโยบายและระเบียบของบริษัทฯ

การประกอบธุรกิจอื่นและความสัมพันธ์กับลูกค้า

ห้ามพนักงานประกอบธุรกิจส่วนตัวใดๆ อันเป็นการแข่งขันกับธุรกิจของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือรับปฏิบัติงานใดๆ ให้กับคู่ค้า คู่แข่ง ลูกค้า หรือผู้ที่มีโอกาสเป็นลูกค้าของบริษัทฯหรือบริษัทย่อยในอนาคต ซึ่งมีโอกาสได้รับผลประโยชน์ ทั้งนี้รวมถึงการประกอบธุรกิจอื่น การลงทุน การถือหุ้นอย่างมีสาระสำคัญในกิจการอื่น ซึ่งเป็นคู่ค้า คู่แข่ง ลูกค้า หรือผู้ที่มีโอกาสเป็นลูกค้าของบริษัทฯหรือบริษัทย่อยในอนาคตด้วย

การเปิดเผยการมีส่วนได้เสีย

ในการตกลงเข้าทำรายการธุรกิจ หรือการกระทำใดๆ หากกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานคนใดมีส่วนได้เสียในการทำรายการดังกล่าว ไม่ว่าจะเป็นผลประโยชน์ทางตรงหรือทางอ้อม จะต้องเปิดเผยส่วนได้เสียต่อบริษัทฯ ก่อนการทำรายการดังกล่าวเพื่อป้องกันการเกิดการขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้รวมถึงการประกอบธุรกิจอื่น การลงทุน การถือหุ้นอย่างมีสาระสำคัญในกิจการอื่น ซึ่งเป็นคู่ค้า คู่แข่ง ลูกค้า หรือผู้ที่มีโอกาสเป็นลูกค้าของบริษัทฯหรือบริษัทย่อย ในอนาคตด้วย



การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ ในบริษัทอื่น หรือจะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น ต้องเปิดเผยการดำรงตำแหน่งดังกล่าวต่อบริษัทฯ ยกเว้น การดำรงตำแหน่งกรรมการในองค์กรการกุศลที่ไม่แสวงหา ผลกำไร โดยที่การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นจะ ต้องไม่ขัดต่อบทบัญญัติของกฎหมาย หรือข้อบังคับในการ ดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และต้องไม่ใช่ตำแหน่งหน้าที่การ งานในบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ไปใช้ในการอ้างอิงต่อการ ดำเนินธุรกิจภายนอก

การให้ข้อมูลข่าวสาร หรือให้สัมภาษณ์ ต่อสื่อมวลชน หรือต่อสาธารณชน

การเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารสู่สาธารณชนต้องได้รับความ เห็นชอบจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยประธานเจ้า หน้าที่บริหาร และ/หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจาก ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือนักลงทุนสัมพันธ์ เป็นผู้มีสิทธิให้ข้อมูลหรือตอบคำถามต่อสาธารณชน โดยมีหน่วยงานภายในมีหน้าที่แจ้งข่าวสารแก่พนักงาน

กิจกรรมทางการเมือง

บริษัทฯ ไม่มีนโยบายให้ความช่วยเหลือทางการเมือง และ บริษัทฯ มีนโยบายเป็นกลางทางการเมือง ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทมีสิทธิเสรีภาพที่จะ เข้าร่วมหรือสนับสนุนกิจกรรมทางการเมืองต่างๆ ได้อย่าง อิสระเป็นการส่วนตัว ภายใต้บทบัญญัติแห่งรัฐธรรมนูญ

แต่จะต้องไม่แอบอ้างความเป็นพนักงาน หรือนำทรัพย์สิน อุปรกรณ์ เครื่องมือใดๆ ของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ใดๆ ทางการเมือง โดยจะต้องกระทำนอกเวลาทำการ

หากกรรมการ ผู้บริหาร หรือ พนักงาน เข้าร่วมกิจกรรม ทางการเมืองจะต้องพึงระมัดระวังไม่ดำเนินการใดๆ อันจะทำให้เกิดความเข้าใจ ว่าบริษัทฯ ได้ให้การสนับสนุน หรือฝักใฝ่ในพรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง

การปกป้องผลประโยชน์ของบริษัท และการดูแลทรัพย์สินของบริษัท

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องรับผิดชอบใน การดูแลทรัพย์สินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ไม่ให้ เสื่อมเสีย สูญหาย และใช้ทรัพย์สินอย่างมีประสิทธิภาพ ให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทฯ และบริษัทย่อย อย่างเต็มที่ โดยไม่นำทรัพย์สินของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องรักษาความลับ ของลูกค้า คู่ค้า บริษัทฯ และบริษัทย่อย อย่างเคร่งครัด โดย ดูและมัดระวังมิให้เอกสาร หรือข่าวสารอันเป็นความลับ ของบริษัทฯ หรือ บริษัทย่อย รั่วไหล หรือตกไปถึงผู้ที่ไม่ เกี่ยวข้องอันอาจเป็นเหตุให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทฯ หรือ บริษัทย่อย โดยต้องปฏิบัติตามนโยบายการคุ้มครอง ข้อมูลส่วนบุคคลและกฎหมายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล





การปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ

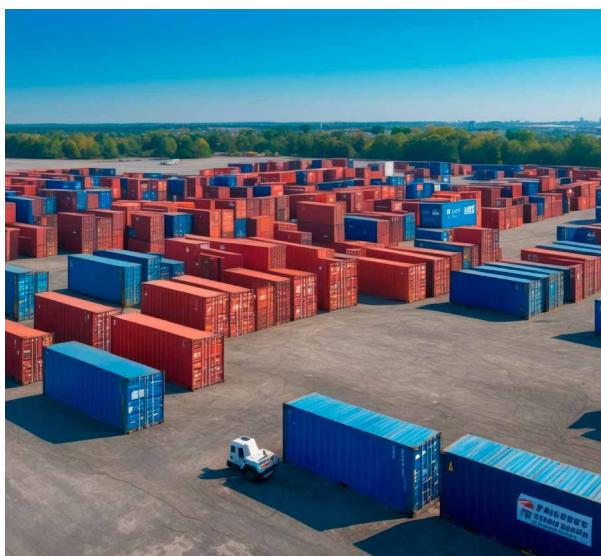
ในกรณีที่มิชอบสงสัยหรือประสบปัญหาในการตัดสินใจหรือปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ ขอให้ใช้ดุลยพินิจเบื้องต้น โดยการตั้งคำถามเกี่ยวกับการกระทำนั้นกับตนเองก่อน การดำเนินการ ดังนี้

- (1) การกระทำนั้นขัดต่อกฎหมายหรือไม่
- (2) การกระทำนั้นขัดต่อนโยบายและวัฒนธรรมองค์กรของบริษัทฯ หรือไม่
- (3) การกระทำนั้นเป็นที่ยอมรับและสามารถเปิดเผยต่อสังคมได้หรือไม่
- (4) การกระทำนั้นทำให้เกิดความเสียหายชื่อเสียงและภาพลักษณ์ของบริษัทฯ หรือไม่
- (5) การกระทำนั้นส่งผลเสียต่อผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ อย่างร้ายแรง หรือไม่

หรือสอบถามผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น ซึ่งมีหน้าที่ให้คำแนะนำในขั้นต้น หรือสอบถามโดยตรงไปยังหน่วยงานที่รับผิดชอบในเรื่องนั้นๆ

บทลงโทษ

ภายหลังการสืบสวนข้อเท็จจริง หากพบว่าผู้ถูกร้องเรียนมีการประพฤติผิดจรรยาบรรณธุรกิจจริงตามที่ถูกกล่าวหา จะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามที่กำหนดภายใต้ระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัทฯ โดยคำพิจารณาโทษของบริษัทถือเป็นที่สุด และหากการกระทำนั้นเป็นการกระทำที่ผิดกฎหมาย ผู้กระทำผิดจะต้องได้รับโทษทางกฎหมายด้วย



ห้ามมิให้พนักงาน หรือบุคคลใด กล่าวหา หรือแจ้งความเท็จ อันเป็นเหตุให้ผู้อื่นได้รับความเสียหาย หากบริษัทฯ พบว่า การแจ้งข้อร้องเรียน หรือการแจ้งเบาะแส หรือการให้ข้อมูลใดๆ ที่มีหลักฐานพิสูจน์ได้ว่าเป็นการกระทำที่มีเจตนาไม่สุจริตเป็นเท็จ และจงใจให้เกิดความเสียหายแก่ผู้ถูกร้องเรียน ผู้แจ้งความเท็จจะต้องถูกพิจารณาลงโทษทางวินัยตามที่กำหนดภายใต้ระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัทฯ

ช่องทางในการรายงานการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนและปฏิบัติตามทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียม บริษัทฯ จึงเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กรสามารถร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแส รวมถึงเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดสิทธิมนุษยชนผ่านระบบรับเรื่องร้องเรียนและการแจ้งเบาะแส ที่เป็นไปตามมาตรฐานสากล เพื่อส่งเสริมการดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้อง โปร่งใส ยุติธรรม และตรวจสอบได้ พร้อมเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการสอดส่องดูแลผลประโยชน์ของบริษัทฯ อย่างเหมาะสม

ทั้งนี้ ผู้ร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแสต้องไม่ให้ข้อมูลอันเป็นเท็จหรือกระทำการโดยไม่สุจริตเพื่อกลั่นแกล้งหรือก่อให้เกิดความเสียหาย หากเป็นพนักงานจะถูกพิจารณาโทษทางวินัยตามข้อบังคับของบริษัทฯ แต่หากเป็นบุคคลภายนอก บริษัทฯ อาจพิจารณาดำเนินการตามกฎหมายตามความเหมาะสม บริษัทฯ ได้กำหนดกระบวนการจัดการข้อร้องเรียนอย่างเป็นระบบ และมีมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง เพื่อให้สามารถแจ้งข้อมูลได้โดยสุจริตและปลอดภัย



ทางไปรษณีย์ :

ประธานกรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ)
บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
88/8 ถนนนนทรี แขวงช่องนนทรี เขตยานนาวา
กรุงเทพมหานคร 10120



ทาง E-mail :

ประธานกรรมการตรวจสอบ (acchair@etlgps.com)
เลขานุการบริษัท (comsec.th@etlgps.com)



ทางโทรศัพท์ :

02 – 123 – 1727



ทางเว็บไซต์ของบริษัท :

<https://www.etl.co.th/th/home>
(หัวข้อ: การกำกับดูแลกิจการ /
นโยบายการรับเรื่องร้องเรียน หรือ ติดต่อ ETL)



ประธานกรรมการบริษัท / ประธานกรรมการตรวจสอบ



ผู้บังคับบัญชาที่ตนเองไว้วางใจทุกระดับ
(กรณีที่เป็นเรื่องเกี่ยวกับผู้บริหารระดับสูง
หรือกรรมการบริษัท ให้แจ้งเรื่องโดยตรง
ต่อประธานกรรมการตรวจสอบ)

กระบวนการดำเนินการเมื่อได้รับเบาะแส หรือข้อร้องเรียน

1. รวบรวมข้อเท็จจริง

ผู้รับข้อร้องเรียนจะดำเนินการรวบรวมและตรวจสอบข้อเท็จจริงด้วยความเป็นธรรม รอบคอบ และเป็นกลาง โดยยึดหลักการสันนิษฐานไว้ก่อนว่าผู้ร้องเรียนกระทำโดยสุจริต จนกว่าจะมีข้อเท็จจริงปรากฏเป็นอย่างอื่น

2. ประมวลผลและกลั่นกรอง

ผู้รับข้อร้องเรียนจะทำการกลั่นกรองและประมวลผลข้อมูลเพื่อกำหนดแนวทาง วิธีการ และขั้นตอนในการจัดการข้อร้องเรียนอย่างเหมาะสม โดยอาจดำเนินการด้วยตนเอง หรือมอบหมายให้คณะกรรมการสอบสวนเป็นผู้ดำเนินการแทนตามความเหมาะสม

3. สอบสวนข้อเท็จจริง

ผู้มีอำนาจหน้าที่จะดำเนินการสอบสวนข้อเท็จจริงอย่างรอบคอบ และหากพบว่ามีกรณีกระทำผิด จะพิจารณากำหนดโทษตามความเหมาะสม โดยคำนึงถึงความร้ายแรงของการกระทำและความเสียหายที่เกิดขึ้นต่อบริษัท

4. การรายงานผล

ผู้รับเรื่องร้องเรียนมีหน้าที่รายงานผลการพิจารณาให้ผู้แจ้งข้อร้องเรียนทราบในกรณีที่ผู้แจ้งเปิดเผยตัวตน ทั้งนี้ หากข้อร้องเรียนมีประเด็นสำคัญหรืออาจส่งผลกระทบต่อบริษัท ให้รายงานต่อผู้บริหารระดับสูง และ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบหรือคณะกรรมการบริษัทแล้วแต่กรณีตามความเหมาะสม

สำหรับกระบวนการดำเนินการเมื่อได้รับเบาะแสหรือข้อร้องเรียน จะใช้ระยะเวลา 30 – 60 วัน โดยประมาณ โดยจะขึ้นอยู่กับความยุ่งยากและความซับซ้อนในการหาข้อเท็จจริงเป็นรายกรณี

มาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

ผู้ร้องเรียน ผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง จะได้รับความคุ้มครองตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด ดังต่อไปนี้



1. บริษัทให้ความสำคัญคุ้มครองผู้ร้องเรียนและผู้แจ้งข้อมูลอย่างเต็มความสามารถ โดยจะไม่เปิดเผยข้อมูลใดๆ ที่สามารถระบุตัวตนของผู้ให้ข้อมูล และจะเก็บรักษาข้อมูลทั้งหมดไว้เป็นความลับ ทั้งนี้ บริษัทจะจำกัดการเข้าถึงข้อมูลเฉพาะผู้มีหน้าที่รับผิดชอบในการตรวจสอบและดำเนินการตามเรื่องร้องเรียนเท่านั้น เพื่อป้องกันการเปิดเผยข้อมูลโดยมิชอบ และรักษาความปลอดภัยของผู้ให้ข้อมูล
2. บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลเฉพาะเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงสิทธิส่วนบุคคล ความปลอดภัยของผู้ให้ข้อมูล แหล่งข้อมูล และบุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นสำคัญ เพื่อป้องกันผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการเปิดเผยข้อมูลโดยไม่ชอบ
3. ผู้ร้องเรียน ผู้แจ้งข้อมูล แหล่งข้อมูล และบุคคลที่เกี่ยวข้อง มีสิทธิได้รับการคุ้มครอง การชดเชย หรือการบรรเทาความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นผ่านกระบวนการที่เหมาะสม เป็นธรรม และสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมแก่ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง
4. ผู้ที่ได้รับข้อมูลเรื่องร้องเรียนและผู้ที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการสืบหาข้อเท็จจริง มีหน้าที่เก็บรักษาข้อมูล รายละเอียดข้อร้องเรียน และเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องทั้งหมดไว้เป็นความลับ และต้องไม่เปิดเผยข้อมูลแก่บุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องโดยเด็ดขาด เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามหน้าที่หรือที่กฎหมายกำหนด
5. ในกรณีที่ผู้แจ้งเบาะแส ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง เห็นว่าอาจได้รับความไม่ปลอดภัย หรืออาจเกิดความเดือดร้อนเสียหาย สามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมได้ โดยจะได้รับการพิจารณาจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ทั้งนี้ บริษัทอาจกำหนดมาตรการคุ้มครองให้โดยไม่มีการร้องขอ หากเห็นว่ากรณีดังกล่าวมีแนวโน้มก่อให้เกิดความเดือดร้อน ความเสียหาย หรือความไม่ปลอดภัยแก่บุคคลที่เกี่ยวข้อง



6. ผู้แจ้งเบาะแส ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบ หรือปฏิเสธการทุจริตและคอร์รัปชัน จะได้รับความคุ้มครองจากบริษัท โดยการกระทำดังกล่าวจะไม่ถูกนำมาใช้เป็นเหตุในการลดตำแหน่ง เลิกจ้างลงโทษ หรือก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบใดๆ ต่อบุคคลนั้น ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม

นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย
บริษัท มีนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูล การป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายใน การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ดังต่อไปนี้

การเปิดเผยข้อมูล

บริษัทฯ ยึดถือหลักความเป็นธรรม โปร่งใสในการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน สาธารณชน หรือผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ มั่นใจได้ว่าการเปิดเผยข้อมูลและเอกสารทางการเงินของบริษัท ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลในด้านบวกหรือด้านลบ มีความถูกต้อง ชัดเจน สอดคล้องกับกฎหมาย หลักเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องด้วย และเป็นไปอย่างเท่าเทียมกัน โดยผ่านช่องทางการเผยแพร่ข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัท โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

การเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะ (Material Non-public Information)

ให้เปิดเผยอย่างระมัดระวัง ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา เป็นไปตามกฎหมาย หลักเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และให้มั่นใจว่าผู้ถือหุ้นหรือนักลงทุนจะได้รับข้อมูลต่างๆ อย่างเพียงพอ เท่าเทียมกัน และสามารถเข้าถึงข้อมูลได้ง่าย โดยคำนึงถึงช่วงเวลาที่จะเปิดเผยด้วย

กรณีที่ข้อมูลดังกล่าวอยู่ในช่วงเวลาที่ยังไม่สามารถเปิดเผยได้ด้วยเหตุที่ยังไม่อาจสรุปผลได้ หรือมีความไม่แน่นอนสูง ให้ดูแลรักษาข้อมูลนั้นให้จำกัดอยู่แต่เฉพาะบุคคลที่จำเป็นเพื่อป้องกันการนำข้อมูลดังกล่าวไปแสวงหาผลประโยชน์หรือเปิดเผยโดยมิชอบ โดยจะดำเนินการตามกฎหมาย หลักเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

การเปิดเผยข้อมูลที่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะแล้ว (Material Public Information)

ให้เปิดเผยอย่างชัดเจน ครบถ้วน เพื่อไม่ให้เกิดความสับสน นอกจากนี้การให้ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับข้อมูลสำคัญที่ได้เปิดเผยไปแล้ว ต้องมีความชัดเจนและสอดคล้อง รวมถึงไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิดกับข้อมูลที่ได้เปิดเผยไปแล้ว

การเปิดเผยข้อมูลอื่นๆ ที่ไม่ใช่ข้อมูลสำคัญ (Non-Material Information)

ให้เปิดเผยบนพื้นฐานของความเป็นจริงและต้องไม่มีเจตนาให้ผู้มีส่วนสำคัญผิดในข้อเท็จจริงเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน ราคาหลักทรัพย์ หรือเปิดเผยในทำนองที่อาจทำให้บุคคลอื่นเข้าใจราคาหลักทรัพย์เพิ่มขึ้นหรือลดลง

การเปิดเผยข้อมูลที่เป็นการคาดการณ์เกี่ยวกับสถานะทิศทาง การดำเนินธุรกิจ รวมถึงผลประกอบการในอนาคตของบริษัทฯ (Forward-Looking Information)

ให้เปิดเผยด้วยความระมัดระวังและอธิบายเงื่อนไขหรือสมมติฐานที่ใช้ประกอบการคาดการณ์ โดยจะต้องมีการตรวจสอบถึงแหล่งที่มาของข้อมูลและพิจารณาถึงความถูกต้องของข้อมูล ก่อนนำมาใช้ในการวิเคราะห์หรือคาดการณ์ดังกล่าว

หลักปฏิบัติทั่วไป

- (1) จัดให้มีกระบวนการรับมือกับข่าวลือ การรั่วไหลของข้อมูล และการเปิดเผยข้อมูลโดยมิตั้งใจ โดยออกมายืนยันหรือปฏิเสธ เมื่อมีข่าวลือหรือข่าวสารอื่นๆ ที่ไม่เป็นจริงเกี่ยวกับบริษัทที่อาจทำให้เกิดการเข้าใจผิด หรืออาจมีผลต่อการลงทุนในบริษัทฯ
- (2) หลีกเลี่ยงการเปิดเผยข้อมูลอย่างไม่เหมาะสม เช่น การประกาศข่าวแก่สาธารณะโดยไม่มีพัฒนาการที่แท้จริงสนับสนุน การรายงานหรือคาดคะเนเกินจริง หรือการเปิดเผยข้อมูลโดยใช้ถ้อยคำที่หยาบหยาบเพื่อยุติข้อสงสัยหรือทำให้สาธารณชนเข้าใจผิด
- (3) เปิดเผยข้อมูลต่างๆ อย่างถูกต้อง มีรายละเอียดเพียงพอตามมาตรฐานและภายในระยะเวลาที่กฎหมายและแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องกำหนด



- (4) กำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือนักลงทุนสัมพันธ์ เป็นผู้มีสิทธิในการตอบข้อซักถามหรือให้ข้อมูลสำคัญต่างๆ ที่ยังไม่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะเท่าที่สามารถกระทำได้
- (5) เปิดเผยข้อมูลตามกฎหมาย หลักเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง มีการตรวจสอบความถูกต้องและความเพียงพอของข้อมูลที่เปิดเผย และการให้ความรู้แก่กรรมการและพนักงานเกี่ยวกับนโยบายการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท

กิจกรรมนักลงทุนสัมพันธ์ ประจำปี 2568

วันที่	กิจกรรม
27 กุมภาพันธ์ 2568	งานแถลงผลการดำเนินงานประจำปี 2567 (Opportunity Day) จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
26 พฤษภาคม 2568	งานแถลงผลการดำเนินงานประจำไตรมาสที่ 1 (Opportunity Day) จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
22 สิงหาคม 2568	งานแถลงผลการดำเนินงานประจำไตรมาสที่ 2 (Opportunity Day) จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
21 พฤศจิกายน 2568	งานแถลงผลการดำเนินงานประจำไตรมาสที่ 3 (Opportunity Day) จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การป้องกันการรั่วข้อมูลภายใน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน เพื่อป้องกันการรั่วข้อมูลภายในโดยมิชอบ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจของบริษัท ตลอดจนหลักทรัพย์หรือราคาหลักทรัพย์ของบริษัท และทำให้เกิดความไม่เท่าเทียมกันในการได้รับข่าวสารข้อมูลบริษัท จนเป็นผลให้ผู้หนึ่งผู้ใดได้ประโยชน์อันเนื่องมาจากการใช้ข้อมูลภายในดังกล่าว และเพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์”) รวมถึงประกาศ ระเบียบ และ/หรือกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการใช้ข้อมูลภายในดังนี้

นโยบายและแนวปฏิบัติ

- (1) ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทและบริษัทย่อยซึ่งรู้หรือครอบครอง “ข้อมูลภายใน” และ/หรืออยู่ในตำแหน่งหรือสายงานที่รับผิดชอบ “ข้อมูลภายใน” หรือที่สามารถเข้าถึง “ข้อมูลภายใน”
- (2) ซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัท หรือเข้าผูกพันตามสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับหลักทรัพย์ของบริษัท ไม่ว่าเพื่อตนเองหรือบุคคลอื่น
- (3) เปิดเผย “ข้อมูลภายใน” แก่บุคคลอื่น ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม ไม่ว่าด้วยวิธีใด โดยรู้หรือควรรู้ว่าผู้รับข้อมูลอาจนำข้อมูลนั้นไปใช้ประโยชน์ในการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัท หรือเข้าผูกพันตามสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับหลักทรัพย์ของบริษัท ไม่ว่าเพื่อตนเองหรือบุคคลอื่น
- คำว่า “ข้อมูลภายใน” หมายถึง ข้อมูลที่ยังมิได้มีการเปิดเผยต่อประชาชนเป็นการทั่วไปซึ่งเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหรือมูลค่าของหลักทรัพย์ของบริษัท เป็นต้นว่า ข้อมูลของบริษัทที่น่าจะมีนัยสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคา หรือมูลค่าของหลักทรัพย์ หรือการตัดสินใจลงทุน ข้อมูลดังกล่าวรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงข้อมูลเกี่ยวกับบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือผู้บริหารสำคัญของบริษัท และเป็นข้อมูลที่มีความชัดเจนพอสมควรที่ผู้ลงทุนทั่วไปน่าจะใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุน
- (4) กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทและบริษัทย่อย ในสายงานทางการเงิน ต้อง
- (ก) ระงับการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัท ไม่ว่าเพื่อตนเองหรือบุคคลอื่น และ



(ข) ไม่เปิดเผยข้อมูลทางการเงินแก่บุคคลอื่น
ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

ทั้งนี้ ในช่วงเวลาก่อนที่จะเผยแพร่การเงินรายปีหรือรายไตรมาส เป็นเวลาอย่างน้อย 30 วัน ก่อนที่บริษัทจะได้เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และควรรออย่างน้อย 24 ชั่วโมงภายหลังการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวก่อนทำการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัท

- (5) หากคู่ค้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เป็นบริษัทที่มีหุ้นเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และการเข้าทำธุรกรรมกับคู่ค้าดังกล่าวอาจถือเป็น “ข้อมูลภายใน” ของคู่ค้า ในการนี้ กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท (และบริษัทย่อย) มีหน้าที่ดำเนินการเกี่ยวกับ “ข้อมูลภายใน” ของคู่ค้าดังกล่าวในทำนองเดียวกันกับ “ข้อมูลภายใน” ของบริษัทตามข้อ 1 ข้างต้น
- (6) ในกรณีที่บริษัทฯ มี “ข้อมูลภายใน” ซึ่งอยู่ในช่วงเวลาที่ยังไม่สามารถเปิดเผยได้ด้วยเหตุที่ยังไม่อาจสรุปผลได้หรือมีความไม่แน่นอนสูง กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท (และบริษัทย่อย) ที่เกี่ยวข้อง มีหน้าที่ดูแล จัดการรักษาความลับของข้อมูลดังกล่าว เพื่อป้องกันมิให้ผู้ใดนำไปแสวงหาประโยชน์หรือเปิดเผยโดยมิชอบ โดยบุคคลดังกล่าวควรปฏิบัติตามแนวปฏิบัติในการจัดการข้อมูลลับที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ ซึ่งจัดทำโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ 1

นอกจากนี้ ในกรณีจำเป็นต้องเปิดเผยข้อมูลภายในแก่ผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องซึ่งมีบทบาทในการดำเนินการที่จำเป็นให้แก่บริษัท เช่น ที่ปรึกษากฎหมายที่ทำหน้าที่ให้คำปรึกษาการทำธุรกรรม หรือสถาบันการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (CRA) เป็นต้น กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ที่เกี่ยวข้อง ต้องดำเนินการให้มั่นใจว่าผู้รับข้อมูลทราบถึงหน้าที่และมีระบบในการรักษาความลับของข้อมูลเพื่อป้องกันการนำข้อมูลนั้นไปใช้ หรือเปิดเผยต่อบุคคลอื่น

ทั้งนี้ ให้นำแนวปฏิบัติในการจัดการข้อมูลลับที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ ซึ่งจัดทำโดยสำนักงาน ก.ล.ต. รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ 1 มาใช้

- (1) บริษัทฯ จะดำเนินการจัดให้มีการอบรมเรื่องนโยบายการใช้ข้อมูลภายในแก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ที่เกี่ยวข้อง ปีละครั้ง เพื่อทบทวนความเข้าใจ และเพื่อให้มีการปฏิบัติให้เป็นไปตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ

นอกจากนี้ บริษัทฯ จะจัดอบรมให้ความรู้แก่กรรมการ และผู้บริหารที่เข้ารับตำแหน่งใหม่ เกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือและการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร ตลอดจนของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ และผู้บริหาร ตามมาตรา 59 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศที่เกี่ยวข้องของสำนักงาน ก.ล.ต. ทั้งนี้ การยื่นรายงานดังกล่าว กรรมการ และ/หรือผู้บริหาร อาจนำส่งรายงานผ่านทางเลขานุการของบริษัทได้

- (2) ในกรณีที่บริษัทฯ ถือหุ้นหรือหลักทรัพย์อื่นใดในบริษัทอื่นๆ ที่มีหุ้นเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยนั้น จะต้องไม่ปรากฏว่ากรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้างของบริษัทฯ ไปดำเนินการใดๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่อราคาหุ้นหรือหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนนั้นๆ อย่างมีนัยสำคัญ หรืออาจทำให้บุคคลทั่วไปเข้าใจผิดเกี่ยวกับราคาหรือปริมาณการซื้อขายหุ้นหรือหลักทรัพย์นั้นๆ อย่างเด็ดขาด





(3) มาตรการดำเนินการเมื่อพบว่ามีการใช้ข้อมูลภายในโดยฝ่าฝืนนโยบายฉบับนี้

- (ก) **กรณีที่เป็นกรรมการ** กรรมการท่านใดที่ได้รับการตัดสินใจจนเป็นเหตุให้ขาดคุณสมบัติในการดำรงตำแหน่งกรรมการ ตาม มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศที่เกี่ยวข้องของสำนักงาน ก.ล.ต. กรรมการท่านนั้นจะขาดคุณสมบัติในการดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัท ซึ่งเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งอาจมีความรับผิดชอบทางอาญาและทางแพ่งตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- (ข) **กรณีที่เป็นผู้บริหาร หรือ พนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย** จะต้องมีการตั้งคณะกรรมการสอบสวนเพื่อสอบสวนหาข้อเท็จจริงพร้อมกำหนดบทลงโทษที่เหมาะสม โดยหากสอบสวนแล้วมีความผิดจริง บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยอาจมีหนังสือตักเตือน หรืออาจมีมติให้ผู้บริหารหรือพนักงานรายนั้นพักงาน ออกจากงาน หรือมีการโยกย้ายตำแหน่งหน้าที่ที่ไม่สามารถให้ประโยชน์จากข้อมูลภายใน หรือเป็นตำแหน่งที่มีได้เกี่ยวข้องกับตำแหน่งหน้าที่เดิม ทั้งนี้ บทลงโทษดังกล่าวจะขึ้นอยู่กับเจตนาในการกระทำความผิด ความรู้และประสบการณ์ในสายอาชีพของผู้กระทำความผิดในฐานะวิญญูชนที่พึงปฏิบัติ ความร้ายแรงของความเสียหายที่เกิดขึ้นและผลกระทบที่มีต่อบริษัทฯ และบริษัทย่อย ทั้งนี้ต้องเป็นไปตามระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนข้อกำหนดหรือกฎเกณฑ์ตามประกาศที่เกี่ยวข้อง

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ได้จัดทำนโยบายป้องกันการขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใด ๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียกับรายการที่พิจารณาต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบถึงความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมในการพิจารณา รวมถึงไม่มีอำนาจในการอนุมัติธุรกรรมนั้นๆ โดยมีหลักการที่สำคัญดังต่อไปนี้

- (1) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อย พึงละเว้นการประกอบกิจการอันมีสภาพเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ไม่ว่าจะเป็นเพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือผู้อื่น ซึ่งอาจเป็นผลเสียหายต่อบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ไม่ว่าโดยตรงหรืออ้อม หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนหรือผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจตัดสินใจ หรือผู้บริหารในกิจการที่เป็นการแข่งขัน หรือมีลักษณะเดียวกันกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย เว้นแต่จะสามารถแสดงได้ว่าการดำเนินการดังกล่าวจะไม่ส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย รวมทั้งจะมีมาตรการที่เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม
- (2) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อย พึงละเว้นการถือหุ้นในกิจการคู่แข่งของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งเป็นจำนวนที่มีนัยสำคัญหากการกระทำดังกล่าวจะทำให้กรรมการและผู้บริหารไม่สามารถกระทำการ หรือละเว้นการกระทำการที่ควรทำตามหน้าที่ หรือมีผลกระทบต่องานในหน้าที่ กรณีที่กรรมการและผู้บริหารได้หุ้นนั้นมาก่อนการเป็นกรรมการและผู้บริหาร หรือก่อนที่บริษัทฯ หรือบริษัทย่อย จะเข้าไปทำธุรกิจนั้น หรือเป็นการได้มาโดยทางมรดก กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานไปยังเลขานุการบริษัททันที



- (3) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ต้องเปิดเผยรายการธุรกิจหรือกิจการที่ประกอบขึ้นเป็นส่วนตัว หรือกับครอบครัว หรือญาติพี่น้อง หรือผู้อยู่ในอุปการะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งผลประโยชน์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยได้ โดยรายงานไปยังเลขานุการบริษัท เช่น
- (ก) การร่วมลงทุนหรือมีผลประโยชน์กับผู้ค้าที่ประกอบธุรกิจกับบริษัทฯ หรือลูกค้าของบริษัทฯ
- (ข) การดำรงตำแหน่งใดๆ หรือแม้แต่การเป็นที่ปรึกษาของผู้ค้าที่ประกอบธุรกิจกับบริษัทฯ หรือลูกค้าของบริษัทฯ
- (ค) การทำการค้าสินค้าหรือการให้บริการกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยโดยตรง หรือทำการผ่านผู้อื่น
- (4) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ต้องปฏิบัติหน้าที่โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทฯ ภายใต้ความถูกต้องตามกฎหมาย และจรรยาบรรณธุรกิจ โดยปฏิบัติหน้าที่อย่างโปร่งใส
- (5) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ต้องหลีกเลี่ยงการเข้าไปเกี่ยวข้องกับ การตกลงที่เข้าข่ายเป็นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือกิจกรรมที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือขัดขวางการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพ
- (6) ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย พึงหลีกเลี่ยงการทำงานอื่นนอกเหนือจากการทำงานของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ซึ่งอาจมีผลกระทบ ต่องานในความรับผิดชอบไม่ว่าด้านใด
- (7) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย จะไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่น โดยอาศัยข้อมูลอันเป็นความลับของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย เช่น แผนงาน รายได้ มติที่ประชุม การคาดคะเนทางธุรกิจ ผลงานจากการทดลองค้นคว้าการประมาณราคาเพื่อประโยชน์ส่วนตน ไม่ว่าจะทำให้บริษัทฯ ได้รับความเสียหายหรือไม่ก็ตาม รวมถึงจะต้องปฏิบัติตามนโยบาย การใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ โดยเคร่งครัด
- (8) คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ต้องพิจารณาความขัดแย้งทางผลประโยชน์เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันด้วยอย่างรอบคอบ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต อย่างมีเหตุผลและมีความเป็นอิสระ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และปฏิบัติตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลในเรื่องดังกล่าวอย่างถูกต้อง ครบถ้วน
- (9) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ มีหน้าที่ต้องจัดทำและรายงานการถือครองหลักทรัพย์เมื่อเข้าดำรงตำแหน่งและรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ (การซื้อขายหลักทรัพย์) ต่อเลขานุการบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วัน ก่อนการทำรายการ ซึ่งเลขานุการบริษัทมีหน้าที่จัดเก็บข้อมูลและ รายงานข้อมูลดังกล่าวไปยังประธานคณะกรรมการบริษัทและแจ้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และ/หรือ ประกาศของ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้อง
- (10) กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่รายงานการมีส่วนได้เสียของตนและผู้ที่เกี่ยวข้อง ภายใน 30 วัน นับจากวันเข้าดำรงตำแหน่งในบริษัทฯ รวมถึงใน ทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง โดยส่งข้อมูลให้ ฝ่ายเลขานุการบริษัท เพื่อนำส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียให้ประธานกรรมการและประธาน กรรมการตรวจสอบรับทราบต่อไป ซึ่งบริษัทจะนำ ข้อมูลดังกล่าวไปใช้ในการควบคุมดูแลการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทกับกรรมการ หรือ ผู้บริหาร และ/หรือ ผู้เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าวเพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของกฎหมายและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี



- (11) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ที่มีส่วนได้เสียในการประชุมในวาระใดวาระหนึ่ง จะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนหรือไม่เข้าร่วมประชุมในวาระที่พิจารณาเรื่องที่ตนมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (12) ในกรณีที่เลขานุการบริษัท เลขานุการของคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท หรือกรรมการของบริษัทย่อย (แล้วแต่กรณี) เห็นว่าวาระการประชุมใดที่เข้าข่ายเป็นวาระที่มีเนื้อหาที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกรรมการ และ/หรือ กรรมการชุดย่อยของบริษัท หรือกรรมการของบริษัทย่อย ท่านใด หรือมีกรรมการ และ/หรือ กรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ หรือกรรมการของบริษัทย่อย ท่านใดอาจมีส่วนได้เสียในวาระการประชุมใด เลขานุการบริษัท และ/หรือ เลขานุการของคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ หรือกรรมการของบริษัทย่อย (แล้วแต่กรณี) จะแจ้งหรือดำเนินการให้มีการแจ้งต่อคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย หรือคณะกรรมการของบริษัทย่อย (แล้วแต่กรณี) ทราบถึงประเด็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น (และแจ้งให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ) พร้อมทั้งรายชื่อกรรมการ และ/หรือ กรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ หรือกรรมการของบริษัทย่อย ที่อาจมีส่วนได้เสีย และ/หรือ มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ก่อนการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ หรือคณะกรรมการของบริษัทย่อย (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาในวาระดังกล่าวต่อไป
- (13) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้บริษัทฯ และฝ่ายจัดการทำการเปิดเผยข้อมูลรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างถูกต้อง ครบถ้วนในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และ รายงานประจำปี

การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ตระหนักดีว่าการทุจริตและคอร์รัปชันส่งผลร้ายและเป็นอุปสรรคต่อการพัฒนาสังคมและเศรษฐกิจของประเทศ เป็นการกระทำที่ไม่ถูกต้องและสร้างความไม่เป็นธรรมในทางธุรกิจ ส่งผลเสียทั้งด้านจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ความสามารถในการแข่งขันของกิจการ และไม่เป็นที่ยอมรับ ทั้งภายในและต่างประเทศ รวมทั้งทำให้ผู้มีส่วนได้เสียเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ขาดความเชื่อมั่นต่อองค์กร ดังนั้น บริษัทฯ จึงถือปฏิบัติตามกฎหมายประเทศไทยในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และกำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้ถือเป็นหลักการสำคัญในการดำเนินธุรกิจที่จะไม่สนับสนุนกิจการ กลุ่มบุคคล หรือบุคคลที่มีส่วนร่วมกับการแสวงหาผลประโยชน์อันไม่พึงได้รับ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมจากการใช้อำนาจหน้าที่โดยมิชอบ รวมทั้ง เพื่อเป็นแนวทางให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับตระหนักถึงการปฏิบัติหน้าที่ด้วยจิตสำนึกในการยึดถือความซื่อสัตย์ในการปฏิบัติหน้าที่ โดยปราศจากการทุจริตและคอร์รัปชัน หรือ การแสวงหาประโยชน์ในหน้าที่โดยมิชอบ ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยจรรโลงไว้ซึ่งชื่อเสียงและเกื้อหนุนต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ

เพื่อให้นโยบายและมาตรการการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันของบริษัทฯ มีแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจน จึงได้กำหนดบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของ ผู้ที่เกี่ยวข้องไว้ ดังนี้

- (1) คณะกรรมการบริษัท มีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้
 - (ก) กำหนดนโยบายและมาตรการการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันของบริษัทฯ
 - (ข) กำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ และมีการนำนโยบายและมาตรการการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันไปปฏิบัติในองค์กร



- (2) คณะกรรมการตรวจสอบ มีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้
- สอบทานระบบรายงานทางการเงินและบัญชี ระบบการควบคุมภายใน ระบบการตรวจสอบภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าระบบดังกล่าวมีความเหมาะสม รัดกุม และมีประสิทธิภาพ ตลอดจนสอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายฉบับนี้
- (3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้
- (ก) กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องทั้งหมดของบริษัทฯ ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน
- (ข) กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องทั้งหมดของบริษัทฯ รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชันให้เป็นไปตามนโยบายการบริหารความเสี่ยง
- (4) ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้
- (ก) ส่งเสริม สนับสนุน และควบคุมดูแล เพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายมีการปฏิบัติตามนโยบายและมาตรการการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งสื่อสารไปยังพนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย
- (ข) ทบทวนความเหมาะสมของระบบงาน และมาตรการต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ และกฎหมาย
- (ค) เปิดเผยรายการที่มีการขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง การสรรหาติดตามงาน บังคับ รวมถึงการดำเนินการทั้งทางตรงและทางอ้อมในลักษณะอนุมัติ
- (ข) ผู้บริหาร (ซึ่งไม่ใช่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) และหัวหน้าส่วนงาน มีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้
- (ก) ควบคุมและกำกับให้มีการนำนโยบายและมาตรการการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ไปปฏิบัติใช้จริง สามารถระบุความเสี่ยง ตรวจสอบ และบริหารจัดการให้มีมาตรการที่เพียงพอในการแก้ไขปัญหาได้อย่างเหมาะสม รวดเร็ว และทันเวลา
- (ข) สนับสนุนการพัฒนากระบวนการ รวมทั้งพนักงานเพื่อให้นโยบายและมาตรการการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันบรรลุผล
- (ค) เปิดเผยรายการที่มีการขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยผู้บริหาร และ/หรือ หัวหน้าส่วนงานต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง การสรรหาติดตามงาน บังคับ รวมถึงการดำเนินการทั้งทางตรงและทางอ้อมในลักษณะอนุมัติ



- (5) พนักงาน มีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้
- (ก) ทำความเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและมาตรการการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงเข้าร่วมการฝึกอบรมตามที่บริษัทฯ กำหนด
 - (ข) แจ้งเบาะแสทันทีเมื่อพบเห็น หรือสงสัยว่าจะมีการทุจริตและคอร์รัปชัน ให้ความร่วมมือในการสอบสวนข้อเท็จจริงที่เกี่ยวข้องกับข้อสงสัยในการทุจริตและคอร์รัปชัน
 - (ค) ไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการทุจริตและคอร์รัปชัน ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และจะต้องปฏิบัติตามนโยบาย มาตรการ ระบบ หรือขั้นตอนการปฏิบัติงานของบริษัทอย่างเคร่งครัด โดยเฉพาะพนักงานที่เกี่ยวข้องกับงานที่มีกระบวนการหลักซึ่งมีความเสี่ยงต่อการทุจริตและคอร์รัปชัน เช่น งานจัดซื้อจัดจ้าง งานด้านใบอนุญาต งานขนส่ง และงานด้านการลงทุน
 - (ง) เปิดเผยรายการที่มีการขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยพนักงานต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง การสรรหา ติดตามงาน บังคับ รวมถึงการดำเนินการทั้งทางตรงและทางอ้อม ในลักษณะนอมนิ
- (6) ผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นบุคคลภายนอกที่บริษัทฯ ได้ว่าจ้าง และ/หรือหน่วยงานตรวจสอบภายใน มีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้
- ตรวจสอบ และสอบทานการปฏิบัติงานว่าเป็นไปอย่างถูกต้องตามนโยบาย มาตรการ อำนาจดำเนินการ ระเบียบปฏิบัติ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่าระบบควบคุมภายในมีความเหมาะสมและเพียงพอต่อการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- (7) หน่วยงานเลขานุการบริษัท และ/หรือหน่วยงานกำกับกฎระเบียบและข้อบังคับ มีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้
- (ก) ให้คำปรึกษาและข้อแนะนำเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน
 - (ข) กำกับการปฏิบัติงานด้านการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน
 - (ค) ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการเผยแพร่ให้ความรู้เกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน
 - (ง) ดำเนินการให้มีการสื่อสารและเปิดเผยต่อสาธารณชนเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันของบริษัท
 - (จ) รายงานผลการปฏิบัติงานและการปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันต่อคณะกรรมการบริษัท
- (8) หน่วยงานบริหารความเสี่ยงองค์กร มีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้
- (ก) พัฒนาเครื่องมือการประเมินความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน และจัดให้หน่วยงานภายในองค์กรประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมถึงสรุปผลการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
 - (ข) รวบรวมมาตรการและแนวทางการควบคุมความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชันที่หน่วยงานภายในองค์กรพิจารณาเสนอ รวมทั้งทบทวนความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชันอย่างน้อยทุก 3 ปี



(9) หน่วยงานทรัพยากรบุคคล มีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- (ก) บริหารทรัพยากรบุคคลให้สอดคล้องกับนโยบายและมาตรการการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันของบริษัทฯ
- (ข) สื่อสาร เผยแพร่ นโยบายและมาตรการการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และกิจกรรมที่เกี่ยวข้องเพื่อสร้างจิตสำนึกในการปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์ปราศจากการทุจริตและคอร์รัปชัน
- (ค) จัดให้มีกระบวนการคัดเลือก การปฐมนิเทศ การฝึกอบรม และบทลงโทษที่เกี่ยวกับการปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน
- (ง) ส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมการปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมทั้งหลีกเลี่ยงการกระทำที่อาจเข้าข่ายการทุจริตและคอร์รัปชัน

(10) หน่วยงานด้านการบัญชีรับจ่ายและภาษี มีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- (ก) บันทึก เก็บรักษาข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องกับรายการบัญชีรับจ่าย และภาษี
- (ข) ดำเนินขั้นตอนการปฏิบัติงานทางการเงิน การบัญชีให้สอดคล้องกับมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
- (ค) ดำเนินการควบคุมการเบิกค่าใช้จ่ายตามระเบียบและขั้นตอนการปฏิบัติงานเบิกค่าใช้จ่าย คู่มืออำนาจอนุมัติ และสอดคล้องกับนโยบายและมาตรการการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

แนวทางปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

(1) ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับของบริษัทฯ มีส่วนร่วมกับการทุจริตและคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม การติดสินบนและการแสวงหาผลประโยชน์อันมิควรได้ในรูปแบบต่างๆ เช่น การเรียกรับ เสนอ หรือให้ทรัพย์สิน รวมถึงประโยชน์อื่นใดกับเจ้าหน้าที่ของรัฐหรือบุคคลอื่นใด

ที่ทำธุรกิจกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยเพื่อประโยชน์ของตนเอง ผู้อื่น หรือสร้างโอกาสทางธุรกิจแก่บริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

- (2) บริษัทฯ มีนโยบายที่จะปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันในประเทศไทย และในทุกประเทศที่บริษัทฯ ประกอบธุรกิจในนามของบริษัทฯ
- (3) บริษัทฯ จะให้ความสำคัญและคุ้มครองบุคคลที่ปฏิเสธการทุจริตและคอร์รัปชัน หรือแจ้งเบาะแสเรื่องการทุจริตและคอร์รัปชันให้กับบริษัท หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการกระทำผิดและการทุจริตและคอร์รัปชัน ตามที่กำหนดไว้ในนโยบายการรับเรื่องร้องเรียน

การให้และรับสินบน

- (1) ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับเรียกรับ หรือ รับประโยชน์ หรือ ทรัพย์สินใดที่จูงใจให้ปฏิบัติ หรือ ละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่มีชอบ หรือ อาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์อันชอบธรรม
- (2) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับพึงละเว้นการเสนอ หรือ ให้ประโยชน์หรือทรัพย์สินใดแก่บุคคลภายนอกเพื่อจูงใจให้ผู้นั้นกระทำการหรือละเว้นการกระทำที่ผิดกฎหมาย หรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน

การให้หรือรับของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง หรือผลประโยชน์อื่น

- (1) การให้หรือรับของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง หรือผลประโยชน์อื่นกับลูกค้า คู่ค้า ตัวแทนทางธุรกิจ ให้ปฏิบัติตามระเบียบการปฏิบัติเกี่ยวกับการให้หรือ รับของขวัญ
- (2) ห้ามพนักงานให้ หรือ รับสิ่งของ หรือประโยชน์ใด ๆ จากคู่ค้า หรือ ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทางธุรกิจของบริษัทฯ ในทุกเทศกาล โดยไม่มีข้อยกเว้น
- (3) พนักงานควรหลีกเลี่ยงการให้หรือ รับการเลี้ยงรับรอง ในลักษณะที่เกินกว่าเหตุความสัมพันธ์ปกติจากบุคคลอื่นที่มีธุรกิจเกี่ยวข้องกับงานของบริษัทฯ



การให้ความช่วยเหลือทางการเงิน

- (1) บริษัทฯ ไม่มีนโยบายให้ความช่วยเหลือทางการเงินและบริษัทฯ มีนโยบายเป็นกลางทางการเงินสนับสนุนการปฏิบัติตามกฎหมายของประเทศ ไม่สนับสนุนหรือกระทำการอันเป็นการฝ่าฝืนพรการเมืองพรรคใดพรรคหนึ่ง
- (2) บริษัทฯ ไม่สนับสนุนหรือช่วยเหลือทางการเงินหรือสิ่งของพรรคการเมือง นักการเมืองหรือผู้สมัครรับเลือกตั้งทางการเมืองใดๆ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเอื้อประโยชน์ทางธุรกิจให้กับบริษัทฯ
- (3) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ มีสิทธิเสรีภาพที่จะเข้าร่วมหรือสนับสนุนกิจกรรมทางการเมืองต่างๆ ได้อย่างอิสระเป็นการส่วนตัว ภายใต้บทบัญญัติแห่งรัฐธรรมนูญ แต่จะต้องไม่แอบอ้างความเป็นพนักงาน หรือนำทรัพย์สิน อุปกรณ์เครื่องมือใดๆ ของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ใด ๆ ทางการเมือง โดยจะต้องกระทำนอกเวลาทำการ

