

# Driving forward to the digital era



**ONE REPORT 2564**

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)

# สารบัญ

สารบัญ	วิสัยทัศน์และพันธกิจ	2
	ข้อมูลทั่วไปของบริษัท	3
	จุดเด่นทางการเงิน	5
	สารจากคณะกรรมการ	6
	สถานการณ์แนวโน้มเศรษฐกิจอุตสาหกรรมรถยนต์	8
ส่วนที่ 1	1 โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	11
	2 การบริหารจัดการความเสี่ยง	43
	3 การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	49
	4 การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	54
	5 ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	58
ส่วนที่ 2	6 นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี	60
	7 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่นๆ	80
	8 รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	105
	9 การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	118
ส่วนที่ 3	งบการเงิน	124
เอกสารแนบ	เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการกำกับบัญชี เลขาธิการบริษัท	180
	เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	193
	เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน	194
	เอกสารแนบ 4 ทริพยี่สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับการประเมินราคาทรัพย์สิน	195
	เอกสารแนบ 5 คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี มาตรฐานทางจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมทั้งอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ และอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท	196
	เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	203



# วิสัยทัศน์และพันธกิจ



## วิสัยทัศน์

ออโตคอร์ปจะก้าวเป็นบริษัทชั้นนำด้านการลงทุนในธุรกิจยานยนต์

## พันธกิจ

มุ่งมั่นบริหารงานด้วยความซื่อตรง และสร้างผลตอบแทนสูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ด้วยการสร้างความไว้วางใจและความน่าเชื่อถือมากที่สุดจากการจำหน่ายและให้บริการที่มีคุณภาพเพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดแก่ลูกค้า

## วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัท มีเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ ดังนี้

1. เป็นหนึ่งในผู้นำด้านการจำหน่ายรถยนต์และการบริการรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้าของประเทศไทย
2. เป็นหนึ่งในผู้นำด้านการบริการรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วนของประเทศไทย
3. เพิ่มยอดขายโดยการขยายตลาดให้ครอบคลุมทุกภูมิภาคของประเทศไทย รวมทั้งสร้างโอกาสในการขยายตลาดไปยังต่างประเทศ
4. ส่งมอบบริการอย่างมีคุณภาพ ประสิทธิภาพ และประสิทธิภาพ เพื่อให้ลูกค้าพึงพอใจ
5. พัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง ส่งเสริมบุคลากรรุ่นใหม่ที่มีความรู้ ความสามารถ โดยการอบรมทั้งภายในและภายนอกสถานที่ รวมถึงกระบวนการและระบบข้อมูลสารสนเทศ (IT) เพื่อรองรับการเติบโตของธุรกิจ
6. สร้างการเติบโตอย่างต่อเนื่อง และยั่งยืน เพื่อสร้างผลตอบแทนอย่างเหมาะสมแก่ทุกฝ่าย

# ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ “ACG”)
ชื่อย่อ	ACG
เลขทะเบียนบริษัท	0107561000404
ประเภทธุรกิจ	<p>ประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding company) ที่ประกอบธุรกิจจำหน่ายและให้บริการในอุตสาหกรรมรถยนต์ และธุรกิจที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ปัจจุบันบริษัทถือหุ้นในบริษัทย่อย 2 แห่ง ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. บริษัท ฮอนด้ามะลิวัลย์ จำกัด (“ฮอนด้ามะลิวัลย์”) เป็นบริษัทผู้จำหน่ายและศูนย์บริการรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้า ซึ่งก่อตั้งโดยนายภาณุมาศ รัชกุลภูวนันท์ในปี 2535 ที่จังหวัดสุรินทร์เป็นแห่งแรก และ</li> <li>2. บริษัท ออโตคลิกบายเอซจี จำกัด (“ออโตคลิก”) เป็นศูนย์บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast Fit) (ซึ่งต่อไปนี้จะรวมเรียกฮอนด้ามะลิวัลย์และออโตคลิกว่า “บริษัทย่อย” และสำหรับบริษัทและบริษัทย่อยรวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”)</li> </ol>
เว็บไซต์บริษัท เว็บไซต์ฮอนด้ามะลิวัลย์ เว็บไซต์ออโตคลิก	<a href="http://www.autocorpgroup.com">www.autocorpgroup.com</a> <a href="https://all.ach.co.th/maliwan">https://all.ach.co.th/maliwan</a> <a href="http://www.autoclikfastfit.com">www.autoclikfastfit.com</a>
ทุนจดทะเบียน	300,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 600,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	300,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 600,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 1111 หมู่ที่ 1 ถนนมะลิวัลย์ ตำบลบ้านกุ่ม อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น 40000 โทรศัพท์: 0-4330-6333 อีเมล: <a href="mailto:info@ach.co.th">info@ach.co.th</a>
แผนกนักลงทุนสัมพันธ์	โทรศัพท์: 0-4330-6333 กด 1 อีเมล: <a href="mailto:ir@ach.co.th">ir@ach.co.th</a>

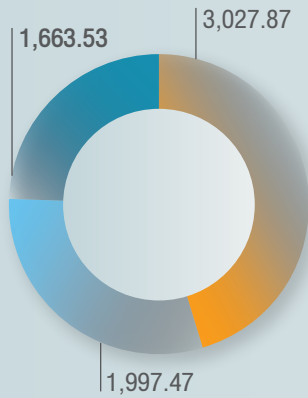


บุคคลอ้างอิงอื่นๆ	
นายทะเบียนหลักทรัพย์ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด	เลขที่ 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 โทรศัพท์: 0-2009-9999
ผู้สอบบัญชี บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ จำกัด	เลขที่ 1 อาคารเอ็มไพร์ทาวเวอร์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

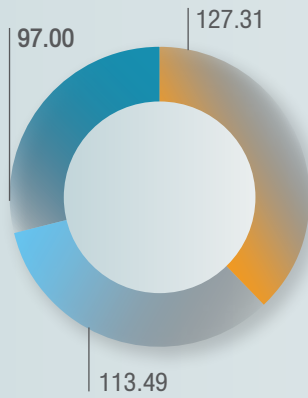
# จุดเด่นทางการเงิน

## งบกำไรขาดทุน

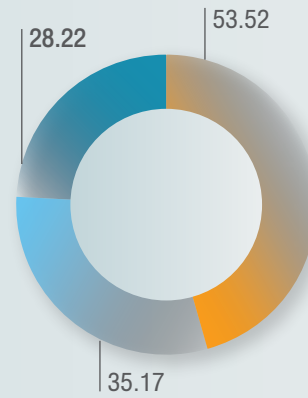
รายได้จากการขายและการให้บริการ



กำไรจากการดำเนินงานก่อนค่าเสื่อมราคา  
ต้นทุนทางการเงิน และ  
ภาษีเงินได้ (EBITDA)

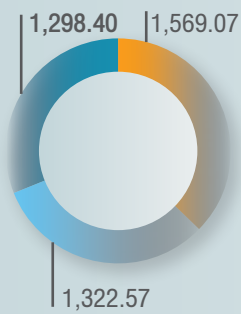


กำไรสุทธิ



## งบแสดงฐานะการเงิน

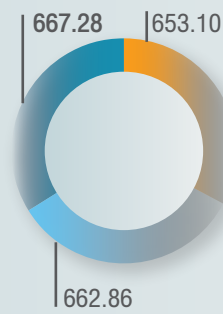
สินทรัพย์รวม



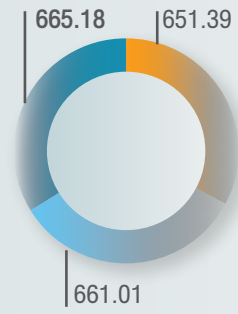
หนี้สินรวม



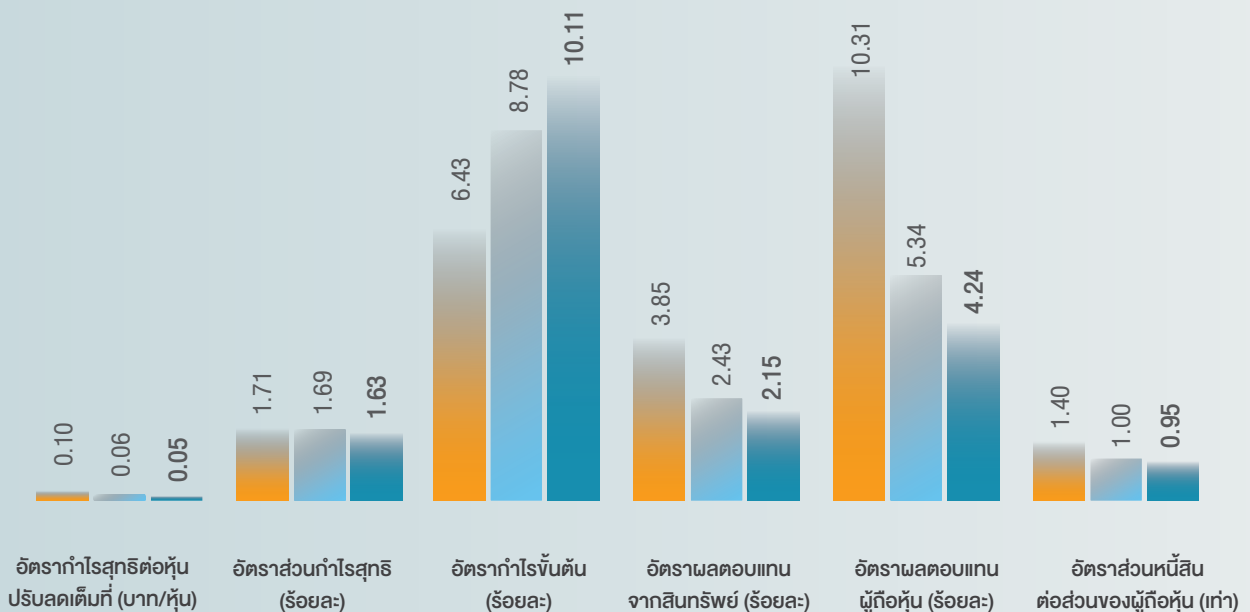
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม



ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่



## อัตราส่วนทางการเงิน



2562 2563 2564



“กลุ่มบริษัทจะมุ่งมั่นทุ่มเทที่จะปฏิบัติหน้าที่อย่างสุดความสามารถ เพื่อก้าวผ่านความท้าทายต่างๆ สร้างประโยชน์สูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคม และ บรรษัทภิบาล (ESG) ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาวได้อย่างยั่งยืน”

# สารจากคณะกรรมการ

## เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ปี 2564 ยังคงเป็นอีกหนึ่งปีที่ท้าทายกลุ่มบริษัทเป็นอย่างมาก เมื่อต้องเผชิญกับผลกระทบต่างๆ อันเกิดจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) และปัญหาชิปเซมิคอนดักเตอร์ที่ขาดแคลนทั่วโลก ซึ่งต่อเนื่องมาตั้งแต่ปี 2563 ส่งผลให้เศรษฐกิจโลกอยู่ในภาวะชะงักงันและตลาดรถยนต์ชะลอตัว

โดยกลุ่มบริษัทได้ผ่านสถานการณ์ที่ยากลำบากมาได้จากการร่วมมือร่วมใจจากคณะกรรมการผู้บริหารและพนักงานของกลุ่มบริษัท ที่ได้นำความรู้ ความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ต่างๆ ที่สั่งสมมาจับเคสจัดการบริหารจัดการองค์อย่างเต็มกำลังความสามารถ

ผลการดำเนินงานในรอบปี 2564 ที่ผ่านมากลุ่มบริษัทมีกำไรลดลงร้อยละ 19.76 เมื่อเทียบกับปี 2563 ซึ่งโดยรวมเกิดจากผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยแห่งใหม่ (บริษัท ออโตคลิกบายเอชจี จำกัด หรือ “ออโตคลิก”) ที่เพิ่งเริ่มเปิดดำเนินการ ทำให้เกิดค่าใช้จ่ายในการเตรียมความพร้อมตอนเริ่มเปิดศูนย์บริการเพื่อสร้างมาตรฐานและคุณภาพงานบริการ ในขณะที่ฮอนด้ามอเตอร์ไซค์มีกำไรสุทธิเพิ่มขึ้นร้อยละ 19.34 และแม้ว่าสภาพเศรษฐกิจและภาวะอุตสาหกรรมในปี 2564 จะไม่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจ แต่กลุ่มบริษัทยังคงมุ่งมั่นดำเนินงานตามทิศทางและแผนกลยุทธ์ทั้งระยะสั้นและระยะยาวเพื่อการเติบโตในอนาคต รวมไปถึงการขยายสาขาของบริษัทย่อยแห่งใหม่ (ออโตคลิก) ซึ่งเป็นธุรกิจใหม่ที่มีโอกาสเติบโตดี โดยในปี 2564 ได้เปิดดำเนินการแล้ว 5 สาขา โดยกลุ่มบริษัทเชื่อมั่นว่าเมื่อสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 คลี่คลายลง สภาพเศรษฐกิจทยอยฟื้นตัวดีขึ้น ผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทจะปรับตัวขึ้นได้อย่างรวดเร็ว

ในส่วนของกิจกรรมเพื่อสังคม กลุ่มบริษัทได้มีการลงนามบันทึกความเข้าใจหรือ MOU กับสถานศึกษาหลายแห่งในการรับนักศึกษาฝึกงาน เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนการฝึกอบรมความรู้ ประสบการณ์จริงและโอกาสที่จะได้รับการพิจารณาเข้าเป็นพนักงานประจำของกลุ่มบริษัท นอกเหนือไปกว่านั้นกลุ่มบริษัทภูมิใจที่ได้สร้างประโยชน์ให้แก่สังคมและประเทศด้วยการพัฒนาบุคลากรอันมีค่า มีศักยภาพ และเป็นแรงงานสำคัญในการพัฒนาประเทศต่อไป

ท้ายนี้ คณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้นทุกท่านที่ให้การสนับสนุนการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทด้วยดีเสมอมา และขอให้เชื่อมั่นว่ากลุ่มบริษัทจะมีมุมมองที่ปฏิบัติหน้าที่อย่างสุดความสามารถ เพื่อก้าวผ่านความท้าทายต่างๆ สร้างประโยชน์สูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาวได้อย่างยั่งยืน



นายพานิช พงศ์พิโรตม  
ประธานคณะกรรมการบริษัท



นายภาณุมาศ รังकुณนุชิตน์  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



# สถานการณ์แนวโน้มเศรษฐกิจอุตสาหกรรมยนต์

## 1. สถานการณ์ปี 2564

### 1.1 สถานการณ์เศรษฐกิจโลก

ภาพรวมเศรษฐกิจโลกในปี 2564 นับได้ว่าเริ่มฟื้นตัวกลับมาเติบโตได้หลังจากเผชิญกับการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) ที่เริ่มต้นตั้งแต่ธันวาคมปี 2562 แต่ก็ยังเป็นการฟื้นตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไป โดยสภาพเศรษฐกิจที่ปรับตัวดีขึ้นนั้นมีเหตุผลสนับสนุนมาจากอัตราการฉีดวัคซีนของแต่ละประเทศที่เพิ่มสูงขึ้นและมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของรัฐบาลทั้งนี้กองทุนการเงินระหว่างประเทศ (International Monetary Fund: IMF) ณ เดือนมกราคม 2565 ประเมินการอัตราการขยายตัวของเศรษฐกิจโลกในปี 2564 ที่ระดับร้อยละ 5.9 จากที่หดตัวร้อยละ 3.1 ในปี 2563

### 1.2 สถานการณ์อุตสาหกรรมยานยนต์โลก

ช่วงต้นปี 2564 แม้ว่าการตลาดรถยนต์จะเริ่มกลับสู่สภาพปกติอีกครั้งหลังจากที่สถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 เริ่มลดลงและทำให้หลายกิจกรรมกลับมาดำเนินได้อย่างต่อเนื่อง แต่สำหรับอุตสาหกรรมยานยนต์ยังเจอปัญหาและได้รับผลกระทบทั้งทางตรงและทางอ้อม

ประกอบกับปัญหาเรื่องการขาดแคลนชิปหรือเซมิคอนดักเตอร์ (semiconductor) เพื่อนำมาใช้ในการประกอบรถยนต์ ที่เกิดจากไลน์ผลิตรถยนต์ที่เคยหยุดชะงักไปในปี 2563 เริ่มกลับมาทำงานอย่างเต็มรูปแบบอีกครั้ง ส่งผลให้เกิดการเพิ่มขึ้นของอุปสงค์อย่างมากในช่วงเวลาอันสั้น รวมทั้งยังพบปัญหาอีกหลากหลายกับฐานการผลิตชิป เช่น เมื่อต้นปี 2564 พายุฤดูหนาวที่เกิดขึ้นในรัฐเท็กซัสได้ส่งผลกระทบต่อการผลิตชิปในสหรัฐฯ ประกอบกับเหตุไฟไหม้โรงงานที่สำคัญของญี่ปุ่น จนต้องปิดโรงงานเป็นเวลา 1 เดือน ในขณะที่ไต้หวัน เซมิคอนดักเตอร์ แมนูแฟกเจอร์ (TSMC) ระบุว่า บริษัทไม่สามารถผลิตชิปได้ทันกับความต้องการ แม้ว่าโรงงานจะมีกำลังผลิตมากกว่าร้อยละ 100.00 ก็ตาม ส่งผลให้โรงงานผลิตรถยนต์ขาดแคลนชิปในการผลิต และไม่สามารถตอบสนองต่อยอดขายได้ทันก่วงที่

ในขณะเดียวกันทั่วโลกเริ่มหันมาสนใจอุตสาหกรรมยานยนต์ไฟฟ้า (Electric vehicles: EV) เพื่อมุ่งสู่พลังงานสะอาดในอนาคตกันมากขึ้น เนื่องมาจากกระแสของภาวะโลกร้อนและการประชุม Conference of the Parties ครั้งที่ 26 หรือ COP26 เมื่อวันที่ 1-12 พฤศจิกายน 2564 ที่ส่งผลให้หลายประเทศ

เล็งเห็นตรงกันในด้านการผลักดันให้คนในประเทศของตนหันมาใช้รถยนต์ไฟฟ้ามากกว่ารถยนต์ใช้น้ำมันเป็นเชื้อเพลิง เพื่อลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์สู่ชั้นบรรยากาศ อีกทั้งพลังงานไฟฟ้าสามารถผลิตได้ในหมวดของพลังงานสะอาดได้

### 1.3 ภาวะตลาดและเศรษฐกิจไทย

ภาพรวมปี 2564 แม้เศรษฐกิจไทยจะสามารถฟื้นตัวกลับมาเติบโตได้หลังจากเผชิญกับการระบาดของ COVID-19 ระลอกใหญ่ในช่วงกลางปี โดยได้รับอานิสงส์จากทั้งปัจจัยภายในและภายนอกประเทศ ไม่ว่าจะเป็นอัตราการฉีดวัคซีนที่เพิ่มมากขึ้น การผ่อนคลายมาตรการควบคุมโรค COVID-19 ตลอดจนมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของภาครัฐ ที่มียุทธศาสตร์ในการเปิดประเทศให้นักท่องเที่ยวเดินทางเข้ามายังประเทศไทยได้ รวมไปถึงการฟื้นตัวของเศรษฐกิจและการค้าโลก โดยเฉพาะในกลุ่มประเทศที่พัฒนาแล้ว

แม้ว่าเศรษฐกิจจะฟื้นตัวได้แต่ยังมีปัจจัยลบที่เข้ามาชะลอการฟื้นตัวของเศรษฐกิจอยู่หลายปัจจัย ทั้งจำนวนนักท่องเที่ยวและนักลงทุนต่างชาติที่ยังอยู่ในระดับต่ำและการแพร่ระบาดของ COVID-19 สายพันธุ์ใหม่โอมิครอน

ทั้งนี้กองทุนการเงินระหว่างประเทศ (International Monetary Fund: IMF) ณ เดือนตุลาคม 2564 ประเมินการปรับลดการคาดการณ์การเติบโตทางเศรษฐกิจของไทยลงเหลือร้อยละ 1.00 ในปี 2564

### 1.4 สถานการณ์อุตสาหกรรมยานยนต์ไทย

#### ธุรกิจผู้จำหน่ายรถยนต์และศูนย์บริการยี่ห้อฮอนด้า

เนื่องจากในปี 2564 ยังคงได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 และส่งผลกระทบต่ออุตสาหกรรมยานยนต์อย่างต่อเนื่อง การจำหน่ายรถยนต์ในประเทศมีการชะลอตัวเนื่องจากกำลังซื้อภายในประเทศยังไม่ฟื้นตัว อีกทั้งยังเกิดปัญหาการขาดแคลนชิ้นส่วนการผลิต เช่น ปัญหาชิปขาดตลาดด้วยเหตุนี้ภาพรวมยอดขายรถยนต์รวมภายในประเทศตั้งแต่เดือนมกราคม-ธันวาคม 2564 จึงลดลงเหลืออยู่ที่ 759,119 คัน หรือลดลงร้อยละ 4.20 เมื่อเทียบกับปี 2563

ในเดือนมกราคม 2565 บริษัท ฮอนด้า ออโตโมบิล (ประเทศไทย) จำกัด (“ฮอนด้า”) ประกาศผลการดำเนินงานประจำปี 2564 ซึ่งสามารถครองอันดับ 1 ตลาดรถยนต์นั่งส่วนบุคคลปี 2564 ในประเทศไทย (มกราคม - ธันวาคม 2564) ด้วยยอดขายหน่วยสะสมรวม 88,692 คัน (ลดลงร้อยละ 4.60) ครองส่วนแบ่งทางการตลาดร้อยละ 27.90 และครองอันดับ 1 ต่อเนื่องอีกปี อีกทั้งเป็นผู้นำใน 4 เซกเมนต์หลัก ต่อยอดการเป็นแบรนด์ยอดนิยมในประเทศไทย

ปีที่ผ่านมา ฮอนด้าได้นำเสนอระบบการจับที่ชาญฉลาดและทรงพลังให้กับลูกค้าชาวไทย ด้วยนวัตกรรมฟูลไฮบริดอี:เอชอีวี ที่มาพร้อมกับเทคโนโลยีความปลอดภัยอัจฉริยะ Honda SENSING ซึ่งครอบคลุมหลากหลายเซกเมนต์ ได้แก่ ฮอนด้าเอชอาร์-วีอี:เอชอีวีใหม่ ที่เพิ่งเปิดตัวไปเมื่อปลายปี 2564 รวมทั้ง ฮอนด้าซีดีอี:เอชอีวี ฮอนด้าซีดีเอกซ์อี:เอชอีวี และฮอนด้าแอกคอร์ดอี:เอชอีวี ส่งผลให้ยนตรกรรมอี:เอชอีวี ฟูลไฮบริด ได้รับความนิยมเพิ่มสูงขึ้น โดยสามารถตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้าได้ทั้งด้านสมรรถนะการจับที่ทรงพลัง ที่มาพร้อมเทคโนโลยีความปลอดภัย และให้อัตราการประหยัดน้ำมันที่ดีเยี่ยม

สำหรับรถยนต์ไฟฟ้า หรือ Electric Vehicle (EV) มีบทบาทสำคัญมากขึ้นเรื่อยๆ ในวงการยานยนต์โลกและวงการยานยนต์ไทย ด้วยยอดขายที่เติบโตต่อเนื่อง โดยกรมขนส่งทางบก เปิดเผยข้อมูลจำนวนรถยนต์ไฟฟ้าร้อยละ 100.00 ที่จดทะเบียนในปี 2564 รวมทั้งสิ้น 3,994 คัน อีกทั้งยังรายงานสถิติจำนวนรถใหม่ป้ายแดงที่จดทะเบียน ตามกฎหมายว่าด้วยรถยนต์จำแนกตามยี่ห้อรถ ประเภทรถยนต์นั่งส่วนบุคคลไม่เกิน 7 คน (สย.1) ทั่วประเทศ ประจำปี 2564 พบว่ามียอดจดทะเบียนรถยนต์ใช้เชื้อเพลิงไฟฟ้าทั้งสิ้น 1,935 คันอีกด้วย

### **ธุรกิจศูนย์บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast Fit)**

จากสถิติของกรมการขนส่งทางบก มีจำนวนรถยนต์นั่งส่วนบุคคลไม่เกิน 7 คน รถยนต์บรรทุกส่วนบุคคล (Van และ Pick Up) รถยนต์นั่งส่วนบุคคลเกิน 7 คน (Microbus และ Passenger Van) ที่จดทะเบียนสะสม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 รวมกันไม่น้อยกว่า 18 ล้านคัน ทำให้จำนวนการเข้าใช้บริการศูนย์บริการรถยนต์ประเภทเร่งด่วน (Fast Fit) เพิ่มมากขึ้นตามไปด้วย โดยเฉพาะภายหลังจากที่รถหมดระยะรับประกันที่ค่ายรถยนต์ส่วนใหญ่ให้ระยะรับประกันเพียง 3 ปี

ในปี 2564 ออโตคลิกถือเป็นน้องใหม่ ที่เพิ่งเข้ามาในวงการ Fast fit เพียง 1 ปี แต่ก็มีบริการต่างๆ ครบถ้วนไม่ว่าจะเป็นเปลี่ยนยางรถยนต์ เปลี่ยนแบตเตอรี่ เปลี่ยนน้ำมันเครื่อง เช็กระยะ ไม่แพ้ค่าย Fast fit ระดับต้นๆ

## **2. แนวโน้มปี 2565**

### **2.1 แนวโน้มเศรษฐกิจโลก**

การเติบโตของเศรษฐกิจโลกยังมีแนวโน้มที่จะเผชิญกับปัจจัยที่อาจทำให้เกิดการชะลอตัว ได้แก่ การแพร่ระบาดของ COVID-19 สายพันธุ์ใหม่ที่ส่งผลให้หลายประเทศต้องนำมาตรการควบคุมทางสาธารณสุขกลับมาบังคับใช้ และอัตราเงินเฟ้อที่ปรับเพิ่มสูงขึ้นในหลายประเทศ ทั้งนี้กองทุนการเงินระหว่างประเทศ (IMF) ปรับลดตัวเลขคาดการณ์การเติบโตของเศรษฐกิจโลกปี 2565 ในรายงานแนวโน้มเศรษฐกิจโลกฉบับล่าสุดลงเหลือร้อยละ 4.40 จากเดิมที่คาดว่าจะขยายตัวได้ร้อยละ 4.90 ซึ่งถือเป็นการเติบโตที่ชะลอตัวจากในปี 2564 ที่เศรษฐกิจโลกขยายตัวได้ร้อยละ 5.90

นอกจากนี้ IMF ยังปรับลดคาดการณ์เศรษฐกิจของภูมิภาคเอเชียในปี 2565 นี้ด้วย โดยระบุว่า การปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยของธนาคารกลางสหรัฐ (“Fed”) อาจทำให้การฟื้นตัวของเศรษฐกิจเอเชียเป็นไปอย่างล่าช้า และยังคงกดดันให้บรรดาธนาคารกลางในเอเชียใช้มาตรการเพื่อป้องกันความเสี่ยงที่เกิดเงินทุนจะไหลออกจากภูมิภาค โดย IMF คาดว่า เศรษฐกิจเอเชียในปี 2565 มีแนวโน้มชะลอตัวลงสู่ระดับร้อยละ 5.90 จากตัวเลขคาดการณ์เดิมที่ระดับร้อยละ 6.30

### **2.2 แนวโน้มอุตสาหกรรมยานยนต์โลก**

ทุกภาคส่วนในอุตสาหกรรมยานยนต์โลกยังคงทยอยฟื้นตัวจากปัจจัยบวกทางด้านสภาพเศรษฐกิจที่ปรับตัวดีขึ้นหลังจากบอบช้ำจากการระบาดของ COVID-19 มาตรการของภาครัฐในประเทศต่างๆ แต่อย่างไรก็ตามยังมีปัจจัยลบจากสงครามรัสเซีย-ยูเครนได้กลายมาเป็นปัจจัยที่สร้างผลกระทบต่ออุตสาหกรรมยานยนต์โลกเป็นวงกว้างทั้งจากการเพิ่มปัญหาการขาดแคลนชิ้นส่วนรถยนต์ที่มีอยู่เดิม เนื่องจากทั้งรัสเซียและยูเครนเป็นผู้ผลิตวัตถุดิบหลายตัวสำหรับการผลิตชิปอิเล็กทรอนิกส์และแบตเตอรี่รถยนต์ไฟฟ้า ขณะที่อีกด้านหนึ่งมาตรการคว่ำบาตรรัสเซียได้เร่งปัญหาภาวะเงินเฟ้อโลกให้เพิ่มขึ้นส่งผลให้กำลังซื้อผู้บริโภคโดยรวมลดลง ซึ่งย่อมจะกระทบต่อความต้องการซื้อสินค้าฟุ่มเฟือยอย่างรถยนต์ตามมา

สำหรับรถยนต์ไฟฟ้ามีการเติบโตแบบก้าวกระโดด แม้ราคารถยนต์ไฟฟ้า (Electric Vehicle : EV) ในปัจจุบันจะยังสูงกว่ารถยนต์ใช้น้ำมัน (เครื่องยนต์สันดาป) แต่แนวโน้มของค่านิยมในการใช้รถยนต์ไฟฟ้าเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องมาจากหลายปัจจัย ไม่ว่าจะเป็นการแก้ปัญหาสิ่งแวดล้อมและมลพิษ การสร้างอุตสาหกรรมใหม่ (New S-Curve) เหตุผลด้านเศรษฐกิจและที่มาของแหล่งพลังงาน และเหตุผลทางด้านความคุ้มค่าในการใช้งาน

### 2.3 แนวโน้มเศรษฐกิจไทย

เศรษฐกิจไทยฟื้นตัวต่อเนื่องจากปี 2564 จากอุปสงค์ทั้งภายในและภายนอกประเทศ ถึงแม้ว่าในช่วงครึ่งปีแรกจะได้รับผลกระทบจากการระบาดของ COVID-19 สายพันธุ์โอไมครอน แต่ก็คาดว่าผลกระทบน่าจะเบาว่าสายพันธุ์เดลต้า เนื่องจากอัตราการกระจายวัคซีนเพิ่มมากขึ้นและประชาชนเรียนรู้ที่จะอยู่กับ COVID-19 ได้เพิ่มมากขึ้นเช่นกัน มากไปกว่านั้นความกดดันด้านเงินเฟ้อก็เป็นอีกปัจจัยสำคัญที่ยังดูต้องการใช้จ่ายในประเทศโดยเฉพาะการบริโภคภาคเอกชน ขณะเดียวกันคาดว่าจะสถานการณ์จะปรับตัวดีขึ้นในช่วงครึ่งปีหลัง เนื่องจากแรงหนุนของภาคการท่องเที่ยวและการส่งออก ทั้งนี้ IMF ได้ปรับลดคาดการณ์การเติบโตของเศรษฐกิจในปี 2565 ลงเหลือร้อยละ 4.10 จากเดิมที่คาดเอาไว้ที่ร้อยละ 4.50

### 2.4 แนวโน้มอุตสาหกรรมยานยนต์ไทย

#### ธุรกิจผู้จำหน่ายรถยนต์และศูนย์บริการยี่ห้อฮอนด้า

สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย (ส.อ.ท.) เปิดเผยประมาณการการผลิตรถยนต์ในปี 2565 ประมาณ 1,800,000 คัน มากกว่าปี 2564 ซึ่งมีจำนวน 1,685,705 คัน เพิ่มขึ้น 114,295 คัน คิดเป็นร้อยละ 6.78 โดยแบ่งเป็นการผลิตเพื่อการส่งออกประมาณ 1,000,000 คัน เท่ากับร้อยละ 55.56 ของยอดการผลิตทั้งหมด และผลิตเพื่อจำหน่ายในประเทศประมาณ 800,000 คัน เท่ากับร้อยละ 44.44 ของยอดการผลิตทั้งหมด

ทั้งนี้แนวโน้มยอดขายรถยนต์ในประเทศปี 2565 คาดว่าจะทยอยฟื้นตัวแต่อาจจะยังไม่กลับเข้าสู่ระดับปกติก่อนที่จะมีสถานการณ์ COVID-19 โดยได้รับปัจจัยสนับสนุนจากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจในประเทศ เทคโนโลยีรถยนต์ใหม่ๆ ที่ค่ายรถยนต์นำเสนอต่อผู้บริโภค เช่น ระบบประหยัดพลังงาน ระบบการจับที่ด้วยความปลอดภัย ระบบการจอดอัตโนมัติ รวมถึงรถไฟฟ้ารุ่นใหม่ทั้ง Hybrid และรถยนต์ไฟฟ้าพลังงานแบตเตอรี่ (BEV) รวมถึงปัญหาภาคขนส่งชิ้นส่วนสำคัญสำหรับการผลิตรถยนต์ โดยคาดว่าจะคลี่คลายช่วงครึ่งปีหลัง 2565 เป็นต้นไป ซึ่งปัจจัยเหล่านี้จะส่งผลทำให้ยอดขายรถยนต์ในประเทศค่อยๆ ปรับตัวดีขึ้นในปี 2565

สำหรับศูนย์ซ่อมบำรุงและจำหน่ายอะไหล่มีแนวโน้มหดตัวตามการลดลงของจำนวนรถยนต์จดทะเบียนสะสมที่มีอายุน้อยกว่า 5 ปี แม้จะมีความต้องการซ่อมบำรุงรถยนต์ตามอายุหรือระยะทางก็ตาม

การพัฒนารถยนต์ไฟฟ้าในประเทศไทยมีแนวโน้มที่ดีขึ้นจากการสนับสนุนของภาครัฐ ตามที่ที่ประชุมคณะรัฐมนตรี (ครม.) มีมติรับทราบแนวทางการดำเนินงานส่งเสริมยานยนต์ไฟฟ้าตามผลการประชุมคณะกรรมการนโยบายยานยนต์ไฟฟ้าแห่งชาติ ครั้งที่ 3/2564 และครั้งที่ 1/2565 เพื่อส่งเสริมให้เกิดการผลิต การใช้ยานยนต์ไฟฟ้าในประเทศ ให้เป็นไปตามเป้าหมายการผลิตและการใช้ยานยนต์ไร้มลพิษ (Zero Emission Vehicle: ZEV) ของยานยนต์ทุกประเภท อย่างไรก็ตามการพัฒนายังคงล่าช้าด้วยหลายปัจจัย ไม่ว่าจะเป็นมูลค่าการลงทุนที่สูงทำให้การตอบรับจากผู้ผลิตรายสำคัญในไทยล่าช้า ผลกระทบรุนแรงต่อห่วงโซ่อุปทานยานยนต์ เป็นต้น จะเห็นได้ว่าแม้ EV จะกำลังเติบโตแต่ก็ยังไม่ใช่ตลาดใหญ่ในอนาคตอันใกล้

#### ธุรกิจศูนย์บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast Fit)

จากสถิติของกรมการขนส่งทางบก มีจำนวนรถที่จดทะเบียนสะสม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวนรวม 42.31 ล้านคัน แบ่งเป็นรถยนต์ที่อยู่ในท้องถนนไม่น้อยกว่า 18 ล้านคัน ในจำนวนนี้เป็นรถยนต์นั่งส่วนบุคคลไม่เกิน 7 คนจำนวน 10.85 ล้านคัน รถยนต์บรรทุกส่วนบุคคล (Van และ Pick Up) จำนวน 6.98 ล้านคัน รถยนต์นั่งส่วนบุคคลเกิน 7 คน (Microbus และ Passenger Van) จำนวน 0.44 ล้านคัน โดยมีปริมาณรถยนต์ที่หมดระยะรับประกันจากศูนย์ไม่น้อยกว่า 12-14 ล้านคันและคาดว่าจะเพิ่มขึ้นไม่น้อยกว่าปีละ 7-8 แสนคันต่อปี ทำให้ตลาดซ่อมบำรุงรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วนมีแนวโน้มที่จะเติบโตและขยายตัวอย่างต่อเนื่องตามปริมาณรถยนต์ในตลาด



ส่วนที่ 1

# โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท



## 1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

### ความเป็นมา

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 12 มีนาคม 2558 โดยกลุ่มนายภานุมาศ รัศกุลนุวัฒน์ ต่อมา ณ วันที่ 17 กันยายน 2561 ได้จดทะเบียนแปรรูปเป็นบริษัทมหาชนจำกัด ภายใต้ชื่อ “บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)” (“บริษัท” หรือ “ACG”) ประกอบธุรกิจถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding company) ที่ประกอบธุรกิจจำหน่ายและให้บริการในอุตสาหกรรมรถยนต์ และธุรกิจที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 27 มิถุนายน 2562 บริษัทได้เสนอขายหุ้นต่อประชาชนครั้งแรก (“IPO”) ในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ จำนวน 156.00 ล้านหุ้น ราคาหุ้นละ 1.44 บาท และหลังจากนั้นได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ วันที่ 1 กรกฎาคม 2563 ปัจจุบันบริษัทมีการลงทุนในบริษัทย่อย 2 แห่ง ดังนี้

### 1. บริษัท ฮอนด้ามอเตอร์ จำกัด (“ฮอนด้ามอเตอร์”)

ฮอนด้ามอเตอร์ ก่อตั้งเมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2535 โดยนายภานุมาศ รัศกุลนุวัฒน์ที่จังหวัดสุรินทร์เป็นแห่งแรก ซึ่งประกอบธุรกิจเป็นผู้จำหน่ายและศูนย์บริการรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้า และผลิตภัณฑ์หลักของฮอนด้ามอเตอร์ คือ รถยนต์ยี่ห้อฮอนด้า โดยบริษัท ฮอนด้า ออโตโมบิล (ประเทศไทย) จำกัด (“ฮอนด้า”) จะเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้ารวมทั้งคัดเลือกผู้จำหน่ายกำหนดนโยบายด้านราคา และจัดการการส่งเสริมการขาย ตลอดจนเป็นผู้ส่งสินค้าตามคำสั่งซื้อของผู้จำหน่าย ทั้งนี้ ฮอนด้ามอเตอร์เป็นหนึ่งในผู้ผลิตรถยนต์นั่งรายใหญ่ของประเทศไทย ด้วยการครองอันดับ 1 ในส่วนแบ่งทางการตลาดของตลาดรถยนต์นั่ง โดยมีส่วนแบ่งทางการตลาดอยู่ที่ร้อยละ 27.90 ในปี 2564

นอกเหนือจากการจำหน่ายรถยนต์ อุปกรณ์ตกแต่งและอะไหล่รถยนต์ ฮอนด้ามอเตอร์ยังมีศูนย์บริการซ่อมบำรุงทั่วไป และซ่อมตัวถังและสี ซึ่งเป็นการบริการหลังการขาย รวมทั้งมีการแนะนำจัดหาสินค้าเข้าซื้อ (“ไฟแนนซ์”) และการทำประกันภัยรถยนต์เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างครบวงจร โดยบริษัทถือหุ้นในฮอนด้ามอเตอร์ ร้อยละ 99.74

## 2. บริษัท ออโตคลิกบายเอซีจี จำกัด (“ออโตคลิก”)

ออโตคลิก จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 8 กรกฎาคม 2535 ซึ่งประกอบธุรกิจเป็นศูนย์บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast Fit) โดยผลิตภัณฑ์และการให้บริการหลักๆ คือ การเปลี่ยนถ่ายน้ำมันเครื่อง ยางรถยนต์ ซ่อมบำรุงระบบเบรก แบตเตอรี่ ใช้อัพ ช่างล่าง รวมถึงระบบแอร์รถยนต์ ตลอดจนการทำประกันภัยรถยนต์เพื่อให้บริการรถยนต์แบบครบวงจร โดยเปิดดำเนินการสาขาแห่งแรกเมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2564 ที่จังหวัดภูเก็ต โดยบริษัทถือหุ้นในออโตคลิกร้อยละ 99.00

(ซึ่งต่อไปนี้จะรวมเรียกฮอนด้ามอเตอร์และออโตคลิกว่า “บริษัทย่อย” และสำหรับบริษัทและบริษัทย่อย รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”)

ทั้งนี้ ในอนาคตบริษัทมุ่งเน้นไปที่ธุรกิจการให้บริการซ่อมแซมและบำรุงรักษารถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast Fit) มากขึ้น เพื่อยกระดับลูกค้า พร้อมมุ่งมั่นที่จะขยายสาขาต่อไปในจังหวัดที่มีศักยภาพในการเติบโตทางเศรษฐกิจและความต้องการของลูกค้าเพื่อให้ครอบคลุมทุกภูมิภาค

### 1.1.1 วิสัยทัศน์ พันธกิจ วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกลุ่มบริษัท

#### วิสัยทัศน์

บริษัทจะก้าวเป็นบริษัทชั้นนำด้านการลงทุนในธุรกิจยานยนต์

#### พันธกิจ

มุ่งมั่นบริหารงานด้วยความซื่อตรงและสร้างผลตอบแทนสูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ด้วยการสร้างความไว้วางใจและความน่าเชื่อถือมากที่สุดจากการจำหน่ายและให้บริการที่มีคุณภาพเพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดแก่ลูกค้า

## วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการดำเนินธุรกิจ

บริษัทมุ่งมั่นที่จะสร้างการเติบโตให้องค์กรอย่างต่อเนื่อง และยั่งยืน เพื่อสร้างผลตอบแทนอย่างเหมาะสมให้แก่ทุกฝ่าย โดยตั้งใจที่จะเป็นหนึ่งในผู้นำด้านการจำหน่ายรถยนต์ยี่ห้อ ฮอนด้า และการให้บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อของประเทศไทย รวมถึงการขยายตลาดให้ครอบคลุมทุกภูมิภาคโดยมุ่งเน้นไปใน จังหวัดที่มีศักยภาพของการเติบโตทางเศรษฐกิจ ตลอดจนการ

ส่งมอบบริการอย่างมีคุณภาพ ประสิทธิภาพ และประสิทธิภาพ เพื่อความพึงพอใจของลูกค้า นอกจากนี้บริษัทยังให้ความสำคัญกับการพัฒนาบุคลากร และส่งเสริมบุคลากรรุ่นใหม่ที่มีความรู้ความสามารถ โดยให้มีการอบรมทั้งภายในและภายนอก บริษัทอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งยังมีกระบวนการและระบบข้อมูลสารสนเทศ (IT) ที่มีประสิทธิภาพเพื่อรองรับการเติบโตของ ธุรกิจในอนาคต