ทั้งนี้ หากกรรมการ ผู้บริหาร หรือ พนักงาน เข้าร่วมกิจกรรมทางการเมืองจะต้องพึงระมัดระวังไม่ดำเนินการใดๆ อันจะทำให้เกิดความเข้าใจ ว่าบริษัทฯ ได้ให้การสนับสนุนหรือฝ่าฝืนในพรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง

การบริจาคเพื่อการกุศล หรือสาธารณประโยชน์ และการให้เงินสนับสนุน

- (1) การบริจาคเพื่อการกุศล หรือสาธารณประโยชน์ และการให้เงินสนับสนุนต้องไปเป็นไปอย่างโปร่งใสถูกต้องตามกฎหมาย และไม่ขัดต่อศีลธรรม รวมทั้งไม่เป็นการกระทำใด ๆ ที่ส่งผลเสียต่อสังคมส่วนรวม
- (2) การบริจาคเพื่อการกุศล หรือสาธารณประโยชน์ และการให้เงินสนับสนุนนั้น ต้องไม่ได้ถูกนำไปใช้เพื่อเป็นข้ออ้างในการติดสินบน
- (3) การบริจาคเพื่อการกุศลทั้งในรูปแบบของการให้ความช่วยเหลือทางการเงินหรือรูปแบบอื่นๆ เช่น การให้ความรู้หรือสละเวลา เป็นต้น บริษัทฯ สามารถกระทำได้โดยอาจเป็นส่วนหนึ่ง ในกิจกรรมตอบแทนสังคม ตลอดจนการประชาสัมพันธ์และเสริมสร้างภาพลักษณ์ที่ดีให้แก่บริษัทฯ โดยมีได้มุ่งหวังผลตอบแทนทางธุรกิจ

- (4) การให้เงินสนับสนุนไม่ว่าจะเป็นเงิน หรือ ทรัพย์สิน แก่กิจกรรมหรือโครงการใด จะต้องดำเนินการด้วยความโปร่งใสและถูกต้องตามกฎหมาย ต้องระบุชื่อผู้ให้ในนามบริษัทเท่านั้น และต้องดำเนินการโดยมั่นใจว่าการให้เงินสนับสนุนดังกล่าวจะไม่ถูกนำไปใช้เป็นวิธีการหลีกเลี่ยงในการให้สินบน ทั้งนี้การให้เงินสนับสนุนนั้นต้องมีวัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการประชาสัมพันธ์ ส่งเสริมธุรกิจ และ ภาพลักษณ์ที่ดีของบริษัทฯ โดยอาจกระทำได้หลายรูปแบบ เช่น การสนับสนุนกิจกรรมทางวัฒนธรรม กิจกรรมเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม กิจกรรมเพื่อการศึกษาและกีฬา เป็นต้น
- (5) การเบิกค่าใช้จ่ายสำหรับการบริจาคเพื่อการกุศล หรือสาธารณประโยชน์ และการให้เงินสนับสนุน ให้ปฏิบัติตามระเบียบขั้นตอนการปฏิบัติงานการเบิกค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ และคู่มืออำนาจอนุมัติของบริษัทฯ โดยต้องมีการส่งต่อข้อมูลไปยังหน่วยงานกลางที่เกี่ยวข้องเพื่อทำการรวบรวม พิจารณาถึงความซ้ำซ้อน รวมถึงให้ความเห็นเพื่อให้ผู้บังคับบัญชาพิจารณาก่อนลงนาม ทั้งนี้การเบิกจ่ายต้องมีวัตถุประสงค์ที่ชัดเจน และมีหลักฐานที่ตรวจสอบได้
- (6) ในกรณีที่มีข้อสงสัยว่าการดำเนินการดังกล่าวอาจขัดต่อนโยบายและมาตรการการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ให้ขอคำปรึกษาจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง หรือเลขานุการบริษัท เป็นลายลักษณ์อักษร

การจ่ายค่าอำนาจความสะดวก

- (1) บริษัทฯ มีนโยบายที่จะไม่จ่ายหรือรับค่าอำนาจความสะดวก หรือ เงินให้สินบน
- (2) หากพนักงานได้รับการร้องขอให้จ่ายค่าอำนาจความสะดวกในนามของบริษัทฯ พนักงานต้องระมัดระวังและพิจารณาว่าการจ่ายค่าอำนาจความสะดวกดังกล่าวนั้นเป็นไปเพื่อวัตถุประสงค์ใด และจำนวนค่าอำนาจความสะดวกดังกล่าวเป็นจำนวนที่เหมาะสมหรือไม่ พนักงานควรขอใบเสร็จซึ่งมีรายละเอียดและเหตุผลในการจ่ายค่าอำนาจความสะดวก ทั้งนี้ หากพนักงานมีข้อสงสัย ข้องกังวล หรือคำถามใดๆ เกี่ยวกับการจ่ายค่าอำนาจความสะดวก ให้พนักงานแจ้งผู้บังคับบัญชาตามสายงานทราบ



การหมุนเวียนการปฏิบัติหน้าที่ของพนักงาน

บริษัทฯ จะสนับสนุนให้มีการหมุนเวียนการปฏิบัติหน้าที่ของพนักงานที่รับผิดชอบงานที่มีความเสี่ยงต่อการทุจริตและคอร์รัปชัน

การบันทึกข้อมูลทางธุรกิจและการเก็บรักษาเอกสาร

การบันทึกข้อมูลทางธุรกิจ การเงินการบัญชี และการเก็บบันทึกข้อมูล ต้องมีการตรวจสอบความถูกต้องครบถ้วนและมีการดำเนินการตามขั้นตอนปฏิบัติตามระเบียบของบริษัทฯ และยึดตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมทั้งการจัดทำรายงานทางการเงินและกระบวนการอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องให้สอดคล้องกับนโยบายและมาตรการการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันและให้มีการจัดเก็บรักษาเอกสารดังกล่าวไว้ในที่ปลอดภัยตามระเบียบของบริษัทฯ

การฝึกอบรมแก่พนักงานเพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

บริษัทฯ จัดอบรมให้ความรู้ด้านนโยบายและมาตรการการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันให้แก่พนักงานที่มีหน้าที่ดูแลและเกี่ยวข้องในการป้องกันการทุจริตภายในองค์กรและส่งบุคลากรไปรับการอบรมภายนอกหน่วยงานต่างๆ ทั้งภาครัฐและเอกชน โดยบริษัทฯ จะจัดให้มีการอบรมเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันแก่พนักงานตั้งแต่เริ่มต้นการเข้าทำงาน โดยมีการอบรมพนักงานในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันในรูปแบบการนำเสนอข้อมูล ประกาศ คู่มือจรรยาบรรณ การแจ้งเบาะแสและการร้องเรียนตามช่องทางต่างๆ ของบริษัทฯ

การแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตและคอร์รัปชัน

พนักงานต้องไม่ละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นหรือทราบว่ามีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนนโยบาย จรรยาบรรณ หรือระเบียบคำสั่งของบริษัทฯ หรือมีการกระทำที่เข้าข่ายหรือสงสัยได้ว่าเป็นการทุจริตและคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ พนักงานต้องดำเนินการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนตามรายละเอียดตามนโยบายการรับเรื่องร้องเรียน

บทลงโทษ

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของบริษัทฯ มีจิตสำนึกในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความโปร่งใส ซื่อสัตย์สุจริต และต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม และบริษัทฯ ได้ทำการสื่อสารเผยแพร่ นโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันต่อกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับและต่อสาธารณชน รวมทั้งส่งเสริมพัฒนาให้เกิดความรู้ ความเข้าใจเพื่อยึดถือปฏิบัติอย่างจริงจัง

ดังนั้น การฝ่าฝืน หรือ ไม่ปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมถึงมาตรการและระเบียบที่เกี่ยวข้อง ถือเป็นการกระทำที่ผิดวินัยตามระเบียบของบริษัทฯ ซึ่งต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัย การอ้างว่าไม่รับรู้รับทราบถึงนโยบาย รวมถึงมาตรการและระเบียบที่เกี่ยวข้อง ไม่สามารถใช้เป็นข้ออ้างในการไม่ปฏิบัติตามนโยบาย รวมถึงมาตรการและระเบียบที่เกี่ยวข้องได้ ทั้งนี้ กรณีที่การทุจริตและคอร์รัปชันส่งผลให้ผู้กระทำมีความผิดตามกฎหมาย บริษัทฯ มีสิทธิดำเนินการตามกฎหมายต่อผู้กระทำผิดนั้นได้

นโยบายการเก็บรักษาความลับของบริษัทฯ และลูกค้า

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญถึงการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้าที่บริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดเก็บ รวบรวม นำไปใช้เปิดเผย และการถ่ายโอนข้อมูล เพื่อใช้ในการบริการ โดยบริษัทฯ มีการเก็บรักษาความลับของบริษัทฯ และของลูกค้า ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจทั้งด้านทางการค้าและทางด้านกฎหมาย บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการเก็บรักษาความลับของกลุ่มบริษัท และลูกค้าไว้ ไม่ว่าจะเป็นนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล นโยบายการรักษาข้อมูลความลับของบริษัทฯ และนโยบายความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อแสดงให้เห็นว่าบริษัทฯ มีการบริหารจัดการความมั่นคงปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ควบคู่ไปกับการตอบสนองต่อความคาดหวังของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ โดยได้มีการเปิดเผยนโยบายดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ในส่วนของการกำกับดูแลกิจการ



นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังจัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนของลูกค้าเกี่ยวกับข้อมูลส่วนบุคคลอีกด้วย ไม่ว่าจะเป็นช่องทางบนเว็บไซต์ของบริษัทไปรษณีย์โทรศัพท์ และทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ หากสนใจศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนดังกล่าว สามารถศึกษาเพิ่มเติมได้ที่ <https://www.etl.co.th/th/home>

ทั้งนี้ ในรอบปี 2568 ที่ผ่านมา บริษัทไม่พบการกระทำความผิดหรือได้รับการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการละเมิดข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า

แนวทางปฏิบัติในการเปิดเผยข้อมูลภายใน

กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานผู้ปฏิบัติงาน และบุคลากรผู้เกี่ยวข้องของบริษัทฯ ซึ่งในบางครั้งจะต้องทำงานกับข้อมูลและเอกสารที่ไม่สามารถเปิดเผยต่อบุคคลอื่นได้ หรือเป็นข้อมูลความลับทางการค้า เช่น ข้อมูลภายในที่ยังมิได้มีการเปิดเผยในตลาดหลักทรัพย์ ข้อมูลเกี่ยวกับการประมูล แผนงาน ตัวเลข การประดิษฐ์คิดค้นต่างๆ เป็นต้น ซึ่งถือเป็นสิทธิของบริษัทฯ การปกป้องข้อมูลจึงมีความสำคัญอย่างยิ่งต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกลุ่มบริษัท ทั้งในปัจจุบันและในอนาคต รวมทั้งความมั่นคงในกิจการงานของบุคลากรทุกคน

บุคลากรทุกระดับของบริษัทฯ มีหน้าที่รักษาความลับและความปลอดภัยของข้อมูล เพื่อปกป้องข้อมูลอันเป็นความลับและไม่ให้ข้อมูลอันเป็นความลับถูกเปิดเผยโดยไม่เจตนา

ชั้นความลับของข้อมูล

ข้อมูลลับทางการค้าซึ่งเป็นข้อมูลภายในของบริษัทฯ ต้องได้รับการปกปิดมิให้รั่วไหลออกไปสู่บุคคลภายนอกได้ ความลับของข้อมูลเหล่านั้น อาจแบ่งออกเป็นระดับชั้นตามความสำคัญจากน้อยไปหามาก ได้แก่ ข้อมูลที่เปิดเผยสาธารณชนได้ ข้อมูลใช้ภายใน ข้อมูลลับ และข้อมูลลับมาก การใช้ข้อมูลภายในร่วมกันต้องอยู่ในกรอบตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ตนได้รับมอบหมายเท่านั้น

การให้ข้อมูลข่าวสารแก่บุคคลภายนอก

ข้อมูลของบริษัทฯ ที่ออกไปสู่ภายนอกบริษัทหรือผู้สาธารณชน จะต้องได้รับความเห็นชอบจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายเท่านั้น

บริษัทฯ จัดให้มีหน่วยงานกลางที่เป็นผู้ให้ข้อมูลข่าวสารแก่สาธารณชน รวมทั้งรับผิดชอบงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ (IR : Investor Relations) โดยจะประสานงานกับหน่วยงานที่เป็นเจ้าของข้อมูล ซึ่งมีหน้าที่เป็นผู้ให้รายละเอียดเพื่อสรุปเป็นสารสนเทศ แล้วขออนุมัติจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายก่อนเผยแพร่

การแสดงความเห็นแก่บุคคลภายนอก

บุคลากรของบริษัทฯ จะต้องไม่ตอบคำถามหรือแสดงความเห็นแก่บุคคลภายนอกบริษัท เว้นแต่จะมีหน้าที่หรือได้รับมอบหมายให้ตอบคำถามเหล่านั้น หากไม่มีหน้าที่ขอให้ปฏิเสธการแสดงความเห็นต่าง ๆ ด้วยความสุภาพ และแนะนำให้สอบถามจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือผู้ที่ได้รับมอบหมาย โดยตรง

แนวทางปฏิบัติในการใช้ข้อมูลภายใน

การใช้ข้อมูลภายใน

เนื่องจากบริษัทฯ มีผู้เกี่ยวข้องและผู้มีส่วนได้เสียหลากหลาย จึงต้องดำเนินการให้มีความเสมอภาคและยุติธรรมต่อทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และเพื่อเป็นการป้องกันการกระทำผิดกฎหมาย บุคลากรทุกระดับของบริษัทฯ ตลอดจนผู้เกี่ยวข้องทุกคนที่ได้รับทราบหรืออาจได้รับทราบข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน ควรหลีกเลี่ยงการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทที่ตนเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทนั้น แต่หากจะทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ก็ควรกระทำด้วยความระมัดระวัง โดยไม่ใช่ข้อมูลภายในที่ยังไม่ได้มีการเปิดเผยในตลาดหลักทรัพย์ในการซื้อขาย เมื่อทำการซื้อขายแล้วก็ควรรายงานการซื้อขาย หลักทรัพย์นั้นโดยถือปฏิบัติตามกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์



มาตรการป้องกัน

เพื่อให้การปฏิบัติตามนโยบายเป็นไปตามด้วยความเรียบร้อย บริษัทกำหนดมาตรการป้องกันไว้ดังนี้

- (1) จำกัดการเข้าถึงข้อมูลที่ไม่เปิดเผยต่อสาธารณะ โดยให้รับรู้ได้เฉพาะผู้บริหาร ระดับสูงสุดเท่าที่จะทำได้ และเปิดเผยต่อพนักงานของบริษัทตามความจำเป็นเท่าที่ต้องทราบเท่านั้น และแจ้งให้พนักงานทราบว่าป็นสารสนเทศที่เป็นความลับและมีข้อจำกัดในการนำไปใช้
- (2) จัดระบบรักษาความปลอดภัยในที่ทำงานเพื่อป้องกันแฟ้มข้อมูลและเอกสารลับ
- (3) เจ้าของข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนจะต้องกำชับผู้ที่เกี่ยวข้องให้ปฏิบัติตามขั้นตอนการรักษาความปลอดภัยโดยเคร่งครัด

บทลงโทษ

บทลงโทษสำหรับการใช้ข้อมูลภายในไปทางมิชอบ ผู้ฝ่าฝืนจะถูกลงโทษโดยเริ่ม ตั้งแต่การตักเตือนเป็นหนังสือ พักงานชั่วคราวโดยไม่ได้รับค่าจ้าง หรืออาจให้ออกจากงาน รวมทั้งชดใช้ความเสียหายแก่บริษัทฯ ในกรณีเกิดความเสียหายเป็นตัวเงิน ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับความร้ายแรงของความผิดนั้น หรืออาจถูกลงโทษตามกฎหมายตามแต่กรณี

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้ และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ จึงมีหน้าที่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ

ทางธุรกิจและนโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของบริษัท นอกจากนี้ ยังได้สื่อสารแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ผ่านการจัดฝึกอบรมพร้อมทำแบบทดสอบเพื่อให้พนักงานทุกระดับของบริษัทตระหนักรู้ถึงความสำคัญ และปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท อันเป็นส่วนหนึ่งที่จะสร้างเสริมให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืนได้ในระยะยาว

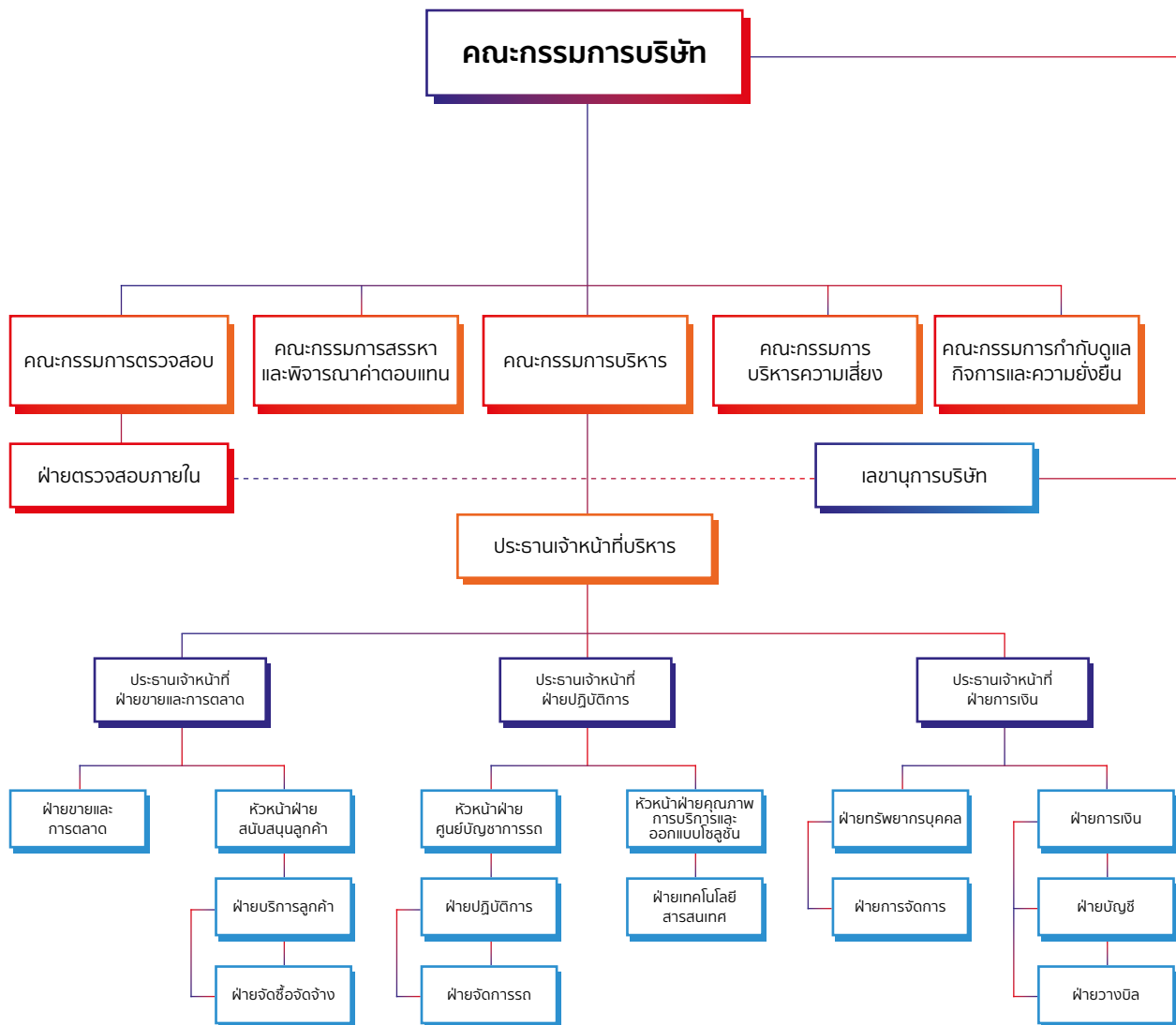
ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา บริษัทได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาอย่างสม่ำเสมอ ไม่ว่าจะเป็นการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ และ/หรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง อาทิเช่น ข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน (Code of Best Practices for Directors of Listed Companies) และหลักเกณฑ์การเป็นบริษัทที่มีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติไว้ รวมถึงหลักเกณฑ์ตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies - CGR) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และตามหลักเกณฑ์การประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี (AGM Checklists) ของสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ทั้งนี้ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนของบริษัท และยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทไปสู่ขั้นที่สูงขึ้น

โดยในปี 2568 บริษัทได้มีการทบทวนและปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและนโยบายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องให้มีความเหมาะสมตามสถานการณ์ในปัจจุบันมากยิ่งขึ้น เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ สามารถยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติได้อย่างถูกต้องและเหมาะสม



7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและข้อมูลเกี่ยวกับ คณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ





องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ ซึ่งเป็นผู้ที่มีบทบาทสำคัญในการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัท โดยร่วมกับผู้บริหารระดับสูงในการกำหนดนโยบาย วิสัยทัศน์ กลยุทธ์ และทิศทางการดำเนินงานของบริษัท และกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยมีการทบทวนเป็นประจำทุกปี รวมถึงติดตามดูแลให้มีการนำไปปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม

- จำนวนกรรมการทั้งหมด 9 ท่าน
- จำนวนกรรมการผู้หญิง 2 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 22.22
- จำนวนกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 6 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 66.66
- จำนวนกรรมการอิสระ 3 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 33.33 ซึ่งบริษัทมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด และไม่น้อยกว่า 3 ท่าน

ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัทฯ

ลำดับ	ตำแหน่ง	รายชื่อ
1	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ	นายกมล รุ่งเรืองยศ
2	กรรมการอิสระ	นายเจริญเกียรติ หุตะนันท์
3	กรรมการอิสระ	นายสายันท์ ไวรังกูร
4	กรรมการ	นายชูเดช คงสุนทร
5	กรรมการ	นายพรชัย ดวงแก้ววุฒิไกร
6	กรรมการ	นางสาวบุศรินทร์ ต่วนชะเอม
7	กรรมการ	นายประเสริฐ จิราภิวัฒน์กุล
8	กรรมการ	นายเจีย เจ้า
9	กรรมการ	นางสาวเชอริน เจีย

แม้ว่าบริษัทจะไม่ได้จัดให้มีสัดส่วนของกรรมการอิสระมากกว่าร้อยละ 50 ของคณะกรรมการทั้งหมด แต่บริษัทได้กำหนด กลไกการกำกับดูแลทดแทน โดยการแต่งตั้งประธานกรรมการอิสระจำนวน 1 ท่าน ทำหน้าที่เสริมสร้างความโปร่งใสในการทำงานของคณะกรรมการ โดยร่วมกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ การพิจารณาประเด็นที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการส่งเสริมให้กรรมการทุกท่านสามารถแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระและสร้างสรรค์ ทั้งนี้ เพื่อให้การกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ปัจจุบันประธานกรรมการบริษัทเป็นกรรมการอิสระ และปฏิบัติหน้าที่ด้วยความโปร่งใสและเป็นกลาง ทำหน้าที่กำกับดูแลให้คณะกรรมการบริษัทสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้โดยไม่ตกอยู่ภายใต้อิทธิพลของฝ่ายบริหาร รวมถึงส่งเสริมให้ผู้เข้าร่วมประชุมใช้สิทธิออกเสียงและแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระ ภายใต้กรอบของกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเคร่งครัด



นโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหาให้มีความหลากหลาย ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่มีความหลากหลายทั้งด้านคุณวุฒิทางการศึกษา ทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัท และสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ผ่านการจัดทำตารางแสดงทักษะ ประสบการณ์ ความรู้ และความเชี่ยวชาญ (Board Skill Matrix) อีกทั้ง ไม่มีข้อจำกัดหรือแบ่งแยกในเรื่อง เพศ อายุ สัญชาติ ศาสนา หรือถิ่นกำเนิด เป็นต้น โดยคณะกรรมการบริษัทได้ประเมินความหลากหลายทางทักษะของกรรมการที่จำเป็นและเหมาะสมกับการประกอบธุรกิจของบริษัท ซึ่งประกอบด้วยทักษะ ความรู้ ความเชี่ยวชาญที่มีความจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจ อาทิเช่น ด้านโลจิสติกส์และซัพพลายเชน ด้านบัญชีการเงิน ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ด้านธุรกิจระหว่างประเทศ ด้านวัฒนธรรมและสิ่งแวดล้อม ด้านกฎหมาย เป็นต้น โดยได้กำหนดเป้าหมายว่าคณะกรรมการบริษัทจะประกอบด้วยกรรมการที่มีความรู้ในลักษณะธุรกิจของบริษัท อย่างน้อย 3 ท่าน ด้านบัญชีอย่างน้อย 1 ท่าน ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการ Business Admin	ทักษะหลัก (Core Skills)											ทักษะเฉพาะ (Specific Skills)			
	Business Admin	Accounting	Finance and Economics	Corporate Governance	Legal	Information Tecnology	Digital Innovation	Marketing / Sales	Risk Management	Sustainability & ESG	HR & Organization Management	Logistics Business	International Business Management	Supply Chain	Warehouse Management
1 นายกมล รุ่งเรืองยศ	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
2 นายเจริญเกียรติ หุตะนันันทะ	✓	✓	✓	✓		✓	✓		✓	✓	✓	✓		✓	✓
3 นายสายัณห์ ไวรารกุล	✓	✓	✓	✓		✓	✓		✓	✓					
4 นายชูเดช คงสุนทร	✓		✓	✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
5 นายพรชัย ดวงแก้ววุฒิไกร	✓		✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		✓	
6 นางสาวเชอริน เจีย	✓				✓						✓	✓	✓		
7 นายประเสริฐ จิราภวัฒน์กุล	✓		✓	✓		✓		✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓
8 นางสาวบุศรินทร์ ต่วนชะเอม	✓	✓	✓	✓		✓			✓	✓	✓		✓		
9 นายเจีย เจ้า	✓		✓					✓		✓	✓	✓		✓	✓

โดยในปี 2568 บริษัทฯ ได้บรรลุเป้าหมายดังกล่าว โดยมีกรรมการที่มีความรู้ในลักษณะธุรกิจของบริษัท อย่างน้อย 3 ท่าน ด้านบัญชีอย่างน้อย 1 ท่าน





กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัท

กรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท คือ นายชูเดช คงสุนทร และ นางสาวบุศรินทร์ ต่วนชะเอม กรรมการทั้งสองลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท หรือ นายชูเดช คงสุนทร หรือ นางสาวบุศรินทร์ ต่วนชะเอม ลงลายมือชื่อร่วมกับนายพรชัย ดวงแก้ววุฒิไกร รวมเป็นสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

การแยกตำแหน่งประธานกรรมการและประธาน

เจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัทได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างประธานกรรมการที่ทำหน้าที่ในเรื่องของการกำหนดนโยบายภาพรวมและประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่ทำหน้าที่บริหารงานประจำของบริษัทออกจากกัน เพื่อให้กรรมการได้ทำหน้าที่ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ของตนได้อย่างอิสระสามารถกำกับดูแลและประเมินผลการบริหารได้อย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายให้ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นคนละบุคคลกัน โดยทั้งสองตำแหน่งต้องผ่านการคัดเลือกจากคณะกรรมการบริษัท โดยการกลั่นกรองจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อให้ได้บุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนและมีความเหมาะสมที่สุด

ประธานกรรมการบริษัท	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
<p>1. กำกับ ติดตาม และดูแลให้มั่นใจว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร รวมถึงดูแลให้มั่นใจว่า คณะกรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรมและการกำกับดูแลกิจการที่ดี</p>	<p>1. ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้บริหารจัดการและควบคุมการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท เช่น การพิจารณาทำสัญญาจ้างเหมาบริการรถบรรทุกขนส่งสินค้าและกระจายสินค้า เป็นต้น</p>
<p>2. เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท กำหนดวัน เวลา และระเบียบวาระในการประชุมแต่ละครั้ง โดยให้ระเบียบวาระครอบคลุมประเด็นสำคัญที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการ การกำหนดนโยบาย และการคุ้มครองประโยชน์ของผู้ถือหุ้น</p>	<p>2. พิจารณาและกลั่นกรองเรื่องกลยุทธ์ทางธุรกิจและการระดมทุนของบริษัท ภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจอนุมัติของบริษัท เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติแล้วแต่กรณี</p>
<p>3. ปฏิบัติหน้าที่เป็นประธานในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ทำหน้าที่กำกับดูแลและควบคุมการประชุมให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เปิดโอกาสให้กรรมการทุกท่านสามารถแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระและเท่าเทียมกัน รวมถึงดำเนินการให้การพิจารณาและการลงมติเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท ทั้งนี้ ในกรณีที่การลงคะแนนเสียงมีคะแนนเท่ากัน ประธานกรรมการมี สิทธิออกเสียงชี้ขาดตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท</p>	<p>3. มีอำนาจแต่งตั้งหรือผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และที่ปรึกษาในด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัท</p>



ประธานกรรมการบริษัท	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
<p>4. ปฏิบัติหน้าที่เป็นประธานในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ทำหน้าที่กำกับดูแลและควบคุมการประชุมให้เป็นไปอย่างเรียบร้อย โปร่งใส และมีประสิทธิภาพ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถาม แสดงความคิดเห็น และใช้สิทธิออกเสียงได้อย่างเท่าเทียมกัน ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและข้อบังคับของบริษัท</p>	<p>4. ดำเนินการในเรื่องอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย รวมถึงกรณีที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้มอบอำนาจช่วงให้ผู้รับมอบอำนาจช่วงดำเนินการแทนในเรื่องที่จำเป็นและสมควร โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร แต่อย่างไรก็ตาม การมอบอำนาจดังกล่าว กำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือผู้รับมอบอำนาจจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ไม่สามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดทำกับบริษัทหรือบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติ และ/หรือ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติไว้แล้ว</p>
<p>5. สนับสนุนและส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความรู้ ความสามารถ และความรับผิดชอบ ภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดไว้ และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม</p>	
<p>6. สนับสนุนให้เกิดการประสานความร่วมมือกันระหว่างคณะกรรมการฝ่ายจัดการ และฝ่ายเลขานุการบริษัท เพื่อให้ทุกฝ่ายสามารถทำงานร่วมกันได้อย่างราบรื่นและมีประสิทธิภาพ</p>	
<p>7. กำกับดูแลและติดตามการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ ให้เป็นไปตามบทบาท หน้าที่ และขอบเขตอำนาจที่กำหนดไว้ และให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ นโยบาย และแผนงานของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	



7.2 รายละเอียดเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหาร

ลำดับ	ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
1	นายมงคล รุ่งเรืองยศ - ประธานกรรมการบริษัท ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 13 มกราคม 2568 - ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 13 มกราคม 2568 - กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 13 มกราคม 2568 - กรรมการบริหารความเสี่ยง ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 13 มกราคม 2568	63	คุณวุฒิทางการศึกษา - ปริญญาตรี คณะเศรษฐศาสตร์ การเงิน และวิทยาการคอมพิวเตอร์ Cornell College USA - ปริญญาโท คณะบริหารธุรกิจ (MBA) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA) ประวัติอบรม - Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 171/2020 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Advanced Audit Committee Program (AACP 41/2021) - หลักสูตร IOD Training : Roles and Key Responsibility – Board of Directors	-	-	บริษัทดตะเปียน 2563 - 2567	กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ	บริษัท ไวส์ โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
						2564 - 2567	ประธานกรรมการบริหาร ความเสี่ยง/ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน/กรรมการ บรรษัทภิบาลและ การพัฒนาอย่างยั่งยืน	บริษัท ไวส์ โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
						2568 - ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการบริษัท/ กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ/ประธาน คณะกรรมการกำกับดูแล กิจการและความยั่งยืน/ และกรรมการบริหาร ความเสี่ยง	บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
						บริษัทอื่น		
						2553 – 2563	Vice President	เอพีแอด โลจิสติกส์ ภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้



ลำดับ	ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
2	นายเจริญเกียรติ หุตะนานันท์ - กรรมการบริษัท ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 22 เมษายน 2564 - ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 13 มกราคม 2568 - กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2568 - ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 13 กรกฎาคม 2568	75	คุณวุฒิทางการศึกษา - ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาเทคโนโลยีคอมพิวเตอร์อุตสาหกรรม สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง	0.005	-	บริษัทจดทะเบียน	กรรมการ	บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
						2564 - ปัจจุบัน		
						2568 - ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน/ กรรมการตรวจสอบ /กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการบริหาร	บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
						2557 – 2564	ความเสี่ยง	บริษัท ไวส์ โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
						กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ		
						บริษัทอื่น -ไม่มี-		



ลำดับ	ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
3.	นายชอุเดช คงสุนทร - กรรมการบริษัท ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 14 กันยายน 2561 - ประธานกรรมการบริหาร ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 14 กันยายน 2561 - กรรมการสรรหาและพิจารณาต่อต้านคอร์รัปชัน ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 13 กรกฎาคม 2568	61	คุณวุฒิทางการศึกษา - ปริญญาตรี พณิชยศาสตร์บัณฑิต สาขาพาณิชยศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	0.968	คู่สมรสของ นางอารยา คงสุนทร ¹	บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) บริษัท ไวส์ โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)	ประธานคณะกรรมการบริหาร/กรรมการ กรรมการสรรหาและพิจารณาต่อต้านคอร์รัปชัน กรรมการ	บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) บริษัท ไวส์ โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
ประวัติอบรม								
- Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ SEC/2014 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)								
- ผู้บริหารระดับสูงสถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท) รุ่นที่ 24 - สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)								
- The Board's Role in Mergers and Acquisitions (BMA1/2022) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)								
บริษัทอื่น						2567 – ปัจจุบัน	กรรมการ	WICE Logistics Philippines Company Limited Inc.
						2567 – ปัจจุบัน	กรรมการ	WICE Logistics Shanghai Co.,Ltd
						2567 – ปัจจุบัน	กรรมการ	WICE Logistics (Shenzhen) Limited
						2566 – ปัจจุบัน	กรรมการ	WICE Logistics Laos Sole Co.,Ltd
						2566 – ปัจจุบัน	กรรมการ	WICE Global Road Solution Pte.Ltd
						2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท อัลฟา เอ็กซ์ โซลูชั่น จำกัด
						2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	Euroasia Total Logistics (M) Sdn Bhd
						2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	Euroasia Integrated Logistics Services (M) Sdn Bhd
						2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	Euroasia Total Logistic (GuangXi) Company Limited
						2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	Euroasia Total Logistic (Shenzhen) Company Limited
						2563 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ยูโรเอเชีย ทรานสปอร์ต จำกัด
						2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท WICE Logistics (Hong Kong) Ltd.
						2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	WICE Logistics (Singapore) Pte.Ltd.
						2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	WICE Logistics (Hong Kong) Ltd.

¹ นางอารยา คงสุนทร ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ตั้งแต่วันที่ 31 มกราคม 2568



ลำดับ	ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
4	นายสาธิต ไร่ราษฎร์ - กรรมการบริษัท ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2568 - ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2568	54	คุณวุฒิทางการศึกษา - ปริญญาตรี การบัญชี มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ - ปริญญาโท (เกียรตินิยม) เศรษฐศาสตร์ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA) - 2565 Qualified Angel Investor, the world Business Angels Investment Forum (WBAF)	-	-	บริษัทจดทะเบียน	กรรมการ/ประธาน	บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
						2568 - ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ	
						2562 - 2563	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน (CFO)/เลขานุการบริษัท	บริษัท อีวีแม็ก จำกัด (มหาชน)
						บริษัทอื่น		
						2562 – 2563	กรรมการ	บริษัท อีวีแม็ก เอพีเอส จำกัด
						2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท แบ็กสเตอร์ จำกัด
						2552 – ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญด้าน การบัญชีการเงิน	สถาบันพัฒนาวิสาหกิจ ขนาดกลางและขนาดย่อม
						2552 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ดับเบิ้ลยูอาร์จี โฮลดิ้ง จำกัด
						ประวัติอบรม		
						- Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 233/2025 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)		



ลำดับ	ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
5	นายพรชัย ดวงแก้ววิไลโร - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม 2568 - กรรมการบริษัท ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม 2568 - กรรมการบริหาร ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม 2568 - กรรมการบริหาร ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม 2568 - กรรมการบริหาร ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม 2568 - กรรมการบริหาร ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม 2568 - กรรมการบริหาร ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม 2568 - กรรมการบริหาร ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม 2568 - กรรมการบริหาร ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม 2568 - กรรมการบริหาร ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม 2568	61	คุณวุฒิทางการศึกษา - ปริญญาตรี สาขาการจัดการการเดินเรือ (Maritime Management) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	0.027	-	บริษัทจดทะเบียน 2568 - ปัจจุบัน	กรรมการ/กรรมการบริหาร/ กรรมการกำกับดูแลกิจการ และความยั่งยืน	บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
6	นายประเสริฐ จิราภรณ์กุล - กรรมการบริหาร ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 31 มกราคม 2568 - กรรมการบริหาร ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 31 มกราคม 2568 - กรรมการบริหาร ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 31 มกราคม 2568 - กรรมการบริหาร ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 31 มกราคม 2568 - กรรมการบริหาร ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 31 มกราคม 2568 - กรรมการบริหาร ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 31 มกราคม 2568 - กรรมการบริหาร ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 31 มกราคม 2568 - กรรมการบริหาร ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 31 มกราคม 2568 - กรรมการบริหาร ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 31 มกราคม 2568 - กรรมการบริหาร ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 31 มกราคม 2568	61	คุณวุฒิทางการศึกษา - ประกาศนียบัตร สาขาการจัดการโรงแรม มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ	0.000006	-	บริษัทจดทะเบียน 2564 - ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการ โลจิสติกส์และซัพพลายเชน กรรมการ/กรรมการบริหาร/ กรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท ไวส์ โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
						บริษัทอื่น 2561 - 2565	ที่ปรึกษา	บริษัท เอสซีจี โลจิสติกส์ แมเนจเม้นท์ จำกัด
						บริษัทอื่น 2566 - 2568	ผู้แทนเจ้าของ	บริษัท แปซิฟิค อินเตอร์เนชั่นแนล ไลน์ส จำกัด
						บริษัทอื่น 2568 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ยูโรเอเชีย ทรานสปอร์ต จำกัด
						บริษัทอื่น 2568 - ปัจจุบัน	กรรมการ	Euroasia Total Logistic (GuangXi) Company Limited
						บริษัทอื่น 2568 - ปัจจุบัน	กรรมการ	Euroasia Total Logistic (Shenzhen) Company Limited
						บริษัทอื่น 2564 - ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการ โลจิสติกส์และซัพพลายเชน	บริษัท ไวส์ โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
						บริษัทอื่น 2568 - ปัจจุบัน	กรรมการ/กรรมการบริหาร/ กรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
						บริษัทอื่น 2559 - 2564	ผู้จัดการทั่วไป	บริษัท เอพีแอล โลจิสติกส์ เซอร์วิส (ประเทศไทย) จำกัด



ลำดับ	ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประสบการณ์	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
7	นางสาวบุษรินทร์ ส่วนชนะอม - กรรมการบริษัท ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 17 กันยายน 2564 - กรรมการบริหาร ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 17 กันยายน 2564 - กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 17 กันยายน 2564 - คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาต่อต้านคอร์รัปชัน ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 15 กรกฎาคม 2568	50	คุณวุฒิทางการศึกษา - ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง - ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ สาขาการเงิน มหาวิทยาลัยรามคำแหง - ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขาการเงิน (MBA) มหาวิทยาลัยรามคำแหง ประวัติอบรม - Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 148/2018 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Strategic CFO in Capital Markets Program รุ่นที่ 5/2017 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย - Company Secretary Program (CSP 65/2015)	-	-	บริษัทจดทะเบียน 2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ/ กรรมการบริหาร/กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการ กรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร กรรมการ	บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) บริษัท ยูโรเอเชีย ทรานสปอร์ต จำกัด บริษัท ไวส์ โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) บริษัท ไวส์ โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ผู้อำนวยการกลุ่มงานบัญชีและการเงิน กรรมการบริหารปฏิบัติการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน
								บริษัทอื่น -ไม่มี-



ลำดับ	ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ การศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
8	นายเจียเจ้า	35	คุณวุฒิทางการศึกษา - อนุปริญญา สาขาการบริหารการเงิน วิทยาลัยกฎหมายและธุรกิจ มหาวิทยาลัยเศรษฐศาสตร์ ซูเปย์ - ปริญญาตรี (กำลังศึกษา) สาขาการตลาด มหาวิทยาลัยเทคโนโลยี และธุรกิจทูหนาน	-	-	บริษัทจดทะเบียน 2568 - ปัจจุบัน	กรรมการ/กรรมการบริหาร	บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
			ประวัติอบรม - Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 225/2024 สมาคม ส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)			บริษัทอื่น 2566 - ปัจจุบัน	กรรมการ	Euroasia Total Logistic (Shenzhen) Company Limited
9	นางสาวเชอริน เจีย	29	คุณวุฒิทางการศึกษา - หลักสูตรเตรียมความพร้อม วิชาชีพพยานายความ (Bar Professional Training Course - BPTC) สถาบัน BPP Law School, UK - ปริญญาตรี คณะนิติศาสตร์ (เกียรตินิยมอันดับ 2) University of Leeds, UK	12.276	-	บริษัทจดทะเบียน 2568 - ปัจจุบัน	กรรมการ/กรรมการบริหาร	บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
						บริษัทอื่น 2568 - ปัจจุบัน	กรรมการ	Euroasia Total Logistic (Shenzhen) Company Limited
						2568 - ปัจจุบัน	กรรมการ	Euroasia Total Logistics (M) Sdn Bhd
						2568 - ปัจจุบัน	กรรมการ	Euroasia Integrated Logistics Services (M) Sdn Bhd

หมายเหตุ 1. นายกมล รุ่งเรืองศรี ได้รับแต่งตั้งให้เป็นประธานกรรมการบริหารแทน นายวรพจน์ อุซุโพบูลย์ยังต์ ประธานกรรมการบริหารท่านเดิมที่ลาออกจากตำแหน่งไป
2. นายสายันท์ ไร่จากกุล ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการบริหารแทน นายชัชวีน พัฒนาโชติธรรม กรรมการบริหารท่านเดิมที่ลาออกจากตำแหน่งไป
3. นายพรชัย คงแก้วดิไกร ได้รับแต่งตั้งให้เป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหารแทน นายสิยศ เจริญ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่ลาออกจากตำแหน่งไป
4. นายประเสริฐ ธิราชวัฒินกุล ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการบริหารแทน ดร.อารยา คงสุนทร กรรมการบริหารท่านเดิมที่ลาออกจากตำแหน่งไป
5. นางสาวเชอริน เจีย ได้รับแต่งตั้งแทน นางสาวกฤตวรรณ ช็องเจริญ กรรมการบริหารท่านเดิมที่ลาออกจากตำแหน่งไป



คณะกรรมการทั้ง 9 ท่าน ไม่มีคุณสมบัติต้องห้าม กล่าวคือ

1. ไม่เป็นบุคคลล้มละลาย ไม่เคยได้รับโทษจำคุกโดยคำพิพากษาถึงที่สุดในความผิดเกี่ยวกับทรัพย์สินที่ได้กระทำโดยทุจริต ไม่เคยถูกลงโทษหรือปลดออกจากราชการ องค์กร หรือหน่วยงานรัฐ ฐานทุจริตต่อหน้าที่
2. ไม่ได้ประกอบกิจการ เข้าเป็นหุ้นส่วน หรือเป็นผู้ถือหุ้นในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ
3. กรรมการอิสระมีคุณสมบัติตามข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัทฯ

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการชุดย่อยมีจำนวน 5 คณะ มีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อกำกับดูแล กลั่นกรองข้อมูล และให้ความเห็นเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 มีคณะกรรมการชุดย่อย ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	นายสายัณห์ ไวรารากร	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2	นายเจริญเกียรติ หุตะนันท์	กรรมการตรวจสอบ
3	นายกมล รุ่งเรืองยศ	กรรมการตรวจสอบ

รายชื่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	นายเจริญเกียรติ หุตะนันท์	ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
2	นายชูเดช คงสุนทร	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
3	นางสาวบุศรินทร์ ต่วนชะเอม	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

รายชื่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	นายเจริญเกียรติ หุตะนันท์	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
2	นายกมล รุ่งเรืองยศ	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3	นายประเสริฐ จิราวัฒน์กุล	กรรมการบริหารความเสี่ยง

รายชื่อคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	นายกมล รุ่งเรืองยศ	ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน
2	นางสาวบุศรินทร์ ต่วนชะเอม	กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน
3	นายพรชัย ดวงแก้ววุฒิไกร	กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน



รายชื่อคณะกรรมการบริหาร

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	นายชูเดช คงสุนทร	ประธานคณะกรรมการบริหาร
2	นายพรชัย ดวงแก้ววุฒิไกร	กรรมการบริหาร
3	นางสาวบุศรินทร์ ต่วนชะเอม	กรรมการบริหาร
4	นายประเสริฐ จิราภวัฒน์กุล	กรรมการบริหาร
5	นายเจีย จ้าว	กรรมการบริหาร
6	นางสาวเชอริน เจีย	กรรมการบริหาร

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	นายพรชัย ดวงแก้ววุฒิไกร	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2	นางสาวปาณิสรา สกุลสำเภาพล	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน
3	นายยูจิน เจีย	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการขายและการตลาด
4	นางสาวนิธิตี ตันงามตรง	หัวหน้าฝ่ายคุณภาพการบริการและออกแบบโซลูชัน
5	นางสาวสมบุญ เตชโชคอำนวยพร	หัวหน้าฝ่ายสนับสนุนลูกค้า
6	นายฟาง บุน ฮวด	หัวหน้าฝ่ายศูนย์บัญชาการรถ





ลำดับ	ชื่อ (อายุ) ตำแหน่งในบริษัท	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา สถาบัน	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท ^{1/1} (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
1	นายพรชัย ดวงแก้วสุไกร - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม 2568 - กรรมการบริษัท ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม 2568 - กรรมการบริหาร ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม 2568 - กรรมการกำกับดูแล กิจการและความยั่งยืน ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 15 กรกฎาคม 2568	61	คุณวุฒิทางการศึกษา - ปริญญาตรี สาขาการจัดการเดินเรือ (Maritime Management) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	0.027	-	บริษัทจดทะเบียน 2568 - ปัจจุบัน	กรรมการ/กรรมการบริหาร/ กรรมการกำกับดูแลกิจการ และความยั่งยืน	บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
						บริษัทอื่น 2561 - 2565 2566 - 2568 2568 - ปัจจุบัน 2568 - ปัจจุบัน 2568 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษา ผู้แทนเจ้าของ กรรมการ กรรมการ กรรมการ	บริษัท เอสซีซี โลจิสติกส์ แมนเจเม้นท์ จำกัด บริษัท แปซิฟิก อินเตอร์เนชั่นแนล ไลน์ส จำกัด บริษัท ยูโรเอเชีย ทรานสปอร์ต จำกัด Euroasia Total Logistic (GuangXi) Company Limited Euroasia Total Logistic (Shenzhen) Company Limited



ลำดับ	ชื่อ (อายุ) ตำแหน่งในบริษัท	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา สถาบัน	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท ^{1/} (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
2	นางสาวปานิสร สกุลสำเภาพล - ประธานเจ้าหน้าที่ ฝ่ายการเงิน (CFO) ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2568	41	คุณวุฒิทางการศึกษา - ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ - ปริญญาโท สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์	-	-	บริษัทจดทะเบียน		
						2568 – ปัจจุบัน		
						ประธานเจ้าหน้าที่ ฝ่ายการเงิน (CFO)		
						2559 - 2568		
						ผู้จัดการบัญชีกลุ่มบริษัท		
						บริษัทอื่น		
						2549 – 2559		
						ผู้จัดการอาวุโสฝ่าย ตรวจสอบบัญชี		
						บริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีเอส จำกัด		

ประวัติอบรม

- หลักสูตร e-Learning CFO's
Orientation for New IPOs
ภาษาไทย ปี 2568 ของ
ตลาดหลักทรัพย์
แห่งประเทศไทย

- หลักสูตร CFO Accelerator
ของบริษัท เอ.อี.ซี.
คอนซัลแตนต์ จำกัด

- โครงการพัฒนาความรู้
ต่อเนื่องทางวิชาชีพ
โดยการศึกษาด้วยตนเอง
(Self-Study CPD) มาตรฐาน
การงานทางการเงิน
สำหรับกิจการที่ไม่มี
ส่วนได้เสียสาธารณะ
(TFRS for NPAs)
ครั้งที่ 24/2568



ลำดับ	ชื่อ (อายุ) ตำแหน่งในบริษัท	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา สถาบัน	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท ^{1/} (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
3	นายยูจิน เจีย - ผู้อำนวยการฝ่ายพาณิชย์	32	คุณวุฒิทางการศึกษา - ปริญญาตรีบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยกรีฟิธ (Griffith University)	-	นางสาวเชอริน เจีย พี่น้อง	บริษัทจดทะเบียน 2568 - ปัจจุบัน		
						ผู้อำนวยการฝ่ายพาณิชย์		
						บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)		
<hr/>								
4	นางสาวนิธิตี ตันงามตรง - หัวหน้าฝ่ายคุณภาพบริการ และออกแบบโซลูชั่น	48	คุณวุฒิทางการศึกษา - ปริญญาตรี คณะอักษรศาสตร์ สาขา ภาษาอังกฤษ จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย - ปริญญาโท คณะอักษรศาสตร์ สาขาวิชาการแปล และการล่าม จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	-	-	บริษัทจดทะเบียน 2568 - ปัจจุบัน		
						หัวหน้าฝ่ายคุณภาพ การบริการและออกแบบ โซลูชั่น		
						บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)		
<hr/>								
						บริษัทอื่น 2565 - 2568	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ฝ่ายปฏิบัติการ	บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
<hr/>								
						บริษัทอื่น 2557 - 2562	หัวหน้าทีมบริการลูกค้า	บริษัท ดีเอสแอล โกลเบล ฟอร์เวิร์ดดิ้ง (ประเทศไทย) จำกัด
<hr/>								
ประวัติอบรม						-		



ลำดับ	ชื่อ (อายุ) ตำแหน่งในบริษัท	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา สถาบัน	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท ^{1/} (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง	
						ช่วงเวลา	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
5	นางสาวสมบุญ เดชไชค่านายพร หัวหน้าฝ่ายบริการลูกค้า	56	คุณวุฒิทางการศึกษา - ปริญญาตรี คณะสังคมศาสตร์ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์	-	-	บริษัทจดทะเบียน 2568 - ปัจจุบัน	หัวหน้าฝ่ายบริการลูกค้า บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
						บริษัทอื่น	
						2567 – 2568	หัวหน้าฝ่ายบริการลูกค้า และเอกสาร บริษัท แปซิฟิก อินเทอร์เน็ต ไต้หวัน จำกัด
						2563 - 2566	หัวหน้าฝ่ายบริการลูกค้า บริษัท ไทยคอนเน็คทิวตี้ เทอมินอล จำกัด
6	นาย ฟาง บุน ฮวด - หัวหน้าฝ่าย ศูนย์ควบคุมการปฏิบัติงาน	53	คุณวุฒิทางการศึกษา - มีวุฒิมัธยมศึกษาตอนปลาย ปีที่ 5 (หลักสูตร BM) ประวัติอบรม - ใบรับรองมาตรฐาน TAPA ระดับ 3 (AA) - หลักสูตรฝึกอบรม การดับเพลิงขั้นพื้นฐาน	-	-	บริษัทจดทะเบียน 2562 – 2568	ผู้จัดการศูนย์ควบคุม และผู้จัดการฝ่ายรักษา ความปลอดภัย บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
						2568 - ปัจจุบัน	หัวหน้าฝ่าย ศูนย์ควบคุมการปฏิบัติงาน บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
						บริษัทอื่น	
						-	-



รายชื่อ	ETL TH	บริษัทย่อย				บริษัทร่วม
		ETS (Euroasia Transport)	ETL MY (ETL Malaysia)	EILS	ETL GX (ETL Guangxi)	
1 นายกมล รุ่งเรืองยศ	X					
2 นายเจริญเกียรติ หุดะนันนทะ	XXX					
3 นายสายันท์ ไวรังกุล	XXX					
4 นายชูเดช คงสุนทร	XXX I	XXX	XXX	XXX	XXX	
5 นายพรชัย ดวงแก้วดีไกร	XXX III *	XXX			XXX	XXX
7 นางสาวเชอริน เจีย	XXX III		XXX	XXX		
7 นายประเสริฐ จิราภักดิ์มงคล	XXX III					
8 นางสาวบุศรินทร์ ต่วนตะเอย	XXX III	XXX	XXX	XXX		
9 นายเจียเจ้	XXX III				XXX	
10 นายโมฮัมมัด ยูซุป บิน อิชาม			XXX			
11 นายจื้อฮุย จาง				XXX		
12 นางสาวนอง ตวเย็ด นา						XXX

x = ประธานกรรมการบริษัท
 = ประธานกรรมการบริหาร
 * = ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

xx = รองประธานกรรมการบริษัท
 = รองประธานกรรมการบริหาร

xxx = กรรมการบริษัท
 = กรรมการบริหาร



7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน และเลขานุการบริษัท

ลำดับ	ชื่อ (อายุ) ตำแหน่งในบริษัท	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา สถาบัน	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท ¹ (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
1	นางสาวปณิสรา สกุลสำเภาพล - ประธานเจ้าหน้าที่ ฝ่ายการเงิน (CFO) ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2568	41	คุณวุฒิทางการศึกษา - ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ - ปริญญาโท สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัย เกษตรศาสตร์	-	-	บริษัทจดทะเบียน		
						2568 – ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่ ฝ่ายการเงิน (CFO)	บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
						2559 - 2568	ผู้จัดการบัญชีกลุ่มบริษัท	บริษัท เคมีแมน จำกัด (มหาชน)
						บริษัทอื่น		
						2549 – 2559	ผู้จัดการอาวุโสฝ่าย ตรวจสอบบัญชี	บริษัท ไพร์มวอเตอร์เฮาส์เคอเรลส์ เอพีเอส จำกัด

ประวัติอบรม

- หลักสูตร e-Learning CFO's
Orientation for New IPOs
ภาษาไทย ปี 2568 ของ
ตลาดหลักทรัพย์
แห่งประเทศไทย
- หลักสูตร CFO Accelerator
ของบริษัท เอ.อี.ซี.
คอนซัลแตนต์ จำกัด
- โครงการพัฒนาความรู้
ต่อเนื่องทางวิชาชีพ
โดยการศึกษาด้วยตนเอง
(Self-Study CPD) มาตรฐาน
การงานทางการเงินสำหรับ
กิจการที่ไม่มี
ส่วนได้เสียสาธารณะ (TFRS
for NPAEs) ครั้งที่ 24/2568



ลำดับ	ชื่อ (อายุ) ตำแหน่งในบริษัท	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา สถาบัน	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท ^{1/} (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
2	นายจักรพันธ์ ตันธะรา - เลขานุการบริษัท ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2568	33	คุณวุฒิทางการศึกษา - ปริญญาตรี คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ปริญญาโท คณะนิติศาสตร์ สาขาวิชากฎหมายการเงิน และภาษีอากร (วิทยานิพนธ์) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ใบอนุญาตว่าความ (ตัวทนาย) สภานาย ในพระบรมราชูปถัมภ์	-	-	บริษัทจดทะเบียน 2568 - ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท	บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
						2565 - 2568	เจ้าหน้าที่กำกับดูแลกิจการ และเลขานุการบริษัท	บริษัท เมโทรซิสเต็มส์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
						บริษัทอื่น 2562 - 2565	เจ้าหน้าที่กฎหมาย และภาษีอากร	บริษัท ที่ปรึกษากฎหมาย และภาษีอากร เอ.ไอ. จำกัด



ลำดับ	ชื่อ (อายุ) ตำแหน่งในบริษัท	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา สถาบัน	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท ^{1/} (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง	
						ช่วงเวลา	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
ประวัติโดยรวม							
<ul style="list-style-type: none">- หลักสูตรทนายความผู้ทำคำรับรองลายมือชื่อและเอกสาร รุ่นที่ 33- โครงการพัฒนาวิชาชีพเลขานุการบริษัท สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย (Thai LCA)- หลักสูตร ESG Management (C-ESG) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย- หลักสูตร S01 การกำหนดเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนของธุรกิจ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย- หลักสูตร S02 การวิเคราะห์ห่วงโซ่อุปทานและผู้มีส่วนได้เสีย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย- หลักสูตร S03 การกำหนดกลยุทธ์และวิธีการดำเนินงานด้านความยั่งยืนขององค์กร- หลักสูตร S04 การวิเคราะห์ประเด็นสำคัญและความเสี่ยงด้านความยั่งยืนตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย- หลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ปฏิบัติงานด้านการพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน							

หมายเหตุ 1. นางสาวปาณิสรา สกุลสำเภาพล ได้รับแต่งตั้งเป็นประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงินแทน นางสาวปิยชนา ชัยสาม ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงินท่านเดิมที่ลาออกจากตำแหน่งไป

2. นายจักรพันธ์ ต้นทะรา ได้รับแต่งตั้งเป็นเลขานุการบริษัทแทน นางสาวอริกา ดุหาสวัสดิ์ เลขานุการบริษัทท่านเดิมที่ลาออกจากตำแหน่งไป



ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

บริษัทได้มอบหมายให้นางสาวปานิสร่า สุกุลสำเภาพล ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน เพื่อทำหน้าที่ในการควบคุมดูแลการจัดทำบัญชีให้ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามมาตรฐานทางบัญชีและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

เลขานุการบริษัท²

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่ดูแลการประชุมคณะกรรมการบริษัท การประชุมผู้ถือหุ้นและกิจการต่างๆ ของคณะกรรมการบริษัท พร้อมพंगำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance) เพื่อช่วยให้คณะกรรมการบริษัทและพนักงานของบริษัทปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งสนับสนุนในการกำกับดูแลกิจการเป็นไปตามมาตรฐานบรรษัทภิบาลที่ดี ปัจจุบันคณะกรรมการได้แต่งตั้งให้ นายจักรพันธ์ ต้นทะรา เป็นเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 12 พฤศจิกายน 2568

หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบของบริษัท (Compliance)

บริษัทมอบหมายให้นายจักรพันธ์ ต้นทะรา (เลขานุการบริษัท) เป็นผู้รับผิดชอบในการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบของบริษัท โดยเป็นหัวหน้าหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบของบริษัท

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ

บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้ง บริษัท ไรส์ โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“WICE”) ให้ดำเนินการตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดย WICE ได้มอบหมายให้นางสาวณงนัส สากลวิทย์ ปฏิบัติงานในฐานะหัวหน้างานตรวจสอบภายใน โดยรายละเอียดหัวหน้าผู้ตรวจสอบภายใน มีดังนี้

ลำดับ	ชื่อ (อายุ) ตำแหน่งในบริษัท	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา สถาบัน	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ¹ (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว และผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
1	นางสาวณงนัส สากลวิทย์ - หัวหน้างานตรวจสอบภายใน	30	คุณวุฒิทางการศึกษา - ปริญญาตรี (บัญชีบัณฑิต) มหาวิทยาลัยสารคาม	-	-	บริษัทจดทะเบียน 2567 - ปัจจุบัน	หัวหน้างานตรวจสอบภายใน	หน่วยงานตรวจสอบ / บริษัท ไรส์ โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
ประวัติอบรม								
- สมาชิกสภาวิชาชีพบัญชี								
- สมาชิกสมาคมผู้ตรวจสอบภายใน								
บริษัทอื่น						ผู้ช่วยผู้ตรวจสอบบัญชี	บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ	
2562 - 2566							อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	

² ในช่วงระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2568 ถึงวันที่ 11 พฤศจิกายน 2568 นางสาวณงนัส ได้ปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งเลขานุการบริษัท ทั้งนี้ นางสาวณงนัส ได้ยื่นหนังสือลาออกจากตำแหน่งดังกล่าว โดยมีผลเป็นการลาออกตั้งแต่วันที่ 11 พฤศจิกายน 2568 เป็นต้นไป



รายละเอียดเกี่ยวกับงานนักลงทุนสัมพันธ์



ชื่อ : นายจักรพันธ์ ตันทะรา



อีเมล : ir@etlgps.com



สถานที่ติดต่อ : 88/8 ถนนนนทรี แขวงช่องนนทรี เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120



โทรศัพท์ : 02-123-1727

ผู้สอบบัญชีของบริษัท

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 120 กำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัททุกปี ซึ่งในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีนั้น จะแต่งตั้งผู้สอบบัญชีคนเดิมอีกก็ได้ และข้อบังคับของบริษัท ข้อ 40 ได้กำหนดว่าผู้สอบบัญชีของบริษัทจะต้องไม่เป็นกรรมการ พนักงาน หรือผู้ดำรงตำแหน่งหน้าที่ใดๆ ของบริษัท คณะกรรมการบริษัท จึงมีความเห็นว่าเป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 ข้างต้น โดยการเสนอแนะของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาแล้วเห็นสมควรเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท พิจารณานุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2568 และกำหนดค่าตอบแทนการสอบบัญชีประจำปี 2568 ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

นางสาวศรีธัญญา	อัศรมหาพาณิชย์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 9919 และ/หรือ
นางสาวลักขมี	ดีตระกูลวัฒนผล	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 9056 และ/หรือ
นางสาวเกษณี	สระทองพูล	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 9262 และ/หรือ
นายไพศาล	บุญศิริสุขะพงษ์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5216

ค่าตอบแทนการสอบบัญชี

ค่าตอบแทนการสอบบัญชีสำหรับงบการเงินรายปีเป็นเงิน 850,000 บาท และงบการเงินรายไตรมาส จำนวน 3 ไตรมาส เป็นเงิน 900,000 บาท รวมเป็นเงินค่าตอบแทนการสอบบัญชีสำหรับปี 2568 ทั้งสิ้น 1,750,000 บาท ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีของบริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด ยังเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทยูโรเอเชีย ทรานสปอร์ต จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท โดยได้รับค่าตอบแทนในการสอบบัญชีประจำปี 2568 จากบริษัท เป็นเงิน 300,000 บาท และผู้สอบบัญชีดังกล่าวไม่มีความสัมพันธ์หรือมีส่วนได้เสียกับบริษัท บริษัทย่อย ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว

ค่าบริการอื่นๆ

-ไม่มี-

งานบริการอื่นๆ

-ไม่มี-



7.7 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

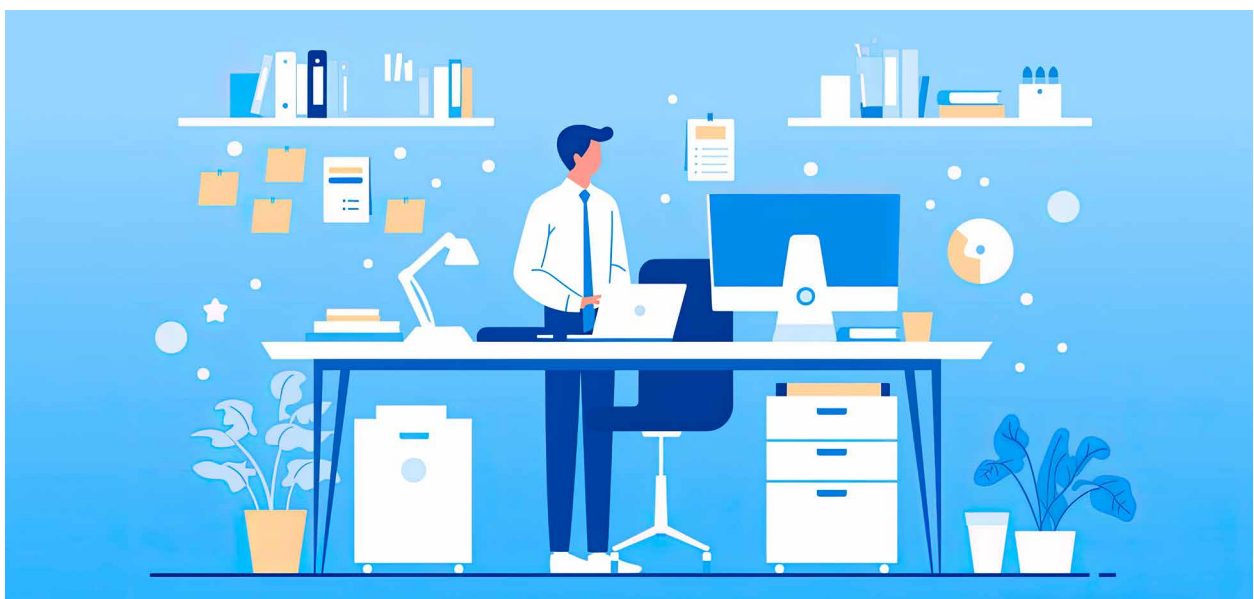
พนักงาน

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะสร้างที่ทำงานให้เป็นเลิศในธุรกิจโลจิสติกส์ โดยการดำเนินการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลอย่างจริงจัง ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับด้านแรงงานต่างๆ รวมทั้งยึดหลักด้านสิทธิมนุษยชนสากล เพื่อดูแลรักษาพนักงานบนพื้นฐานของความเสมอภาค เท่าเทียม และทั่วถึง รวมถึงกฎหมายที่เกี่ยวกับการคุ้มครองแรงงานและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด โดยมีการจ้างงานภายใต้ข้อกำหนดและเงื่อนไขที่สอดคล้องกับกฎหมายท้องถิ่นหรือธรรมเนียมปฏิบัติ การกำหนดค่าจ้างที่ไม่เลือกปฏิบัติโดยมิชอบด้วยกฎหมายและปราศจากอคติ และการจัดให้มีการฝึกอบรมทักษะที่จำเป็นต่อการทำงานอย่างเหมาะสม บริษัทฯ ได้ประกาศนโยบายสิทธิมนุษยชนที่ครอบคลุมประเด็นต่างๆ ที่สำคัญ อาทิเช่น การปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเสมอภาค นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนที่เหมาะสมเป็นธรรม นโยบายความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในสถานที่ทำงาน การสนับสนุนเสรีภาพของสหภาพแรงงานและการให้การรับรองของการเจรจาต่อรองเป็นต้น และได้เปิดเผยรายละเอียดเกี่ยวกับการปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท

ทั้งนี้ ในรอบปี 2568 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่พบการกระทำผิดหรือได้รับการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการละเมิดสิทธิมนุษยชนที่ขัดต่อหลักเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแล

การสรรหาพนักงาน

บริษัทฯ มีนโยบายในการสรรหาและคัดเลือกบุคลากรที่มีคุณภาพ มีความรู้ความสามารถ และศักยภาพที่สอดคล้องกับมาตรฐานและปัจจัยความสำเร็จขององค์กร โดยมุ่งเน้นบุคลากรที่มีภาวะผู้นำ มีความคิดเชิงกลยุทธ์ มีทักษะการสื่อสาร การทำงานเป็นทีม และมีความเชี่ยวชาญตามสายอาชีพ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด ทั้งนี้ การสรรหาพนักงานจะดำเนินการตามความจำเป็นและความเหมาะสมของตำแหน่งงานตามแผนอัตรากำลังที่กำหนด โดยพิจารณาคุณสมบัติ คุณสมบัติประสบการณ์ และความสามารถของผู้สมัครอย่างเป็นธรรม และไม่เลือกปฏิบัติไม่ว่าด้วยเหตุแห่งเพศ เชื้อชาติ ศาสนา หรือสถานะใด ๆ รวมถึงเปิดโอกาสให้กลุ่มผู้ด้อยโอกาสอย่างเท่าเทียม นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังดำเนินการสรรหาผ่านหลากหลายช่องทาง อาทิ สื่อออนไลน์ โครงการความร่วมมือกับสถาบันการศึกษา และการแนะนำจากบุคลากรภายในองค์กร เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการเข้าถึงแรงงานคุณภาพในวงกว้าง และสนับสนุนการเติบโตขององค์กรอย่างยั่งยืน





จำนวนพนักงานรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 - 2568 บริษัทฯ มีพนักงานจำนวน 34 คน 33 คน 35 คน และ 42 คน ตามลำดับ ซึ่งแต่ละฝ่ายมีรายละเอียดดังนี้

จำนวนพนักงานแยกตามฝ่ายงานของบริษัทฯ

ฝ่าย (หน่วย : คน)	จำนวนพนักงาน ณ วันที่			
	31 ธ.ค. 65	31 ธ.ค. 66	31 ธ.ค. 67	31 ธ.ค. 68
ฝ่าย Management	-	-	-	1
ฝ่าย Customer Service	11	8	11	7
ฝ่าย Transport	7	6	6	6
ฝ่าย Command Centre Safety & Security	5	7	7	7
ฝ่าย Business Development	1	1	1	3
ฝ่าย Human Resources & Administration	2	3	2	-
ฝ่าย Administration		-	-	2
ฝ่าย Procurement	1	1	1	1
ฝ่าย Finance & Accounting	5	5	5	7
ฝ่าย Customer Service Billing	-	-	-	7
ฝ่าย Marketing	-	-	-	1
ฝ่าย Quality Assurance	1	1	1	-
ฝ่าย IT	1	1	1	-
รวม	34	33	35	42

จากข้อมูลพนักงานทั้งหมด ณ 31 ธ.ค. 68 มีจำนวนพนักงานชาย 23 คน/ พนักงานหญิง 19 คน

บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก

ประเทศไทย

บริษัท ยูโรเอเชีย ทรานสปอร์ต จำกัด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 - 2568 ETS มีพนักงานจำนวน 122 คน 144 คน และ 137 คน ตามลำดับ ซึ่งแต่ละฝ่ายมีรายละเอียดดังนี้

จำนวนพนักงานแยกตามฝ่ายของ ETS

ฝ่าย (หน่วย : คน)	จำนวนพนักงาน ณ วันที่		
	31 ธ.ค. 66	31 ธ.ค. 67	31 ธ.ค. 68
ฝ่าย Administration	4	4	3
ฝ่าย Transport	6	6	6
พนักงานขับรถ	112	134	128
รวม	122	144	137

จากข้อมูลพนักงานทั้งหมด ณ 31 ธ.ค. 68 มีจำนวนพนักงานชาย 71 คน/ พนักงานหญิง 66 คน



ประเทศมาเลเซีย

Euroasia Total Logistics (M) Sdn Bhd

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 - 2568 ETL MY มีพนักงานจำนวน 63 คน 67 คน 74 คน และ 76 คน ตามลำดับ ซึ่งแต่ละฝ่ายมีรายละเอียดดังนี้

จำนวนพนักงานแยกตามฝ่ายของ ETL MY

ฝ่าย (หน่วย : คน)	จำนวนพนักงาน ณ วันที่			
	31 ธ.ค. 65	31 ธ.ค. 66	31 ธ.ค. 67	31 ธ.ค. 68
ฝ่าย Customer Service	-	-	-	-
ฝ่าย Operations	-	-	-	-
ฝ่าย Command Centre Safety & Security	-	-	-	-
ฝ่าย Business Development	-	-	-	-
ฝ่าย Human Resources & Administration	-	-	-	-
ฝ่าย Billing	-	-	-	-
ฝ่าย Procurement	-	-	-	-
ฝ่าย IT	-	-	-	-
ฝ่าย Finance & Accounting	-	-	-	-
พนักงานขับรถ	63	67	74	76
รวม	63	67	74	76

จากข้อมูลพนักงานทั้งหมด ณ 31 ธ.ค. 68 มีจำนวนพนักงานชาย 76 คน

Euroasia Integrated Logistics Services (M) Sdn Bhd

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 - 2568 EILS มีพนักงานจำนวน 44 คน 46 คน และ 46 คน ตามลำดับ ซึ่งแต่ละฝ่ายมีรายละเอียดดังนี้

จำนวนพนักงานแยกตามฝ่ายของ EILS

ฝ่าย (หน่วย : คน)	ณ วันที่		
	31 ธ.ค. 66	31 ธ.ค. 67	31 ธ.ค. 68
ฝ่าย Customer Service	10	8	8
ฝ่าย Operations	8	11	12
ฝ่าย Command Centre Safety & Security	5	5	5
ฝ่าย Business Development	4	4	5
ฝ่าย Human Resources & Administration	5	6	6
ฝ่าย Billing	3	3	4
ฝ่าย Procurement	1	1	-
ฝ่าย IT coordinator	1	1	1
ฝ่าย Finance & Accounting	6	7	5
ฝ่าย Legal/Compliance	1	1	-
รวม	44	46	46

จากข้อมูลพนักงานทั้งหมด ณ 31 ธ.ค. 68 มีจำนวนพนักงานชาย 19 คน/ พนักงานหญิง 27 คน



สาธารณรัฐประชาชนจีน

Euroasia Total Logistics (China) Company Limited

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 - 2568 ETL GX มีพนักงานจำนวน 16 คน 19 คน 18 คน และ 19 คน ซึ่งแต่ละฝ่ายมีรายละเอียดดังนี้

จำนวนพนักงานแยกตามฝ่ายของ ETL GX

ฝ่าย (หน่วย: คน)	จำนวนพนักงาน ณ วันที่			
	31 ธ.ค. 65	31 ธ.ค. 66	31 ธ.ค. 67	31 ธ.ค. 68
ฝ่าย GM office	1	1	1	1
ฝ่าย Customs Affair	11	13	17	10
ฝ่าย Operation	4	5	-	8
รวม	16	19	18	19

จากข้อมูลพนักงานทั้งหมด ณ 31 ธ.ค. 68 มีจำนวนพนักงานชาย 9 คน/ พนักงานหญิง 10 คน

Euroasia Total Logistics (Shenzhen) Company Limited

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 - 2568 ETL SZ มีพนักงานจำนวน 14 คน 28 คน 23 คน และ 26 คน ตามลำดับ ซึ่งแต่ละฝ่ายมีรายละเอียดดังนี้

จำนวนพนักงานแยกตามฝ่ายของ ETL SZ

ฝ่าย (หน่วย: คน)	จำนวนพนักงาน ณ วันที่			
	31 ธ.ค. 65	31 ธ.ค. 66	31 ธ.ค. 67	31 ธ.ค. 68
ฝ่าย Management office	3	1	1	1
ฝ่าย Sales	6	10	4	4
ฝ่าย Customer Service & Billing	-	6	6	8
ฝ่าย Operation	-	6	6	7
ฝ่าย Finance	4	4	4	4
ฝ่าย HR	1	1	2	2
รวม	14	28	23	26

จากข้อมูลพนักงานทั้งหมด ณ 31 ธ.ค. 68 มีจำนวนพนักงานชาย 6 คน/ พนักงานหญิง 20 คน



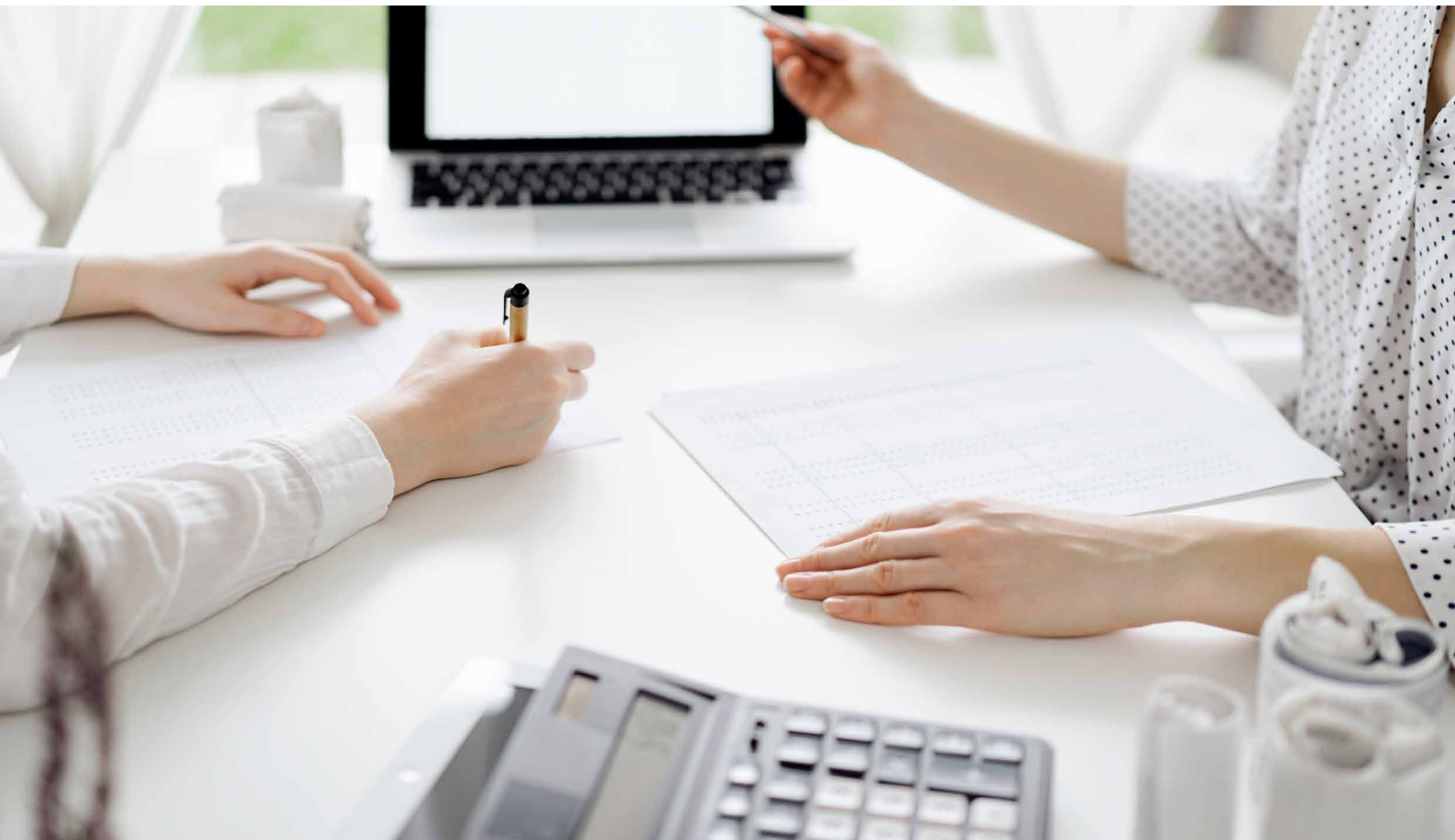
จำนวนพนักงานที่เข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (PVD)

บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด(มหาชน)

	2566	2567	2568
จำนวนพนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วม PVD (คน)	33	35	42
จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD (คน)	27	34	17
สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD / พนักงานทั้งหมด (%)	81	97	40
สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD / พนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วม PVD (%)	81	97	40

บริษัท ยูโรเอเชีย ทรานสปอร์ต จำกัด

	2566	2567	2568
จำนวนพนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วม PVD (คน)	122	144	137
จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD* (คน)	9	10	5
สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD / พนักงานทั้งหมด (%)	7	6.9	3.6
สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD / พนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วม PVD (%)	7	6.9	3.6





8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทได้ติดตามผลการดำเนินการและสถานะทางการเงินของบริษัทฯ ทุกไตรมาสอย่างใกล้ชิด เพื่อให้บริษัทฯ สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้ร่วมกันพิจารณาเกี่ยวกับการวางแผนกลยุทธ์และนโยบายของบริษัทฯ ให้เหมาะสมต่อการเปลี่ยนแปลง ซึ่งอาจเกิดผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ และอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง เช่น สถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา 2019 การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี รวมไปถึงปัจจัยในและต่างประเทศ อาทิ การปรับเปลี่ยนวิถีชีวิตใหม่ในยุคดิจิทัลของผู้บริโภค หรือการล็อกดาวน์ของทางการเงิน เป็นต้น เพื่อให้บริษัทสามารถปรับตัวภายใต้การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้น และเพิ่มความสามารถในการแข่งขันในอนาคต

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานจริยธรรมตามหลักธรรมาภิบาลบริษัทฯ ได้มีการกำกับดูแลการควบคุมภายในบริษัทฯ และการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลรายงานสถานการณ์การเงินให้ถูกต้องครบถ้วนตามมาตรฐานการเงินที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งกำหนดและดำเนินกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับเป้าหมายและจุดประสงค์ของบริษัทฯ เพื่อสร้างคุณค่าและความเชื่อมั่นให้นักลงทุนและผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่อประโยชน์ในการพัฒนาองค์กรตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (Corporate Governance Code) ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.)

การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

กรรมการอิสระ

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย กรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน โดยคณะกรรมการอิสระไม่ได้ทำหน้าที่บริหารจัดการบริษัทฯ และมีความเป็นอิสระจากการควบคุมของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้อง หรือมีส่วนได้ส่วนเสียและการบริหารจัดการ อีกทั้งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงาน ก.ล.ต. และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

โดยกรรมการอิสระของบริษัทฯ ต้องมีคุณสมบัติได้ดังนี้

- (1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการรายนั้นๆ ด้วย
- (2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) (สำหรับกรรมการตรวจสอบที่ได้รับการแต่งตั้งก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.) หรือวันที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการตรวจสอบ (สำหรับกรรมการตรวจสอบที่ได้รับการแต่งตั้งหลังจากวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.) แล้วแต่กรณี ทั้งนี้ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการตรวจสอบเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ



- (3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรส ของบุตรของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจ ควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- (4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจ เป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระ ของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทาง ธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันยื่นคำอนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าว รวมถึงการทำรายการ ทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับ สินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือ ทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกันการให้ สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่น ทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลทำให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญา มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสาม ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการ คำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการ ทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการ พิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่ เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทาง ธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

- (5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจ ควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบ

บัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจ ควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจาก การมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อน วันยื่นคำอนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

- (6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวม ถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษา ทางการเงินซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาท ต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือ หุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้ พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า สองปีวันยื่นคำอนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.
- (7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็น ตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- (8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและ เป็น การแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็น กรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่ง ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่ง ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- (9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็น อย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ
- (10) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับ เดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของบริษัทฯ และ
- (11) ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัท ย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
- (12) กรรมการอิสระสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการ ติดต่อกันได้ไม่เกิน 9 ปี เพื่อความเป็นอิสระในการ ให้ความเห็นและปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการอิสระ ของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีกรรมการอิสระที่ ดำรงตำแหน่งเกินวาระที่กำหนด



การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัท

ในการแต่งตั้งกรรมการ คณะกรรมการสรรหา ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 1 ราย จากจำนวน คณะกรรมการสรรหาทั้งหมด 3 ราย มีหน้าที่รับผิดชอบ ในการพิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติ เหมาะสมตามข้อบังคับของบริษัทฯ และเป็นผู้เสนอชื่อ ผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อให้ได้กรรมการมีอาชีพและ มีความหลากหลายโดยพิจารณาจากโครงสร้าง ขนาด องค์ประกอบของคณะกรรมการ และความสอดคล้องกับ กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และเสนอความเห็น ต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขอความเห็นชอบจากกรรมการ จากนั้นจะนำเสนอรายชื่อกรรมการดังกล่าวต่อที่ประชุม ผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์ต่อไป

ขั้นตอนในการสรรหาและวิธีการสรรหาคัดเลือกบุคคลที่มีความเหมาะสม เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ โดยสรุป คือ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะเป็นผู้พิจารณา สรรหา และคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติ เหมาะสมและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุม ผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี เพื่อเป็นผู้พิจารณาอนุมัติ โดยแหล่ง ที่มาในการสรรหาอาจได้รับมาจากการใช้บริษัทที่ปรึกษา (Professional Search Firm) หรือทำเนียบกรรมการอาชีพ (Director Pool) ทั้งนี้ สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2568 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอ ชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อเข้ารับการพิจารณา เลือกตั้งเป็นกรรมการ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่บริษัทฯ ประกาศกำหนด

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน

- (1) พิจารณานำเสนอโครงสร้าง องค์ประกอบ และคุณสมบัติ ของคณะกรรมการบริษัทและบริษัทในกลุ่ม และ คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ของบริษัทฯ
- (2) พิจารณาสรรหาบุคคลที่เหมาะสมที่จะมาดำรง ตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ และบริษัทในกลุ่ม เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี)
- (3) พิจารณากำหนดคุณสมบัติและหลักเกณฑ์ ในการสรรหาผู้ที่จะดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง ของบริษัทฯ และบริษัทในกลุ่ม โดยคำนึงถึง ความหลากหลายทางด้านความรู้ ความเชี่ยวชาญ

ทักษะ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อ การดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท และการอุทิศเวลา

- (4) พิจารณาสรรหาบุคคลเพื่อรับการคัดเลือกเป็น คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ และผู้บริหาร ระดับสูงของบริษัทฯ และบริษัทในกลุ่ม เพื่อเสนอต่อ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- (5) พิจารณาทบทวนแผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหาร ระดับสูงของบริษัทฯ และบริษัทในกลุ่ม พร้อมทั้งรายชื่อ ผู้ที่เหมาะสมที่จะได้รับการพิจารณาสืบทอดตำแหน่ง ผู้บริหารระดับสูงอย่างสม่ำเสมอ และเสนอให้ คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งเมื่อมีตำแหน่งว่างลง
- (6) พิจารณากำหนดเกณฑ์ในการประเมินผลการทำงาน และประเมินผลการทำงานของผู้บริหารระดับสูงของ บริษัทฯ และบริษัทในกลุ่ม เพื่อพิจารณาทบทวน ผลงาน ปัญหาและอุปสรรคในแต่ละปี เพื่อนำผล การประเมินไปใช้ในการพัฒนาและปรับปรุง การปฏิบัติงานในด้านต่างๆ และนำเสนอให้ คณะกรรมการบริษัทพิจารณาต่อไป

ทั้งนี้ ข้อมูลและรายละเอียดที่เกี่ยวข้องกับขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและ กำหนดคำตอบแทนปรากฏตามกฎบัตรคณะกรรมการ สรรหาและกำหนดคำตอบแทน ที่ได้เปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ ของบริษัท <https://www.etl.co.th/th/etl-governance/charter-board-and-subcommittee>

คุณสมบัติของบุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ

บุคคลที่จะได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ จะต้องมีความเหมาะสม ดังนี้

- (1) จะต้องเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม และไม่มีลักษณะ ต้องห้ามตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) พระราชบัญญัติ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้ง ที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) หรือตามหลักเกณฑ์ที่ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กำหนด รวมทั้งไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาด ความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหาร จัดการกิจการที่มีประชาชนทั่วไปเป็นผู้ถือหุ้นตามที่ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) กำหนดและ หลักเกณฑ์อื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง



- (2) เป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีประสบการณ์เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจของบริษัท
- (3) สามารถใช้ดุลยพินิจอย่างตรงไปตรงมาและเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการและกลุ่มที่มีผลประโยชน์อื่นใด
- (4) สามารถอุทิศเวลาให้กับบริษัทที่ตนเป็นกรรมการได้อย่างเพียงพอและเอาใจใส่ในการปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบของตน
- (5) กรรมการสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้ไม่เกิน 5 แห่ง เพื่อให้กรรมการสามารถปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพและสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการได้อย่างเพียงพอ ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีกรรมการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในบริษัทจดทะเบียนรวมเกินกว่า 5 แห่ง
- (6) กรรมการอิสระจะต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ฯ อีกทั้งมีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกาศกำหนด

ภายหลังการได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะและคุณสมบัติครบถ้วนแล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินการของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยในลำดับเดียวกัน นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบองค์คณะ (Collective Decision) ได้

การแต่งตั้ง และวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการ

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและข้อบังคับของบริษัทฯ มีข้อกำหนดเรื่องการแต่งตั้ง และวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ ซึ่งมีรายละเอียดโดยสรุป ดังต่อไปนี้

- (1) การแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ และข้อกำหนดกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และกระบวนการคัดเลือกผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการ ทั้งนี้จะต้องมีความโปร่งใสและชัดเจน โดยมีรายละเอียดที่เพียงพอเพื่อผลประโยชน์ในการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น โดยข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้น

เป็นผู้เลือกตั้งกรรมการบริษัทโดยใช้เสียงข้างมากตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

- (2) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้นต่อ 1 เสียง
- (3) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการ จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงใดไม่ได้
- (4) บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาดเพื่อให้ได้จำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือเลือกตั้งในครั้งนั้น
- (5) ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้งที่ให้กรรมการออกจากตำแหน่งเป็นจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้ที่สุดกับอัตราส่วน 1 ใน 3 กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับเลือกให้กลับมาดำรงตำแหน่งอีกได้ กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจากจดทะเบียนนั้น ให้จับฉลากกัน ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานสุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง
- (6) นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นตำแหน่งเมื่อ
 - (ก) ตาย
 - (ข) ลาออก
 - (ค) ขาดคุณสมบัติหรือลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 - (ง) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก
 - (จ) ศาลมีคำสั่งให้ออก

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะสาเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้ามาเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไป โดยบุคคลซึ่ง



เข้ามาเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนเข้ามาแทน โดยมติของคณะกรรมการบริษัทตามข้างต้นจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

- (1) ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต เว้นแต่เรื่องที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ก่อนการดำเนินการ โดยมีจุดมุ่งหมายโดยชอบและเหมาะสม และไม่กระทำการอันเป็นการขัดหรือแย้งกับประโยชน์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ ตลอดจนมีหน้าที่ดูแลให้บริษัทฯ และบริษัทในกลุ่ม ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัท
- (2) กำกับดูแลกิจการให้มีการปฏิบัติงานอย่างมีจริยธรรม เช่น จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ และบริษัทในกลุ่มตามหลักธรรมาภิบาล นโยบายจรรยาบรรณธุรกิจสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ และบริษัทย่อย นโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ฯลฯ และเปิดเผยให้รับทราบ กำหนดและติดตามให้มีการปฏิบัติตาม
- (3) พิจารณาให้ความเห็นชอบและกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย วัตถุประสงค์ในการดำเนินธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ แผนงานทางธุรกิจ และแผนงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
- (4) กำกับดูแลการบริหารงานและผลการปฏิบัติงานของบุคคลใดๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย วัตถุประสงค์ในการดำเนินธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ แผนงานทางธุรกิจ และงบประมาณประจำปีที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- (5) กำหนดโครงสร้างองค์กร และอำนาจการบริหารองค์กร
- (6) ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทในกลุ่มอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เป็นไปตามแผนการดำเนินงาน และงบประมาณของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
- (7) ดำเนินการให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยนำระบบงานบัญชีที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพมาใช้ รวมทั้งจัดให้มีระบบควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่เพียงพอและมีประสิทธิผล โดยอาจว่าจ้างผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในจากภายนอก เพื่อทำหน้าที่ดังกล่าวร่วมกับบุคลากรของบริษัทฯ รวมทั้งจัดให้มีกระบวนการประเมินความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างสม่ำเสมอ
- (8) จัดให้มีการทำงานการเงิน ณ วันสิ้นสุรอบปีบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น ในการประชุมสามัญประจำปี เพื่อพิจารณาอนุมัติ
- (9) พิจารณาให้ความเห็นชอบการคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และพิจารณาคำตอบแทนที่เหมาะสมตามที่คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น ในการประชุมสามัญประจำปี เพื่อพิจารณาอนุมัติ
- (10) พิจารณาแต่งตั้ง หรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงคณะกรรมการชุดย่อย และกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยดังกล่าว เพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และพิจารณากำหนดคำตอบแทนรวมสำหรับกรรมการชุดย่อยตามงบประมาณ (ไม่เกินกว่าจำนวนรวมที่ได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้น)
- (11) พิจารณาแต่งตั้งกรรมการของบริษัทฯ ในกลุ่ม โดยสอดคล้องกับสัดส่วนการถือหุ้นในแต่ละบริษัทดังกล่าว
- (13) พิจารณาแต่งตั้งและกำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้งประเมินผลการทำงานและพิจารณากำหนดคำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- (14) พิจารณาแต่งตั้งผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทในกลุ่ม ตามนิยามในประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยสอดคล้องกับสัดส่วนการถือหุ้นในแต่ละบริษัทดังกล่าว
- (15) พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งเลขานุการบริษัท โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการปฏิบัติหน้าที่ในการสนับสนุน



การดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

- (16) กำกับและดูแลการบริหารจัดการและการดำเนินงานต่างๆ ของบริษัทฯ และบริษัทในกลุ่ม ให้เป็นไปตามนโยบายต่างๆ ของบริษัท กฎหมายหลักทรัพย์ ตลอดจนประกาศ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ เช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญ เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายอื่น รวมทั้งจัดให้มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เพียงพอและเหมาะสม ทั้งนี้ให้มีผลบังคับใช้หลังจากหุ้นของบริษัทฯ ได้เข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ
- (17) พิจารณออนุมัติหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปในการเข้าทำธุรกรรมระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง เพื่อกำหนดกรอบการดำเนินการให้ฝ่ายจัดการมีอำนาจดำเนินการทำธุรกรรมดังกล่าวได้ภายใต้กรอบและขอบเขตของกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง เพื่อประโยชน์ในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- (18) จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นแต่ละกลุ่มอย่างเหมาะสม และกำกับดูแลการเปิดเผยข้อมูลเพื่อให้มั่นใจว่ามีความถูกต้อง ครบถ้วน เหมาะสมและตรงต่อเวลา
- (19) พิจารณออนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล เมื่อเห็นว่าบริษัทฯ มีกำไรพอสมควรที่จะทำเช่นนั้น และรายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวถัดไป
- (20) พิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการซึ่งมีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยสอดคล้องกับสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยดังกล่าว
- (21) จัดหาที่ปรึกษา หรือบุคคลที่มีความเห็นอิสระ เพื่อให้ความเห็นหรือคำแนะนำตามความเหมาะสมและจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ
- (22) ดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและปกป้องผลประโยชน์ใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
- (23) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัทฯ
- (24) จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยทุกรายไตรมาส
- (25) จัดทำรายงานประจำปีของบริษัทฯ และรับผิดชอบในการจัดทำและจัดให้มีการเปิดเผยงบการเงินรวมของบริษัทฯ เพื่อแสดงถึงฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในรอบปีที่ผ่านมา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
- (26) ติดตามผลการดำเนินงาน ฐานะทางการเงิน รวมถึงติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เป็นไปตามแผนงานทางธุรกิจและงบประมาณที่เกี่ยวข้อง
- (27) ประเมินผลการทำงานของกรรมการทั้งคณะ เพื่อพิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรคในแต่ละปี เพื่อสามารถนำผลการประเมินไปใช้ในการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานในด้านต่างๆ ได้
- (28) กำกับดูแลบริษัทย่อยเสมือนหน่วยงานหนึ่งของบริษัทฯ และควบคุมดูแลบริษัทย่อยให้ปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด
- (29) สอบทานกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- (30) คณะกรรมการบริษัทสามารถมอบอำนาจ และ/หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยการมอบอำนาจ หรือการมอบอำนาจช่วงดังกล่าวให้อยู่ภายในขอบเขตแห่งการมอบอำนาจตามหนังสือมอบอำนาจที่ให้ไว้ และ/หรือให้เป็นไปตามระเบียบข้อกำหนดหรือคำสั่งที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือบริษัทกำหนดไว้ ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริษัทหรือผู้รับมอบอำนาจ



จากคณะกรรมการบริษัทสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามนิยามที่ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด) อาจมีส่วนได้เสียหรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใดๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยของบริษัท ยกเว้นเป็นการอนุมัติ

รายการที่เป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้ และเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติและเงื่อนไขการค้าปกติ ซึ่งเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด

การพัฒนาความรู้กรรมการ

รายชื่อกรรมการ	หลักสูตรหลัก
นายกมล รุ่งเรืองยศ	Director Accreditation Program 2020
นายเจริญเกียรติ หุตะนันนทะ	Director Accreditation Program 2014 Director Certification Program 2020
นายสายัณห์ ไวรางกูร	Director Accreditation Program 2025
นายชูเดช คงสุนทร	Director Accreditation Program 2014
นายพรชัย ดวงแก้ววุฒิไกร	Director Accreditation Program 2025
นางสาวบุศรินทร์ ต่วนพะเอม	Director Accreditation Program 2018
นายประเสริฐ จิราภวัฒน์กุล	Director Accreditation Program 2025
นายเจีย เจ้า	Director Accreditation Program 2024
นางสาวเชอริน เจีย	-

- หมายเหตุ: 1. จำนวนกรรมการที่ผ่านการฝึกอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program หรือ Director Certification Program คิดเป็นร้อยละ 88.89 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
2. นางสาวเชอริน เจีย มีกำหนดการที่จะเข้าร่วมการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) Class 244/2026 (ภาษาอังกฤษ) ผ่านทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (Online) ในวันที่ 28 – 29 พฤษภาคม 2569

การประเมินผลการปฏิบัติงาน

บริษัทมีนโยบายกำหนดให้คณะกรรมการบริษัททำการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองเป็นประจำทุกปี เพื่อให้คณะกรรมการได้พิจารณาทบทวนผลงาน อุปสรรคต่างๆ ในการทำงานในระหว่างปีที่ผ่านมา โดยกระบวนการประเมินนั้น เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้นำส่งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการให้กับกรรมการทุกท่าน ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล และรวบรวมผลการประเมินดังกล่าวจากคณะกรรมการมาสรุปคะแนนและวิเคราะห์ผลการ

ประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ โดยแจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการรับทราบถึงผลงานและปัญหาที่เกิดขึ้นและนำผลสรุปที่ได้มาพิจารณาปรับปรุงการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการให้ดียิ่งขึ้นต่อไป