### 1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

ปี 2562	
มกราคม	<ul style="list-style-type: none"><li>เมื่อวันที่ 4 มกราคม 2562 ฮอนด้ามะลิวัลย์เปิดดำเนินการโชว์รูมและศูนย์บริการสาขาระบี่ จังหวัด กระบี่ (แห่งที่เก้าของฮอนด้ามะลิวัลย์)</li></ul>
มิถุนายน	<ul style="list-style-type: none"><li>วันที่ 27 มิถุนายน 2562 บริษัทได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ (MAI) โดยอยู่ในกลุ่มสินค้าอุตสาหกรรมหมวดยานยนต์ และใช้ชื่อย่อว่า “ACG” ด้วยทุนจดทะเบียน 300 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 600 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนทั่วไป จำนวน 156 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.44 บาท</li></ul>
สิงหาคม	<ul style="list-style-type: none"><li>ฮอนด้ามะลิวัลย์ เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 337 ล้านบาท เป็น 550 ล้านบาท โดยเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม</li></ul>
ตุลาคม	<ul style="list-style-type: none"><li>เมื่อวันที่ 5 ตุลาคม 2562 ฮอนด้ามะลิวัลย์เปิดดำเนินการศูนย์บริการสาขาเมืองกระบี่ จังหวัด กระบี่ (แห่งที่สิบของฮอนด้ามะลิวัลย์)</li></ul>
ปี 2563	
มกราคม	<ul style="list-style-type: none"><li>เมื่อวันที่ 4 มกราคม 2563 ฮอนด้ามะลิวัลย์เปิดดำเนินการโชว์รูมของสาขาเมืองกระบี่ จังหวัด กระบี่ (แห่งที่สิบของฮอนด้ามะลิวัลย์)</li></ul>
มีนาคม-เมษายน	<ul style="list-style-type: none"><li>เนื่องด้วยสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) และการปฏิบัติตามมาตรการการควบคุมการแพร่ระบาดของ COVID-19 บริษัท ฮอนด้า ออโตโมบิล (ประเทศไทย) จำกัด จึงหยุดเดินสายการประกอบรถยนต์ชั่วคราวของโรงงานทั้ง 2 แห่งที่จังหวัดพระนครศรีอยุธยาและจังหวัดปราจีนบุรี ตั้งแต่วันที่ 27 มีนาคม จนถึงวันที่ 30 เมษายน 2563 ทางกลุ่มบริษัท สามารถผ่านอุปสรรคในช่วงดังกล่าวไปได้ เนื่องจากมีสินค้าคงเหลือประเภทรถยนต์สำหรับจัดจำหน่ายให้ลูกค้าอย่างเพียงพอ สามารถส่งมอบให้ลูกค้าได้ตามปกติ</li></ul>
เมษายน	<ul style="list-style-type: none"><li>ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2563 เมื่อวันที่ 7 เมษายน 2563 เนื่องด้วยสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 คณะกรรมการมีมติอนุมัติเลื่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ของบริษัทออกไปอย่างไม่มีกำหนด ดังนั้น คณะกรรมการจึงมีมติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลแทนการจ่ายเงินปันผลประจำปี 2562 เป็นจำนวนเงิน 24 ล้านบาท สำหรับผลประกอบการปี 2562 (อัตรา 0.04 บาทต่อหุ้น) และกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 5 พฤษภาคม 2563</li></ul>
พฤษภาคม	<ul style="list-style-type: none"><li>ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2563 เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2563 ได้รับทราบการลาออกของกรรมการจำนวน 1 ท่าน คือ นายภูริป วาทิน โดยได้ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และ ตำแหน่งอื่นๆ ในกลุ่มบริษัท ตั้งแต่วันที่ 30 เมษายน 2563</li></ul>

กรกฎาคม	<ul style="list-style-type: none"> <li>วันที่ 1 กรกฎาคม 2563 บริษัทได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) โดยอยู่ในกลุ่มสินค้าอุตสาหกรรมหมวดยานยนต์ และใช้ชื่อย่อว่า “ACG” เช่นเดียวกับตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ ด้วยทุนจดทะเบียน 300 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 600 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท</li> <li>บริษัทได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อยแห่งใหม่เมื่อวันที่ 8 กรกฎาคม 2563 โดยใช้ชื่อว่า บริษัท ออโตคลิกบายเอซจี จำกัด ด้วยทุนจดทะเบียน 1 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 10,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ซึ่งประกอบธุรกิจเป็นศูนย์บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast Fit) โดยบริษัทถือหุ้นร้อยละ 99.00</li> </ul>
กันยายน	<ul style="list-style-type: none"> <li>ฮอนด้า-ลิวิลย์ สาขากระบี่ จังหวัดกระบี่ (แห่งที่เก้าของฮอนด้า-ลิวิลย์) ได้ปิดดำเนินการในวันที่ 30 กันยายน 2563 ซึ่งสาขานี้เป็นสาขาที่เปิดดำเนินการชั่วคราวเพื่อไว้สำหรับรองรับการให้บริการลูกค้าระหว่างรอการก่อสร้างโชว์รูมและศูนย์บริการของฮอนด้า-ลิวิลย์ สาขาเมืองกระบี่ (แห่งที่สิบของกลุ่มบริษัท) ซึ่งสาขาเมืองกระบี่ได้ก่อสร้างแล้วเสร็จตั้งแต่วันที่ 10 ธันวาคม 2562 ดังนั้น การปิดสาขาดังกล่าวจึงไม่มีผลกระทบต่อการทำงานของฮอนด้า-ลิวิลย์</li> </ul>
ปี 2564	
มีนาคม	<ul style="list-style-type: none"> <li>เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2564 ออโตคลิกเปิดดำเนินการศูนย์บริการ สาขาเทพกระษัตรี จังหวัด ภูเก็ต (แห่งแรกของออโตคลิก)</li> </ul>
พฤษภาคม	<ul style="list-style-type: none"> <li>เมื่อวันที่ 21 พฤษภาคม 2564 ออโตคลิกเปิดดำเนินการศูนย์บริการ สาขาโรงเรียนสตรี ภูเก็ต จังหวัด ภูเก็ต (แห่งที่สองของออโตคลิก)</li> </ul>
พฤศจิกายน	<ul style="list-style-type: none"> <li>เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2564 ออโตคลิกเปิดดำเนินการศูนย์บริการ สาขาโลตัส อ่อนนุช 80 กรุงเทพฯ (แห่งที่สามของออโตคลิก)</li> </ul>
ธันวาคม	<ul style="list-style-type: none"> <li>เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2564 ออโตคลิกเปิดดำเนินการศูนย์บริการ สาขาบิ๊กซี ทิพย์พัฒนา กรุงเทพฯ (แห่งที่สี่ของออโตคลิก)</li> <li>เมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2564 ออโตคลิกเปิดดำเนินการศูนย์บริการ สาขาบิ๊กซี มหาชัย 2 จังหวัด สมุทรสาคร (แห่งที่ห้าของออโตคลิก)</li> </ul>

### 1.1.3 วัตถุประสงค์ของการระดมทุน

บริษัทขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแก่ประชาชน (“IPO”) จำนวน 156,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เสนอขายในราคาหุ้นละ 1.44 บาท รวมเป็นเงิน 224,640,000.00 บาท ซึ่งหลังหักค่าใช้จ่ายในการเสนอขายหลักทรัพย์แล้ว คงเหลือ 215,109,509.10 บาท โดยเงิน IPO ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีดังนี้

หน่วย: บาท

วัตถุประสงค์ในการใช้เงิน	จำนวนเงินที่ได้รับ	จำนวนเงินที่ใช้ไป จนถึงธันวาคม 2564	จำนวนเงินคงเหลือ
1. ใช้ในการขยายสาขาศูนย์จัดจำหน่ายและศูนย์บริการ	200,000,000.00	111,991,961.26	88,008,038.74
2. ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ	15,109,509.10	15,109,509.10	-
	215,109,509.10	127,101,470.36	88,008,038.74 <sup>(1)</sup>

หมายเหตุ (1) ตามหนังสือชี้ชวนเสนอขายหลักทรัพย์ของบริษัท มีแผนที่จะขยายสาขาในปี 2564 จำนวน 2 แห่ง แต่เนื่องด้วยสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) สายพันธุ์ใหม่ที่ทวีความรุนแรงขึ้น บริษัทจึงชะลอแผนการขยายสาขาดังกล่าวออกไปก่อน โดยการชะลอแผนการขยายสาขาทิ้ง 2 แห่งไม่ได้ส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ แผนการขยายสาขาที่เลื่อนออกไปได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2564 แล้ว อย่างไรก็ตาม บริษัทคาดว่าจะสามารถดำเนินการได้เมื่อสถานการณ์โรคระบาด COVID-19 และสภาพเศรษฐกิจดีขึ้น โดยบริษัทจะเฝ้าติดตามและประเมินสถานการณ์อย่างต่อเนื่อง

### 1.1.4 ข้อผูกพันที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

- บริษัทไม่มีข้อผูกพันทางการเงินสำหรับตราสารทุน และ/หรือหุ้นกู้

## 1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

### 1.2.1 โครงสร้างรายได้

หน่วย: พันบาท

ส่วนงาน	ปี 2562 รายได้	ร้อยละ	ปี 2563 รายได้	ร้อยละ	ปี 2564 รายได้	ร้อยละ
รายได้จากส่วนงานจำหน่าย รถยนต์ และอุปกรณ์ตกแต่ง	2,650,102	84.84	1,604,261	77.29	1,275,066	73.79
รายได้จากส่วนงานบริการและ จำหน่ายอะไหล่	377,771	12.09	393,205	18.95	388,469	22.48
รายได้ค่านายหน้า	77,498	2.48	60,916	2.93	49,491	2.87
รายได้อื่น	18,353	0.59	17,144	0.83	14,917	0.86
รวม	3,123,724	100.00	2,075,526	100.00	1,727,943	100.00

### 1.2.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ/การจัดหา/จัดจำหน่าย

#### (1) ฮอนด้ามอเตอร์

##### ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ

ฮอนด้ามอเตอร์ ประกอบธุรกิจเป็นผู้จำหน่ายและศูนย์บริการรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้า โดยมีลักษณะการประกอบธุรกิจ ดังนี้

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



## 1 รุทกิจจากส่วนงานจำหน่ายรถยนต์และอุปกรณ์ตกแต่ง

### ก. การจำหน่ายรถยนต์

รุทกิจหลักของฮอนด้ามะลิวัลย์ คือ เป็นผู้จำหน่ายและศูนย์บริการรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้า โดยปัจจุบันมีสาขาทั้งหมด 9 แห่ง โดยแบ่งเป็นโชว์รูมและศูนย์บริการ 8 แห่งและศูนย์แสดงสินค้า (โชว์รูม) อีก 1 แห่ง รวมทั้งสิ้น 9 แห่ง ดังนี้

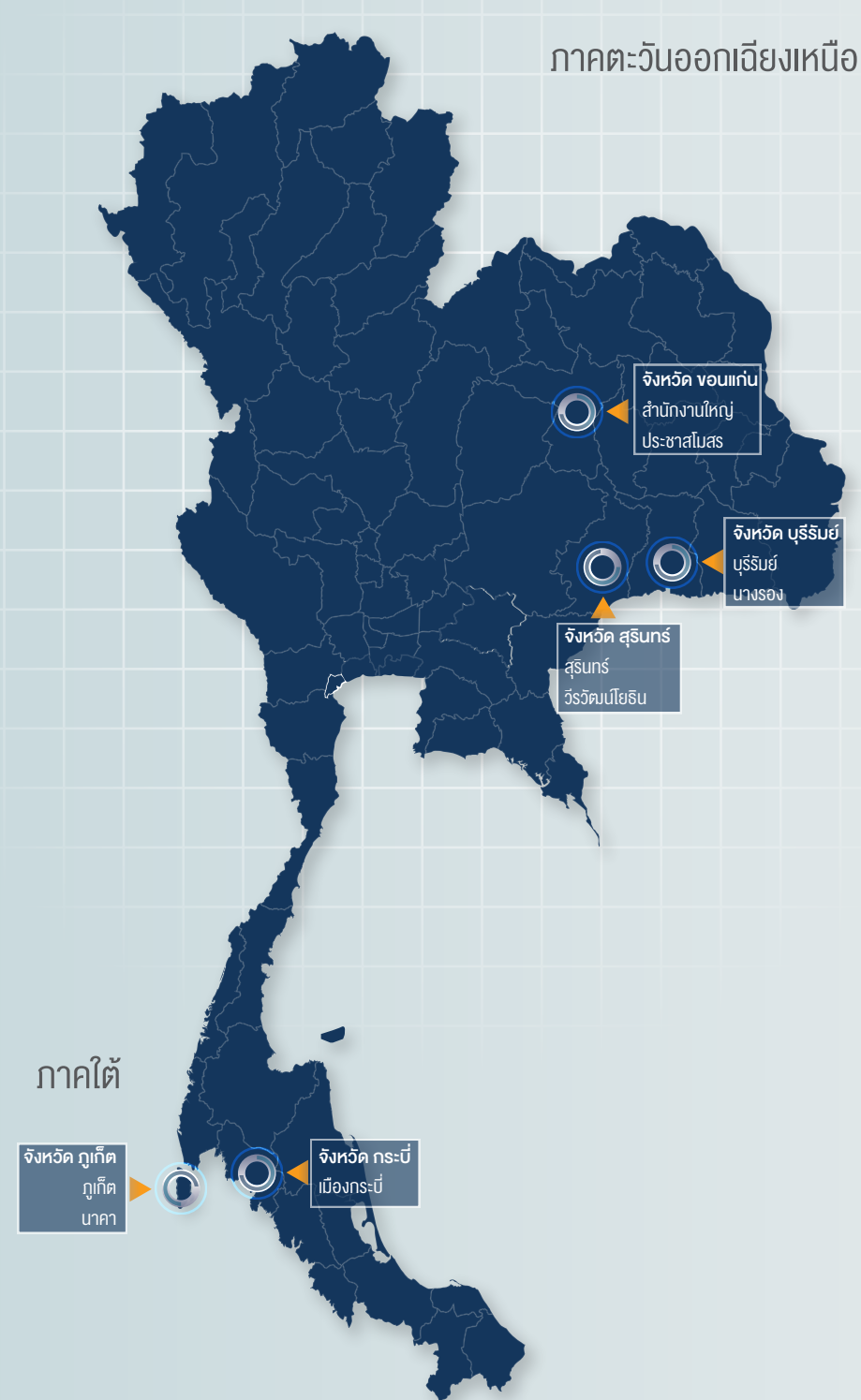
ลำดับ	โชว์รูมและศูนย์บริการ*	จังหวัด	ที่ตั้ง	ปีที่เริ่มให้บริการ	พื้นที่โชว์รูม (ตร.เมตร)	พื้นที่ศูนย์บริการ (ตร.เมตร)
1	สาขาสุรินทร์	สุรินทร์	เลขที่ 274 หมู่ 9 ถนนปักมานนท์ ตำบลแสงส่วงพินร์ อำเภอเมือง	2535	525	3,260
2	สาขาบุรีรัมย์	บุรีรัมย์	เลขที่ 65 หมู่ 9 ถนนบุรีรัมย์-นางรอง ตำบลอิสาน อำเภอเมือง	2537	650	1,820
3	สาขานางรอง	บุรีรัมย์	เลขที่ 123 หมู่ 6 ถนนโชคชัย-เดชอุดม ตำบลถนนหัก อำเภอนางรอง	2555	625	1,400
4	สาขาประสาธโมสร	ขอนแก่น	เลขที่ 345 หมู่ 6 ถนนประสาธโมสร ตำบลในเมือง อำเภอเมือง	2557	370	360
5	สำนักงานใหญ่	ขอนแก่น	เลขที่ 1111 หมู่ 1 ถนนมะลิวัลย์ ตำบลบ้านกุ่ม อำเภอเมือง	2559	2,400	8,200
6	สาขาวิธวัฒนโยธิน**	สุรินทร์	เลขที่ 783 หมู่ 20 ตำบลนอกเมือง อำเภอเมือง	2560	240	ไม่มี
7	สาขากูเกิด	ภูเก็ด	เลขที่ 3/17 หมู่ 3 ถนนเทพกระษัตรี ตำบลริษฎา อำเภอเมือง	2561	316	312
8	สาขานาคา	ภูเก็ด	เลขที่ 36/3 หมู่ 4 ถนนเจ้าฟ้าตะวันตก ตำบลลวิชัย อำเภอเมือง	2561	920	1,840
9	สาขาเมืองกระบี่	กระบี่	เลขที่ 328 หมู่ 2 ถนนเพชรเกษม ตำบลกระบี่น้อย อำเภอเมืองกระบี่	2562	1,000	1,600

#### หมายเหตุ

\* โชว์รูมเปิดให้บริการทุกวัน ไม่เว้นวันหยุดนักจัตฤกษ์และศูนย์บริการเปิดให้บริการจันทร์-เสาร์ทวันวันหยุดนักจัตฤกษ์ (เฉพาะศูนย์บริการสำนักงานใหญ่และสาขานาคาที่ปิดวันอาทิตย์ด้วย)

\*\* สาขาวิธวัฒนโยธิน เป็นศูนย์แสดงสินค้า (โชว์รูม) และไม่มีศูนย์บริการ

ธุรกิจหลักของฮอนด้า-สวิลล์ คือ เป็นผู้จำหน่ายและศูนย์บริการรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้า โดยปัจจุบันมีสาขาทั้งหมด 9 แห่ง โดยแบ่งเป็น โชว์รูมและศูนย์บริการ 8 แห่งและศูนย์แสดงสินค้า (โชว์รูม) อีก 1 แห่ง รวมทั้งสิ้น 9 แห่ง ดังนี้



## ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ



### สำนักงานใหญ่

ปีที่ให้บริการ : 2559  
ที่ตั้ง : เลขที่ 1111 ม.1 ต.มะลิวัลย์  
ต.บ้านทุ่ม อ.เมือง จ.ขอนแก่น  
พื้นที่โชว์รูม : 2,400 ตารางเมตร  
พื้นที่ศูนย์บริการ : 8,200 ตารางเมตร  
บริการ : งานเชิงระยะ  
งานซ่อมสีและตัวถัง  
เบอร์โทรศัพท์ : 0-4330-6444



### สาขาประชาโมสร

ปีที่ให้บริการ : 2557  
ที่ตั้ง : เลขที่ 345 ม.6 ต.ประชาโมสร  
ต.ในเมือง อ.เมือง จ.ขอนแก่น  
พื้นที่โชว์รูม : 370 ตารางเมตร  
พื้นที่ศูนย์บริการ : 360 ตารางเมตร  
บริการ : งานเชิงระยะ  
เบอร์โทรศัพท์ : 0-4346-6555



### สาขามุริรัมย์

ปีที่ให้บริการ : 2537  
ที่ตั้ง : เลขที่ 65 ม.9 ต.มุริรัมย์ - นางรอง  
ต.อิสาน อ.เมือง จ.บุรีรัมย์  
พื้นที่โชว์รูม : 650 ตารางเมตร  
พื้นที่ศูนย์บริการ : 1,820 ตารางเมตร  
บริการ : งานเชิงระยะ  
งานซ่อมสีและตัวถัง  
เบอร์โทรศัพท์ : 0-4460-2333



### สาขานางรอง

ปีที่ให้บริการ : 2555  
ที่ตั้ง : เลขที่ 123 ม.6 ต.โชคชัย - เดชอุดม  
ต.ถนนหัก อ.นางรอง จ.บุรีรัมย์  
พื้นที่โชว์รูม : 625 ตารางเมตร  
พื้นที่ศูนย์บริการ : 1,400 ตารางเมตร  
บริการ : งานเชิงระยะ  
งานซ่อมสีและตัวถัง  
เบอร์โทรศัพท์ : 0-4466-6044



### สาขาสุรินทร์

ปีที่ให้บริการ : 2535  
ที่ตั้ง : เลขที่ 274 ม.9 ต.แสงพันธ์  
อ.เมือง จ.สุรินทร์  
พื้นที่โชว์รูม : 525 ตารางเมตร  
พื้นที่ศูนย์บริการ : 3,260 ตารางเมตร  
บริการ : งานเชิงระยะ  
งานซ่อมสีและตัวถัง  
เบอร์โทรศัพท์ : 0-4451-4075-8



### สาขาวิวัฒน์โยธิน

ปีที่ให้บริการ : 2560  
ที่ตั้ง : เลขที่ 783 ม.20 ต.นอกเมือง  
อ.เมือง จ.สุรินทร์  
พื้นที่โชว์รูม : 240 ตารางเมตร  
พื้นที่ศูนย์บริการ : ไม่มี  
เบอร์โทรศัพท์ : 0-4451-4666