นอกจากนี้ บริษัทยังมีนโยบายให้คณะกรรมการชุดย่อยประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของตนเองด้วย เพื่อใช้เป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติงานในระหว่างปีที่ผ่านมา เพื่อให้สามารถนำมาแก้ไขและเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานโดยนำเสนอผลการประเมินที่ได้ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณารับทราบ



คณะกรรมการบริษัท

แบบประเมินคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ แบ่งการประเมินออกเป็น 6 หัวข้อหลัก ได้แก่

- 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ
- 2) บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- 3) การประชุมของคณะกรรมการ
- 4) การทำหน้าที่ของกรรมการ
- 5) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
- 6) การพัฒนาตนเองของกรรมการ

- 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- 2) การประชุมของคณะกรรมการชุดย่อย
- 3) บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย

หลักเกณฑ์ในการประเมินของคณะกรรมการบริษัท กรรมการรายบุคคล และคณะกรรมการชุดย่อยในแต่ละข้อ ได้กำหนดระดับการประเมินออกเป็น 5 ระดับ ดังนี้

- 0 = ไม่เห็นด้วยอย่างยิ่ง หรือไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น
- 1 = ไม่เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย
- 2 = ค่อนข้างเห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร
- 3 = เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นระดับปานกลาง
- 4 = เห็นด้วยค่อนข้างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี
- 5 = เห็นด้วยอย่างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดียิ่ง

กรรมการรายบุคคล

แบบประเมินคณะกรรมการรายบุคคล แบ่งการประเมินออกเป็น 3 หัวข้อหลัก ได้แก่

- 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- 2) การประชุมคณะกรรมการ
- 3) บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการชุดย่อย

แบบประเมินผลคณะกรรมการชุดย่อย แบ่งการประเมินออกเป็น 3 หัวข้อหลัก ได้แก่

สรุปผลการประเมินคณะกรรมการบริษัท กรรมการรายบุคคล และคณะกรรมการชุดย่อย

ประเมิน	แบบรายคณะ/รายบุคคล	ผลการประเมิน 2566 (%)
คณะกรรมการบริษัท	การประเมินตนเองแบบรายคณะ	84.90
	การประเมินตนเองแบบรายบุคคล	86.51
	คณะกรรมการตรวจสอบ	88.67
	คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน	76.30
คณะกรรมการชุดย่อย	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน	87.37
	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	84.44
	คณะกรรมการบริหาร	85.69
	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	75.44

การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการรายบุคคล

บริษัทกำหนดตารางการประชุมคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยไว้เป็นการล่วงหน้า เพื่อให้กรรมการแต่ละท่านสามารถจัดสรรเวลาในการเข้าร่วมประชุมได้ ในกรณีที่มิวาระพิเศษ อาจมีการจัดประชุมเพิ่มเติมได้ตามความเหมาะสม นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้ดำเนินการจัดส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมเอกสารประกอบวาระการประชุม โดยเอกสารมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอต่อการพิจารณา โดยกำหนดให้จัดส่งแก่กรรมการล่วงหน้าอย่างน้อยก่อนวันประชุม 7 วัน พร้อมทั้งแจ้งผู้เกี่ยวข้องต่างๆ ในองค์กร ให้รับทราบถึงกำหนดวันประชุมในแต่ละรอบของการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อย 7 – 14 วัน



สรุปผลการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2568

รายชื่อ	คณะกรรมการบริษัท (10 ครั้ง)			คณะกรรมการตรวจสอบ (5 ครั้ง)	คณะกรรมการบริหาร (12 ครั้ง)	คณะกรรมการบริษัทสากล และการพัฒนาอย่างยั่งยืน (2 ครั้ง)	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (4 ครั้ง)	คณะกรรมการสรรหา และพิจารณาแต่งตั้ง (5 ครั้ง)	ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น 2568
	รวม	ด้วยตัวเอง	ผ่านสื่อ อิเล็กทรอนิกส์						
1 นายกมล รุ่งเรืองยศ	9/9 (100%)	9/9	-	5/5	-	2/2	4/4	-	1/1
2 นายเจริญเกียรติ หุตะนันทนัท	10/10 (100%)	10/10	-	5/5	-	-	4/4	5/5	1/1
3 นายস্যัมภ์ ไวรังกูร	5/5 (100%)	5/5	-	3/3	-	-	-	-	-
4 นายชูเดช คงสุนทร	10/10 (100%)	10/10	-	-	12/12	-	-	4/4	1/1
5 นายพรชัย ดวงแก้ววุฒิไกร	6/6 (100%)	6/6	-	-	8/8	1/1	-	-	-
6 นางสาวเชอริน เจีย	3/3 (100%)	3/3	-	-	12/12	-	-	-	-
7 นายประเสริฐ จิราภิวัฒนกุล	9/9 (100%)	9/9	-	-	12/12	-	4/4	-	1/1
8 นางสาวบุศรินทร์ ต่วนชะเอม	10/10 (100%)	10/10	-	-	12/12	2/2	-	1/1	1/1
9 นายเจีย เจ้า	7/7 (100%)	7/7	-	-	12/12	-	-	-	-
10 นางอารยา คงสุนทร	1/1 (100%)	1/1	-	-	1/1	-	-	1/1	-
11 นายชัชวิน พิพัฒน์โชติธรรม	3/4 (75%)	3/4	-	1/1	-	-	-	-	1/1
12 นายลี ยิก เซร์	3/4 (75%)	3/4	-	-	3/3	-	1/2	-	1/1
13 นางสาวกฤษฎวรรณ ชื้อเจริญชัย	5/5 (100%)	5/5	-	-	6/6	1/1	-	4/4	1/1

หมายเหตุ

- นางอารยา คงสุนทร ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท ยูโรเอเชีย โฮเทล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ตั้งแต่วันที่ 31 มกราคม 2568
- นายกมล รุ่งเรืองยศ ได้รับแต่งตั้งให้เป็นประธานกรรมการบริษัทแทน นายวรพจน์ อุซุไฟบูลย์วงศ์ ประธานกรรมการบริษัทท่านเดิมที่ลาออกจากตำแหน่งไป เมื่อวันที่ 13 มกราคม 2568
- นายস্যัมภ์ ไวรังกูร ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการบริษัทแทน นายชัชวิน พิพัฒน์โชติธรรม กรรมการบริษัทท่านเดิมที่ลาออกจากตำแหน่งไป เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2568
- นายพรชัย ดวงแก้ววุฒิไกร ได้รับแต่งตั้งให้เป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหารแทน นายลี ยิก เซร์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่ลาออกจากตำแหน่งไป เมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม 2568
- นายประเสริฐ จิราภิวัฒนกุล ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการบริษัทแทน ดร.อารยา คงสุนทร กรรมการบริษัทท่านเดิมที่ลาออกจากตำแหน่งไป เมื่อวันที่ 31 มกราคม 2568
- นางสาวเชอริน เจีย ได้รับแต่งตั้งแทน นางสาวกฤษฎวรรณ ชื้อเจริญชัย กรรมการบริษัทท่านเดิมที่ลาออกจากตำแหน่งไป เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2568
- การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 5 ครั้ง เป็นการประชุมร่วมกันกับผู้สอบบัญชีรับอนุญาต 5 ครั้ง โดยมี 1 ครั้ง เป็นการเข้าร่วมประชุมโดยไม่มีฝ่ายบริหาร



คำตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เป็นผู้พิจารณากำหนดคำตอบแทนของกรรมการ โดยกลั่นกรองอย่างละเอียดถึงความเหมาะสมประการต่างๆ กรรมการจะได้รับคำตอบแทนตามประสบการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบและเปรียบเทียบกับอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน รวมถึงพิจารณาจากการขยายตัวทางธุรกิจและการเติบโตของบริษัท อย่างไรก็ตาม คำตอบแทนกรรมการจะเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการกำหนดภายในกรอบที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น (สำหรับคำตอบแทนประเภทที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น)

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ประจำปี 2568 เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2568 ได้มีมติอนุมัติคำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชด้อยประจำปี 2568 โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายละเอียดคำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชด้อย

คณะกรรมการ	ค่าเบี้ยประชุมต่อครั้ง (บาท/ คน/ ครั้งการประชุม)
	2568
ประธานกรรมการบริษัท	30,000
กรรมการบริษัท	20,000
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	25,000
กรรมการตรวจสอบ	20,000
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	25,000
กรรมการบริหารความเสี่ยง	20,000
ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	25,000
กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	20,000
ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน	25,000
กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน	20,000





สรุปค่าตอบแทนกรรมการที่ได้รับเป็นรายบุคคล ในปี 2568

รายชื่อ	คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ กำกับดูแล กิจการที่ดี	คณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการ สรรหาและ กำหนด ค่าตอบแทน	สามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี	รวม (บาท)
1 นายกมล รุ่งเรืองยศ	270,000.00	80,000.00	50,000.00	80,000.00		30,000.00	510,000.00
2 นายเจริญเกียรติ หุตะนานันทะ	210,000.00	85,000.00		100,000.00	125,000.00	20,000.00	540,000.00
3 นายสายัณห์ ไวรังกูร	100,000.00	50,000.00					150,000.00
4 นายชูเดช คงสุนทร	200,000.00				80,000.00	20,000.00	300,000.00
5 นายพรชัย ดวงแก้วดีไกร	120,000.00		20,000.00				140,000.00
6 นางสาวเชอริน เจีย	60,000.00						60,000.00
7 นายประเสริฐ จิราวัฒน์กุล	180,000.00			80,000.00		20,000.00	280,000.00
8 นางสาวบุศรินทร์ ต่วนชะเอม	200,000.00		40,000.00		20,000.00	20,000.00	280,000.00
9 นายเจีย เจ้า	140,000.00						140,000.00
10 นางอารยา คงสุนทร	20,000.00				20,000.00		40,000.00
11 นายชัชวิน พัฒน์โชติธรรม	60,000.00	25,000.00				20,000.00	105,000.00
12 นายลี ยิก เซร์	60,000.00			20,000.00		20,000.00	100,000.00
13 นางสาวกฤษฎารณ ชื้อเจริญชัย	100,000.00		20,000.00		80,000.00	20,000.00	220,000.00
รวม	1,720,000.00	240,000.00	130,000.00	280,000.00	325,000.00	170,000.00	2,865,000.00

สรุปเปรียบเทียบค่าตอบแทนกรรมการ

ประเภทค่าตอบแทน	ค่าเบี้ยประชุมต่อครั้ง (บาท/ คน/ ครั้งการประชุม)	
	2567	2568
เบี้ยประชุม	2,150,000	2,865,000

ค่าตอบแทนอื่น

บริษัทไม่มีนโยบายให้ค่าตอบแทนอื่นแก่กรรมการ



การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายในการลงทุนในธุรกิจที่สอดคล้องกับเป้าหมายวิสัยทัศน์ และแผนกลยุทธ์การเติบโตของบริษัท เพื่อเสริมสร้างการเติบโตและเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันให้แก่บริษัท บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม (“กลุ่มบริษัท”) โดยในการพิจารณาการลงทุนของกลุ่มบริษัท บริษัทจะดำเนินการวิเคราะห์ความเป็นไปได้ของการลงทุนอย่างรอบคอบ โดยพิจารณาถึงศักยภาพ โอกาสทางธุรกิจ และปัจจัยความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง ภายใต้กระบวนการวิเคราะห์การลงทุนที่เหมาะสม ทั้งนี้ การลงทุนดังกล่าวจะต้องได้รับความเห็นชอบ และ/หรือ การอนุมัติจากคณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) ตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และการขออนุมัติการลงทุนจะต้องเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่เกี่ยวข้อง

นโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงาน ในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ กำหนดนโยบายการกำกับดูแลและบริหารกิจการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อกำหนดมาตรการและกลไกทั้งทางตรงและทางอ้อมเพื่อให้บริษัทฯ สามารถกำกับดูแลและบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม รวมถึงการติดตามดูแลให้บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม มีการปฏิบัติตามมาตรการและกลไกต่างๆ ที่กำหนดไว้ได้เสมือนเป็นหน่วยงานของบริษัทเอง และเป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ รวมถึงกฎหมายบริษัทมหาชน ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ กฎหมายหลักทรัพย์ และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประกาศ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่างๆ ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมีรายละเอียดดังนี้

(1) การเสนอซื้อบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทจะส่งบุคคลที่ได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทเข้าเป็นกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างน้อย ตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมดำเนินการให้สอดคล้องกับกฎหมาย รวมทั้งนโยบายอื่น ๆ ของบริษัทตามความเหมาะสม โดยกำหนดให้ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งหรือเสนอซื้อต้องเป็นบุคคลที่มีรายชื่ออยู่ในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ (White List) และมีคุณสมบัติ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท

(2) ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

(ก) กรรมการและผู้บริหารที่ได้รับการแต่งตั้งตามมติเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทให้ดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้นมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบหลักตามแต่ที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้นจะกำหนด และมีหน้าที่ที่สำคัญภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้อง และในเรื่องดังต่อไปนี้

1). ต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างกันของบริษัทย่อย ตลอดจนการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญให้แก่บริษัททราบโดยครบถ้วน ถูกต้อง และภายในกำหนดเวลาที่สมควรตามที่บริษัทกำหนด

ในกรณีที่การเข้าทำรายการหรือการดำเนินการใดๆ ของบริษัทย่อยที่เข้าขายหรือเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันข้างต้น หรือมีเหตุการณ์บางกรณีของบริษัทย่อย อันทำให้บริษัทมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กรรมการของบริษัทย่อยดังกล่าวมีหน้าที่ต้องแจ้งมายังเลขานุการบริษัทของบริษัทในทันทีที่ทราบว่าเป็นบริษัทย่อยมีแผนจะเข้าทำรายการหรือเกิดเหตุการณ์ดังกล่าว

ในกรณีที่การเข้าทำรายการหรือการดำเนินการใดๆ ของบริษัทย่อยที่เข้าขายหรือเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันข้างต้น หรือเกิดเหตุการณ์บางกรณีของบริษัทย่อย อันทำให้บริษัทมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กรรมการของบริษัทย่อยที่ได้รับการแต่งตั้งตามมติเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทดังกล่าวมีหน้าที่ต้องแจ้งมายังเลขานุการบริษัทของบริษัทในทันทีที่ทราบว่าเป็นบริษัทย่อยมีแผนจะเข้าทำรายการหรือเกิดเหตุการณ์ดังกล่าว

อนึ่งให้คณะกรรมการของบริษัทหรือบริษัทย่อยพิจารณาการเข้าทำรายการระหว่างกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญของบริษัทย่อย โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณขนาดของรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งเกี่ยวกับการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนหรือการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทจดทะเบียน (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลม

- 2). ต้องรายงานส่วนได้เสียเปิดเผยและนำส่งข้อมูลส่วนได้เสียของตนไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม และผู้ที่เกี่ยวข้องในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกรรมใด ๆ ในธุรกิจอื่น ๆ ที่อาจคาดหมายได้ว่าจะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่น (Conflict of Interest) กับบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย ต่อคณะกรรมการของบริษัทหรือผู้ที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายภายใต้กำหนดเวลาที่เหมาะสมตามที่บริษัทกำหนด โดยคณะกรรมการของบริษัทย่อยมีหน้าที่แจ้งเรื่องดังกล่าวให้คณะกรรมการของบริษัททราบภายในกำหนดเวลาที่เหมาะสมตามที่บริษัทกำหนด เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาตัดสินใจหรืออนุมัติใดๆ ซึ่งการพิจารณานั้นจะคำนึงถึงผลประโยชน์โดยรวมของบริษัทฯ บริษัทย่อย และบริษัทร่วมเป็นสำคัญ

ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยต้องไม่มีส่วนร่วมอนุมัติในเรื่องที่ตนเองมีส่วนได้เสียหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทั้งทางตรงและทางอ้อมนั้นด้วย

อนึ่ง การกระทำดังต่อไปนี้ซึ่งเป็นผลให้กรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทย่อยที่ได้รับการเสนอชื่อหรือแต่งตั้งโดยบริษัทฯ หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทย่อยดังกล่าว ได้รับประโยชน์ทางการเงินอื่นนอกเหนือจากที่พึงได้ตามปกติหรือเป็นเหตุให้บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยได้รับความเสียหาย ให้สันนิษฐานว่าเป็นการกระทำที่ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

- 2.1). การทำธุรกรรมระหว่างบริษัทย่อยกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทย่อยและ/หรือของบริษัทฯ โดยมีได้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน



- 2.2). การใช้ข้อมูลของบริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อยที่ล่วงรู้มา เว้นแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว
 - 2.3). การใช้ทรัพย์สินหรือโอกาสทางธุรกิจของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อยในลักษณะที่เป็นการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์หรือหลักปฏิบัติทั่วไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
- 3). ต้องรายงานแผนการประกอบธุรกิจ การขยายธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ ตลอดจนการเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่นๆ ต่อบริษัทฯ ผ่านรายงานผลการดำเนินงานประจำเดือนหรือไตรมาส และเข้าชี้แจงและ/หรือนำส่งเอกสารประกอบการพิจารณากรณีดังกล่าวในกรณีที่บริษัทร้องขอ
 - 4). ต้องชี้แจง และ/หรือนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานให้กับบริษัทฯ เมื่อได้รับการร้องขอตามความเหมาะสม
 - 5). ต้องชี้แจง และ/หรือนำส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องให้แก่บริษัท เพื่อประกอบการพิจารณาของบริษัท ในกรณีที่บริษัทตรวจพบประเด็นที่มีนัยสำคัญใด ๆ
 - 6). ดูแลรับผิดชอบให้บริษัทย่อยมีระบบควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง และระบบป้องกันการทุจริตที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพและรัดกุมเพียงพอที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินการต่างๆ ของบริษัทย่อยจะเป็นไปตามแผนงานงบประมาณ นโยบาย และข้อบังคับของบริษัทฯ รวมถึงกฎหมายและประกาศเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน ตลอดจนประกาศข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัทได้อย่างแท้จริง และต่อเนื่อง และมีช่องทางให้กรรมการและผู้

บริหารของบริษัทสามารถรับรู้ข้อมูลของบริษัทย่อยในการติดตามดูแลเรื่อง ระบบควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง ระบบป้องกันการทุจริต ผลการดำเนินงาน และฐานะการเงิน การทำรายการระหว่างบริษัทย่อยกับกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทย่อย และการทำรายการที่มีนัยสำคัญของบริษัทย่อย ได้อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ ต้องจัดให้มีกลไกในการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวในบริษัทย่อย โดยให้ทีมงานผู้ตรวจสอบภายในและกรรมการอิสระและ/หรือกรรมการตรวจสอบของบริษัทสามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยตรง และให้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดทำไว้อย่างสม่ำเสมอ

- 7). ในกรณีที่บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมมีการพิจารณาเรื่องการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี ควรชี้แจงให้บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมทราบว่า ควรแต่งตั้งผู้สอบบัญชีที่อยู่ในสังกัดสำนักงานสอบบัญชีที่เป็นสมาชิกประเภทเต็มรูปแบบ (Full Member) ในเครือข่ายเดียวกันกับผู้สอบบัญชีของบริษัท

(ข) ในกรณีดังต่อไปนี้ กรรมการของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม (แล้วแต่กรณี) ที่เป็นตัวแทนของบริษัทจะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) ก่อนที่กรรมการที่เป็นตัวแทนของบริษัทจะออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม (แล้วแต่กรณี) เพื่อเข้าทำรายการหรือดำเนินการดังกล่าว

- 1). เรื่องที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท
 - 1.1). การแต่งตั้งหรือเสนอชื่อบุคคลเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าว (“กรรมการผู้แทน”)

เว้นแต่ (ก) นโยบายฉบับนี้หรือคณะกรรมการของบริษัทจะได้อำนาจไว้เป็นอย่างอื่น หรือ (ข) เป็นเรื่องที่เกิดจากการผู้แทนมีส่วนได้เสียเป็นพิเศษให้กรรมการผู้แทนมีดุลยพินิจในการพิจารณาออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในเรื่องที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการทั่วไปและการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้ตามแต่ที่กรรมการผู้แทนรายดังกล่าวจะเห็นสมควรเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม (แล้วแต่กรณี)

- 1.2). การเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทย่อยและการจัดสรรหุ้น รวมทั้งการลดทุนจดทะเบียนและ/หรือหุ้นชำระแล้วของบริษัทย่อย ซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้นหรือการดำเนินการอื่นใดอันจะเป็นผลให้สัดส่วนการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนทั้งทางตรงและทางอ้อมของบริษัทในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยไม่ว่าในทอดใดลดลงเกินกว่าร้อยละ 10 (สิบ) ของจำนวนเสียงทั้งหมดในที่ประชุมของบริษัทย่อยนั้นหรือสัดส่วนการถือหุ้นลดลงโดยเข้าข่ายเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่ถึงเกณฑ์ที่ต้องให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณขนาดของรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทจดทะเบียนมาบังคับใช้โดย

อนุโลม) เว้นแต่เป็นกรณีที่อยู่ในแผนธุรกิจหรืองบประมาณประจำปีของบริษัทย่อย ซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทแล้ว

- 1.3). การพิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปี และเงินปันผลระหว่างกาล (หากมี) ของบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นกรณีที่บริษัทย่อยจ่ายเงินปันผลเป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลที่กำหนดไว้
- 1.4). การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการแก้ไขข้อบังคับในเรื่องที่มีนัยสำคัญตามข้อ (ข) 2.) 2.2). ซึ่งต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
- 1.5). การพิจารณาอนุมัติงบประมาณประจำปีรวมของบริษัทย่อย

รายการตั้งแต่ข้อ (ข) 1). 1.6). ถึงข้อ (ข) 1). 1.9). นี่เป็นรายการที่ถือว่ามีความสำคัญ และหากเข้าทำรายการจะมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ดังนั้น ก่อนที่จะมีการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยและกรรมการผู้แทนในบริษัทย่อยจะออกเสียงในเรื่องดังต่อไปนี้กรรมการผู้แทนรายดังกล่าวจะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวเสียก่อน ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดรายการที่บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการเปรียบเทียบกับลักษณะและ/หรือขนาดตามงบการเงินรวมของบริษัท (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณขนาดของรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์



แห่งประเทศไทย ซึ่งเกี่ยวกับการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียน หรือการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทจดทะเบียน (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลม) แล้วอยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท ซึ่งรายการดังต่อไปนี้ คือ

- 1.6). กรณีที่บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือรายการที่เกี่ยวข้องกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงกรณีดังต่อไปนี้
 - 1.6.1). การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์ รวมตลอดถึงการสละสิทธิเรียกร้องที่มีต่อผู้ที่ก่อความเสียหายแก่บริษัทย่อย
 - 1.6.2). การขายหรือโอนกิจการของบริษัทย่อย ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
 - 1.6.3). การซื้อหรือการรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทย่อย
 - 1.6.4). การเข้าทำ แก่ไข หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เข้ากิจการของบริษัทย่อยทั้งหมด หรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทย่อยหรือการรวมกิจการของบริษัทย่อยกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
 - 1.6.5). การเช่าหรือให้เช่าซื้อกิจการหรือทรัพย์สินของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือส่วนที่มีสาระสำคัญ
 - 1.7). การกู้ยืมเงินการให้กู้ยืมเงินการให้สินเชื่อ การค้ำประกัน การทำนิติกรรมผูกพันบริษัทย่อย ให้ต้องรับภาระทางการเงินเพิ่มขึ้น หรือการให้ความช่วยเหลือด้าน

การเงินในลักษณะอื่นใดแก่บุคคลอื่นในจำนวนที่มีนัยสำคัญและมีใช้ธุรกิจปกติของบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการกู้ยืมเงินระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย หรือระหว่างบริษัทย่อยภายในกลุ่มของบริษัท

- 1.8). การเลิกกิจการของบริษัทย่อย
- 1.9). รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยและเป็นรายการที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

- 2.) เรื่องที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
 - 2.1). การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อยในเรื่องที่อาจส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงการแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อยที่ส่งผลกระทบต่อสิทธิในการออกเสียงลงคะแนนของบริษัทในที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อย และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย และ/หรือการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย และ/หรือสิทธิของบริษัทในฐานะผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจำกัด เป็นต้น
 - 2.2). กรณีที่บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือรายการที่เกี่ยวข้องกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงกรณีดังต่อไปนี้
 - 2.2.1). การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์ รวมตลอดถึงการสละสิทธิเรียกร้องที่มีต่อผู้ที่ก่อความเสียหายแก่บริษัทย่อย
 - 2.2.2). การขายหรือโอนกิจการของบริษัทย่อย ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น



- 2.2.3). การซื้อหรือการรับโอนกิจการของ
บริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทย่อย
- 2.2.4). การเข้าทำแก้ไข หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับ
การให้เข้ากิจการของบริษัทย่อยทั้งหมด
หรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้
บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทย่อย
หรือการรวมกิจการของบริษัทย่อยกับ
บุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไร
ขาดทุนกัน
- 2.2.5). การเช่าหรือให้เช่าซื้อกิจการหรือ
ทรัพย์สินของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือ
ส่วนที่มีสาระสำคัญ

ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาด
ของรายการที่บริษัทย่อยเข้าทำรายการ
เปรียบเทียบกับลักษณะและ/หรือ
ขนาดตามงบการเงินรวมของบริษัทฯ
(โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณขนาด
ของรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศ
ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับ
ตลาดทุนคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์
และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ซึ่งเกี่ยวกับการเข้าทำ
รายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท
จดทะเบียน หรือการได้มาหรือจำหน่ายไป
ซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทจดทะเบียน
(แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลม)
แล้วอยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณา
อนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

- 2.3). การเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นเพิ่มทุนของ
บริษัทย่อยและการจัดสรรหุ้น รวมทั้ง
การลดทุนจดทะเบียนและ/หรือหุ้น
ชำระแล้วของบริษัทย่อย ซึ่งไม่เป็นไป
ตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้น
หรือการดำเนินการอื่นใดเป็นผลให้
สัดส่วนการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนน
ของบริษัททั้งทางตรงหรือทางอ้อม

ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อมไม่ว่า
ในทอดใดๆ ลดลงเหลือน้อยกว่าสัดส่วน
ที่กำหนดในกฎหมายซึ่งใช้บังคับกับ
บริษัทย่อยอันมีผลทำให้บริษัทไม่มี
อำนาจควบคุมในบริษัทย่อยนั้น หรือเมื่อ
คำนวณขนาดรายการแล้วถึงเกณฑ์ที่
ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทต้องอนุมัติ
ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาด
ของรายการเปรียบเทียบกับขนาดตาม
งบการเงินรวมของบริษัทแล้วอยู่ใน
เกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจาก
ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (โดยนำ
หลักเกณฑ์การคำนวณขนาดของรายการ
ตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้อง
ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ
ตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ซึ่งเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไป
ซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของ บริษัท
จดทะเบียนมาบังคับใช้โดยอนุโลม)

- 2.4). การเลิกกิจการของบริษัทย่อย ทั้งนี้
ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาด
กิจการของบริษัทย่อยที่จะเลิกนั้น
เปรียบเทียบกับขนาดตามงบการเงิน
รวมของบริษัท (โดยนำหลักเกณฑ์
การคำนวณขนาดของรายการตาม
ที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้อง
ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ
ตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ซึ่งเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไป
ซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทจดทะเบียน
มาบังคับใช้โดยอนุโลม) แล้วอยู่ในเกณฑ์
ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจาก
ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท



- 2.5). รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยและเป็นรายการที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดของรายการที่บริษัทย่อยเข้าทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดตามงบการเงินรวมของบริษัท (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณขนาดของรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทจดทะเบียนมาบังคับใช้โดยอนุโลม) แล้วอยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
- 2.6). การกู้ยืมเงินการให้กู้ยืมเงินการให้สินเชื่อการค้าประกัน การทำนิติกรรมผูกพันบริษัทย่อย ให้ต้องรับภาระทางการเงินเพิ่มขึ้น หรือการให้ความช่วยเหลือด้านการเงินในลักษณะอื่นใดแก่บุคคลอื่นในจำนวนที่มีนัยสำคัญและมีใช้ธุรกิจปกติของบริษัทย่อย ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดรายการที่บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการเปรียบเทียบกับลักษณะและ/หรือขนาดตามงบการเงินรวมของบริษัท (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณขนาดของรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งเกี่ยวกับการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียน หรือการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทจดทะเบียน (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลม) แล้วอยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
- (3) คณะกรรมการของบริษัทจะดำเนินการให้กรรมการที่เป็นตัวแทนของบริษัทเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนตามที่บริษัทกำหนดในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมในการพิจารณาการที่มีสาระสำคัญต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมทุกครั้งเว้นแต่มีเหตุสุดวิสัยที่กรรมการดังกล่าวไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้
- (4) คณะกรรมการของบริษัทจะติดตามให้กรรมการและผู้บริหารที่เป็นตัวแทนของบริษัทปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย มติคณะกรรมการของบริษัท หรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ข้อบังคับและนโยบายของบริษัท และที่บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้นกำหนดไว้
- (5) คณะกรรมการของบริษัทจะต้องดำเนินการผ่านกรรมการหรือผู้บริหารที่เป็นตัวแทนของบริษัท เพื่อให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีระบบควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยงและระบบป้องกันการทุจริต รวมถึงกำหนดให้มีมาตรการในการติดตามระบบควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง ระบบป้องกันการทุจริต และผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพและรัดกุมเพียงพอที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินการต่างๆ ของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมจะเป็นไปตามแผนงาน งบประมาณ นโยบายของบริษัท รวมถึงกฎหมายและประกาศเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี ของบริษัทจดทะเบียน รวมถึง



ประกาศ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัทได้อย่างแท้จริง และต่อเนื่อง และติดตามให้บริษัทย่อยและ/หรือ บริษัทร่วมเปิดเผยข้อมูลฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญ และ/หรือรายการที่มีนัยสำคัญอื่นใด ต่อบริษัท และการดำเนินการต่างๆ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ในการกำกับดูแลและการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้ครบถ้วนและถูกต้องตามที่กำหนดในประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย

นอกจากนี้ คณะกรรมการของบริษัทจะดำเนินการให้มีการติดตามอย่างใกล้ชิดถึงผลประโยชน์และการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และนำเสนอผลการวิเคราะห์ รวมถึงแสดงความคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมอื่นๆ เพื่อใช้ประกอบการพิจารณากำหนดนโยบายหรือปรับปรุงส่งเสริมให้ธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม มีการพัฒนาและเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่อง

- (6) คณะกรรมการของบริษัทจะติดตามให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่เป็นตัวแทนของบริษัทรายงานส่วนได้เสียเปิดเผย และนำเสนอข้อมูลส่วนได้เสียของตนไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม และผู้ที่เกี่ยวข้องในส่วนที่

เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกรรมใดๆ ในธุรกิจอื่น ๆ ที่อาจคาดหมายได้ว่าจะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่น (Conflict of Interest) กับบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย ต่อคณะกรรมการของบริษัทหรือผู้ที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมาย โดยคณะกรรมการของบริษัทย่อยมีหน้าที่แจ้งเรื่องดังกล่าวให้คณะกรรมการของบริษัททราบภายในกำหนดเวลาที่สมควรตามที่บริษัทกำหนด เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาตัดสินใจอนุมัติใด ๆ ซึ่งการพิจารณานั้นจะคำนึงถึงผลประโยชน์โดยรวมของบริษัทบริษัทย่อย และบริษัทร่วมเป็นสำคัญ

- (7) ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้าง หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายของบริษัทย่อย รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวใช้ข้อมูลภายในของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย ทั้งที่ได้มาจากการกระทำตามหน้าที่หรือทางอื่นใดที่มีหรืออาจจะมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัทและ/หรือบริษัทย่อยเพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
- (8) กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อยจะกระทำธุรกรรมกับบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย (แล้วแต่กรณี) ได้ต่อเมื่อธุรกรรมดังกล่าวได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทตามแต่ขนาดรายการที่คำนวณได้ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศเรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ทั้งนี้ เว้นแต่เป็นการทำธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกันด้วยอำนาจทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือ บุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง (แล้วแต่กรณี) และเป็นข้อตกลงทางการค้าได้รับอนุมัติจากที่ประชุม คณะกรรมการ ของบริษัทหรือเป็นไปตามหลักการที่ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทอนุมัติไว้แล้ว



การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบาย และแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งจะช่วยส่งเสริมให้องค์กรมีศักยภาพในการแข่งขันทั้งในระยะสั้นและระยะยาว ตลอดจนช่วยสร้างความเชื่อมั่นให้นักลงทุน สถาบันการเงิน พันธมิตรทางธุรกิจ และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เพื่อการให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทนำไปสู่การเพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้น และประโยชน์ที่สมดุลร่วมกันของผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับบริษัท คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน ซึ่งจัดทำโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อเป็นแนวทางในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้กำหนดแนวทางปฏิบัติของกรรมการบริษัท เจ้าหน้าที่ และพนักงานได้เข้าใจและนำไปใช้เป็นแนวทางในการทำงาน ซึ่งจะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน ตลอดจนทำให้เกิดความโปร่งใสต่อนักลงทุน

โดยบริษัทฯ มีหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีหลักปฏิบัติ 8 ประการ ดังนี้

1. บทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท
2. กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
3. เสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทที่มีประสิทธิภาพ
4. สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
5. ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ
6. ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
7. รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล
8. สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะติดตามเพื่อให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดีดังกล่าวต่อไป

การปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ได้จัดทำนโยบายป้องกันการขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใดๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัท และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียกับรายการที่พิจารณาต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมในการพิจารณา รวมถึงไม่มีอำนาจในการอนุมัติธุรกรรมนั้นๆ โดยมีหลักการที่สำคัญดังต่อไปนี้

- (1) กรรมการและผู้บริหารพึงละเว้นการประกอบกิจการอันมีสภาพเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นเพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือผู้อื่น ซึ่งอาจเป็นผลเสียหายต่อบริษัท ไม่ว่าโดยตรงหรืออ้อม หรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจตัดสินใจ หรือผู้บริหารในกิจการที่เป็นการแข่งขันหรือมีลักษณะเดียวกันกับบริษัทฯ เว้นแต่จะสามารถแสดงได้ว่าการดำเนินการดังกล่าวจะไม่ส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ รวมทั้งจะมีมาตรการที่เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม
- (2) กรรมการและผู้บริหารพึงละเว้นการถือหุ้นในกิจการคู่แข่งของบริษัทฯ ซึ่งเป็นจำนวนที่มีนัยสำคัญหากการกระทำดังกล่าวจะทำให้กรรมการและผู้บริหารไม่สามารถระงับการ หรือละเว้นการกระทำที่ควรทำตามหน้าที่ หรือมีผลกระทบต่องานในหน้าที่กรณีที่กรรมการและผู้บริหารได้หุ้นนั้นมาก่อนการเป็นกรรมการและผู้บริหาร หรือก่อนที่บริษัทฯ จะเข้าไปทำธุรกิจนั้น หรือเป็นการได้มาโดยทางมรดก กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานไปยังเลขานุการบริษัททันที
- (3) กรรมการและผู้บริหารต้องเปิดเผยรายการธุรกิจหรือกิจการที่ประกอบขึ้นเป็นส่วนตัว หรือกับครอบครัว หรือญาติพี่น้อง หรือผู้อยู่ในอุปการะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งผลประโยชน์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยได้โดยรายงานไปยังเลขานุการบริษัท เช่น
 - (ก) การร่วมลงทุนหรือมีผลประโยชน์กับผู้ค้าที่ประกอบธุรกิจกับบริษัทฯ หรือลูกค้าของบริษัท



- (ข) การดำรงตำแหน่งใดๆ หรือแม้แต่การเป็น
ที่ปรึกษาของผู้ค้าที่ประกอบธุรกิจกับบริษัทฯ
หรือลูกค้าของบริษัท
- (ค) การทำการค้าสินค้าหรือการให้บริการกับบริษัท
หรือบริษัทย่อยโดยตรง หรือทำการผ่านผู้อื่น
- (4) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานต้องปฏิบัติหน้าที่
โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทฯ ภายใต้ความถูกต้อง
ตามกฎหมายและจรรยาบรรณธุรกิจ โดยปฏิบัติหน้าที่
อย่างโปร่งใส
- (5) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานต้องหลีกเลี่ยง
การเข้าไปเกี่ยวข้องกับการตกลงที่เข้าข่ายเป็น
การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือกิจกรรมที่อาจ
ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ
หรือบริษัทย่อย หรือขัดขวางการปฏิบัติหน้าที่อย่าง
มีประสิทธิภาพ
- (6) ผู้บริหาร และพนักงานพึงหลีกเลี่ยงการทำงานอื่น
นอกเหนือจากการทำงานของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
ซึ่งอาจมีผลกระทบต่องานในความรับผิดชอบไม่ว่า
ด้านใด
- (7) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะไม่แสวงหา
ผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่น โดยอาศัยข้อมูล
อันเป็นความลับของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย เช่น
แผนงาน รายได้ มติที่ประชุม การคาดคะเนทางธุรกิจ
ผลงานจากการทดลองค้นคว้าการประมูลราคาเพื่อ
ประโยชน์ส่วนตน ไม่ว่าจะทำให้บริษัทฯ ได้รับความ
เสียหายหรือไม่ก็ตาม รวมถึงจะต้องปฏิบัติตาม
นโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ โดยเคร่งครัด
- (8) คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารต้องพิจารณา
ความขัดแย้งทางผลประโยชน์เกี่ยวกับรายการที่
เกี่ยวข้องกันด้วยอย่างรอบคอบ ด้วยความซื่อสัตย์
สุจริตอย่างมีเหตุผลและมีความเป็นอิสระโดยคำนึงถึง
ผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และปฏิบัติตาม
พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ข้อบังคับ
ประกาศ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ
คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
และ/หรือ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมทั้งกำกับ
ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลในเรื่องดังกล่าวอย่าง
ถูกต้องครบถ้วน
- (9) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ มีหน้าที่ต้องจัดทำ
และรายงานการถือครองหลักทรัพย์เมื่อเข้าดำรง
ตำแหน่งและรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครอง
หลักทรัพย์ (การซื้อขายหลักทรัพย์) ต่อเลขานุการ
บริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วัน ก่อนการทำรายการ
ซึ่งเลขานุการบริษัทมีหน้าที่จัดเก็บข้อมูลและรายงาน
ข้อมูลดังกล่าวไปยังประธานคณะกรรมการบริษัท
และแจ้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ
เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และ
ตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไข
เพิ่มเติม) และ/หรือประกาศของคณะกรรมการกำกับ
ตลาดทุนที่เกี่ยวข้อง
- (10) กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่รายงานการมีส่วนได้เสีย
ของตนและผู้ที่เกี่ยวข้อง ภายใน 30 วัน นับจากวัน
เข้าดำรงตำแหน่งในบริษัทฯ รวมถึงในทุกครั้งที่มีการ
เปลี่ยนแปลงโดยส่งข้อมูลให้ฝ่ายเลขานุการบริษัท
เพื่อนำส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียให้ประธาน
กรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบรับทราบต่อไป
ซึ่งบริษัทจะนำข้อมูลดังกล่าวไปใช้ในการควบคุมดูแล
การทำธุรกรรมระหว่างบริษัทกับกรรมการ หรือ
ผู้บริหาร และ/หรือ ผู้เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าว
เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของกฎหมายและ
หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- (11) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่มีส่วนได้เสียในการ
ประชุมในวาระใดวาระหนึ่ง จะไม่มีสิทธิออกเสียง
ลงคะแนนหรือไม่เข้าร่วมประชุมในวาระที่พิจารณา
เรื่องที่ตนมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (12) ในกรณีที่เลขานุการบริษัท และ/หรือ เลขานุการของ
คณะกรรมการชุดย่อย (แล้วแต่กรณี) เห็นว่าวาระ
การประชุมใดที่เข้าข่ายเป็นวาระที่มีเนื้อหาที่อาจก่อให้เกิด
ความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกรรมการ และ/หรือ
กรรมการชุดย่อยท่านใดหรือมีกรรมการ และ/หรือ
กรรมการชุดย่อยท่านใดอาจมีส่วนได้เสียในวาระ
การประชุมใด เลขานุการบริษัท และ/หรือเลขานุการ
ของคณะกรรมการชุดย่อย (แล้วแต่กรณี) จะแจ้งหรือ
ดำเนินการให้มีการแจ้งต่อคณะกรรมการบริษัท
และ/หรือ คณะกรรมการชุดย่อยทราบถึงประเด็น



ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น (และแจ้งให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ) พร้อมทั้งรายชื่อกรรมการ และ/หรือ กรรมการชด้อย่อยที่อาจมีส่วนได้เสีย และ/หรือ มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ก่อนการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ คณะกรรมการชด้อย่อยเพื่อพิจารณาในวาระดังกล่าวต่อไป

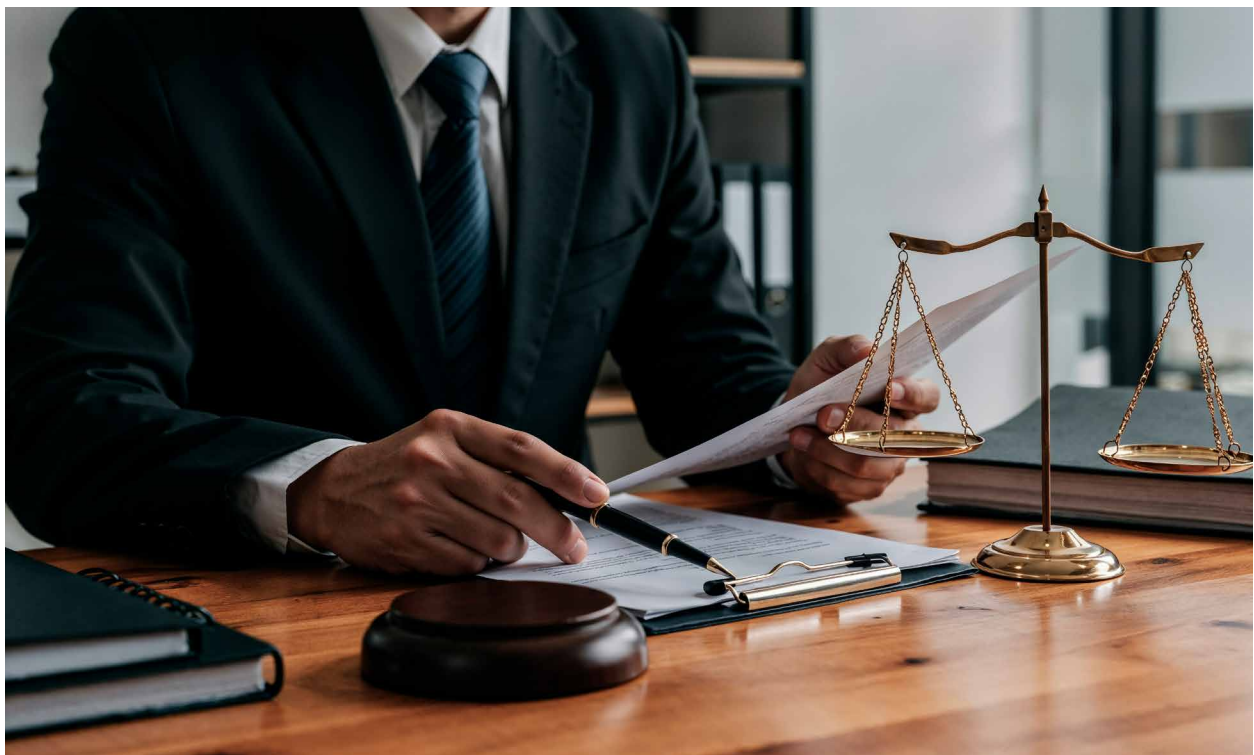
- (13) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้บริษัทฯ และฝ่ายจัดการทำการเปิดเผยข้อมูลรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างถูกต้องครบถ้วน ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และ รายงานประจำปี

โดยในปี 2568 บริษัทมีการดำเนินการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามแนวปฏิบัติในเรื่องของการมีส่วนได้เสียและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท ดังนี้

- (1) ฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงานติดตามให้ผู้บริหารที่ได้รับแต่งตั้งใหม่ (ผู้บริหารตามนิยามของสำนักงาน ก.ล.ต.) รายงานการมีส่วนได้เสียของตนและผู้ที่เกี่ยวข้องเมื่อเข้าดำรงตำแหน่ง โดยเลขานุการบริษัท นำส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียและรายงานต่อประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบ

- (2) ฝ่ายทรัพยากรบุคคลและฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติร่วมกันแจ้งให้ผู้บริหารและพนักงานเข้าใหม่ทุกคนศึกษานโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทที่ได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท ซึ่งทุกคนสามารถเข้าถึงข้อมูลดังกล่าวได้
- (3) ฝ่ายทรัพยากรบุคคลและฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติร่วมกันจัดอบรมและแบบทดสอบเกี่ยวกับจรรยาบรรณทางธุรกิจและนโยบายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงเรื่องของการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ ทบทวนความเข้าใจแนวปฏิบัติสำคัญที่ต้องถือปฏิบัติ

ทั้งนี้ ในรอบปี 2568 ที่ผ่านมา บริษัทไม่พบการกระทำผิดหรือได้รับการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ที่ขัดต่อหลักเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแล





การปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติ ในการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน เพื่อป้องกันการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจของบริษัท ตลอดจนหลักทรัพย์หรือราคาหลักทรัพย์ของบริษัท และทำให้เกิดความไม่เท่าเทียมกันในการได้รับข่าวสารข้อมูลบริษัทจนเป็นผลให้ผู้หนึ่งผู้ใด ได้ประโยชน์อันเนื่องมาจากการใช้ข้อมูลภายในดังกล่าว และเพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ”) รวมถึงประกาศ ระเบียบ และหรือกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

โดยในปี 2568 บริษัทมีการติดตามการปฏิบัติตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในเรื่องการใช้และการรักษาความลับของข้อมูลภายในที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท ดังนี้

- (1) เลขานุการบริษัทแจ้งอีเมลให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ทราบถึงช่วงระยะเวลาในการห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ก่อนการประกาศงบการเงิน 1 เดือน ตลอดจนแจ้งให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ รับทราบหน้าที่ในการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของตนต่อเลขานุการบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วัน ก่อนทำรายการ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัท รวมทั้งต้องยื่นรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 3 วันทำการ นับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์นั้น
- (2) ฝ่ายทรัพยากรบุคคลและฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติร่วมกันแจ้งให้ผู้บริหารและพนักงานเข้าใหม่ทุกคนศึกษา นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทที่ได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท ซึ่งทุกคนสามารถเข้าถึงข้อมูลดังกล่าวได้
- (3) ฝ่ายทรัพยากรบุคคลและฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติร่วมกันจัดอบรมและแบบทดสอบเกี่ยวกับจรรยาบรรณทางธุรกิจและนโยบายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงเรื่องของการใช้และการรักษาความลับของข้อมูลภายใน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับทบทวนความเข้าใจแนวปฏิบัติสำคัญที่ต้องถือปฏิบัติ

ทั้งนี้ ในรอบปี 2568 ที่ผ่านมา บริษัทไม่พบการกระทำผิดหรือได้รับการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายในที่ขัดต่อหลักเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแล

การปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติ ในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ตระหนักดีว่าการทุจริตและคอร์รัปชันส่งผลร้าย และเป็นอุปสรรคต่อการพัฒนาสังคมและเศรษฐกิจของประเทศ เป็นการกระทำที่ไม่ถูกต้องและสร้างความไม่เป็นธรรมในทางธุรกิจ ส่งผลเสียทั้งด้านจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ความสามารถในการแข่งขันของกิจการ และไม่เป็นที่ยอมรับ ทั้งภายในและต่างประเทศ รวมทั้งทำให้ผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ขาดความเชื่อมั่นต่อองค์กร ดังนั้น บริษัทฯ จึงถือปฏิบัติตามกฎหมายประเทศไทยในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และกำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันเป็นลายลักษณ์อักษร นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อให้ถือเป็นหลักการสำคัญในการดำเนินธุรกิจที่จะไม่สนับสนุนกิจการ กลุ่มบุคคลหรือบุคคลที่มีส่วนร่วมกับการแสวงหาผลประโยชน์อันไม่พึงได้รับ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมจากการใช้อำนาจหน้าที่โดยมิชอบ รวมทั้งเพื่อเป็นแนวทางให้กรรมการผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับตระหนักถึงการปฏิบัติหน้าที่ด้วยจิตสำนึกในการยึดถือความซื่อสัตย์ในการปฏิบัติหน้าที่ โดยปราศจากการทุจริตและคอร์รัปชัน หรือการแสวงหาประโยชน์ในหน้าที่โดยมิชอบ ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยจรรโลงไว้ซึ่งชื่อเสียงและเกื้อหนุนต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ได้มีการสื่อสารและเผยแพร่ นโยบายดังกล่าวไปให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ รวมถึงสาธารณชนรับทราบ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางในการรายงานเมื่อพบเห็นหรือทราบว่า มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนนโยบาย จรรยาบรรณ หรือระเบียบคำสั่งของบริษัท หรือมีการกระทำที่เข้าข่ายหรือสงสัยได้ว่าเป็นการทุจริตและคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท



การรับเรื่องร้องเรียน (whistleblowing)

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีค่านิยมองค์กรโดยมุ่งเน้นการทำงานด้วยความซื่อสัตย์และมีจริยธรรม โดยมีความเชื่อมั่นว่าการดำเนินธุรกิจภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นปัจจัยสำคัญที่ส่งเสริมการนำพาบริษัทฯ ไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน ดังนั้น เพื่อเป็นการยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายได้มีส่วนร่วมในกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการรับเรื่องร้องเรียนและจัดให้มีช่องทางในการร้องเรียนและแจ้งเบาะแส จากทั้งบุคคลภายในองค์กร และจากบุคคลภายนอก ที่ได้รับผลกระทบทั้งทางตรงและทางอ้อมเพื่อดำเนินการแก้ไขหรือปรับปรุงเพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นไปอย่างถูกต้องเหมาะสม โปร่งใส และเชื่อถือได้ โดยผู้พบเห็นเหตุการณ์รับทราบ หรือพบข้อสงสัยโดยสุจริตว่ากรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน หรือบุคคลใดๆ ที่กระทำการแทนบริษัทฯ มีการประพฤติผิด หรือกระทำการทุจริต สามารถแจ้งเบาะแสมายังช่องทางแจ้งเบาะแสดังที่บริษัทฯ กำหนด เพื่อให้ผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้องดำเนินการตรวจสอบข้อมูล สอบสวนการกระทำ หรือพฤติกรรมดังกล่าว และรายงานผลการสอบสวนตามที่แนวทางที่กำหนดไว้



ช่องทางการแจ้งเบาะแส



ทางไปรษณีย์ :

ประธานกรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ)
บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
88/8 ถนนนนทรี แขวงช่องนนทรี เขตยานนาวา
กรุงเทพมหานคร 10120



ทาง E-mail :

ประธานกรรมการตรวจสอบ (acchair@etlgps.com)
เลขานุการบริษัท (comsec.th@etlgps.com)



ทางโทรศัพท์

02 - 123 - 1727



ทางเว็บไซต์ของบริษัท :

<https://www.etl.co.th/th/home>
(หัวข้อ: การกำกับดูแลกิจการ /
นโยบายการรับเรื่องร้องเรียน หรือ ติดต่อ ETL)



ประธานกรรมการบริษัท / ประธานกรรมการตรวจสอบ



ผู้บังคับบัญชาที่ตนเองไว้วางใจทุกระดับ
(กรณีที่เป็นเรื่องเกี่ยวกับผู้บริหารระดับสูง
หรือกรรมการบริษัท ให้แจ้งเรื่องโดยตรง
ต่อประธานกรรมการตรวจสอบ)



ทั้งนี้ เพื่อให้ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนและผู้ให้ความร่วมมือในการต่อต้านการทุจริตได้รับความคุ้มครอง มิให้ได้รับความเดือดร้อน อันตราย หรือไม่ได้รับความเป็นธรรม อันเกิดจากการแจ้งเรื่องร้องเรียน หรือให้ความร่วมมือในการต่อต้านการทุจริต บริษัทฯ จึงกำหนดกลไกในการให้ความคุ้มครองผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนและผู้ให้ความร่วมมือกับบริษัทฯ ซึ่งรวมถึงการเก็บข้อมูลของแจ้งเรื่องร้องเรียนและผู้ให้ความร่วมมือ และเก็บเรื่องร้องเรียน หรือข้อมูลที่เกี่ยวข้องไว้เป็นความลับระดับสูงสุด บริษัทฯ จะไม่เปิดเผยข้อมูลไม่ว่าส่วนหนึ่งส่วนใดที่อาจทำให้บุคคลอื่นสามารถระบุตัวตนของบุคคลดังกล่าวได้ โดยข้อมูลทั้งหมดจะถูกเปิดเผยแก่เฉพาะบุคคลที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องโดยตรงที่นโยบายฉบับนี้กำหนดไว้เท่าที่จำเป็นเว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามความจำเป็นในการปฏิบัติงานเท่านั้นหรือเป็นการปฏิบัติตามที่กฎหมายกำหนด กรณีพบว่ามิพนักงวนหรือผู้บริหาร ปฏิบัติต่อบุคคลอื่นด้วยวิธีการที่ไม่เป็นธรรม

หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อบุคคลอื่น อันมีเหตุจูงใจจากการที่บุคคลดังกล่าวได้แจ้งเรื่องร้องเรียน หรือให้ความร่วมมือในการต่อต้านการทุจริต บริษัทฯ จะถือว่าเป็นการฝ่าฝืนและเป็นการกระทำที่ผิดวินัย

ทั้งนี้ ในรอบปี 2568 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่ได้รับการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการละเมิดจรรยาบรรณทางธุรกิจ นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงนโยบายอื่นๆ ที่บริษัทกำหนด

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้มีการตรวจสอบและทดสอบระบบการแจ้งเตือนในช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนบนเว็บไซต์ของบริษัทอยู่เสมอ ว่าระบบการแจ้งเตือนนั้นยังสามารถใช้งานได้อย่างถูกต้อง

รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิและมีประสบการณ์ การบัญชี การเงิน โลจิสติกส์ และการบริหารองค์กร

ทั้งนี้ ในรอบปี 2568 บริษัทฯ มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 5 ครั้ง โดยมีการเข้าร่วมการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	คุณสมบัติ	การประชุม
นาย สายัณห์ ไวรังกุล	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	ความรู้ด้านบัญชี การเงิน โลจิสติกส์	3/3
นาย เจริญเกียรติ หุตะนันท์	กรรมการตรวจสอบ	ความรู้ด้านบัญชี การเงิน โลจิสติกส์	5/5
นาย กมล รุ่งเรืองยศ	กรรมการตรวจสอบ	ความรู้ด้านบัญชี การเงิน	5/5

หมายเหตุ : 1. นายสายัณห์ ไวรังกุล ได้รับแต่งตั้งให้เป็นประธานกรรมการตรวจสอบแทน นายชัชวีน พิพัฒน์โชติธรรม เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2568

2. นางสาวนงภัท สากลวิทย์ ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ในปี 2568 การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 5 ครั้ง เป็นการประชุมร่วมกันกับผู้สอบบัญชีรับอนุญาตจำนวน 5 ครั้ง โดยมีจำนวน 1 ครั้ง ที่เป็นการเข้าร่วมประชุมโดยไม่มีฝ่ายบริหาร ซึ่งมีรายละเอียดผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ดังนี้

1. คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินประจำปี 2568 ให้กลุ่มบริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วนและเพียงพอตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินโดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี และมีการเปิดเผยข้อมูลที่มีสาระสำคัญอย่าง ครบถ้วนและเชื่อถือได้



2. สอบทานให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีระบบควบคุมภายใน (internal control) และระบบตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพ
3. กำกับดูแลให้หน่วยงานตรวจสอบภายในให้ปฏิบัติงานได้อย่างอิสระ โดยบริษัทได้กำหนดให้การตรวจสอบภายในดำเนินการโดยหน่วยงานที่รับผิดชอบงานตรวจสอบภายในของกลุ่มบริษัท ซึ่งจัดตั้งและกำกับดูแลโดยบริษัท ไวส์ โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีการติดตามการตรวจสอบภายในร่วมกับฝ่ายบริหารอย่างต่อเนื่อง โดยคณะกรรมการตรวจสอบเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชี สอบทานหรือตรวจสอบรายการที่เห็นว่าเป็นเรื่องสำคัญและจำเป็นในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ โดยผลการตรวจสอบภายใน ไม่พบสิ่งบ่งชี้ของการทุจริตหรือของบกพร่องด้านการควบคุมอย่างมีนัยสำคัญ
4. พิจารณาและให้ความเห็นชอบ อัตราค่าจ้าง และทรัพยากรที่จำเป็นในการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน อนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี รวมถึงการพิจารณาอนุมัติการทบทวนปรับเปลี่ยนแผนงานตรวจสอบในส่วนที่มีนัยสำคัญ รวมถึงกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในให้สอดคล้องตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับอนุมัติ และเป็นไปตามมาตรฐานสากลในการปฏิบัติงานวิชาชีพตรวจสอบภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกปี รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับหัวหน้าผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อหารือประเด็นที่มีความสำคัญ
5. พิจารณารายงานระหว่างกัน รายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้มีความถูกต้องและครบถ้วน ซึ่งให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น
6. สอบทานและติดตามผลการบริหารความเสี่ยงจากฝ่ายจัดการ และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
7. พิจารณา ทบทวน และปรับปรุงกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ และสาระสำคัญอื่นที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ
8. คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาความเป็นอิสระ ความรู้ ความเข้าใจในธุรกิจ คุณภาพงาน และคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี ตลอดจนความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี ทั้งนี้ ได้เห็นชอบให้ผู้สอบบัญชีจากบริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2568 ของบริษัท ได้แก่ นางสาวศรัณญา อัครมหาพาศินย์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 9919 และ/หรือ นางสาวลักษมี ดิตระกูลวัฒนผล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 9056 และ/หรือ นางสาวเกษณี สระทองพูล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 9262 และ/หรือ นายไพศาล บุญศิริสุขะพงษ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 5216 เป็นผู้สอบบัญชีที่ลงลายมือชื่อในรายงานการตรวจสอบงบการเงินของบริษัทฯ ที่มีคุณสมบัติตามข้อกำหนดและได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติ

วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2569

ในนามประธานกรรมการตรวจสอบ

-*สายัณห์ ไวรางกูร*-

(นาย สายัณห์ ไวรางกูร)

ประธานกรรมการตรวจสอบ



รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่าน โดยมีกรรมการอิสระ 1 ท่าน ดำรงตำแหน่งเป็นประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และมีระยะเวลาการดำรงตำแหน่ง 3 ปี

ทั้งนี้ ในรอบปี 2568 บริษัทมีการประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จำนวน 5 ครั้ง โดยมีการเข้าร่วมการประชุมของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การประชุม
นาย เจริญเกียรติ หุตะนันทน	ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	5/5
นาย ชูเดช คงสุนทร	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	4/4
นางสาวบุศรินทร์ ต่วนชะเอม	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	1/1

หมายเหตุ : 1. นายชูเดช คงสุนทร ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนแทน นางอารยา คงสุนทร

2. นางสาวบุศรินทร์ ต่วนชะเอม ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนแทน นางสาวกฤษวรรณ ชื้อเจริญชัย

ในปี 2568 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้ประชุมเพื่อพิจารณาเรื่องต่างๆ จำนวน 5 ครั้ง เพื่อติดตามและพิจารณาเรื่องสำคัญที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท สรุปสาระสำคัญได้ ดังนี้

1. พิจารณานำเสนอโครงสร้าง องค์ประกอบ และคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัทและบริษัทย่อย และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ
2. พิจารณาสรรหาบุคคลที่เหมาะสมที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในกรณีที่มีตำแหน่งว่างลงเนื่องจากครบวาระ และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในกรณีที่มีตำแหน่งว่างลงเนื่องจากกรณีอื่นๆ
3. พิจารณากำหนดคุณสมบัติและหลักเกณฑ์ในการสรรหาผู้ที่จะดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง โดยคำนึงถึงความหลากหลายทางด้านความรู้ ความเชี่ยวชาญ ทักษะ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท และการอุทิศเวลา
4. พิจารณาสรรหาบุคคลเพื่อรับการคัดเลือกเป็นคณะกรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูง เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
5. พิจารณาทบทวนแผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง พร้อมทั้งรายชื่อผู้ที่เหมาะสมที่จะได้รับการพิจารณา สืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงอย่างสม่ำเสมอ และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งเมื่อมีตำแหน่งว่างลง
6. พิจารณากำหนดเกณฑ์ในการประเมินผลการทำงาน และประเมินผลการทำงานของผู้บริหารระดับสูง เพื่อพิจารณา ทบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรคในแต่ละปี เพื่อนำผลการประเมินไปใช้ในการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานในด้านต่างๆ และนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาต่อไป

วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2569

ในนามประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

-เจริญเกียรติ หุตะนันทน-

(นาย เจริญเกียรติ หุตะนันทน)

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง



รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่าน โดยมีกรรมการอิสระ 2 ท่าน ซึ่งมี 1 ท่าน ดำรงตำแหน่งเป็นประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และมีระยะเวลาดำรงตำแหน่ง 3 ปี

ทั้งนี้ ในรอบปี 2568 บริษัทมีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จำนวน 4 ครั้ง โดยมีการเข้าร่วมการประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การประชุม
นาย เจริญเกียรติ หุตะนันนทะ	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	4/4
นาย กมล รุ่งเรืองยศ	กรรมการบริหารความเสี่ยง	4/4
นายประเสริฐ จิราวัฒน์กุล	กรรมการบริหารความเสี่ยง	4/4

หมายเหตุ : นายประเสริฐ จิราวัฒน์กุล ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงแทน นายลี อิค เซร์

ในปี 2568 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ประชุมเพื่อพิจารณาเรื่องต่างๆ จำนวน 4 ครั้ง เพื่อติดตามและพิจารณาเรื่องสำคัญที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท สรุปสาระสำคัญได้ ดังนี้

1. พิจารณาและทบทวนนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องไปกับทิศทาง วัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และแผนธุรกิจของบริษัทฯ
2. สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยงเพื่อติดตามการประเมินความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญ ผลกระทบและโอกาสที่อาจเกิดขึ้นของความเสี่ยงนั้น เพื่อจัดลำดับความเสี่ยง และมีวิธีจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม และดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอและเหมาะสม
3. ประชุมและสื่อสารแลกเปลี่ยนข้อมูลกับคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อร่วมกันพิจารณาเรื่องความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ และบริษัทย่อย ที่ได้รับทราบมาระหว่างปี และแนวทางการบริหารความเสี่ยง ตลอดจนเรื่องอื่นๆ ที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงตามที่เหมาะสม
4. สื่อสารแลกเปลี่ยนข้อมูลกับคณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยง และฝ่ายตรวจสอบภายใน และผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นบุคคลภายนอกที่บริษัทได้ว่าจ้างให้มั่นใจว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร
5. นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญ
6. วิเคราะห์ปัจจัยความเสี่ยงและทบทวนนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง
7. พิจารณา ทบทวน และปรับปรุงกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ และสาระสำคัญอื่นที่เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2569

ในนามประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

-เจริญเกียรติ หุตะนันนทะ-

(นาย เจริญเกียรติ หุตะนันนทะ)

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง



รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่าน โดยมีกรรมการอิสระ 1 ท่าน ดำรงตำแหน่งเป็นประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน และมีระยะเวลาดำรงตำแหน่ง 3 ปี

ทั้งนี้ ในรอบปี 2568 บริษัทมีการประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน จำนวน 2 ครั้ง โดยมีการเข้าร่วมการประชุมของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การประชุม
นาย กมล รุ่งเรืองยศ	ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน	2/2
นาย พรชัย ดวงแก้ววุฒิไกร	กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน	1/1
นางสาวบุศรินทร์ ต่วนชเชม	กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน	2/2

หมายเหตุ : นายพรชัย ดวงแก้ววุฒิไกร ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนแทน นางสาวกฤษฎวรรณ ชื้อเจริญชัย

ในปี 2568 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ได้ประชุมเพื่อพิจารณาเรื่องต่างๆ จำนวน 2 ครั้ง เพื่อติดตามและพิจารณาเรื่องสำคัญที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท สรุปสาระสำคัญได้ ดังนี้

1. กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด ตลอดจนกำหนดจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน นโยบายสิทธิมนุษยชน และนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
2. ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัท ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน นโยบายสิทธิมนุษยชนและนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม
3. ศึกษาและกำหนดหลักการและแนวปฏิบัติที่สำคัญของนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน นโยบายสิทธิมนุษยชนและนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม ให้เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และ/หรือ ตามแนวปฏิบัติของสากล
4. พิจารณาทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน นโยบายสิทธิมนุษยชนและนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม ให้มีความเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
5. พิจารณาทบทวนหลักการและแนวปฏิบัติที่สำคัญของนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน นโยบายสิทธิมนุษยชนและนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม และกำกับดูแลให้มีผลในทางปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม
6. ประมวลผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการประจำปี และนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบในปีถัดไป พร้อมทั้งนำเสนอความเห็นและข้อเสนอแนะ
7. กำกับให้ฝ่ายจัดการเผยแพร่ และสื่อสารนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน นโยบายสิทธิมนุษยชนและนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม รวมถึงหลักการและแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องต่อผู้ที่เกี่ยวข้องหรือผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติและเพื่อให้เป็นที่ทราบโดยทั่วบริษัทฯ
8. จัดหาที่ปรึกษา หรือบุคคลที่มีความเห็นอิสระ เพื่อให้ความเห็น หรือคำแนะนำตามความเหมาะสมและจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ
9. พิจารณา ทบทวน และปรับปรุงกฎบัตรของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน เกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ และสาระสำคัญอื่นที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน
10. ให้คำปรึกษาแก่คณะทำงานเพื่อเตรียมความพร้อมในการเข้ารับการจัดอันดับการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2569

ในนามประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

-กมล รุ่งเรืองยศ-

(นาย กมล รุ่งเรืองยศ)

ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน



รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วยกรรมการบริหาร จำนวน 6 ท่าน และมีระยะเวลาดำรงตำแหน่ง 3 ปี

ทั้งนี้ ในรอบปี 2568 บริษัทได้มีการประชุมคณะกรรมการบริหาร จำนวน 12 ครั้ง โดยมีการเข้าร่วมการประชุมของคณะกรรมการบริหาร ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การประชุม
นายชูเดช คงสุนทร	ประธานคณะกรรมการบริหาร	12/12
นายพรชัย ดวงแก้ววุฒิไกร	กรรมการบริหาร	8/8
นางสาวบุศรินทร์ ต่วนชะเอม	กรรมการบริหาร	12/12
นายประเสริฐ จิราภิวัฒน์กุล	กรรมการบริหาร	12/12
นาย เจีย เจ้า	กรรมการบริหาร	12/12
นางสาวเชอริน เจีย	กรรมการบริหาร	12/12

ในปี 2568 คณะกรรมการบริหารได้ประชุมเพื่อพิจารณาเรื่องต่างๆ จำนวน 12 ครั้ง สรุปสาระสำคัญได้ ดังนี้

1. พิจารณาและจัดทำนโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมายและแผนการดำเนินงาน เป้าหมายทางการเงิน และงบประมาณ การบริหารทรัพยากรบุคคล การลงทุนการขยายงาน การประชาสัมพันธ์ของบริษัทฯ และงบประมาณ การบริหารทรัพยากรบุคคล การลงทุนการขยายงาน การประชาสัมพันธ์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และควบคุมกำกับดูแลให้การดำเนินงานของคณะทำงานที่แต่งตั้งบรรลุเป้าหมายโดยพิจารณาถึงปัจจัยทางธุรกิจ ก่อนเสนอและขออนุมัติต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
2. กำกับดูแล ตรวจสอบ และติดตามการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ทางธุรกิจเป้าหมายและแผนการดำเนินงาน เป้าหมายทางการเงิน และงบประมาณของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่ได้รับอนุมัติ จากคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเอื้อต่อสภาพธุรกิจ พร้อมให้คำปรึกษา แนะนำ การบริหารจัดการแก่ผู้บริหารระดับสูง
3. ศึกษาความเป็นไปได้ในการลงทุนโครงการใหม่ และมีอำนาจในการพิจารณาและอนุมัติให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยลงทุนหรือร่วมลงทุนกับบุคคล นิติบุคคล หรือองค์กรทางธุรกิจอื่นใด ในรูปแบบที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร เพื่อดำเนินกิจการตามวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตลอดจนถึงการพิจารณาและอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุนดังกล่าว การเข้าทำนิติกรรมสัญญา
4. ติดตามผลการดำเนินงานและความก้าวหน้าของโครงการลงทุนของแต่ละธุรกิจ และรายงานผลรวมทั้งปัญหาและอุปสรรคที่เกิดขึ้นและแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขให้คณะกรรมการบริษัททราบ
5. พิจารณาผลกำไรและขาดทุนของบริษัทฯ และให้คำแนะนำเกี่ยวกับการจ่ายเงินปันผล เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
6. พิจารณาทางเลือกในการระดมทุน ก่อนเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
7. พิจารณาและอนุมัติการเข้าทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันการเงินในการเปิดบัญชี กู้ยืม ขอสินเชื่อ จำนำ จำนอง ค้ำประกันและการอื่น รวมถึงการซื้อขายและจดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดินใดๆ ตามวัตถุประสงค์เพื่อประโยชน์



ในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ

8. พิจารณาและอนุมัติการจัดตั้งบริษัทย่อย การเพิ่มทุน หรือลดทุน หรือการหาแหล่งเงินทุนอื่นในบริษัทย่อย ปรับโครงสร้างผู้ถือหุ้นภายในกลุ่มบริษัทย่อย รวมทั้งการเข้าทำธุรกรรมและการดำเนินการต่างๆ ของบริษัทย่อย
9. พิจารณาและอนุมัติระเบียบ ข้อบังคับ แนวนโยบายการบริหารงาน และการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
10. ดำเนินการให้ผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ หรือพนักงานเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหาร หรือจัดทำและให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่จะมีการหารือกันในที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร
11. จัดหาที่ปรึกษา หรือบุคคลที่มีความเห็นอิสระเพื่อให้ความเห็นหรือคำแนะนำตามความจำเป็นและเหมาะสม และด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ
12. รายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบถึงกิจการที่คณะกรรมการบริหารดำเนินการภายใต้ขอบเขต อำนาจและหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงเรื่องอื่นใดที่จำเป็นและสมควรที่จะต้องเสนอให้คณะกรรมการบริษัททราบ
13. พิจารณาและอนุมัติการดำเนินงานที่เป็นธุรกรรมปกติธุรกิจของบริษัทฯ ตามงบลงทุนหรืองบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยวงเงินสำหรับแต่ละรายการเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในอำนาจดำเนินการ
14. พิจารณาและกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนของพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
15. พิจารณา ทบทวน และปรับปรุงกฎบัตรของคณะกรรมการบริหาร เกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ และสาระสำคัญอื่นที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2569

ในนามประธานกรรมการบริหาร

-ชอุเดช คงสุนทร-

(นาย ชอุเดช คงสุนทร)

ประธานกรรมการบริหาร



รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อการรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงหน้าที่และความรับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงสารสนเทศทางการเงินที่เปิดเผยในรายงานประจำปีและช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ของบริษัทให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ โปร่งใส และเชื่อถือได้ โดยงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย มีการเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ใช้ดุลยพินิจด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ และจัดทำประมาณการทางบัญชีบนพื้นฐานของข้อมูลที่ดีที่สุด ณ ขณะนั้น พร้อมทั้งเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียสามารถใช้ข้อมูลประกอบการตัดสินใจได้อย่างเหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีและดำรงไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและเหมาะสม เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ สามารถปกป้องและรักษาทรัพย์สินของบริษัท รวมทั้งมีการประเมินและทบทวนจุดอ่อนของระบบอย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงจากการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังกล่าวก่อให้เกิดผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่อบริษัท

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งหมด เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลและสอบทานคุณภาพของรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงของบริษัท โดยความเห็นและผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบได้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบควบคุมภายในของบริษัทโดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจ และสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือของงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

-กมล รุ่งเรืองยศ-
(นายกมล รุ่งเรืองยศ)
ประธานกรรมการบริษัท

-พรชัย ดวงแก้ววุฒิไกร-
(นายพรชัย ดวงแก้ววุฒิไกร)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

บริษัทฯ ได้ตระหนักและให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการความเสี่ยง และความเพียงพอเหมาะสมของระบบควบคุมภายในที่ดี เพื่อสนับสนุนให้บริษัทฯ สามารถดำเนินธุรกิจได้บรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลอย่างยั่งยืน โดยเริ่มตั้งแต่การสร้างวัฒนธรรมองค์กรเพื่อให้มีการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักบรรษัทภิบาลและความโปร่งใส มีการกำหนดโครงสร้างการบริหารจัดการที่มีการถ่วงดุล กำหนดนโยบาย และแนวทางในการปฏิบัติงานที่สำคัญเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้บริษัทฯ นำไปปฏิบัติภายใต้มาตรฐานและระบบควบคุมที่เป็นแนวปฏิบัติเดียวกัน รวมถึงมีการจัดทำจรรยาบรรณพนักงาน การกำหนดบทลงโทษทางวินัย และการกำหนดช่องทางและกระบวนการรับข้อร้องเรียนที่เหมาะสม

การกำกับดูแลและระบบควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง

การกำกับดูแลการดำเนินธุรกิจและความเพียงพอเหมาะสมของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ อยู่ภายใต้การดูแลของคณะกรรมการบริษัท ผ่านทางคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการที่สำคัญดังนี้

- (1) คณะกรรมการบริหาร ดูแลการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในทั้งหมดของบริษัท โดยมีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง องค์กร และ/หรือคณะทำงาน และมอบหมายให้กำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมตามหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย รวมทั้งดูแลความเสี่ยงและควบคุมการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องให้สอดคล้องกับความสำเร็จและความซับซ้อนของธุรกิจตามความจำเป็นและเหมาะสม ทั้งนี้ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมของบริษัท ดำเนินการภายใต้นโยบายที่ครอบคลุมถึงนโยบายการควบคุมภายใน นโยบายการกำกับดูแลกิจการ และนโยบายการบริหารความเสี่ยง

- (2) คณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่อย่างอิสระในการประเมินความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดและกำกับดูแลโดยคณะกรรมการบริหาร รวมถึงประเมินความมีประสิทธิภาพของกระบวนการตรวจสอบ โดยคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทมีการพิจารณาแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในที่จัดทำโดยฝ่ายจัดการของบริษัทเป็นประจำทุกปี ก่อนนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาในส่วนของการกำกับดูแล คณะกรรมการตรวจสอบมีการทบทวนนโยบาย และแนวทางในการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในและหน่วยงานบริหารความเสี่ยง องค์กรด้านปฏิบัติการ รวมถึงกำกับดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการของบริษัทย่อยต่างๆ เพื่อประเมินความถูกต้องตามควรของรายงานทางการเงินของบริษัท ความโปร่งใสของการดำเนินธุรกิจ ความเพียงพอเหมาะสมของระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายในของทุกกระบวนการปฏิบัติงาน ตลอดจนการดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องซึ่งมีผลบังคับใช้

สรุปภาพรวมระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้วางระบบการควบคุมภายในบนพื้นฐานของการบริหารความเสี่ยงองค์กร ทั้งในระดับภาพรวมขององค์กร และระดับกิจกรรมให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรสามารถบรรลุเป้าหมายของการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมทั้งสามารถปฏิบัติตามกฎหมาย และจัดทำรายงานได้อย่างเหมาะสมและน่าเชื่อถือ การบริหารความเสี่ยงเป็นการกำหนดกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยเชื่อมโยงกับวัตถุประสงค์และกลยุทธ์ขององค์กร มีการระบุ ประเมิน และบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อสนับสนุนให้บรรลุวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ดังกล่าว รวมถึงมีการกำกับดูแล การติดตามผล การสื่อสาร



และการรายงานอย่างเหมาะสม ทั้งนี้ ระบบการควบคุมภายในเป็นองค์ประกอบสำคัญส่วนหนึ่งของการบริหารความเสี่ยงองค์กร ซึ่งช่วยสร้างมูลค่าและเสริมสร้างประสิทธิภาพในการดำเนินงานให้สอดคล้องและเกื้อหนุนซึ่งกันและกัน

บริษัทฯ ได้จัดให้มีสภาพแวดล้อมที่ส่งเสริมการควบคุมภายใน ตั้งแต่การกำหนดให้ความซื่อสัตย์สุจริตและจริยธรรมในการปฏิบัติงานเป็นส่วนหนึ่งของค่านิยมหลักขององค์กร การกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการควบคุมภายใน การจัดทำโครงสร้างสายการรายงานที่มีการถ่วงดุลอำนาจ รวมถึงการกำหนดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมกับลักษณะงาน เพื่อให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ตลอดจนมีการจัดอบรมและพัฒนาความรู้ ทักษะ และความชำนาญของพนักงานอย่างต่อเนื่องในด้านการกำกับดูแลคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะผู้บริหาร รวมถึงติดตามประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง ขณะที่คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่อย่างเป็นอิสระโดยอาศัยการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในในการประเมินความเพียงพอและประสิทธิภาพของกระบวนการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ

บริษัทฯ จัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในอย่างเหมาะสม โดยมีการจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร ทำหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร กำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงที่สำคัญ กำหนดขีดจำกัดความเสี่ยง ติดตามและควบคุมความเสี่ยง ตลอดจนประเมินและวัดระดับความเสี่ยงที่สำคัญ ได้แก่ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านกฎหมาย ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม และความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ การดำเนินงานภายใต้กรอบการบริหารความเสี่ยงดังกล่าวได้กำหนดให้หน่วยงานของบริษัทฯ และ/หรือคณะทำงานบริหารความเสี่ยงองค์กร ทำหน้าที่ติดตามผลการปฏิบัติตามแนวปฏิบัติด้านการบริหารความเสี่ยง และรายงานสถานะความเสี่ยงต่อผู้บริหารและคณะกรรมการบริหาร

ความเสี่ยงองค์กรอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ หน่วยงานตรวจสอบภายในมีหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นไปภายใต้ระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและลักษณะการดำเนินงาน สามารถลดความเสี่ยงที่อาจทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ และ/หรืออาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและแนวทางการควบคุมภายในที่สำคัญ รวมถึงกำหนดอำนาจอนุมัติในการดำเนินการอย่างเหมาะสม และบังคับใช้ในบริษัทและบริษัทย่อยต่างๆ อย่างสอดคล้องและเหมาะสม

บริษัทฯ มีการพัฒนาระบบสารสนเทศอย่างต่อเนื่อง เพื่อยกระดับคุณภาพของข้อมูลและเพิ่มประสิทธิภาพในการสื่อสารข้อมูลให้ถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา ตลอดจนจัดตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและมอบหมายให้ดูแลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อกำกับดูแลและสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามแนวปฏิบัติด้านเทคโนโลยีที่เหมาะสมและเพียงพอ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดช่องทางและกระบวนการในการสื่อสารข้อมูลทั้งภายในและภายนอกองค์กรอย่างเหมาะสมและจำเป็น เพื่อให้สามารถสื่อสารข้อมูลไปยังผู้ที่เกี่ยวข้องได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา

เพื่อให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในยังคงดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทฯ มีการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ โดยจัดให้มีช่องทางการรายงานและสื่อสารข้อบกพร่องของระบบการควบคุมภายในไปยังผู้รับผิดชอบ เพื่อกำหนดมาตรการแก้ไขได้อย่างทันทั่วทั้งที่ รวมถึงกำหนดให้มีกระบวนการตรวจสอบผ่านการปฏิบัติหน้าที่ของหน่วยงานตรวจสอบภายในและคณะทำงานบริหารความเสี่ยงองค์กร ตามแผนงานที่กำหนดผลการกำกับดูแลและการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในจะถูกรายงานต่อผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ



ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2569 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2569 โดยมีกรรมการอิสระ 3 ท่าน ซึ่งเป็นกรรมการตรวจสอบ 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมครบถ้วน คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาแบบประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทที่จัดทำโดยฝ่ายบริหาร และผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว โดยการประเมินระบบการควบคุมภายในดังกล่าวครอบคลุมองค์ประกอบทั้ง 5 ด้าน ประกอบคือการควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตามคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจ โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในและบุคลากรอย่างเพียงพอในการดำเนินงานตามแนวทางและกระบวนการที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีกระบวนการติดตามและกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย เพื่อให้สามารถดำเนินธุรกิจภายใต้ระบบการควบคุมภายในที่ดี และมีมาตรการที่เหมาะสมในการป้องกันการทำธุรกรรมที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในกรณี ที่มีความเห็นแตกต่างจากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความเห็นแตกต่างจากคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้บริษัทแกรนท์ ธอนตัน จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท มิได้มีความเห็นเพิ่มเติมต่อระบบการควบคุมภายในของบริษัทในปี 2568 แต่อย่างใด

หัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในทั้งในระดับบริหารและระดับปฏิบัติการ จึงได้จัดตั้งหน่วยงานตรวจสอบภายในและกำหนดขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบและอำนาจดำเนินการไว้อย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร หน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระในการรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานตรวจสอบ โดยสามารถนำเสนอ

แผนการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบ กำหนดโปรแกรมการตรวจสอบ รวมทั้งคัดเลือกรายการตรวจสอบได้อย่างอิสระ ทั้งนี้ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทมั่นใจได้ว่ามีหน่วยงานอิสระที่ปฏิบัติหน้าที่อย่างต่อเนื่อง และสามารถประเมินความเพียงพอ และประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในได้อย่างเหมาะสม

บริษัทฯ มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินให้เกิดประโยชน์สูงสุด และมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการอนุมัติ การบันทึกรายการทางบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ รวมถึงการจัดเก็บและดูแลรักษาทรัพย์สินออกจากกันอย่างชัดเจน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและการตรวจสอบซึ่งกันและกันอย่างเหมาะสม นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมีการควบคุมภายในเกี่ยวกับระบบการเงิน โดยจัดให้มีระบบการรายงานทางการเงินเสนอแก่ผู้บริหารสายงานที่รับผิดชอบอย่างสม่ำเสมอ ขณะเดียวกันฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน และรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัทฯ ได้แต่งตั้งนางสาว นงนภัส สากลวิทย์ ซึ่งเป็นผู้มีคุณสมบัติความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ด้านการตรวจสอบที่เหมาะสม ดำรงตำแหน่งผู้ตรวจสอบภายใน โดยสามารถปฏิบัติงานได้อย่างเป็นอิสระ ภายใต้การสนับสนุนของคณะกรรมการตรวจสอบ และทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

หน่วยงานตรวจสอบภายในมิได้มีบทบาทเพียงควบคุมและดำเนินการตรวจสอบให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัทเท่านั้น แต่ยังให้คำปรึกษาแก่หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง อาทิ ด้านการบริหารความเสี่ยงและการปรับปรุงพัฒนาระบบงาน เพื่อเสริมสร้างประสิทธิภาพและเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันของบริษัท บริษัทมุ่งเน้นการปรับปรุงและพัฒนากระบวนการให้มีความทันสมัย สามารถตรวจสอบได้ และเป็นปัจจุบัน โดยมีเป้าหมายให้บริษัทและบริษัทในเครือสามารถติดต่อสื่อสาร และปฏิบัติงานร่วมกันได้อย่างมีประสิทธิภาพ และทันทั่วทั้ง ลดความซ้ำซ้อนของกระบวนการทำงาน รวมถึงลดการปฏิบัติงานแบบ Manual ตลอดจนสามารถนำนโยบายของบริษัทฯ ไปปรับใช้ให้เกิดมาตรฐานเดียวกันทั้งกลุ่มบริษัท

หน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎระเบียบของบริษัท (Compliance Department)

บริษัทฯ ได้กำหนดให้ “ฝ่ายกำกับกฎหมายและกฎระเบียบองค์กร (Compliance Department)” เป็นหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบของบริษัท โดยมีบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรหน่วยงานกำกับกฎหมายและกฎระเบียบองค์กร (Compliance Charter) ปัจจุบัน หน่วยงานดังกล่าวมีโครงสร้างการรายงานภายใต้สายงานประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่ม (Group Chief Executive Officer) โดยมีกรรมการผู้จัดการเป็นผู้กำกับดูแล และกำหนดให้มีการรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืนอย่างสม่ำเสมอ บริษัทฯ ได้ประกาศ “นโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายและกฎระเบียบของบริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (Compliance Policy)” เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานยึดมั่นและถือปฏิบัติเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ให้สอดคล้องกับกฎหมาย กฎระเบียบ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดให้ฝ่ายกำกับกฎหมายและกฎระเบียบองค์กร มีบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบในการเป็นศูนย์กลางการกำกับดูแลบุคลากรและหน่วยงานภายในให้ปฏิบัติงานสอดคล้องกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับ ระเบียบ คำสั่ง และประกาศที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยได้กำหนดกระบวนการกำกับดูแลที่ชัดเจน อาทิ การติดตามและรวบรวมกฎหมายใหม่ การสื่อสารข้อมูลกฎหมายที่เกี่ยวข้อง การประเมินความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย (Compliance Risk Assessment) การสอบทานการปฏิบัติงาน รวมถึงการให้คำปรึกษาแก่หน่วยงานต่าง ๆ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจ

เป็นไปอย่างถูกต้องและสอดคล้องกับข้อกำหนดทางกฎหมาย ทั้งนี้ มีการบูรณาการการทำงานร่วมกับที่ปรึกษากฎหมาย ฝ่ายกำกับกฎหมายและกฎระเบียบองค์กรยังดำเนินงานด้านการส่งเสริมวัฒนธรรมการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบ (Compliance Culture) โดยจัดทำแบบสำรวจ (Compliance Survey) เพื่อวัดระดับการรับรู้และการปฏิบัติของผู้บริหารและพนักงาน จากนั้นนำผลคะแนนมาวิเคราะห์เพื่อจัดทำแผนพัฒนาและส่งเสริม Compliance Culture ให้เกิดประสิทธิภาพและสามารถปรับปรุงได้อย่างตรงประเด็นในเชิงลึก นอกจากนี้ยังมีการแลกเปลี่ยนความคิดเห็นเกี่ยวกับประเด็นปัญหาและอุปสรรคด้านกฎหมาย การให้คำปรึกษา และสนับสนุนหน่วยงานในการกำกับและปฏิบัติตามกฎหมาย ตลอดจนการส่งเสริมบทบาทของผู้บริหารและผู้บังคับบัญชาให้เป็นแบบอย่างที่ดี (Role Model) ในการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบ ในปี 2568 บริษัทฯ ได้ดำเนินการสื่อสารและให้ความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย กฎระเบียบ รวมถึงแนวทางการประพฤติปฏิบัติให้สอดคล้องกับข้อกำหนดต่างๆ ผ่านหลากหลายช่องทาง เช่น Email การอบรม การสื่อสารผ่านระบบ E-Learning และการเผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมาย (Compliance Policy) และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) และจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ โดยส่งเสริมผ่านแนวคิด “Tone from the Top” เพื่อให้ผู้บริหารระดับสูงมีส่วนร่วมในการสื่อสารสาระสำคัญและแนวทางปฏิบัติที่ต้องผ่านสื่อประชาสัมพันธ์ต่างๆ เช่น ภาพ PR และ Key Message เพื่อสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรด้าน Compliance เสริมสร้างบรรยากาศการทำงานที่ดี และสร้างความใกล้ชิดระหว่างผู้บริหารกับพนักงาน โดยมีการประชาสัมพันธ์ให้บุคลากรทั่วทั้งองค์กรรับทราบอย่างต่อเนื่อง





9.2 รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

รายการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง สำหรับงวดปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2568 มีรายละเอียดดังนี้

(1) บริษัท ไวส์ โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“WICE”)

เป็นบริษัทใหญ่และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท โดย WICE ถือหุ้นในบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 43.15 ของทุนชำระแล้ว โดยมีกรรมการของบริษัท 2 ท่านเป็นกรรมการของ WICE คือ นายชูเดช คงสุนทร และ นางสาวบุศรินทร์ ต่วนชะเอม โดยนายชูเดช คงสุนทรถือหุ้นใน WICE คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 14.11 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568)

รายการ	ขนาดรายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมดุลของรายการ	ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ
	งวดปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567	งวดปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568		
รายได้จากการให้บริการ	38.46	51.94	WICE ทำหน้าที่ในการติดต่อประสานงาน	คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า การทำรายการดังกล่าวเป็นการดำเนินงานตามธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัทฯ โดยมีอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการคิดค่าบริการทั่วไป จึงพิจารณาเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ
ลูกหนี้การค้า	5.33	20.59	บริการด้านการขนส่งทางบกข้ามพรมแดนจากบริษัทฯ โดยมีค่าบริการตามราคาตลาดเหมือนลูกค้าทั่วไป	
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	-	1.00		
ต้นทุนการให้บริการ	0.32	0.48	WICE มีการให้บริการในด้าน Customs	
เจ้าหนี้การค้า	0.01	0.02	เพื่อบริการเกี่ยวกับการกำหนดพิกัดสินค้าและบริการด้านการออกเอกสารใบขนสินค้าขาเข้าและขาออก	



รายการ	ขนาดรายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุผลของรายการ	ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ
	งวดปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567	งวดปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568		
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร (ค่าบริการด้านทรัพยากรบุคคลและระบบสารสนเทศ ค่าบริการด้านตรวจสอบระบบควบคุมภายในและด้านควบคุมภายในและด้านการรายงานความยั่งยืน)	1.44	2.88	WICE มีการให้บริการด้านตรวจสอบระบบควบคุมภายใน ค่าบริการและจัดการด้านระบบเงินเดือนและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT) ทั้งบริษัทฯ และบริษัทย่อยในประเทศไทย เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยคิดค่าบริการในการในอัตรา 120,000 บาทต่อเดือน ระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม – 24 กันยายน 2568 โดยใช้วิธีการ Allocation Cost) และ 25 กันยายน 31 – 2568 ธันวาคม 2568 ในอัตรา 363,000 บาทต่อเดือน (รวมค่าบริการด้านทรัพยากรบุคคลแบบครบวงจรและการรายงานความยั่งยืน)	คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัทฯ โดยมีอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการคิดค่าบริการทั่วไปจึงพิจารณาเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ
ค่าเช่าสำนักงานใหญ่	-	0.38	บริษัทมีการเช่าพื้นที่สำนักงานใหญ่จาก WICE ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2568 ถึง เดือนธันวาคม 2568 โดยมีอัตราค่าเช่า 180,000 บาทต่อเดือน โดยยังไม่รวมค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ดเช่นค่าไฟฟ้า	คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการเข้าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ของกลุ่มบริษัทฯ โดยมีอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการคิดค่าบริการทั่วไป จึงพิจารณาเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ



(2) บริษัท ไวส์ ซัพพลายเชน โซลูชั่น จำกัด (“WSCS”)

นายชุตเดช คงสุนทร ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัท ไวส์ ซัพพลายเชน โซลูชั่น จำกัด (“WSCS”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ WICE (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568)

รายการ	ขนาดรายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ
	งวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567	งวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568		
รายได้จากการให้บริการ	0.43	0.51	WSCS เป็นบริษัทย่อยของ WICE ได้มีการให้บริการขนส่งทางบกจากบริษัท โดยมีการค้าบริการตามราคาตลาดเหมือนลูกค้าทั่วไป	คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า การทำรายการดังกล่าวเป็นการดำเนินการตามธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัท โดยมีอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการคิดค่าบริการทั่วไป จึงพิจารณาเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ
ต้นทุนการให้บริการ	-	0.51	บริษัทฯ มีการใช้บริการคลังสินค้าจาก WSCS เพื่อให้บริการลูกค้าอย่างครบวงจร	
เจ้าหนี้การค้า	-	0.51		

(3) Euroasia Total Logistics (Vietnam) Co., Ltd. (“ETL VN”)

ETL VN ถือหุ้นโดยบริษัทฯ ในสัดส่วนร้อยละ 40.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว นอกจากนี้ บริษัทฯ และ ETL VN มีการร่วมกันจำนวน 1 คน ได้แก่ นายพรชัย ดวงแก้วผู้ไ้เกร (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568)

รายการ	ขนาดรายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ
	งวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567	งวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568		
รายได้จากการให้บริการ	-	34.18	ETL VN เป็นบริษัทร่วมของ ETL โดย ETL ได้มีการให้บริการขนส่งทางบกแก่ ETL VN โดยมีการคิดค่าบริการตามราคาคาตลาดเหมือนลูกค้าทั่วไป	คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า การทำรายการดังกล่าวเป็นการดำเนินการตามธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัท โดยมีอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการคิดค่าบริการทั่วไป จึงพิจารณาเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	5.00	5.00	บริษัทฯ ให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทร่วมเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนภายในกิจการ โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.75 อ้างอิงอัตราดอกเบี้ยตามตลาดเงินในกลุ่มซึ่งจะใช้อัตราดอกเบี้ยเท่ากัน	
ต้นทุนการให้บริการ	0.13	50.43	ETL VN เป็นบริษัทร่วมของ ETL โดย ETL ได้ใช้	
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	0.13	50.69	บริการขนส่งทางบกจาก ETL VN โดยมีการคิดค่าบริการตามราคาคาตลาดเหมือนลูกค้าทั่วไป	



รายการระหว่างกันของบริษัทย่อย กับ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

(4) Euroasia Integrated Logistics Services (M) Sdn Bhd (“EILS”) และ WICE Logistics (Singapore) PTE. Ltd. (“WICE SG”)

EILS เป็นบริษัทย่อย ซึ่งถือหุ้นโดยบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว

โดยมีกรรมการของบริษัทฯ 2 ท่าน คือ นายชูเดช คงสุนทรและนางสาว เซอริน เจียเป็นกรรมการร่วมกัน

WICE Logistics (Singapore) PTE. Ltd. (“WICE SG”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ WICE โดยนายชูเดช คงสุนทร ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ และเป็นกรรมการของ WICE Logistics (Singapore) PTE. Ltd. (“WICE SG”) (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568)

รายการ	ขนาดรายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุผลของรายการ	ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ
	งวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567	งวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568		
รายได้จากการให้บริการ	17.56	35.89	WICE SG เป็นบริษัทย่อยของ WICE ได้มีการใช้บริการขนส่งทางบกจาก EILS โดยมีการคิดค่าบริการตามราคาค่าตลาดเหมือนลูกค้าทั่วไป	คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า การทำรายการดังกล่าวเป็นการดำเนินงานตามธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัทฯ โดยมีอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการคิดค่าบริการทั่วไป จึงพิจารณาเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ
ลูกหนี้การค้า	0.23	13.52		
ต้นทุนการให้บริการ	1.73	0.01	WICE SG มีการให้บริการในด้าน Customs เพื่อบริการเกี่ยวกับการกำหนดพิกัดสินค้า และบริการด้านการออกเอกสารใบขนสินค้าขาเข้าและขาออก	
เจ้าหนี้การค้า	-	-		



(5) Euroasia Integrated Logistics Services (M) Sdn Bhd (“EILS”) และ WICE Logistics (Malaysia) Sdn Bhd (“WICE MY”)

EILS เป็นบริษัทย่อย ซึ่งถือหุ้นโดยบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว โดยมีกรรมการของบริษัท 2 ท่าน คือ นายชูเดช คงสุนทรและนางสาว เซอริน เจียเป็นกรรมการร่วมกัน WICE Logistics (Malaysia) Sdn Bhd (“WICE MY”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ WICE โดยนายชูเดช คงสุนทร ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ และเป็นกรรมการของ WICE Logistics (Malaysia) Sdn Bhd (“WICE MY”) (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568)

รายการ	ขนาดรายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมดุลของรายการ	ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ
	งวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567	งวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568		
รายได้จากการให้บริการ	2.23	11.10	WICE MY เป็นบริษัทย่อยของ WICE ได้มีการใช้บริการขนส่งทางบกจาก EILS โดยมีการคิดค่าบริการตามราคาคาตลาดเหมือนลูกค้าทั่วไป	คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า การทำรายการดังกล่าวเป็นการดำเนินงานตามธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัทฯ โดยมีอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการค้าปกติทั่วไป จึงพิจารณาเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ
ลูกหนี้การค้า	1.17	6.17		
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	-	0.16		

(6) Euroasia Integrated Logistics Services (M) Sdn Bhd (“EILS”) และ WICE Global Road Solutions Pte. Ltd. (“WICE Global”)

EILS เป็นบริษัทย่อย ซึ่งถือหุ้นโดยบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว โดยมีกรรมการของบริษัท 2 ท่าน คือ นายชูเดช คงสุนทรและนางสาว เซอริน เจียเป็นกรรมการร่วมกัน WICE Global Road Solutions Pte. Ltd. (“WICE Global”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ WICE โดยนายชูเดช คงสุนทร ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ และเป็นกรรมการของ WICE Global Road Solutions Pte. Ltd. (“WICE Global”) (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568)