## ภาคใต้



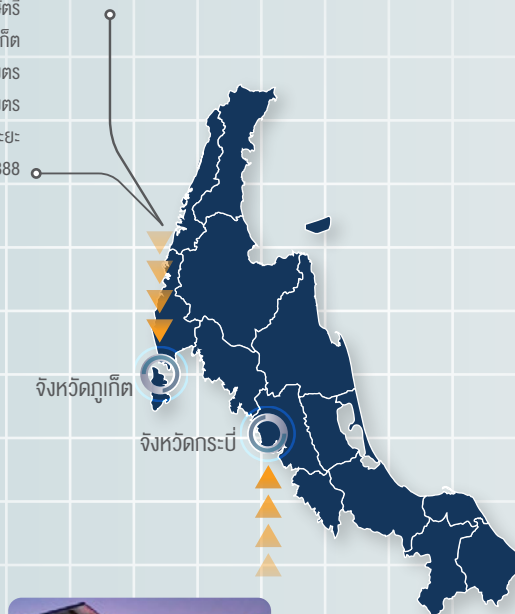
### สาขาสงขลา

ปีที่ให้เริ่มบริการ : 2561  
ที่ตั้ง : เลขที่ 3/17 ม.3 ต.เทพกระษัตรี  
ต.ริษยา อ.เมือง จ.ภูเก็ต  
พื้นที่โชว์รูม : 316 ตารางเมตร  
พื้นที่ศูนย์บริการ : 312 ตารางเมตร  
บริการ : งานเช็กระยะ  
เบอร์โทรศัพท์ : 0-7660-6888



### สาขานาคา

ปีที่ให้เริ่มบริการ : 2561  
ที่ตั้ง : เลขที่ 36/3 ม.4 ต.เจ้าฟ้าตะวันตก  
ต.วิชัย อ.เมือง จ.ภูเก็ต  
พื้นที่โชว์รูม : 920 ตารางเมตร  
พื้นที่ศูนย์บริการ : 1,840 ตารางเมตร  
บริการ : งานเช็กระยะ  
งานซ่อมสีและตัวถัง  
เบอร์โทรศัพท์ : 0-7660-5999



จังหวัดภูเก็ต

จังหวัดกระบี่



### สาขาเมืองกระบี่

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

ผลิตภัณฑ์หลักจากส่วนงานจำหน่ายรถยนต์ของฮอนด้า-สิบลัย คือ รถยนต์นั่งยี่ห้อฮอนด้า ซึ่งแบ่งกลุ่มประเภทรถยนต์ได้เป็น 5 กลุ่ม ได้ดังนี้

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



2. **กลุ่ม Compact** รถยนต์ขนาดกลางที่มีเครื่องยนต์ขนาด 1,500 ซีซี. ได้แก่ รุ่นซีวิค (Civic) และรุ่นซีวิค แฮกซ์แบ็ก อี-เอชอีวี (Civic Hatchback e:HEV)



3. กลุ่ม **SEDAN** รถยนต์ขนาดใหญ่ที่มีเครื่องยนต์ขนาด 1,500 – 2,000 ซีซี. ได้แก่ รุ่นแอกคอร์ด (Accord)



4. กลุ่มรถยนต์อเนกประสงค์ หรือ **SUV (Sport Utility Vehicle)** รถยนต์ที่มีเครื่องยนต์ขนาด 1,500-2,000 ซีซี. ได้แก่ รุ่นบีอาร์-วี (BR-V) รุ่นเอชอาร์-วี (HR-V) และรุ่นซีอาร์-วี (CR-V)



5. กลุ่ม **MUV (Multi Utility Vehicle)** รถยนต์อเนกประสงค์ 7 ที่นั่ง และ 5 ที่นั่งสำหรับรถครอบครัวที่มีเครื่องยนต์ขนาด 1,500 ซีซี. ได้แก่ รุ่นโมบิลิโอ (Mobilio)

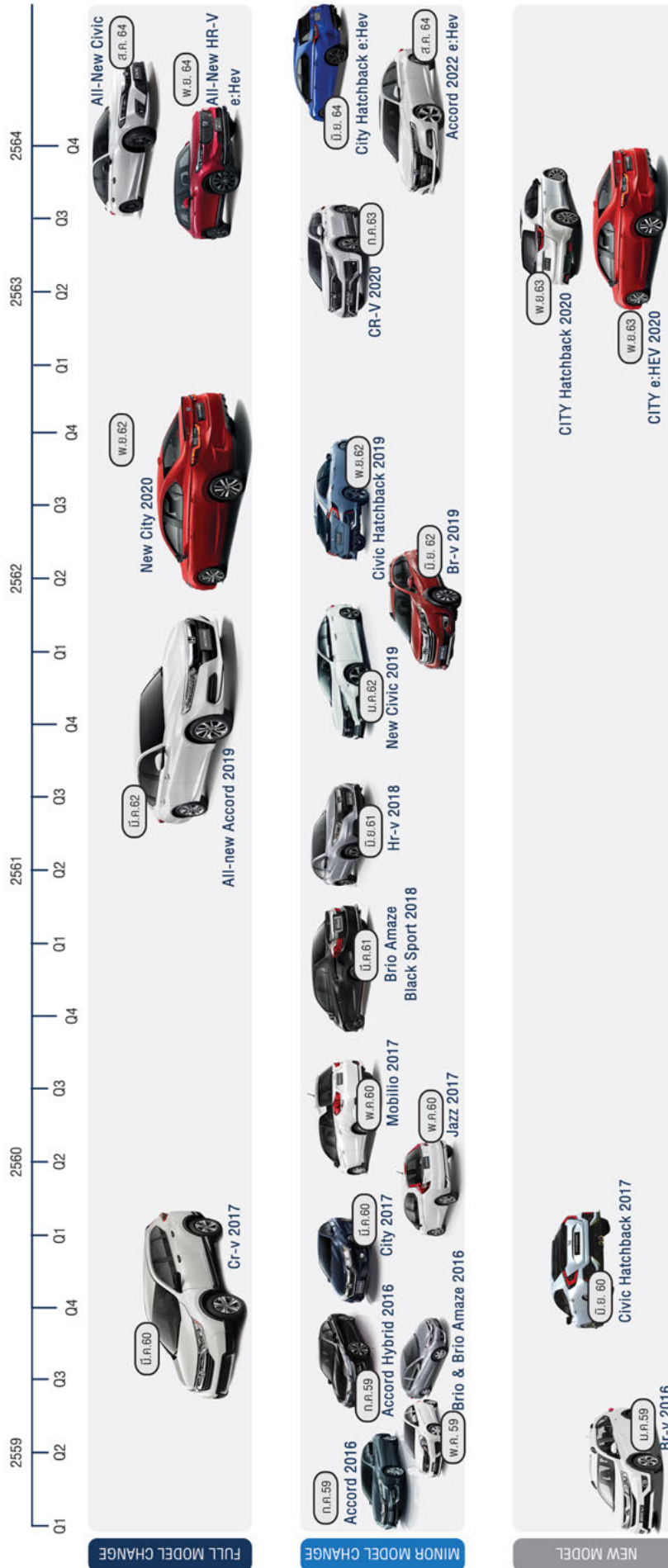


ฮอนด้ามีการพัฒนาด้านผลิตภัณฑ์ออกสู่ตลาดรถยนต์นั่งตลอดมาเพื่อตอบสนองต่อความต้องการของผู้บริโภคและสร้างการเติบโตของสินค้ารถยนต์ฮอนด้าในอุตสาหกรรมยานยนต์ของประเทศไทย โดยการพัฒนาผลิตภัณฑ์จะแบ่งออกเป็น 3 กลุ่มหลัก ดังนี้

1. New Model คือ รถรุ่นที่ไม่เคยวางตลาดมาก่อน
2. Full Model Change คือ รถรุ่นที่มีวางตลาดอยู่แล้วและมีการปรับโฉมใหม่
3. Minor Model Change คือ รถรุ่นที่มีวางตลาดอยู่แล้วและมีการปรับรูปแบบหรือลักษณะรถเพียงบางส่วน



พัฒนาการด้านผลิตภัณฑ์รุ่นต่างๆ ของฮอนด้า ในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา (2559-2564)



## จุดเด่นของรถยนต์ฮอนด้า

บริษัท ฮอนด้า ออโตโมบิล (ประเทศไทย) จำกัด (“ฮอนด้า”) เป็นผู้ผลิตรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้าในประเทศไทยซึ่งฮอนด้ามุ่งมั่นนำเสนอ ยนตรกรรมใหม่ๆ ให้แก่ผู้บริโภคเสมอมา รวมทั้งผลิตสินค้าที่มีคุณภาพและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เพื่อรองรับความนิยมที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็วและตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคได้อย่างทั่วถึง ทั้งนี้ จากการที่ฮอนด้าได้ครองส่วนแบ่งทางการตลาดเป็นอันดับ 1 และ/หรือ 2 ของตลาดรถยนต์นั่งในประเทศไทยมาโดยตลอด จะเห็นได้ว่าฮอนด้าได้รับความเชื่อมั่นและไว้วางใจในผลิตภัณฑ์จากผู้บริโภคมาก โดยอาจกล่าวได้ว่าจุดเด่นของรถยนต์ฮอนด้า มีดังต่อไปนี้

- ดีไซน์หรูหราทุกรายละเอียด กันสมัย เหมาะสมกับทุกกลุ่มเป้าหมาย
- มีขนาดห้องโดยสารที่กว้างขวาง สะดวกสบาย ครอบคลุมด้วยมาตรฐานความปลอดภัย
- ราคาคุ้มค่ากับคุณภาพความปลอดภัยและเทคโนโลยีที่ล้ำสมัย
- จำนวนศูนย์บริการที่ครอบคลุมทั่วประเทศและการให้บริการภายใต้มาตรฐานฮอนด้า อีกทั้งบริการช่วยเหลือฉุกเฉินนอกสถานที่ 24 ชั่วโมง ที่จะช่วยเพิ่มความอุ่นใจให้กับผู้ใช้รถยนต์ทุกคน
- มีรถให้เลือกหลากหลายรุ่นเหมาะกับลูกค้าทุกกลุ่มเป้าหมาย ตั้งแต่รถยนต์นั่งขนาดเล็ก ขนาดกลาง จนถึงขนาดใหญ่ ตลอดจนรถยนต์อเนกประสงค์ทั้ง SUV และ MPV โดยในแต่ละรุ่นก็จะมีหลายแบบให้เลือก ตั้งแต่รุ่นเริ่มต้นจนถึงรุ่นสูงสุด (รุ่น TOP) อีกทั้งมีสีให้เลือกหลากหลายตามความต้องการและสเนียมของลูกค้า

## ว. การจำหน่ายอุปกรณ์ตกแต่ง

ฮอนด้ามะลิวัลย์ยังมีรายได้จากการจำหน่ายอุปกรณ์ตกแต่ง สำหรับอุปกรณ์ตกแต่งที่เป็นของแท้ จะสั่งซื้อจากฮอนด้าเท่านั้น ยกเว้นกรณีที่ฮอนด้าไม่สามารถจัดหาให้ฮอนด้ามะลิวัลย์ได้ รวมทั้งอุปกรณ์ตกแต่งที่เป็นของเทียมเคียง จะสั่งซื้อจากผู้จำหน่ายรายอื่นอย่างน้อย 2 รายเพื่อคัดเลือกและพิจารณาให้เหมาะสมทั้งด้านคุณภาพและราคา ทั้งนี้ อุปกรณ์ตกแต่งประกอบด้วยชุดอุปกรณ์ตกแต่ง เช่น สเกิร์ต เบาะหนัง เป็นต้น รวมไปถึงพนักกันสนิม เคลือบสีรถ ฟัล์มกรองแสง และเคลือบเซรามิก เป็นต้น

## 2. ธุรกิจส่วนงานบริการซ่อมและจำหน่ายอะไหล่

ฮอนด้ามะลิวัลย์มีศูนย์บริการที่ทันสมัยและปลอดภัยตามมาตรฐานของฮอนด้า เพื่อให้บริการดูแลหลังการขาย เช่น เช็กระยะ บริการซ่อมบำรุงทั่วไป ซ่อมตัวถังและสี ตลอดจนการจำหน่ายอะไหล่ โดยมุ่งเน้นการบริการที่มีคุณภาพและรวดเร็วเหมาะสมสำหรับลูกค้า มีการให้บริการแบบครบวงจร เพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดสำหรับลูกค้าที่นำรถมาเข้ารับบริการ ทั้งนี้ การให้บริการไม่เพียงแต่สำหรับลูกค้าที่ซื้อรถยนต์จากฮอนด้ามะลิวัลย์เท่านั้น แต่รวมถึงที่ซื้อจากผู้จำหน่ายรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้ารายอื่นด้วย โดยสามารถแบ่งประเภทการซ่อมได้ดังนี้

**1. การบำรุงรักษาตามกำหนด (PM: Periodical Maintenance)** เพื่อให้ผู้ใช้รถเกิดความมั่นใจและเพื่อยืดอายุการใช้งานของรถยนต์ จึงต้องเข้าตรวจเช็คตามระยะที่กำหนดตามคู่มือการใช้งาน โดยเงื่อนไขการรับประกันเป็นไปตามที่แจ้งไว้ในสมุดรับประกัน

**2. การซ่อมทั่วไป (GR: General Repair)** เช่น ระบบเครื่องยนต์ ระบบขับเคลื่อน ระบบช่วงล่าง ระบบแอร์ และระบบไฟฟ้า เป็นต้น โดยช่างผู้ชำนาญการที่มีประสบการณ์อย่างยาวนานจะตรวจวิเคราะห์ปัญหาด้วยเครื่องมือที่ทันสมัย ซ่อมแซมและตั้งค่าเครื่องยนต์ เพื่อแก้ไขปัญหาลูกค้า โดยหากต้องมีการเปลี่ยนอะไหล่ ทางศูนย์บริการจะแจ้งให้ลูกค้าทราบและตกลงก่อนที่ดำเนินการ อีกทั้งมีการรับประกันอะไหล่ที่เปลี่ยนแทน ซึ่งอายุการรับประกันขึ้นอยู่กับอะไหล่แต่ละประเภท เช่น ยางรับประกัน 1 ปี เป็นต้น

**3. การให้บริการซ่อมตัวถังและสี (BP: Body and Paint)** เพื่อให้ลูกค้ามั่นใจได้ว่ารถจะคืนสู่สภาพเดิมได้อย่างที่ต้องการและสะท้อนให้เห็นถึงความงดงามราวกับรถใหม่ด้วยความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ในงานบริการซ่อมตัวถังและสีของช่างผู้ชำนาญการที่ผ่านการฝึกอบรมอย่างดีเยี่ยมตามมาตรฐานการบริการที่เน้นความปรารถนาและกระบวนการตรวจสอบคุณภาพทุกขั้นตอน รวมทั้งมีการใช้นวัตกรรมใหม่ของสีซ่อมรถยนต์ด้วยสีสูตรน้ำ (Waterborne) ที่ให้สีสีเงางามเรียบสม่ำเสมอ และยึดติดคงทนในทุกสภาวะ รวมทั้งเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมด้วย

ซึ่งทางศูนย์บริการจะอำนวยความสะดวกเรื่องการเคลมประกันให้กับลูกค้า โดยให้ความเชื่อมั่นได้ว่ารถยนต์จะได้รับการดูแลรักษาอย่างเหมาะสม และคุณภาพของงานที่ออกมาเป็นไปตามมาตรฐาน หากมีค่าใช้จ่ายที่นอกเหนือการเคลมประกันทางฮอนด้ามะลิวัลย์จะแจ้งให้ลูกค้าทราบและตกลงก่อนดำเนินการทุกครั้ง

ทั้งนี้ การให้บริการซ่อมรถยนต์ทั้งสามประเภทข้างต้น กล่าวคือ

1. การบำรุงรักษาตามกำหนดจะรับประกันงานเช็กระยะ 10,000 กิโลเมตร หรือ 6 เดือน แล้วแต่อย่างใดอย่างหนึ่งจะถึงก่อน
2. งานซ่อมทั่วไปตามอายุรับประกันอะไหล่และ 3. งานบริการซ่อมตัวถังและสี จะรับประกันอยู่ที่ 1 ปี เพื่อให้ลูกค้ามั่นใจในคุณภาพของสินค้าและการบริการ

### **3. ธุรกิจจากการนำเสนอบริการสินเชื่อเช่าซื้อและประกันภัยรถยนต์**

ในกรณีที่ลูกค้ามีความประสงค์จะเช่าซื้อรถยนต์ ฮอนด้ามะลิวัลย์จะนำเสนอสถาบันการเงินที่ให้บริการสินเชื่อเช่าซื้อรถยนต์ (“สถาบันการเงิน” หรือ “บริษัทไฟแนนซ์”) ให้แก่ลูกค้าในการซื้อรถใหม่ และเมื่อมีความประสงค์จะทำประกันภัยรถยนต์ทางฮอนด้ามะลิวัลย์จะนำเสนอบริษัทนายหน้าตัวแทนประกันภัยหรือบริษัทประกันภัย (“บริษัทประกันภัย”) ให้แก่ลูกค้าทั้งที่ซื้อรถใหม่และลูกค้าเดิมของฮอนด้า โดยฮอนด้ามะลิวัลย์จะได้รับผลตอบแทนจากการดำเนินการดังกล่าว

ฮอนด้ามะลิวัลย์มีนโยบายคัดเลือกบริษัทไฟแนนซ์และบริษัทประกันภัยที่จะแนะนำให้แก่ลูกค้า ซึ่งมีการพิจารณาเงื่อนไขและการให้บริการของบริษัทไฟแนนซ์หรือบริษัทประกันภัยแต่ละรายเป็นประจำทุกเดือนโดยคณะกรรมการคัดเลือกสินเชื่อและประกันภัย

### **4. การให้บริการหลังการขาย**

ฮอนด้ามะลิวัลย์ให้ความสำคัญกับการให้บริการลูกค้ามาโดยตลอด จึงมุ่งมั่นที่จะยกระดับการให้บริการอย่างเต็มที่ พร้อมกันนี้ยังมีช่างผู้ชำนาญการที่ทุ่มเทเอาใจใส่ภายใต้คุณภาพมาตรฐานของฮอนด้า เพื่อมอบความสะดวกสบายและสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ลูกค้า โดยการให้บริการหลังการขายของฮอนด้ามะลิวัลย์นั้นมีหลายรูปแบบ ดังนี้

#### **Super Fast Tech**

การให้บริการด่วน “ซูเปอร์ฟาสต์เทค” (Super Fast Tech) ซึ่งเป็นบริการเช็กระยะเร่งด่วนทุกๆ 10,000 กิโลเมตร ที่ให้ความสะดวกและรวดเร็ว ประหยัดทั้งด้านเวลาและค่าใช้จ่าย ภายใต้สโลแกน “เร็วถูกใจ นัดเมื่อไร เราพร้อมบริการ” โดยไม่มีค่าบริการเพิ่มเติม

#### **Honda Ultimate Care**

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

#### **Honda Paysave แเพ็กเกจเช็กระยะ**

ฮอนด้ามะลิวัลย์ให้ความสำคัญกับการบำรุงรักษารถยนต์อย่างต่อเนื่องด้วยแพ็กเกจเช็กระยะ “ฮอนด้า เพย์สฟ” เป็นการเสนอโปรแกรมเช็กระยะตั้งแต่ระยะที่ 10,000 กิโลเมตรจนถึง 200,000 กิโลเมตร ที่ได้รับส่วนลดค่าแรงและค่าอะไหล่ร้อยละ 15 สำหรับการซื้อแพ็กเกจ 4 ระยะ และส่วนลดค่าแรงและค่าอะไหล่ร้อยละ 10 สำหรับการซื้อแพ็กเกจ 2 ระยะ โดยระยะเวลาของแพ็กเกจจะมีอายุการใช้งาน 24 เดือน และ 12 เดือน ตามลำดับ

#### **Honda Connect**

ผลิตภัณฑ์ที่เพิ่มความมั่นใจในด้านความปลอดภัยและจับรัถรถยนต์ รวมถึงมอบความสะดวกสบายให้แก่ลูกค้า โดยฟังก์ชันการทำงานหลักๆ คือ การติดต่อเพื่อให้การช่วยเหลือฉุกเฉิน การแจ้งเตือนสัญญาณกันขโมย การแจ้งเตือนความผิดปกติของรถยนต์ การกำหนดขอบเขตการขับขี่ บันทึกข้อมูลการขับขี่ รวมไปถึงฟังก์ชัน FIND MY CAR จอดรถที่ไหนก็หาเจอ นอกจากนี้ยังสามารถแสดงประวัติและกำหนดการเข้ารับบริการที่ศูนย์บริการ และการนัดหมายล่วงหน้า รวมทั้งการแสดงผลพิกัดรถยนต์บนแอปพลิเคชันและสั่งการทำงานของรถยนต์ เช่น การล็อกและปลดล็อก เปิดสัญญาณไฟ สตาร์ทและดับเครื่องยนต์ เป็นต้น

#### **Honda 24 hr Roadside Assistance**

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

## หลักการให้บริการของโชว์รูมและศูนย์บริการตามมาตรฐาน ฮอนด้า-ลิวลีย์

เนื่องจากฮอนด้า-ลิวลีย์ให้ความสำคัญกับคุณภาพของสินค้าและบริการเป็นหลัก ดังนั้น การบริหารสาขาที่กระจายอยู่หลายจังหวัดให้ประสบความสำเร็จต้องกำหนดนโยบายธุรกิจ การบริการของแต่ละสาขาให้เป็นไปในทิศทางและมาตรฐานเดียวกัน ฮอนด้า-ลิวลีย์จึงใช้วิธีการบริหารงานจากส่วนกลาง เพื่อส่งต่อนโยบายและวิธีการปฏิบัติงาน จากสำนักงานใหญ่ไปยังสาขาทันที 8 แห่ง