รายการ	ขนาดรายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมดุลของรายการ	ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ
	งวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567	งวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568		
รายได้จากการให้บริการ	9.83	2.48	WICE Global เป็นบริษัทย่อยของ WICE ได้มีการใช้บริการขนส่งทางบกจาก EILS โดยมีการคิดค่าบริการตามราคาคาตลาดเหมือนลูกค้าทั่วไป	คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า การทำรายการดังกล่าวเป็นการดำเนินงานตามธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัทฯ โดยมีอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการค้าปกติทั่วไป จึงพิจารณาเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ
ลูกหนี้การค้า	2.61	0.94		
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	-	0.30		



(7) Euroasia Total Logistics (China) Co., Ltd. (“ETL CN”) และ Guangzhou WICE Logistics Limited (“WICE GZ”)

ETL CN เป็นบริษัทย่อย ซึ่งถือหุ้นโดยบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว

โดยมีกรรมการของบริษัทฯ 2 ท่าน คือ นายซูเดช คงสุนทรและนายพรชัย ดวงแก้วได้ไกรเป็นกรรมการร่วมกัน

Guangzhou WICE Logistics Limited (“WICE GZ”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ WICE โดยนายซูเดช คงสุนทร ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ และเป็นกรรมการของ Guangzhou WICE Logistics Limited (“WICE GZ”) (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568)

รายการ	ขนาดรายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ
	งวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567	งวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568		
รายได้จากการให้บริการ	-	50.10	Guangzhou WICE Logistics Limited	คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า การทำรายการดังกล่าวเป็นการดำเนินงานตามธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัทฯ โดยมีอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการคิดค่าบริการทั่วไป จึงพิจารณาเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ
ลูกหนี้การค้า	-	13.39	เป็นบริษัทย่อยของ WICE ได้มีการใช้บริการขนส่งทางบกจาก ETL CN โดยมีการคิดค่าบริการตามราคาราคาตลาดเหมือนลูกค้าทั่วไป	

(8) Euroasia Integrated Logistics Services (M) Sdn Bhd (“EILS”) และ Mr.Chia Koy EE

EILS เป็นบริษัทย่อย ซึ่งถือหุ้นโดยบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว

โดยมีกรรมการของบริษัทฯ 2 ท่าน คือ นายซูเดช คงสุนทรและนางสาว เซอริน เจียเป็นกรรมการร่วมกัน

Mr.Chia Koy EE เป็นญาติสนิทของกรรมการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ (นางสาว เซอริน เจีย ซึ่งถือหุ้นในบริษัทฯ ร้อยละ 12.28 และ ETL MY ร้อยละ 9)

รายการ	ขนาดรายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ
	งวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567	งวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568		
ค่าเช่าที่ดินและสำนักงาน	-	1.40	EILS มีการเช่าที่ดินและสำนักงานจากบิดาของกรรมการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย (ETL MY) เนื่องจากพื้นที่ดังกล่าวมีความสะดวกในการดำเนินธุรกิจและราคาเช่าเป็นไปตามราคาตลาด	คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า การทำรายการดังกล่าวเป็นการดำเนินงานตามธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัทฯ โดยมีอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการคิดค่าบริการทั่วไป จึงพิจารณาเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	0.32		



(9) Euroasia Total Logistics (M) Sdn Bhd (“ETL MY”) และ Euroasia Total Logistics (Vietnam) Co., Ltd. (“ETL VN”)

ETL MY เป็นบริษัทย่อย ซึ่งถือหุ้นโดยบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 49 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว โดยมีกรรมการของบริษัท 2 ท่าน คือ นายชูเดช คงสุนทรและนางสาว เซอริน เจียเป็นกรรมการร่วมกัน ETL VN ถือหุ้นโดยบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 40.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว นอกจากนี้ บริษัทฯ และ ETL VN มีกรรมกรร่วมกันจำนวน 1 คน ได้แก่ นายพรชัย ดวงแก้วผู้ถือหุ้น (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568)

รายการ	ขนาดรายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ
	งวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567	งวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568		
เงินอุดรองจ่าย	-	0.02	ETL VN เป็นบริษัทร่วมของ ETL โดย ETL MY ได้มีการตรองจ่ายค่าใช้จ่ายแทน ETL VN และเรียกเก็บค่าใช้จ่ายคืน โดยคิดค่าใช้จ่ายตามที่จ่ายจริง	คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า การทำรายการดังกล่าวเป็นการดำเนินงานตามธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัทฯ โดยมีอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการคิดค่าบริการทั่วไป จึงพิจารณาเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ
ต้นทุนการให้บริการ	-	-	ETL VN เป็นบริษัทร่วมของ ETL โดย ETL MY ได้ใช้บริการขนส่งทางบกจาก ETL VN โดยมี	
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	0.01	0.02	การคิดค่าบริการตามราคาราคาตลาดเหมือนลูกค้าทั่วไป	



(10) Euroasia Integrated Logistics Services (M) Sdn Bhd (“EILS”) และ Euroasia Total Logistics (Vietnam) Co., Ltd. (“ETL VN”)

EILS เป็นบริษัทย่อย ซึ่งถือหุ้นโดยบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว โดยมีกรรมการของบริษัทฯ 2 ท่าน คือ นายชูเดช คงสุนทรและนางสาว เซอริน เจียเป็นกรรมการร่วมกัน

ETL VN ถือหุ้นโดยบริษัทฯ ในสัดส่วนร้อยละ 40.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว นอกจากนี้ บริษัทฯ และ ETL VN มีการร่วมกันจำนวน 1 คน ได้แก่ นายพรชัย ดวงแก้วผู้เกร (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568)

รายการ	ขนาดรายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ
	งวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567	งวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568		
รายได้จากการให้บริการ	31.39	22.88	ETL VN เป็นบริษัทร่วมของ ETL โดย EILS	คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า การทำรายการดังกล่าวเป็นการดำเนินงานตามธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัทฯ โดยมีอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการคิดค่าบริการทั่วไป จึงพิจารณาเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ
ลูกหนี้การค้า	18.07	36.71	ได้มีการให้บริการขนส่งทางบกแก่ ETL VN	
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	-	0.40	ได้มีการคิดค่าบริการตามราคาตลาดเหมือนลูกค้าทั่วไป	
ต้นทุนการให้บริการ	0.21	59.41	ETL VN เป็นบริษัทร่วมของ ETL โดย EILS	
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	53.10	ได้ใช้บริการขนส่งทางบกจาก ETL VN โดยมี การคิดค่าบริการตามราคาตลาดเหมือนลูกค้าทั่วไป	



(11) Guangxi Euroasia Total Logistics Co., Ltd. (“ETL CN”) และ Euroasia Total Logistics (Vietnam) Co., Ltd. (“ETL VN”)

ETL CN เป็นบริษัทย่อย ซึ่งถือหุ้นโดยบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว โดยมีกรรมการของบริษัท 2 ท่าน คือ นายชูเดช คงสุนทรและนายพรชัย ดวงแก้วผู้เกรียงไกร เป็นกรรมการร่วมกัน

ETL VN ถือหุ้นโดยบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 40.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว นอกจากนี้ บริษัทฯ และ ETL VN มีการร่วมกันจำนวน 1 คน ได้แก่ นายพรชัย ดวงแก้วผู้เกรียงไกร (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568)

รายการ	ขนาดรายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมดุลของรายการ	ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ
	งวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567	งวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568		
รายได้จากการให้บริการ	-	0.48	ETL VN เป็นบริษัทร่วมของ ETL โดย ETL CN ได้มีการให้บริการขนส่งทางบกแก่ ETL VN	คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า การทำการการดังกล่าวเป็น
ลูกหนี้การค้า	-	-	โดยมีการคิดค่าบริการตามราคาตลาดเหมือนลูกค้าทั่วไป	การดำเนินงานตามธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัทฯ โดยมีอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการคิดค่าบริการทั่วไป จึงพิจารณาเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและนำไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ
ต้นทุนการให้บริการ	0.93	98.91	ETL VN เป็นบริษัทร่วมของ ETL โดย ETL CN ได้ใช้บริการขนส่งทางบกจาก ETL VN โดยมี	
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	69.70	การคิดค่าบริการตามราคาตลาดเหมือนลูกค้าทั่วไป	

(12) Euroasia Transport Co., Ltd (“ETS”) และ Euroasia Total Logistics (Vietnam) Co., Ltd. (“ETL VN”)

ETS เป็นบริษัทย่อย ซึ่งถือหุ้นโดยบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว โดยมีกรรมการของบริษัท 3 ท่าน คือ นายชูเดช คงสุนทร นายพรชัย ดวงแก้วผู้เกรียงไกร และนางสาวบุตรีพร ต่วนพะยอมเป็นกรรมการร่วมกัน

ETL VN ถือหุ้นโดยบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 40.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว นอกจากนี้ บริษัทฯ และ ETL VN มีการร่วมกันจำนวน 1 คน ได้แก่ นายพรชัย ดวงแก้วผู้เกรียงไกร (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568)



ส่วนที่ 3

งบการเงิน



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นของบริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและเฉพาะบริษัทของบริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) ซึ่งประกอบด้วย งบฐานะการเงินรวมและเฉพาะบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและเฉพาะบริษัท งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและเฉพาะบริษัท และงบกระแสเงินสดรวมและเฉพาะบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินซึ่งรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและเฉพาะบริษัทข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะบริษัทของบริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ผลการดำเนินงานรวมและเฉพาะบริษัท และกระแสเงินสดรวมและเฉพาะบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและเฉพาะบริษัทในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทและบริษัทตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและเฉพาะบริษัท และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณดังกล่าว ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า



เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินรวมและเฉพาะบริษัทสำหรับปีปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและเฉพาะบริษัทโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	การตอบสนองความเสี่ยงโดยผู้สอบบัญชี
<p>การรับรู้รายได้จากการให้บริการ</p> <p>กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการให้บริการขนส่งข้ามพรมแดน โดยในระหว่างปี 2568 กลุ่มบริษัทและบริษัทมีรายได้จากการให้บริการจำนวน 1,738 ล้านบาท และ 425 ล้านบาท ในงบการเงินรวมและเฉพาะบริษัทตามลำดับ</p> <p>ข้าพเจ้าให้ความสำคัญในการตรวจสอบการรับรู้รายได้เนื่องจากเป็นรายการที่มีสาระสำคัญต่องบการเงินและการรับรู้รายได้มีความซับซ้อนในการกำหนดจุดรับรู้รายได้ที่เหมาะสมสำหรับงานบริการของกลุ่มบริษัท</p> <p>บริษัทเปิดเผยเรื่องการรับรู้รายได้ไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4 เรื่องนโยบายการบัญชีสำหรับการรับรู้รายได้และข้อ 7 สำหรับรายได้ ซึ่งผู้บริหารพิจารณาความเหมาะสมของการรับรู้รายได้ว่าเป็นรายการที่เกิดขึ้นจริงและรับรู้รายได้ในรอบระยะเวลาบัญชีที่ได้โอนการควบคุมในการบริการ</p>	<p>วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้ารวมถึง</p> <ul style="list-style-type: none"> • ทำความเข้าใจ ประเมิน และทดสอบระบบการควบคุมภายในที่สำคัญของวงจรรายได้ของกลุ่มบริษัท โดยสอบถามบุคลากรที่เกี่ยวข้องและสุ่มเลือกตัวอย่างรายการเพื่อทดสอบระบบการควบคุมภายในที่สำคัญเกี่ยวกับจุดการบันทึกรายได้ที่เหมาะสมตามเงื่อนไขการให้บริการ รวมทั้งทดสอบว่ามีการสอบทานความถูกต้องของรายการและการอนุมัติจากผู้ที่มีอำนาจ • ทดสอบการรับรู้รายได้ตามหลักการโอนการควบคุม โดยทดสอบการระบุประเภทของสัญญาและภาระที่ต้องปฏิบัติ รวมถึงวิธีการกำหนดราคาและการปันส่วนราคาของรายการให้กับแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติของผู้บริหารของกลุ่มบริษัท โดยการตรวจเอกสารที่เกี่ยวข้อง เช่น ใบตราขนส่ง เป็นต้น เพื่อประเมินว่าหลักการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัทสอดคล้องกับข้อกำหนดของมาตรฐานการรายงานทางการเงินหรือไม่



เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	การตอบสนองความเสี่ยงโดยผู้สอบบัญชี
	<ul style="list-style-type: none">• ทดสอบเนื้อหาของสาระของรายการ โดยเลือกตัวอย่างรายการรายได้จากการให้บริการที่บันทึกบัญชี เพื่อตรวจสอบว่ากลุ่มบริษัทได้มีการโอนการควบคุมในการบริการให้แก่ลูกค้าแล้ว โดยตรวจใบแจ้งหนี้กับใบตราขนส่งและเอกสารประกอบการให้บริการที่เกี่ยวข้องสำหรับรายการที่ได้รับชำระแล้วข้าพเจ้าได้ทำการตรวจการรับชำระเงินจากลูกค้าตามใบแจ้งหนี้กับรายการเงินฝากในบัญชีธนาคาร• ทดสอบรายการรายได้ที่เกิดขึ้นในช่วงใกล้วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี โดยกำหนดช่วงเวลาก่อนและหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชีตามความเสี่ยงซึ่งประเมินจากเงื่อนไขตามข้อตกลงของบริการ เพื่อประเมินว่ากลุ่มบริษัทบันทึกรายการรายได้ในรอบระยะเวลาบัญชีที่ถูกต้อง• ส่องหนังสือยืนยันยอดลูกหนี้การค้า โดยเน้นลูกค้ารายใหญ่ที่มียอดคงเหลือสูงและลูกค้าที่เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อประเมินว่ารายได้ของกลุ่มบริษัทเป็นรายได้ที่ได้ให้บริการจริงและลูกหนี้การค้ามีตัวตน• ทดสอบความเหมาะสมของรายการปรับปรุงในสมุดรายวันและรายการปรับปรุงอื่นที่เกี่ยวข้องกับรายได้ เพื่อประเมินว่ามีการบันทึกรายการรายได้ที่ผิดปกติหรือไม่



เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	การตอบสนองความเสี่ยงโดยผู้สอบบัญชี
<p>การประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมและเงินลงทุนในบริษัทย่อย</p> <p>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 งบฐานะการเงินรวมแสดงรายการค่าความนิยมจำนวน 85.65 ล้านบาท และงบฐานะการเงินเฉพาะบริษัทที่มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยจำนวน 119.91 ล้านบาท</p> <p>ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มบริษัทต้องทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมที่เกิดจากการรวมธุรกิจเป็นประจำทุกปี และสินทรัพย์อื่น (เงินลงทุนในบริษัทย่อย) ที่มีข้อบ่งชี้การด้อยค่า</p> <p>ในการทดสอบการด้อยค่า ผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจและอาศัยข้อสมมติฐานโดยเฉพาะที่เกี่ยวกับการประมาณการกระแสเงินสดรับและจ่ายในอนาคตที่คาดว่าจะได้รับของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและจากการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องของบริษัทย่อยซึ่งมีความซับซ้อน และการใช้ข้อสันนิษฐาน อัตราการเติบโต โครงสร้างเงินทุน ต้นทุนและค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน ซึ่งอาจเปลี่ยนแปลงไปตามสภาวะเศรษฐกิจสถานการณ์ตลาดปัจจุบันและความเสี่ยงที่เฉพาะเจาะจง</p> <p>กลุ่มบริษัทได้เปิดเผยเกี่ยวกับนโยบายการบัญชีสำหรับค่าความนิยมและเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4 นโยบายการบัญชี - ค่าความนิยมและเงินลงทุนในบริษัทย่อย ข้อ 6 ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ และการใช้วิจารณ์ฐานข้อ 15 เงินลงทุนในบริษัทย่อยและข้อ 20 ค่าความนิยม</p>	<p>วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้ารวมถึง</p> <ul style="list-style-type: none"> • ทำความเข้าใจข้อมูลเกี่ยวกับประมาณการกระแสเงินสดรับและจ่ายในอนาคต วิธีการจัดทำประมาณการ ที่จัดทำโดยผู้บริหารของกลุ่มบริษัท ตรวจสอบกับผลการดำเนินงานในปัจจุบันและในอดีต • สอบถามผู้บริหารในเชิงทดสอบเพื่อประเมินเกี่ยวกับความสมเหตุสมผลของวิธีการและข้อสมมติฐานที่สำคัญของข้อมูลในประมาณการกระแสเงินสด • ใช้ผู้เชี่ยวชาญด้านการประเมินมูลค่าในสำนักงานของข้าพเจ้า ประเมินความเหมาะสมของอัตราคิดลดที่ใช้ และทดสอบการคำนวณของอัตราดังกล่าว • ทดสอบการคำนวณตัวเลขสำคัญที่ได้จากการประมาณการตามข้อสมมติฐาน ข้างต้น เพื่อคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน และเปรียบเทียบกับมูลค่าตามบัญชี • ประเมินความเพียงพอและความเหมาะสมของการเปิดเผยข้อมูลของกลุ่มบริษัทเกี่ยวกับค่าความนิยมและเงินลงทุนในบริษัทย่อย



เรื่องอื่น

งบการเงินรวมและเฉพาะบริษัทของบริษัท ยูโรเอเชีย โฮเทล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบ ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่น ซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขโดยมีวรรคข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้นเกี่ยวกับการแก้ไขข้อผิดพลาดและการจัดประเภทรายการใหม่ในงบการเงิน ตามรายงานลงวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2568

ข้อมูลอื่น

กรรมการเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและเฉพาะบริษัท และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ข้าพเจ้าคาดว่า ข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและเฉพาะบริษัทไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและเฉพาะบริษัทคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและเฉพาะบริษัท หรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับคณะกรรมการตรวจสอบ

ความรับผิดชอบของกรรมการต่องบการเงินรวมและเฉพาะบริษัท

กรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและเฉพาะบริษัทเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่กรรมการพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและเฉพาะบริษัทที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด



ในการจัดทำงบการเงินรวมและเฉพาะบริษัท กรรมการรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัท และบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่กรรมการมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัท และบริษัท หรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ช่วยในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและเฉพาะบริษัท

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและเฉพาะบริษัทโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูง แต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีสาระสำคัญ เมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการ หรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและเฉพาะบริษัทเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะบริษัท ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่กรรมการใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยกรรมการ



- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของกรรมการจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ และประเมินว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะบริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและเฉพาะของบริษัทโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะบริษัทแสดงรายการ และเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของบริษัทภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแลและการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้อ้างอิงไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ และข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่คณะกรรมการตรวจสอบว่า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมด ตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ



จากเรื่อง que สื่อกลรกับคณกรรมการตรวจสอบ ขำพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มึนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะบริษัทในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ขำพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ขำพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของขำพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่า จะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ศรัณญา อัครมหาพณิชย์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

ทะเบียนเลขที่ 9919

บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด

กรุงเทพมหานคร

23 กุมภาพันธ์ 2569



บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย งบฐานะการเงิน

บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบฐานะการเงิน

		(หน่วย : บาท)			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2568	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2568	31 ธันวาคม 2567
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	10	131,656,044	81,577,222	20,593,225	15,608,521
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม					
ผ่านกำไรหรือขาดทุน	8	28,375,610	85,608,855	27,090,349	85,608,855
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	11	444,069,782	300,207,745	160,168,995	130,361,025
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	12	144,390,936	40,121,635	211,661,314	1,094,490
เงินให้กู้ระยะยาวแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
ที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	9,14.1(ก)	-	-	-	9,422,093
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		29,898,462	35,205,270	8,422,036	9,179,801
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		778,390,834	542,720,727	427,935,919	251,274,785
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม					
ผ่านกำไรหรือขาดทุน	8	-	-	3,043,668	3,043,668
เงินให้กู้ระยะยาวแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	9	5,000,000	5,000,000	206,257,959	181,159,436
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	15	-	-	119,911,480	119,911,480
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	17	-	-	-	-
ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	18	158,572,004	187,257,351	70,182,336	78,272,421
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ	19	136,817,457	141,956,164	13,843,867	23,536,767
ค่าความนิยม	20	85,654,308	85,654,308	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	21	5,683,759	3,505,592	2,776,657	115,620
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	22	10,925,657	3,418,457	9,476,411	1,553,535
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		2,295,416	4,007,653	401,202	1,300,607
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		404,948,601	430,799,525	425,893,580	408,893,534
รวมสินทรัพย์		1,183,339,435	973,520,252	853,829,499	660,168,319

กรรมการ

()

กรรมการ

()

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท ยูโรเอเชีย โฮเทล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบฐานะการเงิน

บริษัท ยูโรเอเชีย โฮเทล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบฐานะการเงิน

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2568	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2568	31 ธันวาคม 2567
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	24	501,127,055	240,628,250	259,688,055
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	23	10,762,609	21,853,519	432,609
หนี้สินตามสัญญาเช่า ที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	25	36,503,295	45,866,361	7,823,226
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		3,824,260	70,129	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		5,584,236	3,564,883	5,016,730
รวมหนี้สินหมุนเวียน		557,801,455	311,983,142	272,960,620
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	23	-	11,198,348	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	25	48,283,753	66,572,576	8,486,519
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	22	53,954	-	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	26	3,663,140	4,825,294	750,193
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		3,270,008	3,036,000	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		55,270,855	85,632,218	9,236,712
รวมหนี้สิน		613,072,310	397,615,360	282,197,332

กรรมการ ()

กรรมการ ()

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้



บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย งบฐานะการเงิน

		(หน่วย : บาท)			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
หมายเหตุ		31 ธันวาคม 2568	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2568	31 ธันวาคม 2567
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)					
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น - หุ้นสามัญ มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท					
- ทุนจดทะเบียน 620,000,000 หุ้น		310,000,000	310,000,000	310,000,000	310,000,000
- ทุนที่ออกและรับชำระเต็มมูลค่าแล้ว					
620,000,000 หุ้น		310,000,000	310,000,000	310,000,000	310,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น		293,297,937	293,297,937	293,297,937	293,297,937
ส่วนต่ำกว่าทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วน					
การถือหุ้นในบริษัทย่อย		(1,456,041)	(1,456,041)	-	-
กำไร (ขาดทุน) สะสม					
- จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย	26	10,581,731	10,581,731	10,581,731	10,581,731
- ยังไม่ได้จัดสรร		33,452,864	10,078,561	(42,247,501)	(51,333,543)
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(51,304,372)	(41,332,529)	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท		594,572,119	581,169,659	571,632,167	562,546,125
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(24,304,994)	(5,264,767)	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		570,267,125	575,904,892	571,632,167	562,546,125
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,183,339,435	973,520,252	853,829,499	660,168,319

กรรมการ

()

กรรมการ

()

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท ยูโรเอเชีย โฮเทล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

(หน่วย : บาท)					
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	หมายเหตุ	2568	2567	2568	2567
รายได้จากการให้บริการ	7	1,737,956,139	1,266,198,507	424,987,823	169,265,440
ต้นทุนการให้บริการ		(1,623,544,389)	(1,154,724,678)	(418,083,963)	(167,174,549)
กำไรขั้นต้น		114,411,750	111,473,829	6,903,860	2,090,891
รายได้เงินปันผล	9	-	-	27,750,000	22,626,244
รายได้อื่น		19,173,361	6,494,198	8,719,101	10,321,791
ค่าใช้จ่ายในการขายและต้นทุนในการจัดจำหน่าย		(5,423,204)	(4,352,910)	(433,084)	(4,000)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		(118,297,328)	(116,662,465)	(40,225,919)	(26,346,887)
กำไรรายการ (ผลขาดทุน) ด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	13	6,969,151	(11,106,725)	5,306	(7,037)
ต้นทุนทางการเงิน	28	(8,055,095)	(7,290,008)	(1,109,019)	(2,402,794)
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน - สุทธิ		(8,514,737)	(13,557,325)	(1,915,403)	(2,469,517)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้		263,898	(35,001,406)	(305,158)	3,808,691
ผลประโยชน์ภาษีเงินได้	30	2,154,045	1,865,730	8,029,712	173,352
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี		2,417,943	(33,135,676)	7,724,554	3,982,043
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
รายการที่ต้องจัดประเภทใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนภายหลัง					
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ		(9,971,843)	(21,333,793)	-	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		2,395,166	-	1,701,859	-
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้		(479,033)	-	(340,371)	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		(8,055,710)	(21,333,793)	1,361,488	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		(5,637,767)	(54,469,469)	9,086,042	3,982,043

กรรมการ
()

กรรมการ
()

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2568	2567	2568	2567
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) สำหรับปี				
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท	21,458,170	(29,283,482)	7,724,554	3,982,043
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(19,040,227)	(3,852,194)	-	-
	2,417,943	(33,135,676)	7,724,554	3,982,043
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี				
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท	13,402,460	(50,617,275)	9,086,042	3,982,043
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(19,040,227)	(3,852,194)	-	-
	(5,637,767)	(54,469,469)	9,086,042	3,982,043
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)	31	0.03	(0.05)	0.01
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)		620,000	620,000	620,000

กรรมการ ()

กรรมการ ()

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

(หน่วย : บาท)

	ส่วนของผู้ถือหุ้น				องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น					รวมส่วนของผู้ถือหุ้น ที่ไม่มี อำนาจควบคุม	
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ รับชำระเต็ม มูลค่าแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	จัดสรรเพื่อ สำรอง ตามกฎหมาย ยังไม่ได้จัดสรร	กำไรสะสม	ส่วนต่างจากการ เปลี่ยนแปลงสัดส่วนการ ถือหุ้นในบริษัทย่อย	ส่วนแบ่งกำไรขาดทุน		รวมองค์ ประกอบอื่นของผู้ ถือหุ้น			
						เบ็ดเสร็จอื่นของ บริษัทร่วม	ผลต่างจากการ แปลงค่าหุ้นได้เสีย				
งบทางการเงินรวม											
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	310,000,000	283,297,937	10,581,731	39,362,043	(1,456,041)	42,627	(20,041,363)	(19,998,736)	631,786,934	(1,412,565)	630,374,369
เงินปันผล	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(8)	(8)
ขาดทุนสำหรับปี	-	-	-	(29,283,482)	-	-	-	-	(29,283,482)	(3,852,194)	(33,135,676)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	(21,333,793)	(21,333,793)	(21,333,793)	-	(21,333,793)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(29,283,482)	-	-	(21,333,793)	(21,333,793)	(50,617,275)	(3,852,202)	(54,469,477)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	310,000,000	283,297,937	10,581,731	10,078,561	(1,456,041)	42,627	(41,375,156)	(41,332,529)	581,169,659	(5,264,767)	575,904,892
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2568	310,000,000	283,297,937	10,581,731	10,078,561	(1,456,041)	42,627	(41,375,156)	(41,332,529)	581,169,659	(5,264,767)	575,904,892
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	-	-	-	21,458,170	-	-	-	-	21,458,170	(19,040,227)	2,417,943
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	1,916,133	-	-	(9,971,843)	(9,971,843)	(8,055,710)	-	(8,055,710)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	23,374,303	-	-	(9,971,843)	(9,971,843)	13,402,460	(19,040,227)	(5,637,767)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	310,000,000	283,297,937	10,581,731	33,452,864	(1,456,041)	42,627	(51,346,999)	(51,304,372)	594,572,119	(24,304,994)	570,267,125

งบการเงิน () กรรมการ

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

(หน่วย : บาท)

	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และรับชำระเต็ม มูลค่าแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	กำไร (ขาดทุน) สะสม			รวม
			จัดสรรเพื่อ สำรอง	ตามกฎหมาย	ยังไม่จัดสรร	
งบการเงินเฉพาะบริษัท						
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	310,000,000	293,297,937	10,581,731	(55,315,586)		558,564,082
กำไรสำหรับปี	-	-	-	3,982,043		3,982,043
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	3,982,043		3,982,043
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	310,000,000	293,297,937	10,581,731	(51,333,543)		562,546,125
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2568	310,000,000	293,297,937	10,581,731	(51,333,543)		562,546,125
กำไรสำหรับปี	-	-	-	7,724,554		7,724,554
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	1,361,488		1,361,488
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	310,000,000	293,297,937	-	9,086,042	(42,247,501)	9,086,042

กรรมการ () กรรมการ ()

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท ยูโรเอเชีย โฮเทล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2568	2567	2568	2567
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	263,898	(35,001,406)	(305,158)	3,808,691
รายการปรับปรุงกระทบกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดสุทธิ				
ได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	68,775,544	62,776,570	24,318,582	22,773,386
ค่าเผื่อ (การกลับรายการ) ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(6,969,151)	11,106,725	(5,306)	7,037
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	688,614	140,003	531,164	38,588
กำไรจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์สิทธิการใช้ตามสัญญาเช่า	(1,889,093)	-	(1,889,093)	-
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงิน				
ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	(2,742,600)	(562,737)	(2,742,600)	(562,737)
(กำไร) ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน				
ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	1,261,106	(2,057,468)	1,261,106	(2,057,468)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	4,333,137	1,215,591	2,914,927	321,174
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	4,354,284	(790,842)	(1,350,843)	(1,019,945)
กลับรายการภาษีเงินได้รอขอลคืน	5,381,147	-	5,381,147	-
รายได้ทางการเงิน	(57,688)	(1,682,611)	(6,612,981)	(6,935,026)
รายได้เงินปันผล	-	-	(27,750,000)	(22,626,244)
ต้นทุนทางการเงิน	8,055,095	7,290,008	1,109,019	2,402,794
เงินสดได้มาจาก (ใช้ไปใน) การดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	81,454,293	42,433,833	(5,140,036)	(3,849,750)
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น):				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(136,645,714)	82,338,840	(24,276,276)	139,940
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	(104,269,301)	-	(210,566,824)	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	6,475,975	(9,428,129)	757,765	(2,264,882)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	583,092	(49,067)	(4,481,740)	-
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง):				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	260,991,594	(1,564,023)	207,884,444	1,730,045
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	2,019,354	1,664,651	2,142,813	1,526,942
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	234,000	(140,500)	-	-
เงินสดได้มาจาก (ใช้ไปใน) การดำเนินงาน	110,843,293	115,255,605	(33,679,854)	(2,717,705)
เงินสดจ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์พนักงาน	(3,204,025)	-	(2,719,121)	-
จ่ายภาษีเงินได้	(4,248,485)	(4,567,287)	(233,536)	-
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	103,390,783	110,688,318	(36,632,511)	(2,717,705)

กรรมการ
()

กรรมการ
()

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2568	2567	2568	2567
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดรับจากเงินให้กู้ระยะยาวแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	7,186,015	13,681,731
เงินสดจ่ายเงินให้กู้ระยะยาวแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(30,000,000)	-
จ่ายเพื่อซื้อส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	(5,878,476)	(54,629,243)	(2,800,248)	(46,686,373)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	111,348	-	-	-
จ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(3,160,711)	(2,545,741)	(2,977,650)	(40,000)
เงินสดจ่ายจากการซื้อสินทรัพย์ทางการเงิน	(1,285,261)	-	-	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงิน				
ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	60,000,000	43,000,000	60,000,000	43,000,000
เงินสดรับดอกเบี้ย	57,693	1,198,114	6,612,981	6,450,529
เงินสดรับจากเงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	-	-	27,750,000	22,626,244
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) ในกิจกรรมลงทุน	49,844,593	(12,976,870)	65,771,098	39,032,131
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	(48,071)	-	-
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(22,292,649)	(34,680,000)	(8,252,649)	(20,640,000)
เงินสดจ่ายคืนเงินต้นตามสัญญาเช่า	(60,321,354)	(45,687,445)	(15,729,515)	(14,600,100)
เงินสดจ่ายชำระดอกเบี้ย	(1,259,983)	(2,664,634)	(171,719)	(897,470)
เงินปันผลจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้น	-	(8)	-	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(83,873,986)	(83,080,158)	(24,153,883)	(36,137,570)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	69,361,390	14,631,290	4,984,704	176,856
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	81,577,222	89,183,387	15,608,521	15,431,665
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	(19,282,568)	(22,237,455)	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	131,656,044	81,577,222	20,593,225	15,608,521
รายการที่ไม่ใช่เงินสดที่มีสาระสำคัญ				
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สิทธิการใช้	(33,900,336)	(62,530,649)	(10,052,129)	-
การเพิ่มขึ้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า	33,900,336	-	10,052,129	-
การลดลงของสินทรัพย์สิทธิการใช้ตามสัญญาเช่าเนื่องจากสิ้นสุดสัญญาเช่า	6,539,800	-	6,102,232	-
การลดลงของหนี้สินตามสัญญาเช่าเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	(7,991,325)	-	(7,991,325)	-
การซื้ออาคาร และอุปกรณ์ โดยยังไม่ได้ชำระเงิน	-	1,046,888	-	-
การเปลี่ยนประเภทเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ไปเป็นเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	41,263,260
การหักกลบเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น				
กับเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(7,846,408)	-
กรรมการ	กรรมการ	กรรมการ	กรรมการ	กรรมการ
()	()	()	()	()

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท ยูโรเอเชีย โฮเทล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

1. ลักษณะการดำเนินธุรกิจ

บริษัท ยูโรเอเชีย โฮเทล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) จัดทะเบียนเป็นบริษัทมหาชนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีสำนักงานใหญ่ ตั้งอยู่เลขที่ 19, 21 ถนนมอเตอรเวย์ แขวงคลองสองต้นนุ่น เขตลาดกระบัง กรุงเทพมหานคร 10520

บริษัทมีบริษัท ไวส์ โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทจดทะเบียนในประเทศไทยเป็นบริษัทใหญ่ โดยบริษัทดำเนินธุรกิจหลักคือ การรับบริการขนส่งทางบกข้ามพรมแดน (Cross-Border transport service) และลงทุนในบริษัทอื่น

เมื่อวันที่ 8 ตุลาคม 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการบริหารของบริษัท ครั้งที่ 10/2568 ได้มีมติอนุมัติการย้ายที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัทเพื่อเพิ่มความคล่องตัวและประสิทธิภาพในการบริหารจัดการภายในองค์กร บริษัทได้เปลี่ยนแปลงที่ตั้งสำนักงานใหญ่เป็นเลขที่ 88/8 ชั้น 4 ถนนนนทรี แขวงช่องนนทรี เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120 โดยบริษัทเริ่มดำเนินงาน ณ สำนักงานใหญ่แห่งใหม่ ตั้งแต่วันที่ 3 พฤศจิกายน 2568 เป็นต้นไป

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดทำงบการเงินนี้ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี และตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงินภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

งบการเงินรวมและเฉพาะบริษัทได้ถูกจัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม ในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้น สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินบางรายการ (รวมถึงตราสารอนุพันธ์) และภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินนั้น ผู้บริหารต้องใช้ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญและใช้ดุลยพินิจในการนำนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัทไปถือปฏิบัติ การเปิดเผยเรื่องการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารสำหรับข้อมูลที่มีความซับซ้อน หรือข้อสมมติฐานและประมาณการที่มีนัยสำคัญในงบการเงินรวมและเฉพาะบริษัทได้มีการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 6

งบการเงินรวมและเฉพาะบริษัทฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินฉบับภาษาไทยที่จัดทำตามกฎหมายในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความแตกต่างกัน ให้ใช้งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

_____ กรรมการ
()

_____ กรรมการ
()



3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการเปลี่ยนแปลง

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มแต่ในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568 มี ดังนี้

- ก) การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 เรื่อง “การนำเสนองบการเงิน” ระบุเพิ่มเติมว่าหนี้สินจะถูกจัดประเภทเป็นหนี้สินหมุนเวียนหรือไม่หมุนเวียน ขึ้นอยู่กับสิทธิที่มีอยู่ ณ สิ้นรอบระยะเวลารายงาน การจัดประเภทจะไม่ได้รับผลกระทบจากความคาดหวังของกลุ่มบริษัทหรือเหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน (เช่น การได้รับการยกเว้นหรือการละเมิดการดำรงสถานะของข้อตกลง (a breach of covenant))

การดำรงสถานะของข้อตกลง (covenant) ของการกู้ยืมจะไม่ส่งผลต่อการจัดประเภทหนี้สินเป็นหนี้สินหมุนเวียนหรือไม่หมุนเวียน ณ สิ้นรอบระยะเวลารายงานหากกลุ่มบริษัทต้องปฏิบัติตามการดำรงสถานะดังกล่าวหลังจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อย่างไรก็ตาม หากกลุ่มบริษัทต้องปฏิบัติตามการดำรงสถานะก่อนหรือ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ก็จะมีผลต่อการจัดประเภทเป็นหนี้สินหมุนเวียนหรือไม่หมุนเวียน แม้ว่าการดำรงสถานะจะถูกทดสอบการปฏิบัติตามภายหลังรอบระยะเวลารายงานก็ตาม

การปรับปรุงดังกล่าวกำหนดให้เปิดเผยข้อมูลหากกลุ่มบริษัทจัดประเภทหนี้สินเป็นหนี้สินไม่หมุนเวียนและหนี้สินนั้นขึ้นอยู่กับสถานะที่กลุ่มบริษัทต้องปฏิบัติตามภายใน 12 เดือนภายหลังรอบระยะเวลารายงาน ข้อมูลที่ต้องเปิดเผยรวมถึง

- มูลค่าตามบัญชีของหนี้สิน
- ข้อมูลเกี่ยวกับการดำรงสถานะ
- ข้อเท็จจริงและสถานการณ์ (ถ้ามี) ที่บ่งชี้ว่ากลุ่มบริษัทอาจมีความยากลำบากในการปฏิบัติตามการดำรงสถานะ

การปรับปรุงยังชี้แจงความหมายของ ‘การชำระ’ หนี้สินตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 เมื่อคู่สัญญา มีสิทธิเลือก เงื่อนไขของหนี้สินที่ให้อำนาจการโอนตราสารทุนของกลุ่มบริษัทเองไม่มีผลต่อการจัดประเภทเป็นรายการหมุนเวียนหรือไม่หมุนเวียน หากกลุ่มบริษัทจัดประเภทสิทธิเลือกนั้นเป็นตราสารทุน

การปรับปรุงต้องถูกนำมาถือปฏิบัติย้อนหลังตามข้อกำหนดปกติในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 8 เรื่อง นโยบายการบัญชีการเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด

- ข) การปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 เรื่อง “สัญญาเช่า” ได้ให้หลักเกณฑ์เกี่ยวกับข้อกำหนดสำหรับรายการขายและเช่ากลับคืน โดยอธิบายวิธีที่กลุ่มบริษัทจะบันทึกบัญชีสำหรับการขายและเช่ากลับคืนหลังจากวันที่เกิดรายการ

_____ กรรมการ
()

_____ กรรมการ
()



การปรับปรุงระบุว่า ในการวัดมูลค่าหนี้สินจากสัญญาเช่าหลังจากการขายและเช่ากลับคืน ผู้ขาย-ผู้เช่า ต้องกำหนด ‘การจ่ายชำระตามสัญญาเช่า’ หรือ ‘การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ปรับปรุง’ ในวิธีที่ว่าผู้ขาย-ผู้เช่า จะไม่รับรู้จำนวนผลกำไรหรือผลขาดทุนที่เกี่ยวข้องกับสิทธิในการใช้ที่ยังคงอยู่กับผู้ขาย-ผู้เช่า การแก้ไข ดังกล่าวอาจส่งผลกระทบต่อรายการขายและเช่ากลับคืนโดยเฉพาะรายการที่มีค่าเช่าผันแปรที่ไม่ได้ขึ้นอยู่กับ ดัชนีหรืออัตรา

- ค) การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 7 เรื่อง “งบกระแสเงินสด” และมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 7 เรื่อง “การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน” กำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ข้อตกลงจัดหาเงินทุนเพื่อจ่ายผู้ขาย (Supplier Finance Arrangements หรือ SFAs) การแก้ไขนี้ตอบสนองต่อ ความต้องการเร่งด่วนของนักลงทุนที่ต้องการข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับ SFAs เพื่อประเมินว่าข้อตกลงเหล่านี้มีผล ต่อหนี้สิน กระแสเงินสด และความเสี่ยงด้านสภาพคล่องของกลุ่มบริษัทอย่างไร

เพื่อตอบสนองความต้องการของนักลงทุน การเปิดเผยข้อมูลแบบใหม่จะให้ข้อมูลเกี่ยวกับ

- (1) ข้อกำหนดและเงื่อนไขของ SFAs
- (2) มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินที่เป็นส่วนหนึ่งของ SFAs และรายการรายบรรทัดที่แสดงหนี้สิน เหล่านั้น
- (3) มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินใน (2) ที่ผู้ขายได้รับการชำระเงินเรียบร้อยแล้วจากผู้ให้เงินทุน
- (4) ช่วงของวันครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่เป็นส่วนหนึ่งของ SFAs และเจ้าหน้าที่การค้า เทียบเคียงที่ไม่ได้เป็นส่วนหนึ่งของข้อตกลงดังกล่าว
- (5) การเปลี่ยนแปลงที่ไม่ใช่เงินสดในมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินใน (2)
- (6) การเข้าถึงวงเงินของ SFAs และการกระจุกตัวของความเสี่ยงด้านสภาพคล่องกับผู้ให้เงินทุน

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทประเมินว่าไม่มีผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อการเงินของกลุ่มบริษัทจากการนำมาตราฐานการ รายงานทางการเงินดังกล่าวมาใช้

4. นโยบายการบัญชี

4.1 การบัญชีสำหรับงบการเงินรวม

ก) บริษัทย่อย

บริษัทย่อย หมายถึงบริษัททั้งหมดที่กลุ่มบริษัทมีอำนาจควบคุม กลุ่มบริษัทมีอำนาจควบคุมเมื่อกลุ่ม บริษัทรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับผู้ที่ได้รับการลงทุน และสามารถใช้อำนาจ เหนือผู้ที่ได้รับการลงทุนเพื่อให้ได้ผลตอบแทนผันแปร กลุ่มบริษัทรวมงบการเงินของบริษัทย่อยไว้ใน งบการเงินรวมตั้งแต่วันที่กลุ่มบริษัทมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่กลุ่มบริษัทสูญเสีย อำนาจควบคุมในบริษัทย่อยนั้น

_____ กรรมการ
()

_____ กรรมการ
()



ในงบการเงินเฉพาะบริษัท เงินลงทุนในบริษัทย่อยบันทึกด้วยวิธีราคาทุน ต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการซื้อเงินลงทุนถูกรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนเริ่มแรกของเงินลงทุน

ข) บริษัทร่วม

บริษัทร่วมเป็นบริษัทที่กลุ่มบริษัทมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญแต่ไม่ถึงกับมีอำนาจควบคุมหรือมีการควบคุมร่วม เงินลงทุนในบริษัทร่วมรับรู้โดยใช้วิธีส่วนได้เสียในการแสดงในงบการเงินรวม

ในงบการเงินเฉพาะบริษัท เงินลงทุนในบริษัทร่วมบันทึกด้วยวิธีราคาทุน

ค) การบันทึกเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย

กลุ่มบริษัทรับรู้เงินลงทุนเมื่อเริ่มแรกด้วยราคาทุน ซึ่งประกอบด้วยเงินที่จ่ายซื้อรวมกับต้นทุนทางตรงของเงินลงทุน

กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าภายหลังวันที่ได้มาของเงินลงทุนในบริษัทร่วมด้วยส่วนแบ่งกำไรหรือขาดทุนของผู้ที่ได้รับการลงทุนตามสัดส่วนที่ผู้ลงทุนมีส่วนได้เสียอยู่ในกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงภายหลังการได้มาดังกล่าวข้างต้นจะปรับปรุงกับราคาตามบัญชีของเงินลงทุน

เมื่อส่วนแบ่งขาดทุนของกลุ่มบริษัทในบริษัทร่วมมีมูลค่าเท่ากับหรือเกินกว่ามูลค่าส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัทในบริษัทร่วมนั้นซึ่งรวมถึงส่วนได้เสียระยะยาวอื่น กลุ่มบริษัทจะไม่รับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนที่เกินกว่าส่วนได้เสียในบริษัทร่วมนั้นเว้นแต่กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันหรือได้จ่ายเงินเพื่อชำระภาระผูกพันแทนบริษัทร่วม

ง) รายการระหว่างกันในงบการเงินรวม

รายการ ยอดคงเหลือ และกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงระหว่างกันในกลุ่มบริษัทจะถูกตัดออก กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงในรายการระหว่างกลุ่มบริษัทกับบริษัทร่วมจะถูกตัดออกตามสัดส่วนที่กลุ่มบริษัทมีส่วนได้เสียในบริษัทร่วม ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงในรายการระหว่างกลุ่มบริษัทจะถูกตัดออกเช่นเดียวกัน ยกเว้นรายการนั้นจะมีหลักฐานว่าเกิดจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่โอน

_____ กรรมการ
(_____)

_____ กรรมการ
(_____)



4.2 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

ก) สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและสกุลเงินที่ใช้นำเสนอการเงิน

งบการเงินแสดงในสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทและเป็นสกุลเงินที่ใช้
นำเสนอการเงินของบริษัทและกลุ่มบริษัท

ข) รายการและยอดคงเหลือ

รายการที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน
ณ วันที่เกิดรายการ

รายการกำไรและรายการขาดทุนที่เกิดจากการรับหรือจ่ายชำระที่เป็นเงินตราต่างประเทศ และที่เกิดจาก
การแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ สิ้นรอบระยะเวลารายงานได้
บันทึกไว้ในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อมีการรับรู้รายการกำไรหรือขาดทุนของรายการที่ไม่เป็นตัวเงินไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
องค์ประกอบของอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดของกำไรหรือขาดทุนนั้นจะรับรู้ไว้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
ด้วย ในทางตรงข้ามการรับรู้กำไรหรือขาดทุนของรายการที่ไม่เป็นตัวเงินไว้ในกำไรหรือขาดทุน
องค์ประกอบของอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดของกำไรหรือขาดทุนนั้นจะรับรู้ไว้ในกำไรหรือขาดทุนด้วย

4.3 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงถึงจำนวนเงินที่ลูกค้าจะต้องชำระซึ่งเกิดจากการให้บริการตามปกติของธุรกิจ ซึ่งลูกหนี้
โดยส่วนใหญ่จะมีระยะเวลาสินเชื่อ 30 - 60 วัน ดังนั้นลูกหนี้การค้าจึงแสดงอยู่ในรายการหมุนเวียน

ลูกหนี้การค้าวัดมูลค่าภายหลังการรับรู้รายการด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายของสิ่งตอบแทนที่บริษัทมีสิทธิในการ
ได้รับชำระโดยปราศจากเงื่อนไข หักด้วยค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

4.4 สินทรัพย์ทางการเงิน

ก) การรับรู้รายการและการตัดรายการ

ในการซื้อหรือได้มาหรือขายสินทรัพย์ทางการเงินโดยปกติ กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการ ณ วันที่ทำ
รายการค้า ซึ่งเป็นวันที่กลุ่มบริษัทเข้าทำรายการซื้อหรือขายสินทรัพย์นั้น โดยกลุ่มบริษัทจะตัดรายการ
สินทรัพย์ทางการเงินออกเมื่อสิทธิในการได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์นั้นสิ้นสุดลงหรือได้ถูกโอนไป
และกลุ่มบริษัทได้โอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการเป็นเจ้าของสินทรัพย์ออกไป

_____ กรรมการ
()

_____ กรรมการ
()



ในการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมบวกต้นทุนการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์นั้นในกรณีสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วย FVPL สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย FVPL กลุ่มบริษัทจะรับรู้ต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน

ข) การจัดประเภทและการวัดมูลค่า

ตราสารหนี้

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

การวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้สามารถแบ่งได้เป็น 2 ประเภทดังนี้

- ราคาทุนตัดจำหน่าย - สินทรัพย์ทางการเงินที่กลุ่มบริษัทถือไว้เพื่อรับชำระกระแสเงินสดตามสัญญาซึ่งประกอบด้วยเงินต้นและดอกเบี้ยเท่านั้น จะวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย และรับรู้รายได้ดอกเบี้ยจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงและแสดงในรายการรายได้ทางการเงิน กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการจะรับรู้โดยตรงในกำไรหรือขาดทุน และแสดงรายการในกำไร/(ขาดทุน)อื่นพร้อมกับกำไร/(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน รายการขาดทุนจากการด้อยค่าแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
- มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (FVPL) - กลุ่มบริษัทจะวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินอื่นด้วย FVPL โดยกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการวัดมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนและแสดงเป็นรายการสุทธิในกำไร/(ขาดทุน)อื่นในรอบระยะเวลาที่เกิดรายการ

กลุ่มบริษัทจะสามารถจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารหนี้ใหม่ก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงในโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์เท่านั้น

ตราสารทุน

ยกเว้นเงินลงทุนในตราสารทุนที่ถือไว้เพื่อค่าซึ่งจะวัดมูลค่าด้วย FVPL เท่านั้น กลุ่มบริษัทสามารถเลือก ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก (ซึ่งไม่สามารถเปลี่ยนแปลงได้) ที่จะวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารทุนได้ 2 ประเภท ดังนี้

- มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (FVPL) - กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าตราสารทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมและการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในรายการกำไร/(ขาดทุน)อื่นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