ทั้งนี้ ฮอนด้า-ลิวลีย์มีมาตรฐานเพื่อสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้าหลากหลายด้าน ตั้งแต่การอบรมพนักงานให้มีศักยภาพและปลูกฝังการต้อนรับและบริการลูกค้าด้วยใจ (Service Mind) การส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว เนื่องจากจำนวนสาขาที่มากทำให้ฮอนด้า-ลิวลีย์สามารถบริหารจัดการสต็อกสินค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น นอกเหนือจากการบริการ ฮอนด้า-ลิวลีย์ยังมีการออกแบบโชว์รูมและศูนย์บริการให้ทันสมัยและใส่ใจสิ่งแวดล้อม มีพื้นที่รับรองลูกค้าที่หรูหราเพื่อให้ลูกค้าได้สัมผัสกับบรรยากาศที่ทำให้การรอคอยการพักผ่อน ไม่ว่าจะเป็นห้องชมภาพยนตร์ สนามเด็กเล่น มุมกาแฟและมุมพักผ่อนอื่นๆ รวมถึงการนำเทคโนโลยีต่างๆ มาปรับใช้เพื่อให้ลูกค้าเกิดความสะดวกสบายมากยิ่งขึ้น

นอกจากการบริการต่างๆ ที่มอบแก่ลูกค้าแล้ว ฮอนด้า-ลิวลีย์ยังให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้องค์กรเติบโตได้อย่างยั่งยืน รวมไปถึงการให้ความสำคัญกับพนักงานด้วยการมอบสวัสดิการต่างๆ เพื่อให้เกิดแรงจูงใจในการทำงาน

### การประเมินผลงานฮอนด้า-ลิวลีย์โดยฮอนด้า

ในแต่ละปี ฮอนด้าจะมีการประเมินผลการดำเนินงานของผู้จำหน่าย ด้วยมาตรฐาน 3 ด้าน ได้แก่

1. มาตรฐานการดำเนินงานของผู้จำหน่าย (Dealer Standard) ได้แก่ การจัดสถานที่ ความสะอาด ความครบถ้วนของเครื่องมือ ความสามารถในการให้บริการทั้งโชว์รูมและศูนย์บริการ รวมทั้งการสื่อสารข้อมูลกับทางฮอนด้า
2. คะแนนความพึงพอใจของลูกค้าด้านการขายและบริการ (CSI Survey) เป็นการสำรวจความพึงพอใจกับลูกค้าโดยตรง โดยจะสอบถามด้านการขายและบริการ เช่น ความพึงพอใจในตัวพนักงาน ความกระตือรือร้นในการขาย การให้ข้อมูลของผู้จำหน่ายเกี่ยวกับสินค้าและบริการ ด้านสถานที่ การส่งมอบรถยนต์ ตลอดจนการให้บริการ

3. ตัวชี้วัดผลการดำเนินงานของผู้จำหน่าย (KPI) ได้แก่ เรื่องผลการดำเนินงานทั้งด้านยอดขายและศูนย์บริการ (Performance) ว่าเป็นไปตามเป้าหมายที่ฮอนด้ากำหนดหรือไม่

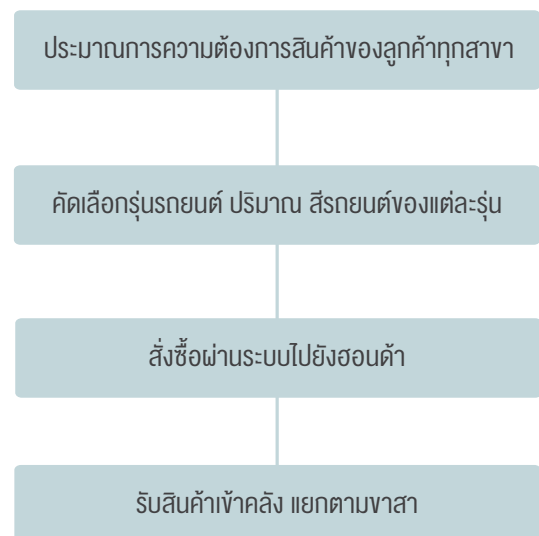
โดยหลักเกณฑ์ทั้งหมด ฮอนด้าจะนำไปเป็นข้อมูลในการพิจารณาแผนการดำเนินงานธุรกิจ และผลตอบแทนที่แต่ละผู้จำหน่ายจะได้รับ ที่ผ่านมา ฮอนด้า-ลิวลีย์ได้รับการประเมินผลงานในเกณฑ์ดีมาโดยตลอด และได้รับเงินรางวัลจากผลการประเมินการดำเนินงานของผู้จำหน่ายที่มีผลการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพสอดคล้องกับเป้าหมายและแนวทางของฮอนด้า

## การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

### 1. การจัดหาผลิตภัณฑ์

#### ด้านการจัดซื้อ

ฮอนด้า-ลิวลีย์สั่งซื้อสินค้าโดยตรงจากฮอนด้า ซึ่งเป็นผู้ผลิตและผู้จำหน่าย (Supplier) รายเดียวในประเทศไทย โดยขั้นตอนการสั่งซื้อรถยนต์ต่อ-ใหม่ และอุปกรณ์ตกแต่งไปจนถึงการจำหน่ายให้แก่ผู้บริโภค



สำหรับการสั่งซื้อรถยนต์ ฮอนด้า-ลิวลีย์จะต้องส่งแผนการสั่งซื้อรถยนต์ล่วงหน้า 3 เดือนให้ฮอนด้า โดยรุ่นและสีของรถยนต์จะเลือกได้ล่วงหน้า 1 เดือนหลังจากฮอนด้าได้รับข้อมูลการสั่งซื้อแล้ว ฮอนด้าจะยืนยันปริมาณรถยนต์ที่ฮอนด้า-ลิวลีย์จะได้รับ ซึ่งอาจจะได้ไม่ตรงตามที่สั่งซื้อ ทั้งนี้ ก่อนการส่งมอบรถยนต์ในแต่ละเดือน ฮอนด้าจะแจ้งปริมาณรถยนต์ที่จะส่งมอบให้ฮอนด้า-ลิวลีย์ทราบก่อนทุกครั้ง

สำหรับการสั่งซื้ออะไหล่และอุปกรณ์ตกแต่งที่เป็นของแท้ ต้องสั่งซื้อจากฮอนด้าเท่านั้น ยกเว้นกรณีที่ฮอนด้าไม่สามารถจัดหาให้ฮอนด้ามะลิวัลย์ได้ รวมทั้งอุปกรณ์ตกแต่งที่เป็นของเทียมเทียบเคียง จะสั่งซื้อจากผู้จำหน่ายรายอื่น โดยจะต้องมีการเปรียบเทียบราคาจากผู้จำหน่ายอย่างน้อย 2 ราย หรือคัดเลือกจากผู้จำหน่ายที่อยู่ในรายชื่อผู้จำหน่ายที่ได้รับการอนุมัติแล้ว (Approved Vendor List) ทั้งนี้ พนักงานควบคุมอะไหล่จะควบคุมปริมาณสินค้าคงคลัง (Stock) ขึ้นต่ำของอะไหล่บางตัวที่ใช้ประจำ เช่น น้ำมันเครื่อง หัวเทียน จานเบรก เป็นต้น เพื่อให้ฝ่ายจัดซื้อเป็นผู้ดำเนินการสั่งซื้อผ่านระบบ โดยกรณีปกติจะได้รับอะไหล่และอุปกรณ์ตกแต่งภายใน 7 วันหลังจากการสั่งซื้อ และกรณีเร่งด่วนจะได้รับภายใน 3 วัน

### ด้านการบริหารสินค้าคงคลัง

ฮอนด้ามะลิวัลย์มีนโยบายในการบริหารจัดการปริมาณสินค้าคงคลังประเภทรถยนต์ อะไหล่และอุปกรณ์ตกแต่งที่ต้องมีสำรองไว้ให้อยู่ในจำนวนที่เหมาะสมและเพียงพอสำหรับการจำหน่ายและส่งมอบให้กับลูกค้าเมื่อมีการสั่งซื้อและไม่ก่อให้เกิดภาระทางการเงินต่อฮอนด้ามะลิวัลย์ โดยฮอนด้ามะลิวัลย์จะวิเคราะห์ระดับสินค้าคงคลังเพื่อวางแผนการสั่งซื้อสินค้ารุ่นต่างๆ สำหรับสินค้าที่มีการหมุนเวียนเร็ว และมีการประสานงานกับฝ่ายจัดซื้อในการสั่งซื้อสินค้าเพื่อไม่ให้ระดับสินค้าคงคลังอยู่ต่ำกว่าระดับสินค้าคงคลังขั้นต่ำ (Safety Stock) ซึ่งโดยเฉลี่ยระดับสินค้าคงคลังขั้นต่ำของรถยนต์จะคงไว้สำหรับการจำหน่ายประมาณ 15 วัน อะไหล่และอุปกรณ์ตกแต่งประมาณ 7 วัน

ฮอนด้ามะลิวัลย์มีนโยบายการตรวจนับสินค้าคงเหลือ เพื่อพิสูจน์ความมืออยู่จริง ความครบถ้วนและความถูกต้องของสินค้าคงคลัง รวมทั้งป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น โดยวิธีการตรวจนับสินค้าคงเหลือเป็นดังนี้ สำหรับสินค้าประเภทรถยนต์ จะตรวจนับทุกรายการและทุกเดือน สำหรับสินค้าประเภทอะไหล่และอุปกรณ์ตกแต่งจะสุ่มนับเป็นรายไตรมาส และตรวจนับทุกรายการปีละ 2 ครั้ง นอกจากนี้ ฮอนด้ามะลิวัลย์ยังมีการกำหนดปริมาณอะไหล่และอุปกรณ์ตกแต่งให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดปัญหาการขาดแคลน เมื่อลูกค้าซื้อสินค้าหรือนำรถเข้ามารับบริการ

### ด้านการจัดหาตัวแทนขาย

ฮอนด้ามะลิวัลย์มีนโยบายการบริหารงานขายโดยมีผู้จัดการฝ่ายขายดูแลแต่ละสาขา และมีการจ้างตัวแทนขายโดยมีสัญญาแต่งตั้งตัวแทนขาย (เรียกว่า “ที่ปรึกษาการขาย”) โดยจะมีระยะเวลากำหนด 1 ปี และสามารถต่อไปได้อีกหากไม่มีการแจ้งยกเลิก ที่ปรึกษาการขายมีหน้าที่ในการเสนอขายรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้าและอุปกรณ์ตกแต่ง และต้องสรุปยอดจองซื้อรถยนต์รวมทั้งปริมาณการขายและรายงานความคืบหน้าให้แก่ฮอนด้ามะลิวัลย์ทุกวัน

ฮอนด้ามะลิวัลย์มีขั้นตอนและหลักเกณฑ์ในการพิจารณาคัดเลือกที่ปรึกษาการขาย โดยการสัมภาษณ์ของผู้จัดการฝ่ายขาย และอนุมัติโดยผู้จัดการส่วนงานขาย เกณฑ์การคัดเลือก อาทิ วุฒิการศึกษา ประสบการณ์ บุคลิกภาพ ความมั่นใจ และทัศนคติ เป็นต้น ซึ่งฮอนด้ามะลิวัลย์จะเน้นเรื่องความซื่อสัตย์และความรับผิดชอบของที่ปรึกษาการขาย เป็นสำคัญ และที่ผ่านมามีฮอนด้ามะลิวัลย์สามารถจัดหาที่ปรึกษาการขายสำหรับแต่ละสาขาได้อย่างเพียงพอและเหมาะสม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ฮอนด้ามะลิวัลย์มีที่ปรึกษาการขายทั้ง 9 สาขา จำนวน 56 คน โดยมีหัวหน้าทีม 5 คน ซึ่งที่ปรึกษาการขายจะอยู่ภายใต้การควบคุมของผู้จัดการฝ่ายขายแต่ละสาขาซึ่งเป็นพนักงานประจำของฮอนด้ามะลิวัลย์

### ด้านการจัดจ้างงาน (Sub contractor)

ศูนย์บริการของฮอนด้ามะลิวัลย์ ส่วนใหญ่จะมีการจัดจ้างบริษัทรับเหมาจากภายนอก (“Sub Contractor”) เพื่อทำงานด้านการซ่อมตัวถังและสี ภายใต้การควบคุมของผู้เชี่ยวชาญที่มีประสบการณ์การซ่อมมายาวนาน โดยฮอนด้ามะลิวัลย์มีขั้นตอนและหลักเกณฑ์ในการพิจารณาคัดเลือก Sub Contractor อาทิ ประสบการณ์การทำงาน ฝีมือของทีมงาน ความน่าเชื่อถือ ฐานะทางการเงิน เป็นต้น เหตุผลที่ฮอนด้ามะลิวัลย์เลือกการจ้าง Sub Contractor เนื่องจากสามารถวัดผลสำเร็จของงานได้ชัดเจนมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลได้มากกว่าการจ้างพนักงานของตนเอง เนื่องจากการวัดผลงานจะพิจารณาจากผลงานและการส่งมอบงานที่รวดเร็ว ก่อนที่จะพิจารณาเลือกจ้างงาน โดยมีสัญญาจ้างปีต่อปี ทั้งนี้ ฮอนด้ามะลิวัลย์จะมีการประเมินผลงานของ Sub Contractor เป็นประจำทุกปี โดยจะมีแบบฟอร์มในการประเมินและหัวข้อการประเมินที่เหมาะสม

ปัจจุบัน หอนด้ามะลิวัลย์จ้าง Sub Contractor ในการรับเหมา สำหรับงานซ่อมตัวถังและสี ทั้งหมด 3 บริษัท สำหรับ 6 ศูนย์ บริการที่มีการซ่อมตัวถังและสี (ศูนย์บริการอีก 3 แห่งไม่มีการให้ บริการซ่อมตัวถังและสีอยู่แล้ว) โดยใช้พื้นที่ของหอนด้ามะลิวัลย์ เองเป็นพื้นที่การให้บริการสำหรับงานซ่อมตัวถังและสีทั้งหมด

## 2. มูลค่าการจัดหาผลิตภัณฑ์

สินค้าประเภทรถยนต์จะสั่งซื้อจากหอนด้าเท่านั้น สำหรับ อะไหล่และอุปกรณ์ตกแต่ง ส่วนใหญ่จะสั่งซื้อจากหอนด้าเช่นกัน เพื่อให้ราคาสินค้ามีมาตรฐานเดียวกัน ดังนั้นจึงกล่าวได้ว่า หอน ด้ามะลิวัลย์มีการพึ่งพาจากหอนด้าซึ่งเป็นผู้จำหน่าย (Supplier) รายเดียวในการจัดจำหน่ายรถยนต์ อะไหล่ และอุปกรณ์ตกแต่ง อย่างไรก็ตาม หอนด้ามะลิวัลย์มั่นใจว่าจะได้รับความไว้วางใจ จากหอนด้าต่อไป เนื่องด้วยหอนด้ามะลิวัลย์ได้รับคะแนนการ ประเมินและได้รับรางวัลผลการประเมินจากหอนด้าในระดับที่ ดีมาโดยตลอด รวมถึงได้รับการต่อสัญญาตัวแทนจำหน่าย รถยนต์ยี่ห้อหอนด้ากับหอนด้ามาเป็นเวลากว่า 29 ปีแล้ว

## 3. พื้นที่การให้บริการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ศูนย์บริการมีทั้งหมด 9 สาขา ใน 5 จังหวัด โดยแต่ละศูนย์บริการของหอนด้ามะลิวัลย์จะมีพื้นที่ สำหรับการรับรถเข้าบริการตรวจเช็คตามระยะและรถเข้าบริการ ซ่อมทั้งซ่อมทั่วไปและซ่อมตัวถังและสี รวมถึงพื้นที่สำหรับเก็บ สินค้าคงคลังที่เหมาะสมและปลอดภัย โดยมีรายละเอียด ดังนี้

จังหวัด	โชว์รูมและศูนย์บริการ	พื้นที่ศูนย์บริการ (ตร.เมตร)	ช่องบริการซ่อม (ช่องซ่อม)	จำนวนห้องพ่น (ห้อง)	พื้นที่คลังสินค้า (ตร.เมตร/จำนวนคัน)
ขอนแก่น	สำนักงานใหญ่	8,200	139	6	2,400 ตรม. เก็บรถเต็มพื้นที่ 159 คัน
	สาขาประชาสโมสร	360	6	ไม่มี	ไม่มี
สุรินทร์	สาขาสุรินทร์	3,260	42	3	250 ตรม. เก็บรถเต็มพื้นที่ 20 คัน
	สาขาวิวัฒนาการโยธิน (เฉพาะโชว์รูม)	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
บุรีรัมย์	สาขาศูนย์รัมย์	1,820	33	2	ไม่มี
	สาขานางรอง	1,400	21	2	2,200 ตรม. เก็บรถเต็มพื้นที่ 132 คัน
ภูเก็ต	สาขาภูเก็ต	312	4	ไม่มี	ไม่มี
	สาขานาคา	1,840	47	4	1,200 ตรม. เก็บรถเต็มพื้นที่ 80 คัน
กระบี่	สาขาเมืองกระบี่	1,600	28	3	3,025 ตรม. เก็บรถเต็มพื้นที่ 80 คัน



## (2) ออโตคลิก

### ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ

ออโตคลิก ประกอบธุรกิจเป็นศูนย์บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อ ประเภทเร่งด่วน (Fast Fit) โดยมีลักษณะการประกอบธุรกิจ ดังนี้

1. ธุรกิจจากส่วนงานบริการซ่อมและจำหน่ายอะไหล่
2. ธุรกิจจากการนำเสนอบริการประกันภัยรถยนต์

#### 1. ธุรกิจส่วนงานบริการซ่อมและจำหน่ายอะไหล่

ออโตคลิกมีศูนย์บริการที่เป็นมาตรฐานเดียวกันทุกสาขาซึ่งมีความสวยงามและทันสมัย พร้อมด้วยเครื่องมือที่ได้มาตรฐาน เพื่อมุ่งเน้นการบริการที่มีคุณภาพและรวดเร็ว รวมไปถึงมีพื้นที่รับรองลูกค้าที่สะอาดและมีสิ่งอำนวยความสะดวกครบครัน โดยออโตคลิกนั้นมุ่งมั่นที่จะให้ลูกค้าได้รับความสะดวกสบายมากยิ่งขึ้น จึงพัฒนาแอปพลิเคชันสำหรับรองรับการให้บริการผ่านอุปกรณ์สื่อสารตั้งแต่ขั้นตอนการรับรถจนถึงการรับชำระเงิน รวมทั้งการออกใบกำกับภาษีและใบเสร็จรับเงินในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Tax Invoice & e-Receipt) เพื่อลดการใช้กระดาษ และสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับลูกค้าที่นำรถมาเข้ารับบริการ โดยผลิตภัณฑ์และการให้บริการหลัก คือ การเปลี่ยนถ่ายน้ำมันเครื่อง การเปลี่ยนยางรถยนต์ การซ่อมบำรุงระบบเบรก แบตเตอรี่ ใช้อีฟ ช่วงล่าง รวมถึงระบบแอร์รถยนต์

#### 2. ธุรกิจจากการนำเสนอบริการประกันภัยรถยนต์

ในกรณีที่ลูกค้ามีความประสงค์จะทำประกันภัยรถยนต์ ทางออโตคลิกจะนำเสนอบริษัทนายหน้าตัวแทนประกันภัยหรือบริษัทประกันภัย (“บริษัทประกันภัย”) ให้แก่ลูกค้า โดยออโตคลิกจะได้รับผลตอบแทนจากการดำเนินการดังกล่าว

### การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

#### 1. การจัดหาผลิตภัณฑ์

##### ด้านการจัดซื้อ

ออโตคลิกมีนโยบายการคัดเลือกผู้จำหน่ายสินค้าที่มีศักยภาพ โดยบริษัทจะคัดเลือกและเปรียบเทียบผู้จำหน่ายแต่ละราย โดยพิจารณาจากปัจจัย 5 ประการ ดังต่อไปนี้

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

ออโตคลิกมีการพิจารณาวิเคราะห์ผู้จำหน่ายในปัจจุบันและพิจารณาเปรียบเทียบคัดเลือกผู้จำหน่ายรายใหม่ในทุกๆ เดือน เพื่อพัฒนาปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดหาอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าออโตคลิกจัดหาผลิตภัณฑ์ต่างๆ จากผู้จำหน่ายที่มีศักยภาพสูงในราคาต้นทุนที่เหมาะสม

##### ด้านการบริหารสินค้าคงคลัง

ออโตคลิกมีนโยบายการตรวจนับสินค้าคงเหลือ เพื่อพิสูจน์ความมืออยู่จริง ความครบถ้วนและความถูกต้องของสินค้าคงคลัง รวมทั้งป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น โดยออโตคลิกจะตรวจนับทุกรายการทั้งรายสัปดาห์ รายเดือน และรายปี ซึ่งกำหนดให้ตรวจนับปีละ 2 ครั้งร่วมกับแผนกบัญชีหรือแผนกที่ได้รับมอบหมาย

#### 2. มูลค่าการจัดหาผลิตภัณฑ์

ผลิตภัณฑ์ของออโตคลิกเป็นสินค้าประเภทอะไหล่รถยนต์ อาทิ ยาง แบตเตอรี่ น้ำมันเครื่อง เบรก ใช้อีฟ เป็นต้น โดยในการสั่งซื้อสินค้าแต่ละครั้ง ออโตคลิกจะจัดหาสินค้าจากผู้จำหน่ายอย่างน้อย 2 รายเพื่อเปรียบเทียบราคา หรือคัดเลือกสินค้าจากผู้จำหน่ายที่มีอยู่ในรายชื่อผู้จำหน่ายที่ได้รับการอนุมัติแล้ว (Approved Vendor List) ทั้งนี้ เพื่อให้ลูกค้าได้รับสินค้าที่มีคุณภาพและราคาที่เหมาะสม รวมทั้งให้ลูกค้ามีทางเลือกและตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้เป็นอย่างดี ออโตคลิกจึงคิดสรรผลิตภัณฑ์จากหลากหลายแบรนด์ นอกจากนี้ออโตคลิกมุ่งมั่นและไม่หยุดที่จะค้นหาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ เพื่อให้สามารถนำเสนอวัฒนธรรมของผลิตภัณฑ์ที่ทันสมัยให้ครอบคลุมลูกค้าทุกกลุ่มเป้าหมาย



### สาขาโลตัส มหาชัย 2

วันที่เริ่มให้บริการ: 26 ธันวาคม 2564  
ที่ตั้ง: 67/535 หมู่ 4 ตำบลโคกทาม  
อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร 74000  
พื้นที่ศูนย์บริการ: 308 ตารางเมตร  
พื้นที่ทั้งหมด: 423 ตารางเมตร  
เบอร์โทรศัพท์: 02-0278869



### สาขาโลตัส อ่อนนุช 80

วันที่เริ่มให้บริการ: 30 พฤศจิกายน 2564  
ที่ตั้ง: 172/7 ถนนอ่อนนุช แขวงประเวศ  
เขตประเวศ กรุงเทพมหานคร 10250  
พื้นที่ศูนย์บริการ: 275 ตารางเมตร  
พื้นที่ทั้งหมด: 368 ตารางเมตร  
เบอร์โทรศัพท์: 02-0278867



### สาขานิกซ์ กิลปพฤกษ์

วันที่เริ่มให้บริการ: 19 ธันวาคม 2564  
ที่ตั้ง: 25/1 ถนนกิลปพฤกษ์ แขวงคลองบางพราน  
เขตบางบอน กรุงเทพมหานคร 10150  
พื้นที่ศูนย์บริการ: 448 ตารางเมตร  
พื้นที่ทั้งหมด: 605 ตารางเมตร  
เบอร์โทรศัพท์: 02-0278868



### สาขาโรงเรียนสตรีภูเก็ต

วันที่เริ่มให้บริการ: 21 พฤษภาคม 2564  
ที่ตั้ง: 2/3 ถนนดำรง ตำบลตลาดใหญ่  
อำเภอเมืองภูเก็ต จังหวัดภูเก็ต 83000  
พื้นที่ศูนย์บริการ: 448 ตารางเมตร  
พื้นที่ทั้งหมด: 704 ตารางเมตร  
เบอร์โทรศัพท์: 076-681089



### สาขาเทพระษัตริ

วันที่เริ่มให้บริการ: 1 มีนาคม 2564  
ที่ตั้ง: 41/90 หมู่ 6 ถนนเทพระษัตริ ตำบลสิริญา  
อำเภอเมืองภูเก็ต จังหวัดภูเก็ต 83000  
พื้นที่ศูนย์บริการ: 322 ตารางเมตร  
พื้นที่ทั้งหมด: 516 ตารางเมตร  
เบอร์โทรศัพท์: 076-681088

### 3. พื้นที่ให้บริการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ศูนย์บริการมีทั้งหมด 5 สาขาใน 3 จังหวัด โดยแต่ละศูนย์บริการของอโตคลิกจะมีพื้นที่สำหรับการรับรถเข้าบริการ โดยมีรายละเอียดดังนี้

จังหวัด	ศูนย์บริการ	ที่ตั้ง	วันที่เริ่มให้บริการ	พื้นที่ศูนย์บริการ (ตร.เมตร)	พื้นที่ทั้งหมด (ตร.เมตร)	ช่องบริการซ่อม (ช่องซ่อม)
ภูเก็ต	สาขาเทพกระษัตรี*	41/90 หมู่ 6 ถนนเทพกระษัตรี ตำบลรัษฎา อำเภอเมืองภูเก็ต จังหวัด ภูเก็ต 83000 เบอร์โทร 076-681088	1 มีนาคม 2564	322	516	4
	สาขาโรงเรียนสตรีภูเก็ต*	2/3 ถนนดำรง ตำบลตลาดใหญ่ อำเภอเมืองภูเก็ต จังหวัด ภูเก็ต 83000 เบอร์โทร 076-681089	21 พฤษภาคม 2564	448	704	6
กรุงเทพมหานคร	สาขาโลตัส อ่อนนุช 80	172/7 ถนนอ่อนนุช แขวงประเวศ เขตประเวศ กรุงเทพมหานคร 10250 เบอร์โทร 02-0278867	30 พฤศจิกายน 2564	275	368	5
	สาขานิวชี กัลปพฤกษ์	25/1 ถนนกัลปพฤกษ์แขวงคลองบางพราน เขตบางบอน กรุงเทพมหานคร 10150 เบอร์โทร 02-0278868	19 ธันวาคม 2564	448	605	7
สมุทรสาคร	สาขาโลตัส มหาชัย 2	67/535 หมู่ 4 ตำบลโคกงาม อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัด สมุทรสาคร 74000 เบอร์โทร 02-0278869	26 ธันวาคม 2564	308	423	5

หมายเหตุ

อโตคลิก เปิดให้บริการทุกวัน ไม่เว้นวันหยุดนักขัตฤกษ์ ตั้งแต่เวลา 08.00 - 21.00 น. \*เฉพาะสาขาเทพกระษัตรีและโรงเรียนสตรีภูเก็ต เปิด ให้บริการตั้งแต่เวลา 08.00 - 19.00 น.

### 1.2.3

#### (1) ฮอนดามะลิวัลย์

##### 1. กลุ่มลูกค้าและช่องทางการจัดจำหน่าย

###### พฤติกรรมผู้บริโภค

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ส่งผลให้ผู้คนหันมาสนใจการใช้รถยนต์ส่วนตัวแทนการใช้บริการระบบขนส่งสาธารณะที่ ผู้บริโภคจึงให้ความสำคัญและใช้เวลาอย่างพิถีพิถันในการเลือกซื้อรถยนต์ ซึ่งเหตุผลลำดับต้นๆ ที่ใช้ในการตัดสินใจของผู้บริโภค มีหลักๆ ดังนี้

- **ราคารถยนต์** เป็นปัจจัยที่สำคัญที่สุด เนื่องด้วยสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ที่ส่งผลให้รายได้ของประชาชนลดลง ผู้บริโภคจึงค่อนข้างใช้จ่ายอย่างระมัดระวัง ดังนั้น ราคารถยนต์จึงเป็นปัจจัยที่มีผลต่อการตัดสินใจของผู้บริโภคในการซื้อรถยนต์มาก ตลอดจนค่าใช้จ่ายในราคาของอะไหล่และค่าบำรุงรักษาที่จะเกิดขึ้นในอนาคตที่ผู้บริโภคจะคำนึงถึงอีกด้วย
- **ความปลอดภัย** ถือเป็นปัจจัยหลักของการตัดสินใจใช้รถยนต์ โดยปัจจุบันฮอนด้าได้มุ่งเน้นให้รถยนต์รุ่นใหม่มียุทธศาสตร์ที่ทันสมัยมากขึ้นเพื่อช่วยเพิ่มความมั่นใจในการขับขี่ของผู้บริโภคที่จะมีความปลอดภัยสูงขึ้น
- **ความประหยัดน้ำมัน** เนื่องจากราคาน้ำมันมีความผันผวนอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้ผู้บริโภคต้องใช้ความระมัดระวังในการเลือกซื้อรถยนต์ โดยการเลือกใช้รถยนต์ที่ประหยัดน้ำมัน ทั้งนี้ รถยนต์ระบบไฮบริดได้รับความนิยมค่อนข้างมาก อย่างไรก็ตาม รถยนต์ไฟฟ้าก็เป็นอีกทางเลือกหนึ่งที่ได้รับการสนใจจากผู้บริโภค
- **การออกแบบทั้งภายในและภายนอกรวมถึงขนาดของรถยนต์** ปัจจัยเรื่องการออกแบบที่สวยงาม ล้ำสมัยโดนใจ อุปกรณ์อำนวยความสะดวกของทั้งผู้ขับขี่และผู้โดยสารครบครัน วัสดุภายในมีคุณภาพ งานประกอบละเอียดเรียบร้อย เก็บเสียงจากภายนอกได้ดี สิ่งเหล่านี้ล้วนแต่เข้ามามีอิทธิพลในการตัดสินใจซื้อของผู้บริโภคในยุคนี้ทั้งสิ้น

ปัจจุบันพฤติกรรมการเลือกซื้อรถยนต์เริ่มเปลี่ยนไปจากอดีต จากการตรงไปยังโชว์รูมเพื่อต้องการเห็น สัมผัสรถยนต์ที่ต้องการและข้อมูลต่างๆ เช่น สเปกเครื่องยนต์ ระบบพ่นชำระหรือรายละเอียดอื่นๆ นั้น โดยภาพรวมจะลดน้อยลง เนื่องจากการแพร่ระบาดของ COVID-19 รวมถึงผู้บริโภคสามารถหาข้อมูลและ/หรือจองรถยนต์ผ่านช่องทางออนไลน์ได้แล้ว

#### กลุ่มลูกค้า

กลุ่มลูกค้าและกลุ่มเป้าหมายของฮอนดามะลิวัลย์ คือ ผู้บริโภคทุกระดับไม่ว่าจะเป็นบุคคลธรรมดาหรือนิติบุคคลที่มีรายได้และมีกำลังซื้อเพียงพอสำหรับการซื้อรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้า รวมไปถึงผู้บริโภคทุกรายที่ใช้รถยนต์ยี่ห้อฮอนด้าที่จะนำรถมารับบริการในศูนย์บริการของฮอนดามะลิวัลย์ ไม่ว่าจะเป็นการเช็กระยะ การซ่อมบำรุงทั่วไป และการซ่อมตัวถังและสี ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา ฮอนดามะลิวัลย์ไม่มีการจำหน่ายสินค้าให้แก่ลูกค้ารายใดเกินร้อยละ 30 ของรายได้รวม เนื่องจากลูกค้าส่วนใหญ่ของฮอนดามะลิวัลย์เป็นลูกค้ารายย่อย

#### กลุ่มลูกค้าประเภทบริษัทไฟแนนซ์ และบริษัทประกันภัย

ฮอนดามะลิวัลย์มีลูกค้าที่ขอสินเชื่อเช่าซื้อจากบริษัทไฟแนนซ์กับลูกค้าที่ซื้อรถยนต์เงินสดในสัดส่วน 90 ต่อ 10 โดยฮอนดามะลิวัลย์

ทั้งนี้ ในปี 2564 ฮอนดามะลิวัลย์มีบริษัทลูกค้าที่เป็นบริษัทไฟแนนซ์จำนวน 1 ราย ซึ่งมีรายได้เกินร้อยละ 30 อย่างไรก็ตาม ฮอนดามะลิวัลย์ยังมีบริษัทไฟแนนซ์อื่นๆ ซึ่งมีสัดส่วนรายได้เช่าซื้อลดลงมา โดยฮอนดามะลิวัลย์สามารถเลือกใช้บริการได้ ดังนั้น ฮอนดามะลิวัลย์จึงไม่มีความเสี่ยงจากการสูญเสียรายได้จากลูกค้ารายใหญ่รายนี้ แต่ถือว่าเป็นการได้ประโยชน์ทั้งฮอนดามะลิวัลย์ และบริษัทไฟแนนซ์

สำหรับรายได้ค่านายหน้าจากการนำเสนอบริษัทประกันภัยรถยนต์มีสัดส่วนเพียงเล็กน้อยคือไม่เกินร้อยละ 3 ของยอดขายโดยรวม ถึงแม้ว่ารายได้ค่านายหน้าในปี 2564 ลดลงจากปี 2563 เท่ากับ 11.42 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 18.76 โดยปี 2563 มีมูลค่าเท่ากับ 60.92 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 2.26 ของรายได้รวม และปี 2564 มีมูลค่าเท่ากับ 49.49 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 2.86 ของรายได้รวม ซึ่งเป็นไปตามแนวโน้มปริมาณการขายรถที่เพิ่มขึ้นจากการขยายสาขา

#### การจัดจำหน่ายและช่องทางการจัดจำหน่าย

ช่องทางการจำหน่ายของฮอนดามะลิวัลย์เป็นการจำหน่ายให้แก่ผู้บริโภคโดยตรงผ่านฝ่ายขาย โดยปัจจุบันมีโชว์รูมและศูนย์บริการทั้งหมด 8 แห่ง และศูนย์แสดงสินค้า (โชว์รูม) 1 แห่ง รวมทั้งสิ้น 9 แห่ง ที่ได้ระบุไว้ในส่วน “ธุรกิจจากส่วนงานจำหน่ายรถยนต์และอุปกรณ์ตกแต่ง”

โดยฮอนด้ามะลิวัลย์มีกลยุทธ์ที่สำคัญในการพัฒนาช่องทางการจัดจำหน่ายผ่านสาขา ดังนี้

- 1) การขยายสาขาให้ครอบคลุมทั่วทุกภูมิภาค โดยพิจารณาจากปัจจัยสำคัญต่างๆ เช่น รายได้เฉลี่ยต่อครัวเรือน ความหนาแน่นของประชากรที่อยู่อาศัย สภาพเศรษฐกิจชุมชนหรือเมืองเป้าหมาย กำลังซื้อของพื้นที่นั้นๆ เป็นต้น ทั้งนี้ ฮอนด้ามะลิวัลย์มีแผนที่จะเปิดสาขาใหม่ในอนาคตไปยังพื้นที่ที่มีศักยภาพสูงในทุกภูมิภาค
- 2) ปรับปรุงสาขาเดิมเพื่อสร้างบรรยากาศที่ดีและเพิ่มความประทับใจให้แก่ลูกค้า และ
- 3) เพิ่มการใช้ช่องทางออนไลน์เพื่อสร้างเครื่องอำนวยความสะดวกให้แก่ลูกค้าให้เข้าถึงผู้บริโภคอย่างทั่วถึงมากยิ่งขึ้น

ฮอนด้ามะลิวัลย์ไม่เพียงแต่จัดแสดงรถยนต์ใหม่ในบริเวณโชว์รูมจำหน่ายรถยนต์ทั้ง 9 แห่ง แต่ยังมีการจัดแสดงประชาสัมพันธ์ รวมถึงการจัดงานอีเวนต์ (Event) ในห้างสรรพสินค้า หรือแหล่งชุมชน เพื่อนำเสนอรถยนต์รุ่นใหม่ๆ หรือการจัดรายการส่งเสริมการขายประจำเดือนให้แก่ลูกค้าทั่วไป

## 2. กลยุทธ์ทางการตลาด

ฮอนด้ามะลิวัลย์มีการกำหนดกลยุทธ์ในการแข่งขัน เพื่อขยายฐานลูกค้ารายใหม่และเพิ่มส่วนแบ่งการตลาด ตลอดจนเพื่อรักษาฐานลูกค้าที่มีอยู่เดิม โดยมีรายละเอียดดังนี้

### 2.1 กลยุทธ์การขยายสาขาให้ครอบคลุมทุกภูมิภาค

การขยายสาขาเป็นปัจจัยสำคัญในการขยายธุรกิจของฮอนด้ามะลิวัลย์ เพื่อเพิ่มการเติบโตของรายได้ และยังคงตอบโจทย์ในการที่จะเป็นผู้จำหน่ายและให้บริการที่ลูกค้านึกถึงเป็นเจ้าแรกเมื่อต้องการสินค้าและบริการของฮอนด้า และการได้มาซึ่งทำเลที่มีศักยภาพสูง ฮอนด้ามะลิวัลย์มีการทำแผนงานศึกษาโครงการในอนาคต (Feasibility Study) ในการขยายสาขาเพื่อเสนอต่อฮอนด้าสำหรับการขออนุมัติการลงทุนในสาขาใหม่ ถึงแม้ว่าฮอนด้ามะลิวัลย์ จะเริ่มต้นธุรกิจในภาคตะวันออกเฉียงเหนือ แต่ฮอนด้ามะลิวัลย์ไม่หยุดนิ่งที่จะขยายสาขาไปยังภูมิภาคอื่นๆ จะเห็นได้ว่า ปัจจุบันมีสาขาในภาคใต้แล้วถึง 3 สาขาใน 2 จังหวัด ทั้งนี้ ฮอนด้ามะลิวัลย์ยังคงมีแผนที่จะขยายสาขาไปยังภูมิภาคอื่นๆ อีกต่อไปด้วย

### 2.2 ความรวดเร็วในการส่งมอบสินค้าและบริการ

เหตุผลอันดับต้นๆ ที่ลูกค้าใช้ในการตัดสินใจซื้อสินค้าหรือเข้ารับบริการ คือ ความสะดวกสบายและความรวดเร็วในการมอบสินค้าหรือให้บริการ แม้ว่าการนำเสนอผลิตภัณฑ์หรือบริการจะมีความสมบูรณ์แบบมากเพียงใด แต่หากไม่สามารถส่งมอบได้ตรงตามเวลาที่ลูกค้าต้องการหรือที่ให้ความสำคัญไว้กับลูกค้าก็ไม่มีคามหมายใดๆ ฮอนด้ามะลิวัลย์ตระหนักถึงความสำคัญ

ในเรื่องนี้มาโดยตลอดจนเกิดเป็นแนวปฏิบัติในการวางแผนการสั่งซื้อสินค้าเพื่อให้เพียงพอต่อความต้องการของลูกค้าอยู่เสมอ โดยที่ผ่านมามีฮอนด้ามะลิวัลย์สามารถส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้าได้เพียงพอต่อความต้องการและสร้างความประทับใจให้แก่ลูกค้าเสมอมา มากไปกว่านั้น ด้วยจำนวนสาขาที่ครอบคลุม เป็นหนึ่งในปัจจัยหลักที่ทำให้ฮอนด้ามะลิวัลย์ สามารถบริหารจัดการสินค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ

### 2.3 กลยุทธ์การสร้างความแตกต่างตามมาตรฐานฮอนด้ามะลิวัลย์

เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันกับผู้จำหน่ายรถยนต์ที่อยู่ในจังหวัดเดียวกันและใกล้เคียง ฮอนด้ามะลิวัลย์จึงวางแผนกลยุทธ์การตลาดโดยการสร้างโชว์รูมและศูนย์บริการรถยนต์ที่จังหวัดขอนแก่นซึ่งถือเป็นเมืองหลักในภาคตะวันออกเฉียงเหนือให้เป็นโชว์รูมและศูนย์บริการที่ใหญ่ที่สุดในประเทศไทย ภายใต้แนวคิดการออกแบบที่หรูหรา โอ่โง่ง กันสมัย ลดการใช้พลังงาน และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม บนพื้นที่ขนาดใหญ่กว่า 25 ไร่ ซึ่งแบ่งเป็นพื้นที่อาคารใช้สอยกว่า 11,000 ตร.ม. พื้นที่จัดแสดงรถใหม่กว่า 1,200 ตร.ม. สามารถจอดรถได้มากกว่า 30 คัน และศูนย์บริการที่มีขนาดใหญ่ถึง 9,000 ตร.ม. รองรับได้มากถึง 139 ช่องซ่อม สามารถรองรับลูกค้าและให้บริการซ่อมทั่วไปและซ่อมบำรุงรักษาตามกำหนดได้ถึงเดือนละ 4,350 คัน และให้บริการซ่อมตัวถังและสีได้มากถึงเดือนละ 720 คัน ถือเป็นโชว์รูมและศูนย์บริการแบบครบวงจร และสามารถรองรับการให้บริการได้มากที่สุดในประเทศไทย