_____ กรรมการ
()

_____ กรรมการ
()



- มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) - กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าตราสารทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมและการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น กลุ่มบริษัทจะไม่โอนจัดประเภทกำไร/(ขาดทุน)ที่รับรู้สะสมดังกล่าวไปยังกำไรหรือขาดทุนเมื่อมีการตัดรายการเงินลงทุนในตราสารทุนดังกล่าวออกไป ขาดทุน/(กำไรรายการ)ขาดทุนจากการด้อยค่าจะไม่แสดงเป็นรายการแยกต่างหากจากการเปลี่ยนแปลงอื่นในมูลค่ายุติธรรม

ทั้งนี้ เงินปันผลจากเงินลงทุนในตราสารทุนดังกล่าว (FVPL/FVOCI) จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน และแสดงในรายการ เงินปันผลรับ เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผลนั้น

ค) การด้อยค่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีอย่างง่าย (Simplified approach) ตาม TFRS 9 ในการรับรู้การด้อยค่าของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาตามประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตตลอดอายุของสินทรัพย์ดังกล่าวตั้งแต่วันที่กลุ่มบริษัทเริ่มรับรู้ลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

ในการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ผู้บริหารได้จัดกลุ่มลูกหนี้และสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาตามความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะร่วมกันและตามกลุ่มระยะเวลาที่เกินกำหนดชำระ ทั้งนี้เนื่องจากสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญานั้นเป็นงานที่ส่งมอบแต่ยังไม่ได้เรียกเก็บซึ่งมีลักษณะความเสี่ยงใกล้เคียงกับลูกหนี้สำหรับสัญญาประเภทเดียวกัน ผู้บริหารจึงได้ใช้อัตราผลขาดทุนด้านเครดิตของลูกหนี้กับสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาที่เกี่ยวข้องด้วย อัตราขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นพิจารณาจากลักษณะการจ่ายชำระในอดีต ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต รวมทั้งข้อมูลและปัจจัยในอนาคตที่อาจมีผลกระทบต่อการจ่ายชำระของลูกหนี้

กลุ่มบริษัทประเมินความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว ณ ทุกสิ้นรอบระยะเวลา รายงาน ว่ามีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเมื่อแรกเริ่มหรือไม่ (เปรียบเทียบความเสี่ยงของการผิดสัญญาที่จะเกิดขึ้น ณ วันที่รายงาน กับความเสี่ยงของการผิดสัญญาที่จะเกิดขึ้น ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก)

กลุ่มบริษัทพิจารณาและรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยพิจารณาถึงการคาดการณ์ในอนาคตมาประกอบกับประสบการณ์ในอดีต โดยผลขาดทุนด้านเครดิตที่รับรู้เกิดจากมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินสดที่คาดว่าจะไม่ได้รับทั้งหมดถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก โดยจำนวนเงินสดที่คาดว่าจะไม่ได้รับหมายถึงผลต่างระหว่างกระแสเงินสดตามสัญญาทั้งหมดและกระแสเงินสดซึ่งกลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับ คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงเมื่อแรกเริ่มของสัญญา

_____ กรรมการ
()

_____ กรรมการ
()



กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยสะท้อนถึงปัจจัยต่อไปนี้

- จำนวนเงินที่คาดว่าจะไม่ได้รับถ่วงน้ำหนักตามประมาณการความน่าจะเป็น
- มูลค่าเงินตามเวลา
- ข้อมูลสนับสนุนและความสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน เกี่ยวกับประสบการณ์ในอดีต สภาพการณ์ในปัจจุบัน และการคาดการณ์ไปในอนาคต

ผลขาดทุนและการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุนเป็นรายการแยกต่างหาก

4.5 ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์

ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ทั้งหมดวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม ต้นทุนเริ่มแรกจะรวมต้นทุนทางตรงอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการซื้อสินทรัพย์นั้น

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์อื่นคำนวณโดยใช้วิธีเส้นตรงเพื่อลดราคาทุนให้เท่ากับมูลค่าคงเหลือ ตลอดอายุการให้ประโยชน์ที่ประมาณการไว้ของสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

ส่วนปรับปรุงอาคาร	10 ปี
เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	5 ปี
เครื่องใช้สำนักงาน	5 ปี
อุปกรณ์คอมพิวเตอร์	5 ปี
ยานพาหนะ	10 ปี
ตู้คอนเทนเนอร์และอุปกรณ์คอนเทนเนอร์	5 - 15 ปี

กลุ่มบริษัทได้มีการทบทวนและปรับปรุงมูลค่าคงเหลือและอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ให้เหมาะสมทุกสิ้นรอบรอบระยะเวลารายงาน

ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการจำหน่ายส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ คำนวณโดยเปรียบเทียบสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์กับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ และแสดงในกำไรหรือขาดทุน

4.6 ค่าความนิยม

กลุ่มบริษัทจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปี และเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงในเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่บ่งชี้ว่าค่าความนิยมอาจจะด้อยค่า โดยค่าความนิยมจะแสดงด้วยราคาทุนหักการด้อยค่าสะสม

_____ กรรมการ
()

_____ กรรมการ
()



4.7 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

การซื้อโปรแกรมคอมพิวเตอร์และใบอนุญาตการขนส่ง

โปรแกรมคอมพิวเตอร์และใบอนุญาตการขนส่งที่ซื้อมาถูกบันทึกด้วยราคาทุน และถูกตัดจำหน่ายตลอดอายุประมาณการให้ประโยชน์ภายในระยะเวลา 5 ปี

ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการบำรุงรักษาโปรแกรมคอมพิวเตอร์บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น

4.8 การด้อยค่าของสินทรัพย์

กลุ่มบริษัทไม่ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์ที่ไม่ทราบได้แน่นอน แต่จะทดสอบการด้อยค่าเป็นประจำทุกปี และเมื่อมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่บ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจมีการด้อยค่าสำหรับสินทรัพย์อื่น กลุ่มบริษัทจะทดสอบการด้อยค่าเมื่อมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่บ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจมีการด้อยค่า รายการขาดทุนจากการด้อยค่าจะรับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน โดยมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงจำนวนที่สูงกว่าระหว่างมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการจำหน่ายและมูลค่าจากการใช้

เมื่อมีเหตุให้เชื่อว่าสาเหตุที่ทำให้เกิดการด้อยค่าในอดีตได้หมดไป กลุ่มบริษัทจะกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าสำหรับสินทรัพย์อื่น ๆ ที่ไม่ใช่ค่าความนิยม

4.9 สัญญาเช่า - กรณีที่กลุ่มบริษัทเป็นผู้เช่า

กลุ่มบริษัทรับรู้สัญญาเช่าเมื่อกลุ่มบริษัทสามารถเข้าถึงสินทรัพย์ตามสัญญาเช่า เป็นสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยค่าเช่าที่ชำระจะบันทึบส่วนเป็นการจ่ายชำระหนี้สินและต้นทุนทางการเงิน โดยต้นทุนทางการเงินจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนตลอดระยะเวลาสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยคงที่จากยอดหนี้สินตามสัญญาเช่าที่คงเหลืออยู่ กลุ่มบริษัทคิดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้ตามวิธีเส้นตรงตามอายุที่สั้นกว่าระหว่างอายุสินทรัพย์และระยะเวลาการเช่า

กลุ่มบริษัทบันทึบส่วนสิ่งตอบแทนในสัญญาไปยังส่วนประกอบของสัญญาที่เป็นการเช่าและส่วนประกอบของสัญญาที่ไม่เป็นการเช่าตามราคาแยกเทศเปรียบเทียบของแต่ละส่วนประกอบ สำหรับสัญญาที่ประกอบด้วยส่วนประกอบของสัญญาที่เป็นการเช่าและส่วนประกอบของสัญญาที่ไม่เป็นการเช่า

_____ กรรมการ
()

_____ กรรมการ
()



สินทรัพย์และหนี้สินตามสัญญาเช่ารับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่าปัจจุบัน หนี้สินตามสัญญาเช่าประกอบด้วยมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า ดังนี้

- ค่าเช่าคงที่ (รวมถึงการจ่ายชำระคงที่โดยเนื้อหา) สุทธิด้วยเงินคงใจค้างรับ
- ค่าเช่าผันแปรที่อ้างอิงจากอัตราหรือดัชนี
- มูลค่าที่คาดว่าจะต้องจ่ายจากการรับประกันมูลค่าคงเหลือ
- ราคาสิทธิเลือกซื้อหากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิ และค่าปรับจากการยกเลิกสัญญา หากอายุของสัญญาเช่าสะท้อนถึงการที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะยกเลิกสัญญานั้น

การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าในช่วงการต่ออายุสัญญาเช่าได้รวมอยู่ในการคำนวณหนี้สินตามสัญญาเช่า หากกลุ่มบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลในการใช้สิทธิต่ออายุสัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทคิดลดค่าเช่าจ่ายข้างต้นด้วยอัตราดอกเบี้ยโดยนัยตามสัญญา หากไม่สามารถหาอัตราดอกเบี้ยโดยนัยได้ กลุ่มบริษัทจะคิดลดด้วยอัตราการกู้ยืมส่วนเพิ่มของผู้เช่า ซึ่งก็คืออัตราที่สะท้อนถึงการกู้ยืมเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกัน ในสถานะเศรษฐกิจ อายุสัญญา และเงื่อนไขที่ใกล้เคียงกัน

สินทรัพย์สิทธิการใช้รับรู้ด้วยราคาทุน ซึ่งประกอบด้วย

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

ค่าเช่าที่จ่ายตามสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าสินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่ำจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรง สัญญาเช่าระยะสั้นคือสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่าน้อยกว่าหรือเท่ากับ 12 เดือน

4.10 หนี้สินทางการเงิน

ก) การจัดประเภท

กลุ่มบริษัทจะพิจารณาจัดประเภทเครื่องมือทางการเงินที่กลุ่มบริษัทเป็นผู้ออกเป็นหนี้สินทางการเงิน หรือตราสารทุนโดยพิจารณาภาระผูกพันตามสัญญา

_____ กรรมการ
()

_____ กรรมการ
()



ข) การวัดมูลค่า

ในการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกกลุ่มบริษัทต้องวัดมูลค่าหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และวัดมูลค่าหนี้สินทางการเงินทั้งหมดภายหลังการรับรู้รายการด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

ค) การตัดรายการและการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขของสัญญา

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินเมื่อภาระผูกพันที่ระบุในสัญญาได้มีการปฏิบัติตามแล้ว หรือได้มีการยกเลิกไป หรือสิ้นสุดลงแล้ว

หากกลุ่มบริษัทมีการเจรจาต่อรองหรือเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขของหนี้สินทางการเงิน กลุ่มบริษัทจะต้องพิจารณาว่ารายการดังกล่าวเข้าเงื่อนไขของการตัดรายการหรือไม่ หากเข้าเงื่อนไขของการตัดรายการ กลุ่มบริษัทจะต้องรับรู้หนี้สินทางการเงินใหม่ด้วยมูลค่ายุติธรรมของหนี้สินใหม่นั้น และตัดรายการหนี้สินทางการเงินนั้นด้วยมูลค่าตามบัญชีที่เหลืออยู่ และรับรู้ส่วนต่างในรายการกำไรหรือขาดทุนอื่นในกำไรหรือขาดทุน

หากกลุ่มบริษัทพิจารณาแล้วว่าการต่อรองเงื่อนไขดังกล่าวไม่เข้าเงื่อนไขของการตัดรายการ กลุ่มบริษัทจะปรับปรุงมูลค่าของหนี้สินทางการเงินโดยการคิดลดกระแสเงินสดใหม่ตามสัญญาด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงเดิม (Original effective interest rate) ของหนี้สินทางการเงินนั้น และรับรู้ส่วนต่างในรายการกำไรหรือขาดทุนอื่นในกำไรหรือขาดทุน

4.11 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี ประกอบด้วย ภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวกับรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน ได้แก่ ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระโดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี ซึ่งแตกต่างจากกำไรขาดทุนที่ปรากฏในงบการเงิน คุณด้วยอัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และรวมรายการการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวกับรายการในปีก่อนๆ

_____ กรรมการ
()

_____ กรรมการ
()



ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่บันทึกไว้ในบัญชี ค่ารวมจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน และจำนวนที่ใช้ทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถนำมาหักกลบกกันได้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน หรือเมื่อกลุ่มบริษัทมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

4.12 ผลประโยชน์พนักงาน

ก) โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทจะจ่ายสมทบให้กับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามความสมัครใจ กลุ่มบริษัทไม่มีการผูกพันที่ต้องจ่ายชำระเพิ่มเติมเมื่อได้จ่ายเงินสมทบแล้ว เงินสมทบจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานเมื่อถึงกำหนดชำระ

ข) ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

โครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ กำหนดจำนวนเงินผลประโยชน์ที่พนักงานจะได้รับเมื่อเกษียณอายุ โดยมีกฏขึ้นอยู่กับการปฏิบัติงานหลายประการ เช่น อายุ จำนวนปีที่ให้บริการ และค่าตอบแทนเมื่อเกษียณอายุ

ภาระผูกพันผลประโยชน์นี้คำนวณโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยอิสระ ด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ ซึ่งมูลค่าปัจจุบันของโครงการผลประโยชน์จะประมาณโดยการคิดลดกระแสเงินสดจ่ายในอนาคต โดยใช้อัตราผลตอบแทนในตลาดของพันธบัตรรัฐบาลซึ่งเป็นสกุลเงินเดียวกับสกุลเงินประมาณการกระแสเงินสด และวันครบกำหนดของพันธบัตรที่ใกล้เคียงกับระยะเวลาที่ต้องชำระภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

กำไรหรือขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่จะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในรอบระยะเวลาที่เกิดขึ้น และรวมอยู่ในกำไรสะสมในงบการเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

_____ กรรมการ
(_____)

_____ กรรมการ
(_____)



ค) ผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทให้เงินเป็นรางวัลแก่พนักงาน เมื่อพนักงานทำงานให้กลุ่มบริษัทเป็นเวลา 5 10 15 และ 20 ปี

หนี้สินผลประโยชน์พนักงานจะถูกบันทึกเช่นเดียวกับผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ ยกเว้นการรับรู้กำไรและขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ที่ดินที่ในกำไรหรือขาดทุน

ง) ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้าง

กลุ่มบริษัทจะรับรู้ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างก่อนถึงกำหนดเมื่อ 1) กลุ่มบริษัทไม่สามารถยกเลิกข้อเสนอให้ผลประโยชน์ และ 2) บริษัทรับรู้ต้นทุนสำหรับการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง โดยผลประโยชน์ที่มีกำหนดชำระเกินกว่า 12 เดือนภายหลังรอบระยะเวลารายงาน ต้องคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน

4.13 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทมีการผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือตามข้อตกลงที่จัดทำไว้ อันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ซึ่งการชำระภาระผูกพันนั้นมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าจะส่งผลให้บริษัทต้องสูญเสียทรัพย์สินออกไป และประมาณการจำนวนที่ต้องจ่ายได้

กลุ่มบริษัทจะวัดมูลค่าของจำนวนประมาณการหนี้สินโดยใช้มูลค่าปัจจุบันของรายจ่ายที่คาดว่าจะต้องนำมาจ่ายชำระภาระผูกพัน การเพิ่มขึ้นของประมาณการหนี้สินเนื่องจากมูลค่าของเงินตามเวลาจะรับรู้เป็นดอกเบี้ยจ่าย

4.14 ทุนเรือนหุ้น

หุ้นสามัญจัดประเภทไว้เป็นส่วนของผู้ถือหุ้น

ต้นทุนส่วนเพิ่มที่เกี่ยวข้องกับการออกหุ้นใหม่หรือการออกสิทธิในการซื้อหุ้นซึ่งสุทธจากภาษี ถูกแสดงเป็นยอดหักในส่วนของผู้ถือหุ้น

กรณีที่บริษัทในกลุ่มบริษัทซื้อหุ้นสามัญของบริษัทกลับคืน สิ่งตอบแทนที่จ่ายไปรวมถึงต้นทุนเพิ่มเติมที่เกี่ยวข้องโดยตรง (สุทธจากภาษีเงินได้) จะรับรู้เป็นหุ้นทุนซื้อคืนและแสดงเป็นรายการหักจากยอดรวมของส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทจนกว่าหุ้นทุนซื้อคืนดังกล่าวจะถูกยกเลิกไปหรือจำหน่ายออกไปใหม่ เมื่อมีการจำหน่ายหุ้นทุนซื้อคืนออกไปใหม่ สิ่งตอบแทนใด ๆ ที่ได้รับจากการนำหุ้นทุนซื้อคืนออกจำหน่ายใหม่ สุทธจากต้นทุนเพิ่มเติมที่เกี่ยวข้องโดยตรงสุทธจากภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องจะแสดงรวมไว้ในส่วนของผู้ถือหุ้น

_____ กรรมการ
()

_____ กรรมการ
()



4.15 การรับรู้รายได้

รายได้หลักรวมถึงรายได้ที่เกิดจากกิจกรรมปกติทางธุรกิจทุกประเภท และรวมถึงรายได้อื่น ๆ ที่กลุ่มบริษัทได้รับจากการขนส่งสินค้าและให้บริการในกิจกรรมตามปกติธุรกิจ

กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้สุทธิจากภาษีมูลค่าเพิ่มซึ่งกลุ่มบริษัทจะรับรู้รายได้เมื่อมีการส่งมอบหรือให้บริการโดยกลุ่มบริษัทและคาดว่าจะมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะได้รับชำระดังกล่าว

การให้บริการ

กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้าตลอดช่วงเวลาตามภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัญญา

สินทรัพย์และหนี้สินที่เกิดจากสัญญา

กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาเมื่อกกลุ่มบริษัทรับรู้รายได้แล้วแต่ยังไม่ถึงกำหนดเรียกชำระตามสัญญา โดยบันทึกเป็นรายได้ค้างรับและแสดงรวมอยู่ในบัญชีสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาในงบฐานะการเงิน ซึ่งจะจัดประเภทเป็นลูกหนี้การค้าเมื่อบริษัทมีสิทธิที่จะได้รับชำระโดยปราศจากเงื่อนไข เช่น เมื่อบริษัทได้ให้บริการเสร็จสิ้นและลูกค้ารับมอบงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินที่เกิดจากสัญญาเมื่อได้รับชำระจากลูกค้าหรือถึงกำหนดชำระตามสัญญาก่อนที่กลุ่มบริษัทจะปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติ

กลุ่มบริษัทจะแสดงยอดสุทธิหนี้สินที่เกิดจากสัญญาหลังจากหักกลับกับสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญานั้น ๆ ในแต่ละสัญญาที่ทำกับลูกค้า

รายได้ดอกเบี้ยรับ

รายได้ดอกเบี้ยรับ รับรู้ตามเกณฑ์สัดส่วนของเวลาโดยพิจารณาจากอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงของช่วงเวลาจนถึงวันครบอายุและพิจารณาจากจำนวนเงินต้นที่เป็นยอดคงเหลือในบัญชีสำหรับการบันทึกค้างรับของกลุ่มบริษัท

รายได้เงินปันผล

รายได้เงินปันผลรับรู้เมื่อสิทธิที่จะได้รับเงินปันผลนั้นเกิดขึ้น

_____ กรรมการ
()

_____ กรรมการ
()



4.16 การจ่ายเงินปันผล

เงินปันผลที่จ่ายไปยังผู้ถือหุ้นของบริษัทจะรับรู้เป็นหนี้สินในงบการเงินเมื่อการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และการจ่ายเงินปันผลประจำปีได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

5. การจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

5.1 ปัจจัยความเสี่ยงทางการเงิน

กิจกรรมของกลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงทางการเงินหลากหลายซึ่งได้แก่ ความเสี่ยงจากตลาด (รวมถึงความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงด้านมูลค่ายุติธรรมอันเกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราดอกเบี้ย ความเสี่ยงด้านกระแสเงินสดอันเกิดจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงด้านราคา) ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ และความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง แผนการจัดการความเสี่ยงโดยรวมของกลุ่มบริษัทจึงมุ่งเน้นความผันผวนของตลาดการเงินและแสวงหาวิธีการลดผลกระทบที่ทำให้เสียหายต่อผลการดำเนินงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทให้เหลือน้อยที่สุดเท่าที่เป็นไปได้

การจัดการความเสี่ยงดำเนินงานโดยฝ่ายการลงทุนของกลุ่มบริษัท ซึ่งเป็นไปตามนโยบายที่อนุมัติโดยกรรมการฝ่ายบริหารการเงินจะชี้ประเด็น ประเมิน และป้องกันความเสี่ยงทางการเงินด้วยการร่วมมือกันทำงานอย่างใกล้ชิดกับหน่วยปฏิบัติงานต่าง ๆ ภายในกลุ่มบริษัท

5.1.1 ความเสี่ยงจากตลาด

ก) ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

เนื่องจากกลุ่มบริษัทดำเนินงานระหว่างประเทศจึงมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งเกิดจากสกุลเงินที่หลากหลาย โดยมีสกุลเงินหลักเป็นเงินบาท ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเกิดขึ้นจากการธุรกรรมในอนาคต กลุ่มบริษัทมีแนวทางบริหารความเสี่ยงโดยการเข้าทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยง รวมทั้ง การรับรู้รายการของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศ กลุ่มบริษัทมีบัญชีเงินฝากในสกุลเงินตราต่างประเทศที่รับและจ่ายรายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ กลุ่มบริษัทไม่ได้ดำเนินการบัญชีป้องกันความเสี่ยงมาถือปฏิบัติ

_____ กรรมการ
()

_____ กรรมการ
()



ข) ความเสี่ยงในมูลค่ายุติธรรมและความเสี่ยงในกระแสเงินสดที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย

รายได้และกระแสเงินสดจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทส่วนใหญ่ไม่ขึ้นกับการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยจากเงินฝากสถาบันการเงิน เงินกู้ยืมระยะยาว สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทมีอัตราดอกเบี้ยลอยตัวหรืออัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน กลุ่มบริษัทพิจารณาความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยไม่เป็นนัยสำคัญเนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่มีดอกเบี้ยมีจำนวนใกล้เคียงกัน ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทจะเข้าทำสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเพื่อบริหารความเสี่ยงเมื่อจำเป็น

กลุ่มบริษัทไม่ได้ดำเนินการบัญชีป้องกันความเสี่ยงมาถือปฏิบัติ

5.1.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิตโดยส่วนใหญ่เกิดจากรายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด กระแสเงินสดตามสัญญาจากเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วย ก) ราคาทุนตัดจำหน่าย ข) มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน (FVPL) สินทรัพย์อนุพันธ์ และเงินฝากธนาคารและสถาบันการเงิน รวมถึงความเสี่ยงด้านเครดิตจากลูกค้าและลูกหนี้ค้าง

ก) การบริหารความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตโดยการจัดกลุ่มของความเสี่ยง สำหรับเงินฝากธนาคารและสถาบันการเงิน กลุ่มบริษัทจะเลือกทำรายการกับสถาบันการเงินที่มีระดับความน่าเชื่อถือสูง

สำหรับการทำธุรกรรมกับลูกค้า กลุ่มบริษัทจะยึดการจัดอันดับจากสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่เป็นอิสระในกรณีที่ไม่มีการจัดอันดับไว้ กลุ่มบริษัทจะประเมินความเสี่ยงจากคุณภาพเครดิตของลูกค้า โดยพิจารณาจากฐานะทางการเงิน ประสบการณ์ที่ผ่านมา และปัจจัยอื่น ๆ และกำหนดการให้วงเงินสินเชื่อจากผลการประเมินดังกล่าวซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ผู้บริหารในสายงานที่เกี่ยวข้องจะทำการตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านวงเงินเครดิตของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ

กลุ่มบริษัทไม่มีการกระจุกตัวของความเสี่ยงด้านเครดิตที่เป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเป็นการกระจุกตัวจากลูกค้าแต่ละราย หรือการกระจุกตัวในอุตสาหกรรมใดอุตสาหกรรมหนึ่ง หรือในภูมิภาคใดภูมิภาคหนึ่ง

_____ กรรมการ
()

_____ กรรมการ
()



กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าเงินลงทุนในตราสารหนี้ของกลุ่มบริษัทเป็นเงินลงทุนที่มีความเสี่ยงต่ำ กลุ่มบริษัทมีการพิจารณาการจัดอันดับด้านเครดิตของเงินลงทุนเหล่านั้นอย่างสม่ำเสมอว่ามีความเสี่ยงที่เพิ่มขึ้นหรือไม่

ข) การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทและบริษัทมีสินทรัพย์ทางการเงิน 4 ประเภทที่ต้องมีการพิจารณาตามโมเดลการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น
- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา
- เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน
- สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นและสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

แม้ว่ากลุ่มบริษัทจะมีรายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด และสินทรัพย์หมุนเวียนอื่นและสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ซึ่งเข้าเงื่อนไขการพิจารณาการด้อยค่าภายใต้ TFRS 9 แต่กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าการด้อยค่าของรายการดังกล่าวเป็นจำนวนเงินที่ไม่มีความสำคัญ

ลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ตามสัญญา

กลุ่มบริษัทใช้วิธีอย่างง่าย (Simplified approach) ตาม TFRS 9 ในการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นซึ่งคำนวณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาทั้งหมด

ในการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ผู้บริหารได้จัดกลุ่มลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาตามลักษณะร่วมของความเสี่ยงด้านเครดิตและตามกลุ่มระยะเวลาที่เกินกำหนดชำระ

จำนวนเงินค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 สำหรับลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ซึ่งคำนวณตามหลักการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น แสดงในหมายเหตุ 13

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน (FVPL)

กลุ่มบริษัทและบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วย FVPL ทั้งนี้ ความเสี่ยงสูงสุด ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานเท่ากับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจำนวน 28.38 ล้านบาท และ 27.09 ล้านบาท ตามลำดับ (31 ธันวาคม 2567: 85.61 ล้านบาท และ 85.61 ล้านบาท ตามลำดับ)

_____ กรรมการ
()

_____ กรรมการ
()



5.1.3 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

การจัดการความเสี่ยงด้านสภาพคล่องอย่างรอบคอบคือการมีจำนวนเงินสดและหลักทรัพย์ที่อยู่ในความต้องการของตลาดอย่างเพียงพอ และการมีแหล่งเงินทุนที่สามารถเบิกใช้ได้จากวงเงินด้านสินเชื่อที่เพียงพอต่อการชำระภาระผูกพันเมื่อถึงกำหนด ณ วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี กลุ่มบริษัทและบริษัทมีเงินสดและเงินฝากธนาคารที่สามารถเบิกใช้ได้ทันทีจำนวน 131.66 ล้านบาท และ 20.60 ล้านบาท ตามลำดับ (31 ธันวาคม 2567: 81.58 ล้านบาท และ 15.61 ล้านบาท ตามลำดับ) เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารสภาพคล่องของกลุ่มบริษัท จากลักษณะของการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทซึ่งเป็นธุรกิจที่มีความยืดหยุ่นและเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ส่วนงานบริหารการเงินของกลุ่มบริษัทได้คงไว้ซึ่งความยืดหยุ่นในแหล่งเงินทุนโดยการคงไว้ซึ่งวงเงินสินเชื่อที่เพียงพอ

ผู้บริหารได้พิจารณาประมาณการกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัทอย่างสม่ำเสมอโดยพิจารณาจาก ก) เงินสำรองหมุนเวียน (จากวงเงินสินเชื่อที่ยังไม่ได้เบิกใช้) และ ข) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด นอกเหนือจากนี้ กลุ่มบริษัทยังได้ทำการประมาณการกระแสเงินสดในสกุลเงินหลักต่าง ๆ พิจารณาสินทรัพย์ที่มีสภาพคล่องสูงและอัตราส่วนสภาพคล่องตามข้อกำหนดต่าง ๆ และคงไว้ซึ่งแผนการจัดหาเงิน

ก) การจัดการด้านการจัดหาเงิน

วงเงินกู้ของกลุ่มบริษัทที่ยังไม่ได้เบิกใช้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม แสดงในหมายเหตุ 23

ข) วันครบกำหนดของหนี้สินทางการเงิน

ตารางต่อไปนี้แสดงให้เห็นถึงหนี้สินทางการเงินที่จัดประเภทตามระยะเวลาการครบกำหนดตามสัญญา ซึ่งแสดงด้วยจำนวนเงินตามสัญญาที่ไม่ได้มีการคิดลด ทั้งนี้ กระแสเงินสดที่แสดงภายใต้สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยนั้นเป็นกระแสเงินสดโดยประมาณจากอัตราดอกเบี้ยล่วงหน้าที่เกี่ยวข้อง ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยตารางข้างล่างนี้ไม่ได้รวมรายการเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น ซึ่งมีระยะเวลาคงกำหนดตามสัญญาภายใน 1 ปี

_____ กรรมการ
()

_____ กรรมการ
()



(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม				มูลค่าตาม บัญชีของ หนี้สิน
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกินกว่า 5 ปี	รวม	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568					
หนี้สินตามสัญญาเช่า	39,869	52,300	-	92,169	84,787
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	10,766	-	-	10,766	10,763
รวมหนี้สินทางการเงิน	50,635	52,300	-	102,935	95,550
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567					
หนี้สินตามสัญญาเช่า	49,096	67,529	581	117,206	112,439
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	22,290	10,766	-	33,056	33,052
รวมหนี้สินทางการเงิน	71,386	78,295	581	150,262	145,491

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะบริษัท				มูลค่าตาม บัญชีของ หนี้สิน
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกินกว่า 5 ปี	รวม	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568					
หนี้สินตามสัญญาเช่า	8,660	10,440	-	19,100	16,310
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	436	-	-	436	432
รวมหนี้สินทางการเงิน	9,096	10,440	-	19,536	16,742
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567					
หนี้สินตามสัญญาเช่า	14,716	15,400	581	30,697	29,068
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	8,250	436	-	8,686	8,682
รวมหนี้สินทางการเงิน	22,966	15,836	581	39,383	37,750

กรรมการ
()

กรรมการ
()



5.2 การบริหารส่วนของเงินทุน

5.2.1 การบริหารความเสี่ยง

วัตถุประสงค์ของการบริหารส่วนของทุน คือ

- การรักษาไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานต่อเนื่อง เพื่อที่จะสามารถก่อให้เกิดผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นและก่อให้เกิดประโยชน์แก่ผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ และ
- การรักษาโครงสร้างเงินทุนไว้ให้อยู่ในระดับที่ก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดเพื่อลดต้นทุนเงินทุน

การที่จะรักษาหรือปรับโครงสร้างของเงินทุนนั้น กลุ่มบริษัทอาจต้องปรับจำนวนเงินปันผลจ่าย ปรับการคืนทุนให้แก่ผู้ถือหุ้น ออกหุ้นใหม่ หรือขายสินทรัพย์เพื่อลดภาระหนี้สิน

เช่นเดียวกับบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน กลุ่มบริษัทพิจารณาระดับเงินทุนอย่างสม่ำเสมอจากอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน ซึ่งคำนวณจากหนี้สินรวมหารส่วนของผู้ถือหุ้นรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน ดังนี้

	(หน่วย : ล้านบาท)	
	งบการเงินรวม	
	2568	2567
หนี้สินรวม	613	398
ส่วนของผู้ถือหุ้น (รวมส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม)	570	576
อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (เท่า)	1.07	0.69

5.2.2 การคงไว้ซึ่งอัตราส่วนตามสัญญาเงินกู้ (Loan covenants)

ภายใต้เงื่อนไขของวงเงินกู้หลักของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทจะต้องคงไว้ซึ่งอัตราส่วนทางการเงิน คือ อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อทุนที่ไม่เกิน 2.5 ต่อ 1

กลุ่มบริษัทสามารถคงไว้ซึ่งอัตราส่วนทางการเงินตลอดรอบระยะเวลารายงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

_____ กรรมการ
()

_____ กรรมการ
()



6. การประมาณการและการใช้ดุลยพินิจ

ในการจัดทำงบการเงิน ฝ่ายบริหารใช้ดุลยพินิจ การประมาณการ และข้อสมมติฐานเกี่ยวกับการรับรู้ และการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจจะแตกต่างจากการใช้ดุลยพินิจ การประมาณการ และข้อสมมติฐานที่จัดทำโดยฝ่ายบริหาร

ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ ข้อสมมติฐาน และการใช้ดุลยพินิจ มีดังนี้

6.1 มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและตราสารอนุพันธ์

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ซึ่งไม่มีการซื้อขายในตลาดซื้อขายคล่องวัดมูลค่าโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้วิธีการในการเลือกวิธีการและตั้งข้อสมมติฐานซึ่งส่วนใหญ่อ้างอิงจากสถานะของตลาดที่มีอยู่ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน รายละเอียดของข้อสมมติฐานหลักที่ใช้รวมอยู่ในหมายเหตุข้อ 8

6.2 ค่าความนิยม

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดพิจารณาจากการคำนวณมูลค่าจากการใช้การคำนวณนี้ใช้ประมาณการกระแสเงินสดซึ่งอ้างอิงจากงบประมาณทางการเงินครอบคลุมระยะเวลา 5 ปี ซึ่งได้รับอนุมัติจากผู้บริหาร

กระแสเงินสดหลังจากปีที่ 5 ใช้ประมาณการของอัตราการเติบโตดังกล่าวตามหมายเหตุข้อ 20 อัตราการเติบโตดังกล่าวสอดคล้องกับการคาดการณ์อัตราการเติบโตที่รวมอยู่ในรายงานของอุตสาหกรรม โดยเฉพาะของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดนั้นดำเนินงานอยู่

6.3 ภาระผูกพันผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุขึ้นอยู่กับข้อสมมติฐานหลายข้อ ข้อสมมติฐานที่ใช้และผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงที่เป็นไปได้ของข้อสมมติฐานได้เปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุข้อ 26

6.4 การรวมงบการเงินของบริษัทที่ถือหุ้นในบริษัทน้อยกว่าร้อยละ 50 ในการจัดทำงบการเงินรวม

ผู้บริหารได้พิจารณาแล้วว่ากลุ่มบริษัทมีอำนาจควบคุมทางพฤตินัย (De facto control) และมีผลประโยชน์ทางเศรษฐกิจส่วนใหญ่เหนือบริษัท Euroasia Total Logistics (M) Sdn. Bhd. ถึงแม้ว่าจะถือหุ้นน้อยกว่าร้อยละ 50 ของสิทธิในการออกเสียง

_____ กรรมการ
()

_____ กรรมการ
()



6.5 การกำหนดอายุสัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทพิจารณาข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจทางเศรษฐกิจสำหรับผู้เช่า ในการใช้สิทธิขยายอายุสัญญาเช่าหรือไม่ใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่าเพื่อกำหนดอายุสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทพิจารณาการกำหนดอายุสัญญาเช่าก็ต่อเมื่อสัญญาเช่านั้นมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่ระยะเวลาการเช่าจะถูกขยายหรือถูกยกเลิก

สำหรับการเช่าอสังหาริมทรัพย์ ปัจจัยหลักที่เกี่ยวข้องมากที่สุดคือระยะสัญญาเช่าในอดีต ค่าใช้จ่าย และสภาพของสินทรัพย์ที่เช่า

อายุสัญญาเช่าจะถูกประเมินใหม่เมื่อกลุ่มบริษัทใช้ (หรือไม่ใช้) สิทธิหรือกลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันในการใช้ (หรือไม่ใช้สิทธิ) การประเมินความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลจะเกิดขึ้นเมื่อเกิดเหตุการณ์ที่มีนัยสำคัญหรือการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมที่มีนัยสำคัญ ซึ่งมีผลกระทบต่อการประเมินอายุสัญญาเช่าและอยู่ภายใต้การควบคุมของกลุ่มบริษัท

6.6 การกำหนดอัตราการคิดลดของหนี้สินตามสัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทประเมินอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของผู้เช่าดังนี้

- ใช้ข้อมูลในการจัดหาเงินทุนจากบุคคลที่สามของแต่ละบริษัทที่เป็นผู้เช่าและปรับปรุงข้อมูลที่ได้รับให้สะท้อนกับการเปลี่ยนแปลงในปัจจัยทางด้านการเงินของผู้เช่าหากเป็นไปได้
- ปรับปรุงสัญญาเช่าโดยเฉพาะเจาะจง เช่น อายุสัญญาเช่า ประเทศ สกุลเงิน และหลักประกัน

6.7 การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินอ้างอิงจากสมมติฐานที่เกี่ยวกับความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้และอัตราขาดทุนที่คาดว่าจะเกิด กลุ่มบริษัทใช้วิธีพิจารณาในการประเมินข้อสมมติฐานเหล่านี้และพิจารณาเลือกปัจจัยที่ส่งผลต่อการคำนวณการด้อยค่าบนพื้นฐานของข้อมูลในอดีตของกลุ่มบริษัทและสภาวะแวดล้อมทางตลาดที่เกิดขึ้น รวมทั้งการคาดการณ์เหตุการณ์ในอนาคต ณ ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

7. ข้อมูลตามส่วนงานและรายได้

ส่วนงานดำเนินงานได้ถูกรายงานในลักษณะเดียวกับรายงานภายในที่น่าเสนอให้ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานหมายถึงบุคคลที่มีหน้าที่ในการจัดสรรทรัพยากรและประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานดำเนินงาน ซึ่งพิจารณาว่าคือคณะกรรมการที่ทำการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 รายได้จากการให้บริการทั้งหมดของกลุ่มบริษัทรับรู้ตลอดช่วงเวลาที่ใช้ปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติ (over time)

_____ กรรมการ
()

_____ กรรมการ
()



ข้อมูลเกี่ยวกับรายได้ของข้อมูลตามส่วนงานของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ประกอบด้วยรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงินรวม	
	2568	2567
รายได้จากลูกค้าภายนอก		
ส่วนงานในประเทศ	561,293	366,067
ส่วนงานต่างประเทศ	1,176,663	900,132
	<u>1,737,956</u>	<u>1,266,199</u>

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 กลุ่มบริษัทไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกลุ่มบริษัท

8. สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

	(หน่วย : พันบาท)							
	งบการเงินรวม							
	ข้อมูลระดับที่ 1		ข้อมูลระดับที่ 2		ข้อมูลระดับที่ 3		รวม	
	2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567
สินทรัพย์ทางการเงิน								
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัด								
 มูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม								
 ผ่านกำไรหรือขาดทุน								
เงินลงทุนในกองทุนรวม	28,376	85,609	-	-	-	-	28,376	85,609
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	<u>28,376</u>	<u>85,609</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>28,376</u>	<u>85,609</u>

	(หน่วย : พันบาท)							
	งบการเงินเฉพาะบริษัท							
	ข้อมูลระดับที่ 1		ข้อมูลระดับที่ 2		ข้อมูลระดับที่ 3		รวม	
	2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567
สินทรัพย์ทางการเงิน								
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัด								
 มูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม								
 ผ่านกำไรหรือขาดทุน								
เงินลงทุนในกองทุนรวม	27,090	85,609	-	-	-	-	27,090	85,609
เงินลงทุนในตราสารหนี้								
(หมายเหตุ 9)	-	-	3,044	3,044	-	-	3,044	3,044
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	<u>27,090</u>	<u>85,609</u>	<u>3,044</u>	<u>3,044</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>30,134</u>	<u>88,653</u>

_____ กรรมการ
()

_____ กรรมการ
()



มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในกองทุนรวม อ้างอิงจากมูลค่าสุทธิทางบัญชี (NAV) ของกองทุนรวมที่เผยแพร่โดยบริษัทจัดการ โดยการวัดมูลค่ายุติธรรมถูกจัดอยู่ในระดับที่ 1 ของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารหนี้คำนวณจากกระแสเงินสดตามสัญญา โดยการวัดมูลค่ายุติธรรมถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 ของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม

การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์ทางการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 มีดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะบริษัท
	สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน
มูลค่าตามบัญชี ณ ต้นปี	85,609	88,653
การได้มา	1,286	-
การจำหน่าย	(60,000)	(60,000)
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงิน	2,743	2,743
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรม	(1,262)	(1,262)
มูลค่าตามบัญชี ณ สิ้นปี	28,376	30,134

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่บันทึกบัญชีตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายโดยมูลค่ายุติธรรมใกล้เคียงกับราคาตามบัญชี ดังต่อไปนี้

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น
- เงินให้กู้ยืมแก่บุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน
- เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน
- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

_____ กรรมการ
()

_____ กรรมการ
()



มูลค่ายุติธรรมแบ่งออกเป็นลำดับชั้นตามข้อมูลที่ใช้ดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 : มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินอ้างอิงจากราคาเสนอซื้อปัจจุบันหรือราคาปิด ที่อ้างอิงจากตลาดหลักทรัพ์แห่งประเทศไทยหรือสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
- ข้อมูลระดับ 2 : มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินวัดมูลค่าโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าซึ่งใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้อย่างมีนัยสำคัญและอ้างอิงจากประมาณการของบริษัทเองมาใช้ข้อมูลที่น้อยที่สุดเท่าที่เป็นไปได้
- ข้อมูลระดับ 3 : มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินวัดมูลค่าโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าซึ่งไม่ได้มาจากข้อมูลที่สังเกตได้ในตลาด

การวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินเป็นไปตามนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัทไม่มีรายการโอนระหว่างลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรมในระหว่างปี

9. รายการบัญชีกับบุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีรายการบัญชีกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทที่เกี่ยวข้องกันเหล่านี้เกี่ยวข้องกันโดยการมีผู้ถือหุ้นหรือกรรมการร่วมกัน หรือมีอิทธิพลควบคุมโดยตรงหรือโดยอ้อม ดังนั้นงบการเงินจึงสะท้อนผลของรายการดังกล่าวตามมูลฐานที่ตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอาจแตกต่างจากเกณฑ์ที่ใช้กับรายการที่เกิดขึ้นกับบุคคลหรือบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลที่เกี่ยวข้องกันรวมถึงผู้มีอำนาจหน้าที่และรับผิดชอบในการวางแผน การสั่งการและควบคุมการดำเนินงานของบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม รวมถึงกรรมการ (ไม่ว่าจะบริหารงานหรือไม่) ของกลุ่มบริษัท

ลักษณะความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน สามารถสรุปได้ดังนี้

รายชื่อ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ไลฟ์ โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)	บริษัทใหญ่
บริษัท ยูโรเอเชีย ทรานสปอร์ต จำกัด	บริษัทย่อย
Euroasia Total Logistics (M) Sdn. Bhd.	บริษัทย่อย
Euroasia Total Logistics (China) Co., Ltd.	บริษัทย่อย
Euroasia Integrated Logistics Services (M) Sdn. Bhd.	บริษัทย่อย
Euroasia Total Logistics (Shenzhen) Co., Ltd.	บริษัทย่อยของบริษัทย่อย
Euroasia Total Logistics (Vietnam) Company Limited	บริษัทร่วม
บริษัท ไลฟ์ ซัพพลายเชน โซลูชั่น จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน
WICE Logistics (Singapore) Pte. Ltd.	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน
WICE Logistics (Malaysia) Sdn. Bhd.	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน
_____ กรรมการ	_____ กรรมการ
()	()



รายชื่อ	ลักษณะความสัมพันธ์
WICE Global Road Solutions Pte. Ltd.	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน
WICE Logistics (Hong Kong) Limited	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน
WICE Logistics (Guang Zhou) Limited	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน
WICE Logistics (Shenzhen) Limited	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน
WICE Logistics (Shanghai) Co., Ltd.	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน
WICE Logistics Lao Sole Co., Ltd.	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน
ผู้บริหารสำคัญ	บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน
Mr.Chia Koy EE	บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

รายการบัญชีกับบุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีดังนี้

		(หน่วย : ล้านบาท)			
นโยบายการกำหนดราคา		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
		2568	2567	2568	2567
รายได้จากการให้บริการ					
บริษัทใหญ่	ราคาเป็นไปตาม	51.9	38.5	51.9	38.5
บริษัทย่อย	ประเมินการค้า	-	-	261.9	27.8
บริษัทรวม	และราคาตลาด	61.7	31.4	34.2	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน		100.1	56.4	0.5	1.1
รวม		213.7	126.3	348.5	67.4
ต้นทุนการให้บริการ					
บริษัทใหญ่	ราคาเป็นไปตาม	0.5	0.3	0.5	0.1
บริษัทย่อย	ประเมินการค้า	-	-	201.8	127.2
บริษัทรวม	และราคาตลาด	272.7	1.3	50.4	0.1
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน		0.4	-	0.4	-
รวม		273.6	1.6	253.1	127.4
รายได้อื่น					
บริษัทย่อย	อัตราดอกเบี้ย				
	ร้อยละ 4 - 8 ต่อปี	-	-	7.0	6.0

กรรมการ
()

กรรมการ
()



		(หน่วย : ล้านบาท)			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	นโยบายการ กำหนดราคา	2568	2567	2568	2567
เงินปันผลรับ					
บริษัทย่อย	เป็นไปตามเงินปัน ผลที่ประกาศจ่าย	-	-	27.8	22.6
ค่าบริการอื่น					
บริษัทใหญ่	ราคาตามที่ระบุ	3.3	1.4	3.3	1.4
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ในสัญญา	1.4	-	-	-
รวม		4.7	1.4	3.3	1.4
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร					
	ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน	18.5	12.8	11.5	6.6
	ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1.0	0.1	-	0.1
รวม		19.5	12.9	11.5	6.7

ยอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับบุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2568	2567	2568	2567
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น				
บริษัทใหญ่ (หมายเหตุ 11)	20,585	5,332	20,585	5,332
บริษัทย่อย (หมายเหตุ 11)	-	-	97,952	79,144
บริษัทร่วม (หมายเหตุ 11)	43,343	18,072	6,615	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 11)	34,102	10,755	76	24,084
รวม	98,030	34,159	125,228	108,560
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา				
บริษัทใหญ่ (หมายเหตุ 12)	1,001	-	1,001	-
บริษัทย่อย (หมายเหตุ 12)	-	-	178,075	-
บริษัทร่วม (หมายเหตุ 12)	32,053	-	27,532	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 12)	462	2,068	-	-
รวม	33,516	2,068	206,608	-

_____ กรรมการ
()

_____ กรรมการ
()



	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2568	2567	2568	2567
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น				
บริษัทย่อย (หมายเหตุ 8)	-	-	3,044	3,044
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น				
บริษัทใหญ่ (หมายเหตุ 24)	16	3	16	-
บริษัทย่อย (หมายเหตุ 24)	-	-	138,437	47,908
บริษัทร่วม (หมายเหตุ 24)	237,409	149	50,689	129
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 24)	508	-	508	-
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 24)	355	-	30	-
รวม	238,288	152	189,680	48,037

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

การเปลี่ยนแปลงของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2568	2567
มูลค่าตามบัญชี ณ ต้นปี	-	40,514
การเปลี่ยนแปลงไปเป็นเงินให้กู้ยืมระยะยาว		
แก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	(41,262)
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	-	748
มูลค่าตามบัญชี ณ สิ้นปี	-	-

กรรมการ ()

กรรมการ ()



เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

การเปลี่ยนแปลงของเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงินรวม	
	2568	2567
มูลค่าตามบัญชี ณ ต้นปี	5,000	5,000
เงินให้กู้รับชำระคืน	-	-
มูลค่าตามบัญชี ณ สิ้นปี	5,000	5,000

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2568	2567
มูลค่าตามบัญชี ณ ต้นปี	190,581	163,000
เงินให้กู้เพิ่ม	30,000	-
เงินให้กู้รับชำระคืน	(7,186)	(13,681)
การเปลี่ยนประเภทจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	41,262
การหักกลบรายการ	(7,846)	-
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	709	-
มูลค่าตามบัญชี ณ สิ้นปี	206,258	190,581

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ยอดคงเหลือของเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน จำนวน 160.00 ล้านบาท เป็นเงินให้กู้ที่ไม่มีหลักประกันในสกุลเงินบาท มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.00 - 4.75 ต่อปี (31 ธันวาคม 2567: จำนวน 130.00 ล้านบาท: ร้อยละ 4.00 - 4.75 ต่อปี) มีกำหนดชำระคืนภายใน 9 ปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ยอดคงเหลือของเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน จำนวน 41.26 ล้านบาท เป็นเงินให้กู้ที่ไม่มีหลักประกันในสกุลเงินบาทและมาเลเซียริงกิต มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.75 - 5.50 ต่อปี (31 ธันวาคม 2567: จำนวน 34.26 ล้านบาท: ร้อยละ 4.75 - 7.50 ต่อปี) มีกำหนดจ่ายคืนเมื่อทวงถาม ทั้งนี้ บริษัท คาดว่า จะยังไม่มี การเรียกชำระภายใน 12 เดือน ภายหลังจากรอบระยะเวลารายงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ยอดคงเหลือของเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน จำนวน 5.00 ล้านบาท เป็นเงินให้กู้ที่ไม่มีหลักประกันในสกุลเงินบาท มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.75 ต่อปี (31 ธันวาคม 2567: จำนวน 5.00 ล้านบาท: ร้อยละ 4.75 ต่อปี) มีกำหนดชำระคืนภายใน 5 ปี