ฮอนด้ามะลิวัลย์มีเจตนารมณ์ในการสร้างเอกลักษณ์ของศูนย์บริการด้วยมาตรฐานฮอนด้ามะลิวัลย์ โดยนำโชว์รูมและศูนย์บริการของสำนักงานใหญ่เป็นต้นแบบหรือมาตรฐานสำหรับสาขาต่อไป โดยฮอนด้ามะลิวัลย์นั้นมุ่งมั่นที่จะดูแลลูกค้าที่เข้ามาใช้บริการให้ได้สัมผัสกับบริการอันแสนอบอุ่นและพร้อมด้วยสิ่งอำนวยความสะดวกต่างๆ อาทิ การให้บริการ Wi-Fi ฟรี นมเล่น iPad อาหารและเครื่องดื่มที่หลากหลายคัดสรรเฉพาะวัตถุดิบที่มีคุณภาพในระดับพรีเมียม ไม่ว่าจะเป็นบัตส์ไอศกรีม (Bud's Ice cream) อาหารว่าง ขนมต่างๆ ที่สับเปลี่ยนหมุนเวียนเพื่อความหลากหลาย รวมทั้งเครื่องดื่มร้อนเย็นระดับพรีเมียมนานาชาติ เช่น กาแฟสด นอกจากนั้นยังมีห้องรับรอง (Maliwan Club) และห้องชมภาพยนตร์ (Maliwan Theater) ที่มีการออกแบบขึ้นเป็นพิเศษเพื่อความบันเทิงและทำให้ช่วงเวลารอคอยเปลี่ยนเป็นช่วงเวลาที่น่าสนใจ นอกเหนือจากการบริการสำหรับผู้ใหญ่แล้วยังมีสนามเด็กเล่น (Kid's land) สีสดใสที่สร้างเสริมพัฒนาการเรียนรู้ให้กับเด็กๆ โดยเน้นถึงความปลอดภัยด้วยมาตรฐานระดับสากลเป็นสำคัญ

## 2.4 การให้บริการก่อนและหลังการขายที่ดีเลิศ

เนื่องจากสินค้าของฮอนด้า-ลิวลีย์เป็นสินค้าที่มีมาตรฐานมาจากฮอนด้า และไม่ได้มีความแตกต่างด้านผลิตภัณฑ์เปรียบเทียบกับศูนย์จัดจำหน่ายอื่น ดังนั้นสิ่งที่จะช่วยสร้างความแตกต่างให้กับฮอนด้า-ลิวลีย์คือการสร้างความพึงพอใจสูงสุดตั้งแต่เริ่มต้นจนสิ้นสุดการขายให้แก่ลูกค้าโดย

- การรู้จักและทำความเข้าใจลูกค้าอย่างลึกซึ้งไม่ว่าจะเป็นอายุ การศึกษา พฤติกรรม รายได้และความต้องการอย่างละเอียด โดยไม่มองข้ามข้อจำกัดต่างๆ ที่ลูกค้ามี
- ให้ความรู้ที่ครบถ้วนในตัวผลิตภัณฑ์เพื่อเป็นประโยชน์ในการตัดสินใจของลูกค้า รวมถึงการเสนอทางเลือกต่างๆ ที่ทำให้ลูกค้าได้รับสิทธิประโยชน์สูงสุดและ
- การให้บริการโดยพนักงานที่มีความรู้ มีหัวใจบริการด้วยรอยยิ้มที่สุภาพ อ่อนน้อมและแสดงความเป็นมิตร สิ่งที่สำคัญไม่น้อยไปกว่าความใส่ใจในความต้องการของลูกค้าก่อนการขาย คือ การบริการหลังการขาย (After sale services) นอกจากบริการของฮอนด้า-ลิวลีย์ไม่ว่าจะเป็นโปรแกรมการดูแลต่างๆ แล้ว อีกบทบาทที่สำคัญ คือ การเข้าติดตามหรือแก้ไขปัญหาต่างๆ ได้ โดยมุ่งเน้นให้พนักงานตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องดังต่อไปนี้เป็นอย่างมาก
- มีการสื่อสารกับลูกค้าและเน้นการสร้างระบบป้องกันปัญหาล่วงหน้า เช่น การติดตามสอบถามกับลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ และไม่เพียงแค่อีกหลังจากการรับสินค้าไม่กี่วัน แต่หมายถึงการดูแลตลอดอายุการใช้งานของสินค้านั้น รวมถึงการปฏิบัติงานที่ถูกต้องตามระเบียบและกฎหมายก็เป็นสิ่งที่จะช่วยให้ลูกค้าเชื่อมั่นในสินค้าและบริการได้อย่างดียิ่ง
- เน้นความรวดเร็วในการแก้ไขปัญหา ไม่ละเลยต่อปัญหาของลูกค้าที่ฮอนด้า-ลิวลีย์สามารถแก้ไขได้ เมื่อลูกค้าเกิดปัญหาจากการใช้งาน ฮอนด้า-ลิวลีย์มีช่องทางการรับเรื่องที่สะดวกและทันเวลา พร้อมทั้งการแก้ไขในส่วนที่ฮอนด้า-ลิวลีย์สามารถทำได้โดยเร็วที่สุด เพื่อความสะดวกของลูกค้าและไม่ให้เกิดข้อร้องเรียนตามมา

เมื่อฮอนด้า-ลิวลีย์มีเป้าหมายการบริการคือความพึงพอใจสูงสุดของลูกค้า ดังนั้น การอบรมพนักงานให้มีหัวใจในการบริการนั้นจึงเป็นสิ่งที่ฮอนด้า-ลิวลีย์ให้ความสำคัญมากเป็นพิเศษ ฮอนด้า-ลิวลีย์ได้จัดให้มีการอบรมที่เข้มข้นและทดสอบการปฏิบัติงานของพนักงานหรือบุคลากรที่มีโอกาสได้พบหรือสื่อสารกับลูกค้าโดยตรงอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้เพื่อรักษามาตรฐานการปฏิบัติงาน

ทั้งนี้ ทั้งฮอนด้า-ลิวลีย์และฮอนด้ายังมีการประเมินผลความพึงพอใจของลูกค้าที่มาใช้บริการจากแบบสอบถามและมีการเก็บข้อมูลการเข้ารับบริการของลูกค้า เพื่อนำไปใช้ในการพัฒนาคุณภาพการให้บริการของฮอนด้า-ลิวลีย์ทั้งส่วนของโชว์รูมจำหน่ายรถยนต์และส่วนของศูนย์บริการอีกด้วย

## 2.5 ประสบการณ์ของผู้บริหารและบุคลากร

ผู้บริหารนั้นมีความสำคัญเป็นอย่างมากสำหรับองค์กรทั้งยังมีบทบาทในการขับเคลื่อนทิศทางของกลุ่มบริษัท โดยกว่า 29 ปีในการดำเนินธุรกิจการเป็นผู้จำหน่ายและศูนย์บริการของฮอนด้า-ลิวลีย์ ทำให้ผู้บริหารและบุคลากรมีประสบการณ์และเข้าใจความต้องการของลูกค้า เข้าใจในลักษณะของธุรกิจ การดำเนินงานรวมถึงการแก้ปัญหาหรือสถานการณ์ต่างๆ ได้อย่างดี และสามารถนำประสบการณ์หรือปัญหาที่เคยพบมาปรับปรุงและพัฒนากระบวนการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้นอีกด้วย

## 3. นโยบายการกำหนดราคา

การกำหนดราคาของฮอนด้า-ลิวลีย์ เป็นไปตามราคาที่ฮอนด้ากำหนด ซึ่งเป็นราคายกทั่วประเทศที่เป็นมาตรฐานเดียวกัน ผู้บริหารจะสามารถกำหนดกลยุทธ์ส่งเสริมการขายที่แตกต่างจากที่ฮอนด้ากำหนดได้ เพื่อจูงใจลูกค้า ส่วนสินค้าประเภทอื่นๆ เช่น อุปกรณ์ตกแต่ง เบาะหนัง ตลอดจนการเคลือบเซรามิก ฮอนด้า-ลิวลีย์มีนโยบายกำหนดราคาจากราคาต้นทุนบวกกำไรขั้นต้น พร้อมกับพิจารณาราคาตลาดด้วย

## 4. การโฆษณาและประชาสัมพันธ์

เนื่องด้วยสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 จึงทำให้ฮอนด้า-ลิวลีย์มีนโยบายการใช้สื่อโฆษณาและประชาสัมพันธ์ในรูปแบบออนไลน์มากขึ้น ดังนี้

1. การแนะนำรถยนต์รุ่นใหม่ รวมถึงการประชาสัมพันธ์โชว์รูมของฮอนด้า-ลิวลีย์ให้เป็นที่รู้จัก จะมีการนำเสนอผ่านการถ่ายทอดสด (live) ผ่านทาง Facebook Fanpage
2. จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อสังคมออนไลน์ (Social Media) อาทิเช่น โพสต์ขึ้นประจำเดือน คอนเทนต์ให้ความรู้ต่างๆ ในรูปแบบงานภาพนิ่ง (Artwork) และ วิดีโอ (Video) เป็นต้น
3. จัดกิจกรรมร่วมสนุกชิงรางวัล ผ่านทาง Facebook Fanpage อยู่เป็นประจำ เพื่อเพิ่มช่องทางการรับรู้ของลูกค้าและส่งผลให้บริษัท เป็นที่จดจำหรือพบเห็นอยู่เป็นประจำ
4. ผลิตสินค้าสำหรับส่งเสริมการขายเฉพาะของยี่ห้อบริษัท เช่น หมอนรองคอ สายหุ้มเข็มขัดนิรภัย กระบอกน้ำเก็บความเย็น ถุงผ้าพับได้ และจ้าวสาร เป็นต้น



5. ให้การสนับสนุนงานกิจกรรมต่างๆ เพื่อให้ร้านค้า-สโวลย์ เป็นที่รู้จัก เช่น มอบอุปกรณ์กีฬาให้กับโรงเรียนที่ขาดแคลน สนับสนุนช่องยูทูป (Youtube Channel) รวมถึง Tiktok เป็นต้น

### ภาวะการแข่งขัน

ในปี 2564 ยังคงได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 และส่งผลกระทบต่ออุตสาหกรรมยานยนต์อย่างต่อเนื่อง การจำหน่ายรถยนต์ในประเทศมีการชะลอตัวเนื่องจากกำลังซื้อภายในประเทศยังไม่ฟื้นตัว อีกทั้งยังเกิดปัญหาการขาดแคลนชิ้นส่วนการผลิต เช่น ปัญหาชิปขาดตลาดด้วยเหตุนี้ ภาพรวมยอดขายรถยนต์รวมภายในประเทศตั้งแต่เดือนมกราคม-ธันวาคม 2564 จึงลดลงเหลืออยู่ที่ 759,119 คัน หรือลดลงร้อยละ 4.20 เมื่อเทียบกับปี 2563

สำหรับรถยนต์ไฟฟ้า หรือ Electric Vehicle (EV) มีบทบาทสำคัญมากขึ้นเรื่อยๆ ในวงการยานยนต์โลก และวงการยานยนต์ไทย ด้วยยอดขายที่เติบโตต่อเนื่อง โดยกรมขนส่งทางบก เปิดเผยข้อมูลจำนวนรถยนต์ไฟฟ้าร้อยละ 100.00 ที่จดทะเบียนในปี 2564 รวมทั้งสิ้น 3,994 คัน อีกทั้งยังรายงานสถิติจำนวนรถใหม่ป้ายแดงที่จดทะเบียน ตามกฎหมายว่าด้วยรถยนต์ จำแนกตามยี่ห้อรถ ประเภทรถหนึ่งส่วนบุคคลไม่เกิน 7 คน (รย.1) ทั่วประเทศ ประจำปี 2564 พบว่ามียอดจดทะเบียนรถยนต์ใช้เชื้อเพลิงไฟฟ้าทั้งสิ้น 1,935 คันอีกด้วย

### ส่วนแบ่งตลาดรถยนต์

จากข้อมูลเว็บไซต์ [www.headlightmag.com](http://www.headlightmag.com) ซึ่งได้รวบรวมจากสมาคมผู้ผลิตรถยนต์ญี่ปุ่นในประเทศไทย (JAMA) ทำหน้าที่รวบรวมตัวเลขจากทุกค่ายแลกเปลี่ยนกันเข้ามาที่ส่วนกลาง โดยแบ่งเซกเมนต์ (“Segment”) ตลาดรถยนต์ออกเป็น 13 segment ได้แก่

1. Eco Car	8. C-SUV
2. B-Segment	9. Pick-up
3. C-Segment	10. PPV
4. D-Segment	11. Van (6-7 Seats)
5. Mini MPV	12. Van (11 Seats+)
6. MPV	13. Commercial Van
7. B-SUV/Crossover	

ทั้งนี้ ประเภทของรถยนต์ฮอนด้าที่มีขายอยู่ในตลาดประเทศไทย จะมีทั้งหมด 6 Segment ได้แก่

- 1) B-Segment หรือ Subcompact ได้แก่ City, Jazz
- 2) C- Segment หรือ Compact คือ Civic
- 3) D- Segment หรือ Sedan คือ Accord
- 4) Mini MPV คือ Mobilio
- 5) B-SUV หรือ รถยนต์อเนกประสงค์ขนาดเล็ก ได้แก่ HR-V และ BR-V
- 6) MUV คือ CR-V

ทั้งนี้ ฮอนด้ามียอดขายรถยนต์ ในประเทศไทยของปี 2564 มีจำนวนทั้งสิ้น 88,692 คัน ซึ่งลดลงร้อยละ 4.70 เมื่อเปรียบเทียบกับปีที่ผ่านมา โดยมีส่วนแบ่งการตลาดอยู่ที่ร้อยละ 11.70 ของตลาดรถยนต์รวมทั้งนี้สำหรับตลาดรถยนต์นั่งฮอนด้า ยังคงครองส่วนแบ่งการตลาดได้ลำดับที่ 1 ด้วยส่วนแบ่งการตลาดอยู่ที่ร้อยละ 27.90

ในส่วนของข้อมูลผู้จำหน่ายของฮอนด้าในประเทศไทย จำนวนสาขาในผู้จำหน่ายของฮอนด้ามีจำนวนทั้งหมด 229 แห่งทั่วประเทศไทย ซึ่งฮอนด้า-สโวลย์ นับว่าเป็นผู้จำหน่ายที่มีจำนวนสาขามากที่สุด (ประมาณการโดยผู้บริหารของกลุ่มบริษัท) โดยฮอนด้า-สโวลย์ มีจำนวนสาขาอยู่ทั้งหมด 9 สาขาใน 5 จังหวัด อีกทั้งยังเป็นผู้จำหน่ายรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้าแต่เพียงรายเดียวในจังหวัดสุรินทร์ บุรีรัมย์ ภูเก็ต และกระบี่อีกด้วย ส่วนในจังหวัดขอนแก่นนั้นมีผู้จำหน่ายรายอื่นอีก 4 แห่ง

### (2) ออโตคลิก

#### 1. กลุ่มลูกค้าและช่องทางการจัดจำหน่าย

#### พฤติกรรมผู้บริโภค

แม้ว่าตลาดรถยนต์ในไทยจะเริ่มเติบโตแบบช้าๆ แต่ด้วยจำนวนรถยนต์หนึ่งส่วนบุคคล รถกระบะ และรถอเนกประสงค์ ในปี 2564 รวมกันไม่น้อยกว่า 18 ล้านคัน (สถิติจากกรมการขนส่งทางบก) ทำให้จำนวนการเข้าใช้บริการศูนย์บริการรถยนต์ประเภทเร่งด่วน (Fast Fit) เพิ่มขึ้นตามไปด้วย โดยเฉพาะภายหลังจากรถหมดระยะรับประกันที่ค่ายรถยนต์ส่วนใหญ่ให้ระยะรับประกันเพียง 3 ปี โดยเหตุผลลำดับต้นๆ ที่ใช้ในการตัดสินใจของผู้บริโภคที่จะเข้ามาใช้บริการ มีหลักๆ ดังนี้

- **ด้านราคา** ถือเป็นปัจจัยสำคัญของการตัดสินใจในการเข้ามาใช้บริการ โดยปัจจุบันออโตคลิกได้มุ่งเน้นการให้บริการที่ได้มาตรฐานเทียบเท่ากับศูนย์บริการด้วยความตั้งใจของออโตคลิกที่ว่า “จ่ายหลักร้อย รับบริการแบบหลักหมื่น”

- **ด้านคุณภาพงานซ่อม** ถือเป็นปัจจัยหลักของการตัดสินใจในการเข้ามาใช้บริการ เนื่องจากลูกค้ามีความต้องการที่จะรับบริการงานซ่อมที่มีคุณภาพ ดังนั้น ความเชื่อมั่นของลูกค้าในคุณภาพงานซ่อมและการรับประกันงานซ่อมจึงเป็นสิ่งสำคัญที่สุด
- **ด้านผลิตภัณฑ์** ความหลากหลายของผลิตภัณฑ์ถือเป็นอีกปัจจัยหนึ่งในการตัดสินใจเลือกซื้อและใช้บริการ เนื่องจากลูกค้าสามารถตัดสินใจเลือกผลิตภัณฑ์ที่เหมาะสมกับการใช้งานของลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพที่สุด
- **ด้านการส่งเสริมการตลาด** เป็นอีกปัจจัยหนึ่ง เนื่องจากโปรแกรมการส่งเสริมการตลาดจะช่วยให้ลูกค้าตัดสินใจใช้บริการได้ง่ายขึ้น เช่น การผ่อนชำระ รวมถึงทำให้ลูกค้ารู้จักอโตคลิกในวงกว้าง

### กลุ่มลูกค้า

กลุ่มลูกค้าและกลุ่มเป้าหมายของอโตคลิก คือ ผู้ใช้รถยนต์ทุกยี่ห้อที่จะนำรถเข้ามาใช้บริการในศูนย์บริการ FAST-FIT ของอโตคลิก ไม่ว่าจะเป็นการตรวจเช็คช่วงล่าง ระบบเบรก การเปลี่ยนแบตเตอรี่ และยางรถยนต์ ฯลฯ

ในปีที่ผ่านมา อโตคลิกไม่มีการจำหน่ายสินค้าให้แก่ลูกค้า รายใดเกินร้อยละ 30 ของรายได้รวม เนื่องจากลูกค้าส่วนใหญ่ของอโตคลิกเป็นลูกค้ารายย่อย

### การจำหน่ายและช่องทางการจัดจำหน่าย

ช่องทางการจำหน่ายของอโตคลิกเป็นการจำหน่ายและให้บริการโดยช่าง หัวหน้าช่างและผู้จัดการศูนย์บริการ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ศูนย์บริการ FAST-FIT ของอโตคลิกมีทั้งหมด 5 แห่ง ที่ได้รับไว้ในส่วน **“หัวข้อ 3.พื้นที่การให้บริการ”**

## 2. กลยุทธ์ทางการตลาด

อโตคลิกมีการกำหนดกลยุทธ์ในการแข่งขัน เพื่อเพิ่มส่วนแบ่งทางการตลาด ดังนี้

### 2.1 กลยุทธ์การขยายสาขาตามหัวเมืองเศรษฐกิจ

การขยายสาขาเป็นปัจจัยสำคัญในการขยายธุรกิจของอโตคลิก เพื่อเพิ่มการเติบโตของรายได้ และขยายฐานลูกค้า โดยอโตคลิกจะจัดหาและเลือกทำเลที่มีศักยภาพสูงทางเศรษฐกิจ ซึ่งมีการทำแผนงานศึกษาโครงการในอนาคต (Feasibility Study) ในการขยายสาขาเพื่อประเมินศักยภาพการคืนทุนและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติการลงทุนในสาขาใหม่ โดย ณ 28 กุมภาพันธ์ 2565 อโตคลิกมีสาขาทั้งหมด 6 สาขาใน 3 จังหวัด

## 2.2 ประสบการณ์ของผู้บริหาร

กว่า 29 ปีในการดำเนินธุรกิจการเป็นผู้จำหน่ายและศูนย์บริการรถยนต์ของผู้บริหารทำให้ผู้บริหารมีประสบการณ์ด้านศูนย์บริการเป็นอย่างดี โดยเฉพาะความเชี่ยวชาญด้านการปฏิบัติงานในส่วนของคุณภาพงานซ่อมและมาตรฐานการให้บริการ ซึ่งทำให้อโตคลิกมีคุณภาพงานซ่อมและมาตรฐานการให้บริการลูกค้าเทียบเท่ากับศูนย์บริการ ด้วยความตั้งใจที่ว่า “จ่ายหลักร้อย รับบริการแบบหลักหมื่น” รวมถึงผู้บริหารมีความเข้าใจในความต้องการของลูกค้า เข้าใจในลักษณะของธุรกิจ การดำเนินงานและการแก้ปัญหาหรือสถานการณ์ต่างๆ ได้อย่างดี และสามารถนำประสบการณ์หรือปัญหาที่เคยพบมาปรับปรุงและพัฒนากระบวนการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้นเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าให้มีความพึงพอใจสูงสุด

## 2.3 เทคโนโลยี

ผู้บริหารได้ให้ความสำคัญถึงความปลอดภัยของข้อมูลและความสะดวกในการรับบริการของลูกค้า โดยได้พัฒนาแอปพลิเคชันเพื่อรองรับการปฏิบัติงานตั้งแต่ขั้นตอนการรับรถยนต์ แจ้งสถานะงานซ่อมแบบทันทีผ่านแอปพลิเคชันไลน์ หรือ SMS จนถึงส่งมอบรถยนต์ให้ลูกค้าบน ipad รวมถึงอโตคลิกได้ใช้ระบบ e-Tax invoice และ e-Receipt เพื่อลดการใช้กระดาษ

## 2.4 กลยุทธ์การสร้างความแตกต่างตามมาตรฐานอโตคลิก

อโตคลิกมีเจตนาหมั่นในการสร้างเอกลักษณ์ของห้องรับรอง โดยมุ่งเน้นที่จะดูแลลูกค้าที่เข้ามาใช้บริการให้ได้สัมผัสกับบริการที่ทันสมัย และพร้อมด้วยสิ่งอำนวยความสะดวกต่างๆ อาทิ การให้บริการ Wi-Fi ฟรี อาหารและเครื่องดื่มที่หลากหลายคิดสรรเฉพาะวัตถุดิบที่มีคุณภาพ นอกจากนี้ อโตคลิกยังมีจอแสดงข้อมูลของยางรถยนต์เพื่อให้ข้อมูลที่มียี่ห้อและรุ่นกับลูกค้า