_____ กรรมการ
()

_____ กรรมการ
()



10. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2568	2567	2568	2567
เงินสดในมือ	235	1,275	195	905
เงินฝากธนาคาร	131,421	80,302	20,398	14,704
รวม	131,656	81,577	20,593	15,609

เงินฝากธนาคารประกอบด้วยเงินฝากบัญชีกระแสรายวันและบัญชีออมทรัพย์ บัญชีเงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.40 ต่อปี (31 ธันวาคม 2567: ร้อยละ 0.40 ต่อปี)

_____ กรรมการ
()

_____ กรรมการ
()



11. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2568	2567	2568	2567
ลูกหนี้การค้า				
- บริษัทใหญ่ (หมายเหตุ 9)	20,585	5,332	20,585	5,332
- บริษัทย่อย (หมายเหตุ 9)	-	-	19,137	68,413
- บริษัทร่วม (หมายเหตุ 9)	43,299	18,072	6,615	-
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 9)	34,102	10,755	76	-
- บริษัทอื่น	333,466	267,389	33,698	21,801
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น				
- บริษัทย่อย (หมายเหตุ 9)	-	-	21,920	10,731
- บริษัทร่วม (หมายเหตุ 9)	17	-	-	-
- บริษัทอื่น	1,132	6,743	-	-
ลูกหนี้เงินตรงจ่าย				
- บริษัทย่อย (หมายเหตุ 9)	-	-	56,895	-
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 9)	-	-	-	24,084
- บริษัทอื่น	2,966	3,195	389	7
ต้นทุนจ่ายล่วงหน้า				
- บริษัทร่วม (หมายเหตุ 9)	27	-	-	-
- บริษัทอื่น	13,399	1,817	856	-
รวม	448,993	313,303	160,171	130,368
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่ คาดว่าจะเกิดขึ้น				
- ลูกหนี้การค้า	(4,923)	(11,786)	(2)	(7)
- ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	(1,309)	-	-
รวม	(4,923)	(13,095)	(2)	(7)
สุทธิ	444,070	300,208	160,169	130,361

_____ กรรมการ
()

_____ กรรมการ
()



ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ลูกหนี้การค้าสามารถวิเคราะห์ตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2568	2567	2568	2567
<u>บริษัทอื่น</u>				
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	207,756	138,015	14,370	15,818
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	74,470	100,102	17,620	5,844
3 - 6 เดือน	48,769	3,220	1,489	139
6 - 12 เดือน	682	33	219	-
มากกว่า 12 เดือน	1,789	26,019	-	-
รวม	333,466	267,389	33,698	21,801
<u>หัก</u> ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต				
ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(4,923)	(11,786)	(2)	(7)
สุทธิ	328,543	255,603	33,696	21,794
<u>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	69,685	17,533	33,545	39,496
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	16,193	15,674	11,121	5,009
3 - 6 เดือน	11,712	952	509	15,530
6 - 12 เดือน	396	-	1,061	1,401
มากกว่า 12 เดือน	-	-	177	12,309
รวม	97,986	34,159	46,413	73,745

กลุ่มบริษัทมีระยะเวลาการชำระหนี้สำหรับลูกหนี้การค้าที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระตามปกติคือ 30 วัน และ 60 วัน

กรรมการ
()

กรรมการ
()



12. สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2568	2567	2568	2567
บริษัทใหญ่ (หมายเหตุ 9)	1,001	-	1,001	-
บริษัทย่อย (หมายเหตุ 9)	-	-	178,075	-
บริษัทร่วม (หมายเหตุ 9)	32,053	-	27,532	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 9)	462	2,068	-	-
บริษัทอื่น	110,875	38,054	5,053	1,094
รวม	144,391	40,122	211,661	1,094

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาสามารถวิเคราะห์ตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2568	2567	2568	2567
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	144,332	40,122	211,661	1,094
3 - 6 เดือน	59	-	-	-
รวม	144,391	40,122	211,661	1,094

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาจะโอนเป็นลูกหนี้การค้าภายใน 3 เดือน

_____ กรรมการ
()

_____ กรรมการ
()



13. การด้อยค่าของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

ประมาณการอัตราผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นพิจารณาจากประวัติการชำระเงินจากการขายในช่วงระยะเวลา 36 เดือนก่อนวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และประสบการณ์ผลขาดทุนด้านเครดิตที่เกิดขึ้นในช่วงระยะเวลาดังกล่าว

ค่าเผื่อผลขาดทุนของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					รวม
	ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	ไม่เกิน 3 เดือน	3 - 6 เดือน	6 - 12 เดือน	เกินกว่า 12 เดือน	
	ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	ไม่เกิน 3 เดือน	3 - 6 เดือน	6 - 12 เดือน	เกินกว่า 12 เดือน	
	ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	ไม่เกิน 3 เดือน	3 - 6 เดือน	6 - 12 เดือน	เกินกว่า 12 เดือน	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568						
มูลค่าตามบัญชีขั้นต้น						
- ลูกหนี้การค้า	277,441	90,663	60,481	1,078	1,789	431,452
- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	-	144,332	59	-	-	144,391
รวมมูลค่าตามบัญชีขั้นต้น	277,441	234,995	60,540	1,078	1,789	575,843
ค่าเผื่อผลขาดทุน						
- ลูกหนี้การค้า	-	-	(2,056)	(1,078)	(1,789)	(4,923)
รวมค่าเผื่อผลขาดทุน	-	-	(2,056)	(1,078)	(1,789)	(4,923)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567						
มูลค่าตามบัญชีขั้นต้น						
- ลูกหนี้การค้า	155,548	115,776	4,172	33	26,019	301,548
- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	40,121	-	-	-	-	40,121
รวมมูลค่าตามบัญชีขั้นต้น	195,669	115,776	4,172	33	26,019	341,669
ค่าเผื่อผลขาดทุน						
- ลูกหนี้การค้า	-	-	-	-	(11,786)	(11,786)
รวมค่าเผื่อผลขาดทุน	-	-	-	-	(11,786)	(11,786)

กรรมการ ()

กรรมการ ()



(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะบริษัท					รวม
	ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	ไม่เกิน 3 เดือน	3 - 6 เดือน	6 - 12 เดือน	เกินกว่า 12 เดือน	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568						
มูลค่าตามบัญชีขั้นต้น						
- ลูกหนี้การค้า	47,915	28,741	1,998	1,280	177	80,111
- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	-	211,661	-	-	-	211,661
รวมมูลค่าตามบัญชีขั้นต้น	47,915	240,402	1,998	1,280	177	291,772
ค่าเผื่อผลขาดทุน						
- ลูกหนี้การค้า	-	-	-	-	(2)	(2)
รวมค่าเผื่อผลขาดทุน	-	-	-	-	(2)	(2)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567						
มูลค่าตามบัญชีขั้นต้น						
- ลูกหนี้การค้า	55,314	10,853	15,669	1,401	12,309	95,546
- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	1,094	-	-	-	-	1,094
รวมมูลค่าตามบัญชีขั้นต้น	56,408	10,853	15,669	1,401	12,309	96,640
ค่าเผื่อผลขาดทุน						
- ลูกหนี้การค้า	-	-	-	-	(7)	(7)
รวมค่าเผื่อผลขาดทุน	-	-	-	-	(7)	(7)

_____ กรรมการ
()

_____ กรรมการ
()



รายการกระทบยอดค่าเผื่อผลขาดทุนสำหรับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	
	2568	2567
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต ณ วันที่ 1 มกราคม	13,095	1,923
รับรู้ (กลับรายการ) ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตในกำไรหรือ		
ขาดทุนในระหว่างปี	(6,969)	11,191
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(1,203)	(19)
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต ณ วันที่ 31 ธันวาคม	4,923	13,095

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2568	2567
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต ณ วันที่ 1 มกราคม	7	-
รับรู้ (กลับรายการ) ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตในกำไรหรือ		
ขาดทุนในระหว่างปี	(5)	7
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต ณ วันที่ 31 ธันวาคม	2	7

กลุ่มบริษัทและบริษัทจะตัดจำหน่ายลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาเมื่อคาดว่าจะไม่ได้รับชำระคืน ข้อบ่งชี้ที่คาดว่าจะไม่ได้รับชำระคืน เช่น การไม่ยอมปฏิบัติตามแผนการชำระหนี้หรือทยอยชำระหนี้ ไม่มีการชำระเงินตามสัญญาหรือไม่สามารถติดต่อได้เป็นระยะเวลามากกว่า 365 วัน

ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาจะแสดงเป็นผลขาดทุนจากการด้อยค่าสุทธิในกำไรจากการดำเนินงาน การได้รับชำระหนี้คืนจากจำนวนที่ได้ตัดจำหน่ายไปจะถูกบันทึกกลับรายการในรายการเดียวกันกับที่ได้บันทึกผลขาดทุนไป

_____ กรรมการ
()

_____ กรรมการ
()



14. สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน ดังต่อไปนี้

			(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2568	2567	2568	2567
สินทรัพย์ทางการเงิน				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	131,656	81,577	20,593	15,609
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น*	381,387	298,391	102,028	130,361
- เงินให้กู้ระยะยาวแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	5,000	5,000	206,258	190,581
- สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น*	5,894	5,610	1,101	80
- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น*	2,295	2,987	401	280
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (FVPL)				
- เงินลงทุนในกองทุนรวม	28,376	85,609	27,090	85,609
- เงินลงทุนในตราสารหนี้	-	-	3,044	3,044

*ไม่รวมรายการที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน (ถ้ามี)

			(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2568	2567	2568	2567
หนี้สินทางการเงิน				
หนี้สินทางการเงินที่วัดด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	501,127	240,628	259,688	54,769
- เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	10,763	21,854	433	8,155
- หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	36,503	45,866	7,823	13,518
- หนี้สินหมุนเวียนอื่น*	456	503	-	57
- เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	11,198	-	527
- หนี้สินตามสัญญาเช่า	48,284	66,573	8,487	15,550
- หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น*	3,270	3,036	-	-

* ไม่รวมรายการที่ไม่ใช่หนี้สินทางการเงิน (ถ้ามี)

_____ กรรมการ
()

_____ กรรมการ
()



14.1 สินทรัพย์ทางการเงินอื่นที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

ก) การจัดประเภทรายการสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทได้จัดประเภทเป็นรายการสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายเมื่อเข้าเงื่อนไขดังต่อไปนี้

- ถือไว้โดยมีวัตถุประสงค์ที่จะรับชำระกระแสเงินสดตามสัญญา และ
- กระแสเงินสดตามสัญญานั้นเข้าเงื่อนไขการเป็นเงินต้นและดอกเบี้ย

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายนอกจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ประกอบไปด้วย เงินให้กู้ยืมระยะยาว สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นและสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ซึ่งมีราคาตามบัญชีดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	2568			2567		
	ไม่			ไม่		
	หมุนเวียน	หมุนเวียน	รวม	หมุนเวียน	หมุนเวียน	รวม
เงินให้กู้ระยะยาวแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	5,000	5,000	-	5,000	5,000
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นและสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	5,894	2,295	8,189	5,610	2,987	8,597
รวม	5,894	7,295	13,189	5,610	7,987	13,597

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะบริษัท					
	2568			2567		
	ไม่			ไม่		
	หมุนเวียน	หมุนเวียน	รวม	หมุนเวียน	หมุนเวียน	รวม
เงินให้กู้ระยะยาวแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	206,258	206,258	9,422	181,159	190,581
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นและสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1,101	401	1,502	80	280	360
รวม	1,101	206,659	207,760	9,502	181,439	190,941

กรรมการ ()

กรรมการ ()



14.2 สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย FVPL

การจัดประเภทรายการสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย FVPL

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย FVPL ประกอบด้วย

- เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่ไม่เข้าเงื่อนไขในการจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย
- เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่ถือไว้เพื่อค้า และ
- เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่กลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกที่จะวัดมูลค่าด้วยวิธีผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย FVPL ประกอบไปด้วยรายการดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2568	2567	2568	2567
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินลงทุนในกองทุนรวม	28,376	85,609	27,090	85,609
เงินลงทุนในตราสารหนี้	-	-	3,044	3,044
รวม	28,376	85,609	30,134	88,653

รายการกำไร (ขาดทุน) ในกำไรหรือขาดทุนในระหว่างปีไม่มีนัยสำคัญ

14.3 การหักกลบลินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทไม่มีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่ถูกหักกลบและแสดงด้วยมูลค่าสุทธิในงบฐานะการเงิน เนื่องจากกลุ่มบริษัทไม่มีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีสัญญาที่สามารถบังคับให้หักกลบได้

_____ กรรมการ
()

_____ กรรมการ
()



15. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

บริษัทย่อย	ชื่อบริษัท	ประเทศที่ จดทะเบียน	ลักษณะธุรกิจ	งบการเงินรวม		(หน่วย : พันบาท)	
				สัดส่วนการถือหุ้น	เงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	เงินลงทุนตามวิธีราคาทุน	งบการเงินเฉพาะบริษัท
				2568	2568	2568	2567
บริษัทย่อย							
บริษัท ยูโรเอเชีย ทรานสปอร์ต จำกัด		ไทย	บริการขนส่งสินค้าผ่านแดน	100.00	-	50,000	50,000
Euroasia Total Logistics (M) Sdn Bhd.		มาเลเซีย	บริการขนส่งสินค้าผ่านแดน	49.00	-	6,812	6,812
Euroasia Integrated Logistics Services (M) Sdn. Bhd.		มาเลเซีย	บริการขนส่งสินค้าผ่านแดน	100.00	-	799	799
Euroasia Total Logistics (China) Co., Ltd.		จีน	บริการขนส่งสินค้าผ่านแดน	100.00	-	62,300	62,300
รวม					-	119,911	119,911
บริษัทย่อยทางอ้อม							
Euroasia Total Logistics (ShenZhen) Co., Ltd.		จีน	บริการขนส่งสินค้าผ่านแดน	100.00*	-	24,920	24,920
รวม					-	24,920	24,920

ผู้บริหารได้พิจารณาแล้วว่ากลุ่มบริษัทที่มีอำนาจควบคุมทางพฤตินัย (De facto control) เหนือ Euroasia Total Logistics (M) Sdn. Bhd. ถึงแม้ว่าจะถือหุ้นร้อยละ 49.00 ของสิทธิในการออกเสียง ทั้งนี้กลุ่มบริษัทเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ Euroasia Total Logistics (M) Sdn. Bhd. ในขณะที่ผู้ถือหุ้นอื่นรวมเป็นเจ้าของส่วนได้เสียในส่วนของผู้ถือหุ้น ร้อยละ 51.00

*สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทย่อยในบริษัทย่อยทางอ้อม

กรรมการ () กรรมการ ()



16. ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม

บริษัทย่อยที่มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมอย่างมีนัยสำคัญ

(หน่วย : พันบาท)

รายชื่อ	สัดส่วนการถือหุ้นและสิทธิ ออกเสียงที่ถือโดยส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจควบคุม		กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม สำหรับปีที่จัดสรรให้แก่ส่วนได้ เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		ส่วนได้เสียที่ไม่มี อำนาจควบคุมสะสม	
	2568	2567	2568	2567	2568	2567
Euroasia Total Logistics (M)						
Sdn. Bhd.	49.00	49.00	(19,040)	(3,852)	(24,305)	(5,265)

_____ กรรมการ
()

_____ กรรมการ
()



(หน่วย : พันบาท)

งบฐานะการเงิน						
สินทรัพย์หมุนเวียน		สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	หนี้สินหมุนเวียน	หนี้สินไม่หมุนเวียน	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท	ส่วนได้เสียที่มีอำนาจควบคุม
2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568
2567	2566	2567	2566	2567	2566	2567

Euroasia Total Logistics (M) Sdn Bhd. 31,118 27,991 80,935 76,584 99,328 96,245 60,355 17,974 (23,325) (4,379) (24,305) (5,265)

(หน่วย : พันบาท)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ						
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี		กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี
2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568
2567	2566	2567	2566	2567	2566	2567

Euroasia Total Logistics (M) Sdn Bhd. 139,493 165,680 (18,294) (3,701) (19,040) (3,852) (37,334) (7,553) - (3,852) (8,055) (50,617) (8,055) (54,469)

(หน่วย : พันบาท)

งบกระแสเงินสด						
กระแสเงินสดสุทธิที่ได้รับจาก (ใช้ไป) ในกิจกรรมดำเนินงาน		กระแสเงินสดสุทธิที่ได้รับจาก (ใช้ไป) ในกิจกรรมดำเนินงาน	กระแสเงินสดสุทธิที่ได้รับจาก (ใช้ไป) ในกิจกรรมดำเนินงาน	กระแสเงินสดสุทธิที่ได้รับจาก (ใช้ไป) ในกิจกรรมดำเนินงาน	กระแสเงินสดสุทธิที่ได้รับจาก (ใช้ไป) ในกิจกรรมดำเนินงาน	กระแสเงินสดสุทธิที่ได้รับจาก (ใช้ไป) ในกิจกรรมดำเนินงาน
2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568
2567	2566	2567	2566	2567	2566	2567

Euroasia Total Logistics (M) Sdn Bhd. 23,318 28,681 (3,815) (891) (17,565) (77) 1,938 27,713

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 Euroasia Total Logistics (M) Sdn Bhd. มีหนี้สินหมุนเวียนรวมมูลค่าสินทรัพย์หมุนเวียนรวมเป็นจำนวน 68.21 ล้านบาท อย่างไรก็ตามบริษัท ยูโรเอเชีย โทเทิล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทใหญ่และผู้ถือหุ้น ได้รับรองว่าจะให้การสนับสนุนทางการเงินที่จำเป็นแก่บริษัท เพื่อให้บริษัทสามารถดำเนินงานต่อเนื่องไปได้อีกอย่างน้อย 12 เดือน นับจากวันที่ 31 ธันวาคม 2568

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัท ได้ดำเนินการปรับปรุงโครงสร้างราคาค่าใช้จ่ายระหว่างบริษัทในเครือ เพื่อให้ค่าบริการสะท้อนต่อต้นทุนที่เกิดขึ้นจริง พร้อมทั้งมุ่งเน้นการบริหารจัดการต้นทุนของแต่ละบริษัทให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น กลุ่มบริษัทมีความเชื่อว่า เมื่อแผนการดำเนินงานดังกล่าวถูกนำไปปฏิบัติแล้ว ผลการดำเนินงานของบริษัทจะดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง

กรรมการ () กรรมการ ()



รายได้ของเงินลงทุนในบริษัทร่วมมีดังนี้

การตัดสินใจที่สำคัญและข้อสมมติฐาน

การบริการ _____ การบริการ _____
 () ()



การกระทยอดข้อมูลทางการเงินกับมูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของบริษัทร่วมที่มีสาระสำคัญ มีดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	2568	2567
สินทรัพย์สุทธิ	271,497	13,811
สัดส่วนการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท (ร้อยละ)	40.00	40.00
สินทรัพย์สุทธิตามสัดส่วนของบริษัท	108,599	5,524

_____ กรรมการ
()

_____ กรรมการ
()



ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ รวม สรุปได้ดังนี้

งบฐานะการเงิน							(หน่วย : พันบาท)
สินทรัพย์หมุนเวียน		สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		หนี้สินหมุนเวียน		หนี้สินไม่หมุนเวียน	
2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567
Euroasia Total Logistics							
268,364		13,045	3,133	766	269,400	18,886	-
(Vietnam) Company Limited						-	-
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ							(หน่วย : พันบาท)
รายได้		กำไร (ขาดทุน)		กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			
2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567
Euroasia Total Logistics							
371,109		60,427	6,996		(3,079)	-	-
(Vietnam) Company Limited						-	-

_____ กรรมการ ()
_____ กรรมการ ()



(หน่วย : พันบาท)

ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องตกแต่ง และติดตั้ง	เครื่องมือใช้ สำนักงาน	งบการเงินรวม			รวม
			อุปกรณ์ คอมพิวเตอร์	ยานพาหนะ	ตู้คอนเทนเนอร์และ อุปกรณ์ คอนเทนเนอร์	
3,291	2,354	2,907	3,555	158,244	91,234	261,585
411	47	230	680	4,252	46,565	52,185
-	(323)	(362)	-	-	(82)	(767)
1,837	834	331	39	(3,313)	1,247	975
5,539	2,912	3,106	4,274	159,183	138,964	313,978
1,725	239	1,571	809	-	1,535	5,879
(866)	(371)	(302)	(767)	-	(397)	(2,703)
(6)	(34)	29	51	1,376	(391)	1,025
6,392	2,746	4,404	4,367	160,559	139,711	318,179
1,810	670	1,252	2,828	50,435	36,733	93,728
1,524	576	551	611	16,659	13,669	33,590
-	(312)	(334)	-	-	(74)	(720)
1,217	1,183	554	(708)	(191)	(1,932)	123
4,551	2,117	2,023	2,731	66,903	48,396	126,721
735	482	588	687	16,510	15,233	34,215
(337)	(347)	(237)	(699)	-	(264)	(1,884)
(4)	(56)	38	37	820	(280)	555
4,945	2,196	2,392	2,756	84,233	63,085	159,607

การบริการ _____ ()



	งบการเงินรวม					(หน่วย : พันบาท)	
	ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องตกแต่ง และติดตั้ง	เครื่องใช้สำนักงาน	อุปกรณ์			รวม
				คอมพิวเตอร์	ยานพาหนะ		
มูลค่าสุทธิทางบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	988	795	1,083	1,543	90,568	187,257	
	1,447	550	2,012	1,611	76,626	158,572	
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี 2567 ต้นทุนในการให้บริการ ค่าใช้จ่ายในการบริหาร							
รวม							
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี 2568 ต้นทุนในการให้บริการ ค่าใช้จ่ายในการบริหาร							
รวม							

รวมการ

รวมการ

()

()



(หน่วย : พันบาท)

งบการเงินเฉพาะบริษัท					
ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องตกแต่ง และติดตั้ง	เครื่องใช้ สำนักงาน	อุปกรณ์ คอมพิวเตอร์	ยานพาหนะ	ตู้คอนเทนเนอร์และ อุปกรณ์ คอนเทนเนอร์
					รวม
ราคาทุน					
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	625	1,498	1,541	1,300	68,181
การซื้อเพิ่มขึ้น	70	107	253	-	46,686
จำหน่าย	-	(19)	-	-	(48)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	695	1,576	1,794	1,300	114,819
การซื้อเพิ่มขึ้น	1,218	75	562	-	2,800
ตัดจำหน่าย	(695)	(180)	(717)	-	(1,814)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	1,218	429	1,639	1,300	115,805
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	156	224	884	514	27,507
ค่าเสื่อมราคาส่งขาย	69	105	283	291	9,049
ค่าเสื่อมราคาสำหรับการจำหน่ายสินทรัพย์	-	(8)	-	-	(9)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	225	321	1,167	805	35,547
ค่าเสื่อมราคาส่งขาย	72	108	332	130	10,360
ค่าเสื่อมราคาสำหรับการตัดจำหน่าย	(277)	(155)	(659)	-	(1,284)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	20	274	840	935	45,623

การรวมการ ()
การรวมการ ()



งบการเงินเฉพาะบริษัท						(หน่วย : พันบาท)	
ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องตกแต่ง และติดตั้ง	เครื่องใช้ สำนักงาน	อุปกรณ์ คอมพิวเตอร์	ยานพาหนะ	ตู้คอนเทนเนอร์และ อุปกรณ์ คอนเทนเนอร์		รวม
470	213	573	627	495	75,894		78,272
1,198	155	427	799	365	67,238		70,182
							8,288
							761
							9,049
							9,535
							825
							10,360

มูลค่าสุทธิทางบัญชี
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี 2567
ต้นทุนในการให้บริการ
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร
รวม

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี 2568
ต้นทุนในการให้บริการ
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร
รวม

_____ กรรมการ

(_____)



19. สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	อาคารและ ส่วนปรับปรุง	ยานพาหนะ	รวม	อาคารและ ส่วนปรับปรุง	ยานพาหนะ	รวม
ราคาทุน						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	17,840	117,128	134,968	11,180	37,325	48,505
เพิ่มขึ้น	7,262	55,269	62,531	-	-	-
การตัดจำหน่าย	(102)	-	(102)	-	-	-
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	(452)	964	512	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	24,548	173,361	197,909	11,180	37,325	48,505
เพิ่มขึ้น	18,282	15,618	33,900	10,053	-	10,053
การลดลงจากการสิ้นสุดสัญญาเช่า	(12,493)	(913)	(13,406)	(11,180)	(913)	(12,093)
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	(263)	1,652	1,389	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	30,074	189,718	219,792	10,053	36,412	46,465
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	6,384	20,879	27,263	3,851	7,464	11,315
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	5,754	23,056	28,810	1,211	12,442	13,653
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับ						
การตัดจำหน่ายสินทรัพย์	(9)	-	(9)	-	-	-
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	(250)	139	(111)	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	11,879	44,074	55,953	5,062	19,906	24,968
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	5,442	28,228	33,670	295	13,348	13,643
การลดลงจากการสิ้นสุดสัญญาเช่า	(5,952)	(913)	(6,865)	(5,077)	(913)	(5,990)
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	(189)	406	217	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	11,180	71,795	82,975	280	32,341	32,621
มูลค่าสุทธิทางบัญชี						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	12,669	129,287	141,956	6,118	17,419	23,537
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	18,894	117,923	136,817	9,773	4,071	13,844

กรรมการ
()

กรรมการ
()



(หน่วย : พันบาท)					
งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัท		
อาคารและ ส่วนปรับปรุง	ยานพาหนะ	รวม	อาคารและ ส่วนปรับปรุง	ยานพาหนะ	รวม
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี 2567					
ต้นทุนในการให้บริการ		22,385			11,834
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		6,425			1,819
รวม		<u>28,810</u>			<u>13,653</u>
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี 2568					
ต้นทุนในการให้บริการ		26,653			11,835
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		7,017			1,808
รวม		<u>33,670</u>			<u>13,643</u>

ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าที่ไม่ได้รวมรับรู้ในหนี้สินตามสัญญาเช่าและสินทรัพย์สิทธิการใช้และกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าเป็นดังต่อไปนี้

(หน่วย : พันบาท)				
งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท		
2568	2567	2568	2567	
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	33,670	28,810	13,642	13,653
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	6,171	4,606	910	1,485
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าระยะสั้น	-	5,601	-	-
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่า ซึ่งสินทรัพย์ มีมูลค่าต่ำ	1,280	527	70	323

กระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าในปี 2568 มีจำนวนทั้งสิ้น 59.34 ล้านบาท ในงบการเงินรวม และ 15.73 ล้านบาท ในงบการเงินเฉพาะบริษัท (31 ธันวาคม 2567: จำนวน 51.82 ล้านบาท ในงบการเงินรวม และ 14.92 ล้านบาท ในงบการเงินเฉพาะบริษัท)

กรรมการ
()

กรรมการ
()



20. ค่าความนิยม

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2568	2567
ณ วันที่ 1 มกราคม		
ราคาทุน	85,654	85,654
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม	-	-
ราคาตามบัญชี	85,654	85,654
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
ราคาตามบัญชีต้นปี	85,654	85,654
การด้อยค่า	-	-
ราคาตามบัญชีปลายปี	85,654	85,654
ณ วันที่ 31 ธันวาคม		
ราคาทุน	85,654	85,654
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม	-	-
ราคาตามบัญชี	85,654	85,654

กลุ่มบริษัททดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปี มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดจากการคำนวณมูลค่าจากการใช้ สำหรับปี 2568 และ 2567 การคำนวณดังกล่าวใช้ประมาณการกระแสเงินสดก่อนภาษี ซึ่งอ้างอิงจากงบประมาณทางการเงินครอบคลุมระยะเวลา 5 ปี ซึ่งได้รับอนุมัติจากผู้บริหาร กระแสเงินสดหลังจากปีที่ 5 ใช้ประมาณการของอัตราการเติบโตดังกล่าวในตารางข้างล่าง อัตราการเติบโตดังกล่าวสอดคล้องกับประมาณการอัตราการเติบโตของที่มีในรายงานของอุตสาหกรรมที่หน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดนั้นดำเนินงานอยู่

ข้อสมมติฐานที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าจากการใช้แสดงได้ดังต่อไปนี้

	ร้อยละ	
	2568	2567
อัตราการเติบโตโดยอัตรารายได้ค่าบริการ		
สำหรับประมาณการกระแสเงินสด 5 ปี	3.0	15.0
อัตราการเติบโตระยะยาว	-	2.0
อัตราคิดลด	9.7	15.0

กรรมการ
()

กรรมการ
()



21. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน – สุทธิ

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ใบอนุญาต การขนส่ง	คอมพิวเตอร์ ซอฟต์แวร์	โปรแกรม คอมพิวเตอร์ ระหว่างการติดตั้ง	รวม
ราคาทุน				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	380	1,803	-	2,183
การซื้อเพิ่มขึ้น	-	2,546	-	2,546
ผลต่างจากการแปลงค่าบการเงิน	-	(159)	-	(159)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	380	4,190	-	4,570
การซื้อเพิ่มขึ้น	-	2,869	293	3,162
ผลต่างจากการแปลงค่าบการเงิน	-	(109)	-	(109)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	380	6,950	293	7,623
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	171	531	-	702
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	76	301	-	377
ผลต่างจากการแปลงค่าบการเงิน	-	(15)	-	(15)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	247	817	-	1,064
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	76	815	-	891
ผลต่างจากการแปลงค่าบการเงิน	-	(16)	-	(16)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	323	1,616	-	1,939
มูลค่าสุทธิทางบัญชี				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	133	3,373	-	3,506
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	57	5,334	293	5,684
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี 2567				377
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี 2568				891

_____ กรรมการ
()

_____ กรรมการ
()



(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	โปรแกรม		รวม
	คอมพิวเตอร์ ซอฟต์แวร์	คอมพิวเตอร์ ระหว่างการติดตั้ง	
ราคาทุน			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	446	-	446
การซื้อเพิ่มขึ้น	40	-	40
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	486	-	486
การซื้อเพิ่มขึ้น	2,685	293	2,978
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	3,171	293	3,464
ค่าตัดจำหน่ายสะสม			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	299	-	299
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	71	-	71
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	370	-	370
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	317	-	317
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	687	-	687
มูลค่าสุทธิทางบัญชี			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	116	-	116
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	2,484	293	2,777
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี 2567			71
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี 2568			317

กรรมการ
()

กรรมการ
()



22. ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	(หน่วย: พันบาท)			
	2568	2567	2568	2567
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	13,673	36,002	12,224	6,261
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(2,801)	(32,584)	(2,748)	(4,707)
สุทธิ	10,872	3,418	9,476	1,554

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมีดังนี้

	งบการเงินรวม					
	(หน่วย: พันบาท)					
	ผลขาดทุนทางภาษี	ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	หนี้สินตามสัญญาเช่า	ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	อื่นๆ	รวม
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	8,298	448	18,379	763	-	27,888
(เพิ่ม) ลดในกำไรหรือขาดทุน (หมายเหตุ 30)	(1,190)	4,046	4,672	243	-	7,771
เพิ่มในกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	(25)	-	-	(25)
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	233	(3)	138	-	-	368
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	7,341	4,491	23,164	1,006	-	36,002
ณ วันที่ 1 มกราคม 2568	7,341	4,491	23,164	1,006	-	36,002
(เพิ่ม) ลดในกำไรหรือขาดทุน (หมายเหตุ 30)	1,706	(4,239)	(20,005)	247	333	(21,958)
เพิ่มในกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	(479)	-	(479)
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	49	16	84	(41)	-	108
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	9,096	268	3,243	733	333	13,673

กรรมการ
()

กรรมการ
()



(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	สินทรัพย์ สิทธิการใช้	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	รวม
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	(20,099)	(6,983)	(27,082)
เพิ่ม (ลด) ในกำไรหรือขาดทุน	(6,028)	876	(5,152)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(154)	(196)	(350)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	(26,281)	(6,303)	(32,584)
ณ วันที่ 1 มกราคม 2568	(26,281)	(6,303)	(32,584)
เพิ่มในกำไรหรือขาดทุน	23,589	6,377	29,966
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(109)	(74)	(183)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	(2,801)	-	(2,801)

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะบริษัท					
	ผลขาดทุน ด้านเครดิต ที่คาดว่าจะ เกิดขึ้น	ผลขาดทุน ทางภาษี	หนี้สินตาม สัญญาเช่า	ภาระผูกพัน ผลประโยชน์ พนักงาน	อื่นๆ	รวม
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	-	-	8,436	382	-	8,818
(เพิ่ม) ลดในกำไรหรือขาดทุน (หมายเหตุ 30)	-	1	(2,622)	64	-	(2,557)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	-	1	5,814	446	-	6,261
ณ วันที่ 1 มกราคม 2568	-	1	5,814	446	-	6,261
(เพิ่ม) ลดในกำไรหรือขาดทุน (หมายเหตุ 30)	8,499	(1)	(2,573)	45	333	6,303
เพิ่มในกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	(340)	-	(340)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	8,499	-	3,241	151	333	12,224

กรรมการ ()

กรรมการ ()



(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะบริษัท

สินทรัพย์สิทธิการใช้

หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	(7,438)
เพิ่มในกำไรหรือขาดทุน (หมายเหตุ 30)	2,731
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	(4,707)

ณ วันที่ 1 มกราคม 2568	(4,707)
เพิ่มในกำไรหรือขาดทุน (หมายเหตุ 30)	1,959
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	(2,748)

23. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2568	2567	2568	2567
รายการหมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน				
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	10,763	21,854	433	8,155
รวมเงินกู้ยืมหมุนเวียน	10,763	21,854	433	8,155
รายการไม่หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	11,198	-	527
รวมเงินกู้ยืมไม่หมุนเวียน	-	11,198	-	527
รวม	10,763	33,052	433	8,682

กรรมการ
()

กรรมการ
()



การเปลี่ยนแปลงของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2568	2567	2568	2567
มูลค่าตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	33,052	67,712	8,682	29,302
จ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(22,292)	(34,680)	(8,252)	(20,640)
ตัดจำหน่ายค่าธรรมเนียมในการจัดหา				
เงินกู้ยืมรอตตัดบัญชี	3	20	3	20
มูลค่าตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	10,763	33,052	433	8,682

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 กลุ่มบริษัทมีเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินเป็นเงินกู้ยืมในสกุลเงินบาท มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ MLR - 2.70 ถึง MLR - 2.75 ต่อปี อย่างไรก็ตาม บริษัทได้ค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินให้แก่บริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทไม่มีวงเงินกู้ที่ยังไม่ได้เบิกใช้

_____ กรรมการ
()

_____ กรรมการ
()



24. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2568	2567	2568	2567
เจ้าหนี้การค้า				
- บริษัทใหญ่ (หมายเหตุ 9)	16	3	16	-
- บริษัทย่อย (หมายเหตุ 9)	-	-	99,300	46,245
- บริษัทร่วม (หมายเหตุ 9)	159,356	149	34,908	129
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 9)	508	-	508	-
- บริษัทอื่น	173,098	158,691	32,183	4,791
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น				
- บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 9)	355	-	30	1,663
- บริษัทอื่น	15,482	28,563	789	1,208
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย				
- บริษัทย่อย (หมายเหตุ 9)	-	-	39,137	-
- บริษัทร่วม (หมายเหตุ 9)	78,053	-	15,781	-
- บริษัทอื่น	74,259	53,222	37,036	733
รวม	501,127	240,628	259,688	54,769

25. หนี้สินตามสัญญาเช่า

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2568	2567	2568	2567
รายการหมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่าส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	36,503	45,866	7,823	13,518
รายการไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	48,284	66,573	8,487	15,550
หนี้สินตามสัญญาเช่า	84,787	112,439	16,310	29,068

กรรมการ ()

กรรมการ ()



การเปลี่ยนแปลงของหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2568	2567	2568	2567
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ ต้นปี	112,439	93,006	29,068	42,183
เพิ่มขึ้น	33,900	60,087	10,053	-
ดอกเบี้ยที่รับรู้	6,171	4,606	910	1,485
ลดลงจากการสิ้นสุดสัญญาเช่า	(7,991)	-	(7,991)	-
จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(60,321)	(45,687)	(15,730)	(14,600)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	589	427	-	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ สิ้นปี	84,787	112,439	16,310	29,068

รายละเอียดการครบกำหนดของหนี้สินตามสัญญาเช่ามีดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2568	2567	2568	2567
จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายซึ่งบันทึกเป็น				
หนี้สินตามสัญญาเช่า				
ภายในไม่เกิน 1 ปี	39,869	49,096	8,660	14,716
เกิน 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	52,300	67,529	10,440	15,400
หลังจาก 5 ปี	-	581	-	581
หัก ค่าใช้จ่ายทางการเงินในอนาคตของ				
สัญญาเช่า	(7,382)	(4,767)	(2,790)	(1,629)
มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินตามสัญญาเช่า	84,787	112,439	16,310	29,068

กรรมการ ()

กรรมการ ()



	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2568	2567	2568	2567
มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินตามสัญญาเช่า				
ภายในไม่เกิน 1 ปี	36,503	45,866	7,823	13,518
เกิน 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	48,284	65,999	8,487	14,976
หลังจาก 5 ปี	-	574	-	574
	84,787	112,439	16,310	29,068

26. ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2568	2567	2568	2567
หนี้สินในงบฐานะการเงิน :				
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	3,663	4,825	750	2,229
ค่าใช้จ่ายที่รวมอยู่ในกำไรจากการดำเนินงาน :				
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	1,233	1,215	223	321
รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
กำไรตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(2,395)	-	(1,702)	-

ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานเป็นโครงการเกษียณอายุ ตามอัตราเงินเดือนเดือนสุดท้ายซึ่งให้ผลประโยชน์แก่สมาชิกในรูปการประกันระดับเงินเกษียณอายุที่จะได้รับ โดยผลประโยชน์ที่ให้อัปอยู่กับระยะเวลาการทำงาน และเงินเดือนในปีสุดท้ายของสมาชิกก่อนที่จะเกษียณอายุ

กรรมการ
()

กรรมการ
()



การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันของผลประโยชน์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2568	2567	2568	2567
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	4,825	3,610	2,229	1,908
รับรู้ในกำไรขาดทุน				
- ต้นทุนบริการปัจจุบัน	1,129	1,136	196	292
- ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย (หมายเหตุ 28)	104	79	27	29
รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
- ขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลง				
ข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	256	-	73	-
- ผลกำไรที่เกิดจากขึ้นจากการ				
เปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	(2,651)	-	(1,775)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	3,663	4,825	750	2,229

ข้อสมมติฐานในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ข้อสมมติฐานหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน (แสดงโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) ได้แก่

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2568	2567	2568	2567
อัตราคิดลด	ร้อยละ 1.36 - 3.41 ต่อปี	ร้อยละ 2.71 - 3.22 ต่อปี	ร้อยละ 1.41 - 3.41 ต่อปี	ร้อยละ 2.71 - 3.04 ต่อปี
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	ร้อยละ 5.50 ต่อปี	ร้อยละ 5.00 ต่อปี	ร้อยละ 6.00 ต่อปี	ร้อยละ 5.00 ต่อปี
อัตราการหมุนเวียนของ พนักงาน	ร้อยละ 1.91 - 34.38 ต่อปี	ร้อยละ 1.91 - 34.38 ต่อปี	ร้อยละ 2.87 - 34.38 ต่อปี	ร้อยละ 2.87 - 34.38 ต่อปี

กรรมการ
()

กรรมการ
()



การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติฐานที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้ อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติฐานอื่นๆ คงที่ จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะบริษัท
	เพิ่ม (ลด) ภาระผูกพัน ผลประโยชน์ที่กำหนดไว้	เพิ่ม (ลด) ภาระผูกพัน ผลประโยชน์ที่กำหนดไว้
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นร้อยละ 1 ต่อปี)	(333)	(96)
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงลดลงร้อยละ 1 ต่อปี)	403	118
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต (เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นร้อยละ 1 ต่อปี)	380	106
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต (เปลี่ยนแปลงลดลงร้อยละ 1 ต่อปี)	(321)	(89)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน (เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นร้อยละ 20 ต่อปี)	(274)	(108)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน (เปลี่ยนแปลงลดลงร้อยละ 20 ต่อปี)	341	146

27. ทุนสำรองตามกฎหมาย

ตามมาตรา 116 พระราชบัญญัติมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีเป็นเงินสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละห้าของกำไรสุทธิประจำปี สุทธิจากขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าเงินสำรองนี้จะมีไม่น้อยกว่าร้อยละสิบของทุนจดทะเบียน เงินสำรองนี้จะไม่สามารถนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลได้

_____ กรรมการ
()

_____ กรรมการ
()



28. ต้นทุนทางการเงิน

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2568	2567	2568	2567
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของเงินกู้ยืม	1,780	2,605	172	889
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน (หมายเหตุ 26)	104	79	27	29
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินจาก สัญญาเช่า	6,171	4,606	910	1,485
รวม	8,055	7,290	1,109	2,403

29. ค่าใช้จ่ายตามธรรมชาติ

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2568	2567	2568	2567
ต้นทุนค่าขนส่งและค่าธรรมเนียมอื่น	1,244,951	799,150	385,787	148,413
ค่าน้ำมัน	181,710	163,113	-	-
ค่าซ่อมแซมและค่าบำรุงรักษา	55,979	54,801	2,390	-
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่น ของพนักงาน	149,064	146,355	30,672	18,398
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	68,776	62,777	24,319	22,773
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้นและ สินทรัพย์อ้างอิงมูลค่าต่ำ	1,280	527	70	323

_____ กรรมการ
()

_____ กรรมการ
()



30. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับกำไรก่อนหักภาษีเงินได้ของกลุ่มบริษัทมียอดจำนวนเงินที่แตกต่างจากผลคูณทางทฤษฎีของกำไรทางบัญชีคูณกับภาษีของประเทศที่กลุ่มบริษัทตั้งอยู่ โดยมีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2568	2567	2568	2567
ภาษีเงินได้ของรอบระยะเวลาปัจจุบัน				
กำไรทางภาษีสำหรับปี				
สำหรับกำไรทางภาษีสำหรับปี	5,546	552	-	-
การปรับปรุงจากรอบระยะเวลาก่อน	233	195	233	-
รวมภาษีเงินได้ของรอบระยะเวลาปัจจุบัน	5,779	747	233	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(21,850)	(8,114)	(6,303)	2,557
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	29,783	5,502	(1,959)	(2,731)
สุทธิ	(7,933)	(2,612)	(8,262)	(174)
รวม	(2,154)	(1,865)	(8,029)	(174)

กรรมการ
()

กรรมการ
()



การกระทบยอดเพื่อภาษีเงินได้

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2568	2567	2568	2567
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนค่าใช้จ่าย				
ภาษีเงินได้	264	(35,001)	(305)	3,809
อัตราภาษีของบริษัทใหญ่ (ร้อยละ)	20 - 25	20 - 25	20	20
ภาษีคำนวณจากอัตราภาษี	1,955	(6,327)	(61)	762
ผลกระทบ :				
ค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถหักภาษี	1,116	2,252	1,195	3,046
รายการที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(235)	(3,762)	(235)	(2,899)
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี	-	(2,858)	(5,550)	(4,525)
กลับรายการสินทรัพย์ภาษีเงินได้				
รายการตัดบัญชี	(1,443)	-	-	-
ผลต่างชั่วคราวของปีปัจจุบันที่ยัง				
ไม่ได้รับรู้	1,769	8,032	(3,611)	3,442
การปรับปรุงจากรอบระยะเวลาก่อน	233	760	233	-
ภาษีจากการตัดรายการระหว่างกัน	(1,241)	-	-	-
อื่นๆ	-	38	-	-
สุทธิ	(2,154)	(1,865)	(8,029)	(174)

ภาษีเงินได้รับรู้ด้วยประมาณการของฝ่ายบริหารโดยใช้อัตราภาษีเดียวกันกับอัตราภาษีเงินได้ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักทั้งปีที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

_____ กรรมการ
()

_____ กรรมการ
()



31. กำไรต่อหุ้น

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานที่เป็นของบริษัทใหญ่คำนวณโดยการหารกำไร (ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ที่หักดอกเบี้ยจ่ายสำหรับหุ้นกู้ด้อยสิทธิที่มีลักษณะคล้ายทุนด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักตามจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายในระหว่างปี

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2568	2567	2568	2567
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไร (ขาดทุน) ที่ใช้ไปในการคำนวณกำไรต่อหุ้น	21,458	(29,283)	7,725	3,982
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	620,000	620,000	620,000	620,000
กำไร (ขาดทุน) (บาทต่อหุ้น)	0.03	(0.05)	0.01	0.01

_____ กรรมการ
()

_____ กรรมการ
()



32. การปรับกระทบหนี้สินที่เกิดขึ้นจากกิจกรรมจัดหาเงิน

การเปลี่ยนแปลงต่อหนี้สินที่เกิดขึ้นจากกิจกรรมจัดหาเงินของกลุ่มบริษัท มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		รวม
	หนี้สินตามสัญญาเช่า	เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	
1 มกราคม 2567	93,006	67,712	160,718
รายการที่เกิดขึ้นจากกระแสเงินสด:			
การจ่ายเงิน	(45,687)	(34,680)	(80,367)
รายการที่ไม่ใช่กระแสเงินสด:			
ค่าธรรมเนียมรอดัตบัญชี	-	20	20
ดอกเบี้ยที่รับรู้	4,606	-	4,606
การเพิ่มขึ้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า	60,087	-	60,087
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	427	-	427
31 ธันวาคม 2567	112,439	33,052	145,491
รายการที่เกิดขึ้นจากกระแสเงินสด:			
การจ่ายเงิน	(60,321)	(22,292)	(82,613)
รายการที่ไม่ใช่กระแสเงินสด:			
ค่าธรรมเนียมรอดัตบัญชี	-	3	3
ดอกเบี้ยที่รับรู้	6,171	-	6,171
การเพิ่มขึ้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า	33,900	-	33,900
สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าลดลงจากการเปลี่ยนแปลงสัญญา	(7,991)	-	(7,991)
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	589	-	589
31 ธันวาคม 2568	84,787	10,763	95,550

กรรมการ ()

กรรมการ ()



(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	หนี้สินตามสัญญาเช่า	เงินกู้ยืมระยะยาว จากสถาบันการเงิน	รวม
1 มกราคม 2567	42,183	29,302	71,485
รายการที่เกิดขึ้นจากกระแสเงินสด:			
การจ่ายเงิน	(14,600)	(20,640)	(35,240)
รายการที่ไม่ใช่กระแสเงินสด:			
ค่าธรรมเนียมมรดกตัดบัญชี	-	20	20
ดอกเบี้ยที่รับรู้	1,485	-	1,485
31 ธันวาคม 2567	29,068	8,682	37,750
รายการที่เกิดขึ้นจากกระแสเงินสด:			
การจ่ายเงิน	(15,730)	(8,252)	(23,982)
รายการที่ไม่ใช่กระแสเงินสด:			
ค่าธรรมเนียมมรดกตัดบัญชี	-	3	3
ดอกเบี้ยที่รับรู้	910	-	910
การเพิ่มขึ้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า	10,053	-	10,053
สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าลดลงจากการเปลี่ยนแปลงสัญญา	(7,991)	-	(7,991)
31 ธันวาคม 2568	16,310	433	16,743

กรรมการ
()

กรรมการ
()



33. การระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

33.1 สัญญาเช่าที่ยกเลิกไม่ได้

กลุ่มบริษัทมีการผูกพันตามสัญญาเช่าที่มีมูลค่าต่ำ ยอดรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตตามสัญญาเช่าที่ไม่สามารถยกเลิกได้ ดังนี้

	(หน่วย : ล้านบาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะบริษัท
ภายใน 1 ปี	0.35	0.32
เกินกว่า 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	0.34	0.34
รวม	0.69	0.66

33.2 สัญญาบริการที่ยกเลิกไม่ได้

กลุ่มบริษัทมีการผูกพันตามสัญญาบริการ ยอดรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตตามสัญญาบริการที่ไม่สามารถยกเลิกได้ ดังนี้

	(หน่วย : ล้านบาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะบริษัท
ภายใน 1 ปี	5.59	5.59
เกินกว่า 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	7.62	7.62
รวม	13.21	13.21

33.3 หนังสือค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารเพื่อวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานตามปกติของธุรกิจ จำนวน 1.17 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2567: 1.14 ล้านบาท)

กรรมการ
()

กรรมการ
()



33.4 การค้าประกัน

33.4.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทมีวงเงินสินเชื่อให้กับบริษัทย่อยจำนวน 40.00 ล้านบาท
(31 ธันวาคม 2567: 40.00 ล้านบาท)

33.4.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทย่อยมียอดหนี้คงค้างกับสถาบันการเงินสำหรับวงเงินดังกล่าว
เป็นจำนวน 31.39 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2567: 36.72 ล้านบาท)

34. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินรวมและเฉพาะบริษัทได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2569

_____ กรรมการ
()

_____ กรรมการ
()



บริษัท ยูโรเอเชีย เทเลคอม ไลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)

88/8 ชั้น 4 ถนนนนทบุรี แขวงช่องนนทรี

เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120 ประเทศไทย

 ir@etlgps.com

 etlmarketing@etlgps.com

 +66 (0) 2 1727