## 3. นโยบายการกำหนดราคา

การกำหนดราคาของอโตคลิก มีนโยบายกำหนดราคาจากราคาต้นทุนบวกกำไรขั้นต้น พร้อมกับพิจารณาราคาตลาดด้วย

#### 4. การโฆษณาและประชาสัมพันธ์

ออโตคลิกมีนโยบายการใช้สื่อโฆษณาและประชาสัมพันธ์ดังต่อไปนี้

1. บริษัทออกงานอีเวนท์ (Event) เพื่อประชาสัมพันธ์ศูนย์บริการของออโตคลิก โดยจะใช้สถานที่ชุมชน เช่น ตลาด ห้างสรรพสินค้า เป็นต้น เป็นช่องทางประชาสัมพันธ์
2. จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อสังคมออนไลน์ (Social Media) อาทิเช่น โพสต์บนโซเชียลมีเดีย คอนเทนต์ให้ความรู้ต่างๆ ในรูปแบบงานภาพนิ่ง (Artwork) และ วิดีโอ (Video) เป็นต้น
3. จัดกิจกรรมร่วมสนุกชิงรางวัล ผ่านทาง Facebook Fanpage อยู่เป็นประจำ เพื่อเพิ่มช่องทางการรับรู้ของลูกค้า และทำให้ออโตคลิกเป็นที่จดจำหรือพบเห็นอยู่เป็นประจำ
4. ผลิตสินค้าสำหรับส่งเสริมการขายเฉพาะของยี่ห้อบริษัท เช่น ร่ม ถุงผ้าพับได้ จักรยาน แผ่นน้ำหอม สเปร์ยแอลกอฮอล์ เสื้อ และผ้ากันเปื้อน เป็นต้น
5. ให้การสนับสนุนงานกิจกรรมต่างๆ เพื่อทำให้ออโตคลิกเป็นที่รู้จัก เช่น สนับสนุนช่องยูทูบ (Youtube Channel) งาน Grand Opening กิจกรรมตามเทศกาลต่างๆ เป็นต้น

6. มีการสร้างเว็บไซต์ของออโตคลิก คือ [www.autoclikfastfit.com](http://www.autoclikfastfit.com) เพื่อประชาสัมพันธ์ให้เป็นที่รู้จัก

#### ภาวะการแข่งขัน

จากสถิติของกรมการขนส่งทางบก มีจำนวนรถยนต์นั่งส่วนบุคคลไม่เกิน 7 คน รถยนต์บรรทุกส่วนบุคคล (Van และ Pick Up) รถยนต์นั่งส่วนบุคคลเกิน 7 คน (Microbus และ Passenger Van) ที่จดทะเบียนสะสม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 รวมกันไม่น้อยกว่า 18 ล้านคัน ทำให้จำนวนการเข้าใช้บริการศูนย์บริการรถยนต์ประเภทเร่งด่วน (Fast Fit) เพิ่มขึ้นตามไปด้วย โดยเฉพาะภายหลังจากที่รถหมดระยะรับประกันที่ค่ายรถยนต์ส่วนใหญ่ให้ระยะรับประกันเพียง 3 ปี

ในปี 2564 ออโตคลิกถือเป็นน้องใหม่ ที่เพิ่งเข้ามาในวงการ Fast fit เพียง 1 ปี แต่ก็มีบริการต่างๆ ครบถ้วนไม่ว่าจะเป็นเปลี่ยนยางรถยนต์ เปลี่ยนแบตเตอรี่ เปลี่ยนน้ำมันเครื่อง เชื้อระยะ ไม่แพ้ค่าย Fast fit ระดับต้นๆ

#### 1.2.4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

สินทรัพย์ที่บริษัทใช้ในการประกอบธุรกิจหลัก ได้แก่ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนด้วยโดยราคาตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีมูลค่าสุทธิ ดังนี้

หน่วย: พันบาท

	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุง	เครื่องตกแต่งติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	เครื่องมือและอุปกรณ์	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	สินทรัพย์สิทธิการใช้	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	รวม
มูลค่าสุทธิ	69,597	283,093	342,228	13,373	29,301	29,588	9,604	132,731	7,396	847,314
การผูกพัน	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	5,482	ไม่มี	ไม่มี	5,482

#### นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม

นโยบายการลงทุนของบริษัทมีวัตถุประสงค์ในการประกอบกิจการที่เป็นส่วนสนับสนุนกิจการของบริษัท ให้มีผลประโยชน์ที่ชัดเจน หรือเอื้อประโยชน์ให้กับบริษัท โดยบริษัทจะพิจารณาการลงทุนในโครงการที่เป็นระยะยาวด้วยสัดส่วนขั้นต่ำที่ทำให้บริษัทสามารถมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายและติดตามตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัทที่ลงทุน รวมทั้งจะไม่ลงทุนในโครงการที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมหรือขัดต่อศีลธรรมอันดีของสังคม

#### 1.2.5 งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

- ไม่มี -

#### 1.2.6 ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

ด้วยกลุ่มบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัย และคุณภาพชีวิตของประชาชนที่อาศัยอยู่บริเวณใกล้เคียง จึงได้ติดตามตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อม โดยนำระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ISO 14001 มาใช้ภายในโรงงานและศูนย์บริการของฮอนด้า-ลิวลีย์ ซึ่งฮอนด้า-ลิวลีย์ได้รับการรับรองมาตรฐานการจัดการสิ่งแวดล้อมและ

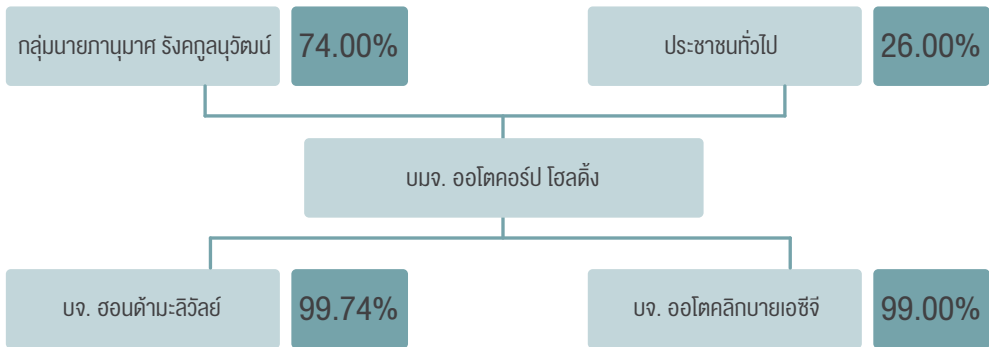
การพัฒนาอย่างยั่งยืน รวมถึงเรื่องการขายและการบริการ โดยได้รับการรับรองคุณภาพตามมาตรฐาน ISO 14001:2015 เป็นประจำทุกปี กล่าวคือ ฮอนด้า-สิวลย์ได้รับการรับรองครบทุกสาขาสำหรับภาคตะวันออกเฉียงเหนือแล้ว แต่สำหรับสาขาภาคใต้อยู่ระหว่างการดำเนินการซึ่งคาดว่าจะแล้วเสร็จในปี 2565

อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทไม่เคยมีข้อพิพาทใดๆ เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม และไม่มีประวัติกระทำความผิดตามกฎหมายระเบียบเรื่องสิ่งแวดล้อมกับหน่วยงานภาครัฐ

### 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

#### 1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัทประกอบธุรกิจถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding company) ที่ประกอบธุรกิจจำหน่ายและให้บริการในอุตสาหกรรมรถยนต์ และธุรกิจที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ปัจจุบันบริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อย 2 แห่ง คือ บริษัท ฮอนด้า-สิวลย์ จำกัดและบริษัท ออโตคลิกบายเอชจี จำกัด ซึ่งมีโครงสร้างการถือหุ้น ดังนี้



#### ข้อมูลทั่วไปของบริษัท ฮอนด้า-สิวลย์ จำกัด (“ฮอนด้า-สิวลย์”)

วันที่ก่อตั้ง	: วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561 ควบรวมกิจการ 3 บริษัท ได้แก่ <ol style="list-style-type: none"> <li>1. บริษัท เอ.วี.คาร์ส (สุรินทร์) จำกัด (ก่อตั้งเมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2535)</li> <li>2. บริษัท เอ.วี.บุรีรัมย์ ฮอนด้าคาร์ส จำกัด (ก่อตั้งเมื่อวันที่ 27 กันยายน 2537)</li> <li>3. บริษัท ฮอนด้า-สิวลย์ จำกัด (ก่อตั้งเมื่อวันที่ 3 กันยายน 2555)</li> </ol>
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 1111 หมู่ที่ 1 ถนนมะลิวัลย์ ตำบลบ้านกุ่ม อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัด ขอนแก่น โดยจัดสำนักงานสาขาทั้งหมด 9 แห่ง
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	: เป็นผู้จำหน่ายและศูนย์บริการรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้า
ทุนจดทะเบียน/ชำระแล้ว	: 550.00 ล้านบาท
กรรมการบริษัท	: 1. นายภาณุมาศ ริงคูลูวัฒน์ 2. นางหทัยรัตน์ ริงคูลูวัฒน์ 3. นางสุกใส โทศกริพย์ 4. นางสาวนุชนาท สกุลสันเทียะ
กรรมการผู้มีอำนาจลงนามตามหนังสือรับรอง	: นายภาณุมาศ ริงคูลูวัฒน์ หรือ นางหทัยรัตน์ ริงคูลูวัฒน์ ลงลายมือชื่อร่วมกับ นางสุกใส โทศกริพย์ หรือ นางสาวนุชนาท สกุลสันเทียะ รวมเป็นสองคน
โครงสร้างผู้ถือหุ้น	: บริษัทถือหุ้นจำนวน 5,486,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.74 ของทุนจดทะเบียนของฮอนด้า-สิวลย์ และกลุ่มนายทุนมาศ ริงคูลูวัฒน์ ถือหุ้นจำนวน 14,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.26
ความสัมพันธ์กับบริษัท	: มีกรรมการร่วมกันกับบริษัท ได้แก่ นายภาณุมาศ ริงคูลูวัฒน์ นางหทัยรัตน์ ริงคูลูวัฒน์ นางสุกใส โทศกริพย์ และนางสาวนุชนาท สกุลสันเทียะ

## ข้อมูลทั่วไปของบริษัท ออโตคลิกบายเอชจี จำกัด (“ออโตคลิก”)

วันที่ก่อตั้ง	: วันที่ 8 กรกฎาคม 2563
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 1111 หมู่ที่ 1 ถนนมะลิวัลย์ ตำบลบ้านกุ่ม อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัด ขอนแก่น
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	: เป็นศูนย์บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast Fit)
ทุนจดทะเบียน/ชำระแล้ว	: 1.00 ล้านบาท
กรรมการบริษัท	: 1. นายภาณุมาศ ริงกุลนุวัฒน์ 2. นางหทัยรัตน์ ริงกุลนุวัฒน์ 3. นางสาวสุนทรี จิตต์ธรรม 4. นางสาวมาลินี จันทรนุ่น 5. นางสาวสุพรรณษา ตั้งตระกูล
กรรมการผู้มีอำนาจลงนามตามหนังสือรับรอง	: นายภาณุมาศ ริงกุลนุวัฒน์ หรือ นางหทัยรัตน์ ริงกุลนุวัฒน์ ลงลายมือชื่อร่วมกับ นางสาวสุนทรี จิตต์ธรรม หรือ นางสาวมาลินี จันทรนุ่น หรือ นางสาวสุพรรณษา ตั้งตระกูล รวมเป็นสองคน โดยมีต้องมิตราประทับ
โครงสร้างผู้ถือหุ้น	: บริษัทถือหุ้นจำนวน 9,900 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.00 ของทุนจดทะเบียนของออโตคลิก
ความสัมพันธ์กับบริษัท	: มีกรรมการร่วมกันกับบริษัท ได้แก่ นายภาณุมาศ ริงกุลนุวัฒน์และนางหทัยรัตน์ ริงกุลนุวัฒน์

### 1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

- ไม่มี -

### 1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทคือ กลุ่มนายภาณุมาศ ริงกุลนุวัฒน์ ซึ่งไม่มีธุรกิจอื่นใดที่มีการพึ่งพิงหรือสนับสนุนกับกลุ่มบริษัท

### 1.3.4 ผู้ถือหุ้น

บริษัทมีรายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ 10 รายแรก ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 30 ธันวาคม 2564

ลำดับที่	ผู้ถือหุ้น	จำนวน(หุ้น)	ร้อยละ
1.	กลุ่มครอบครัวริงกุลนุวัฒน์		
	นาย ภาณุมาศ ริงกุลนุวัฒน์ <sup>1</sup>	402,799,000	67.13
	นาง วิลาวัลย์ ริงกุลนุวัฒน์	22,200,000	3.70
	นาง หทัยรัตน์ ริงกุลนุวัฒน์ <sup>1</sup>	15,000,000	2.50
	ด.ญ. นิตา ริงกุลนุวัฒน์ <sup>1</sup>	2,000,000	0.33
	ด.ช. รุจ ริงกุลนุวัฒน์ <sup>1</sup>	2,000,000	0.33
	นาย อริยา ริงกุลนุวัฒน์	1,000	0.00
2.	นาย ชูชาติ ชัยชูเกียรติ	16,700,000	2.78
3.	นางสาว กัลยาธิ์นธ์ เครือวัลย์	7,350,000	1.23
4.	นาย เอกรินทร์ ลัมภวิ	6,808,000	1.13
5.	นาย สิทธิเดช โบว์วงศ์ประเสริฐ	6,000,000	1.00

ลำดับที่	ผู้ถือหุ้น	จำนวน(หุ้น)	ร้อยละ
6.	นาย พงษ์สุทัศน์ แซ่ฉวี	5,500,300	0.92
7.	นาย อุเทน ลัมถวิล	3,744,000	0.62
8.	นาง พิศพรัง พงษ์บุเคราะห์ศิริ	3,501,400	0.58
9.	นาง น้ำทิพย์ สุวรรณกิจบริหาร	3,000,000	0.50
10.	นาย สุเทพ ศิริจินทโรภาส	2,740,000	0.46
รวม		499,343,700	83.22
ผู้ถือหุ้นอื่น		100,656,300	16.78
จำนวนผู้ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น		600,000,000	100.00

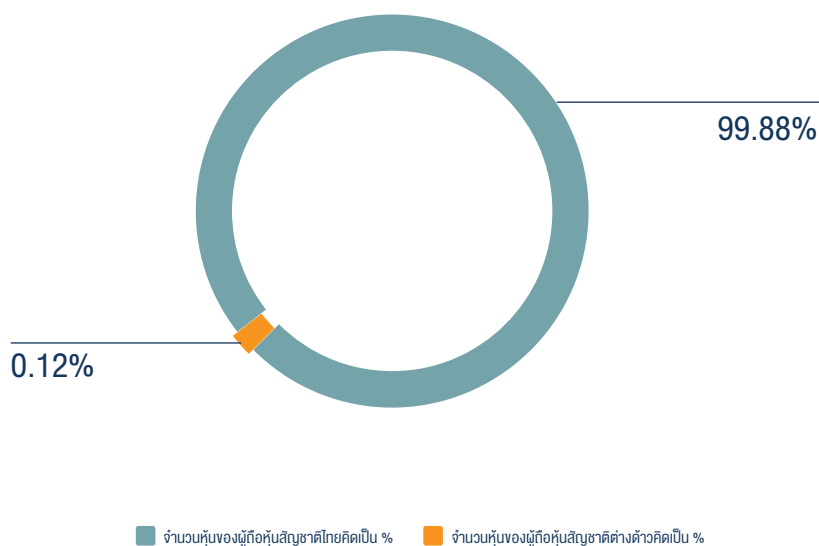
#### หมายเหตุ

<sup>1</sup> นายภาณุมาศ รัชกุลธนวัฒน์ นางหทัยรัตน์ รัชกุลธนวัฒน์ (คู่สมรส) รวมถึงด.ญ. นิตา รัชกุลธนวัฒน์ และด.ช. รุจ รัชกุลธนวัฒน์ (บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) เป็นกลุ่มบุคคลที่กระทำการร่วมกัน (acting in concert) ตามประกาศว่าด้วยเรื่องกำหนดลักษณะความสัมพันธ์หรือพฤติกรรมที่เข้าลักษณะเป็นการกระทำความร่วมมือกับบุคคลอื่น และการปฏิบัติการตามมาตรา 246 และมาตรา 247

### การกระจายการถือหุ้นของบริษัท

การกระจายการถือหุ้นของบริษัท ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 30 ธันวาคม 2564

#### สัดส่วนการกระจายการถือหุ้นของบริษัท

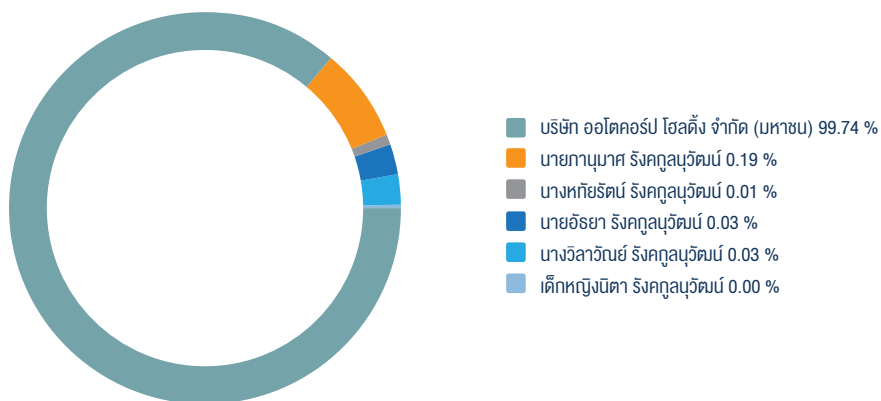


	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	ร้อยละของจำนวนหุ้นทั้งหมด
ผู้ถือหุ้นสัญชาติไทย	1,638	599,300,000	99.88
ผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างด้าว	1	700,000	0.12
รวมทั้งสิ้น	1,639	600,000,000	100.00



### สัดส่วนรายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ฮอนด้ามะลิวัลย์ จำกัด (“ฮอนด้ามะลิวัลย์”) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

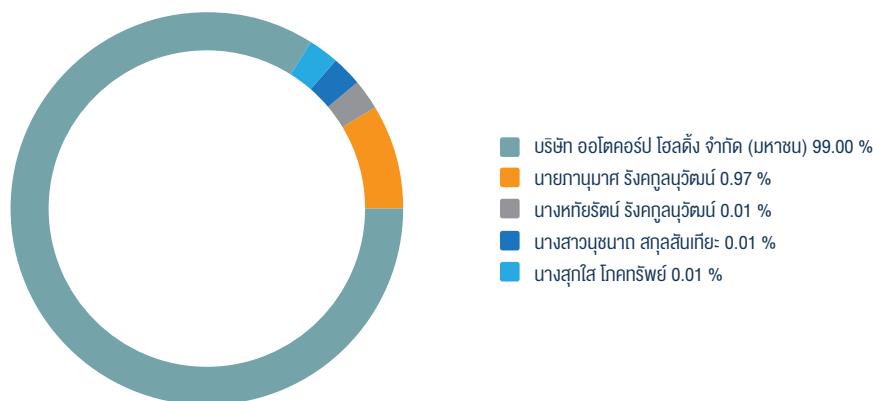
ฮอนด้ามะลิวัลย์ ซึ่งเป็นบริษัทย่อย มีทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว 550,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 5,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยมีรายชื่อผู้ถือหุ้น แสดงได้ดังนี้



	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	
	จำนวน (หุ้น)	ร้อยละ
บริษัท ฮอนด้ามอเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	5,486,000	99.74
นายภาณุมาศ ริงกุลบุญวัฒน์	10,492	0.19
นางหทัยรัตน์ ริงกุลบุญวัฒน์	502	0.01
นายธัญญา ริงกุลบุญวัฒน์	1,500	0.03
นางวิลาวัณย์ ริงกุลบุญวัฒน์	1,500	0.03
เด็กหญิงนิศา ริงกุลบุญวัฒน์	3	-
เด็กชายจุฑา ริงกุลบุญวัฒน์	3	-
<b>รวม</b>	<b>5,500,000</b>	<b>100.00</b>

## สัดส่วนรายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ออโตคลิกบายเอชจี จำกัด (“ออโตคลิก”) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ออโตคลิกบายเอชจี ซึ่งเป็นบริษัทย่อยอีกแห่งหนึ่ง มีทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว 1,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 10,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยมีรายชื่อผู้ถือหุ้น แสดงได้ดังนี้



	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	
	จำนวน (หุ้น)	ร้อยละ
บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	9,900	99.00
นายภาณุมาศ รังกุลนุวัฒน์	97	0.97
นางหทัยรัตน์ รังกุลนุวัฒน์	1	0.01
นางสาวนุชนาท สุกุลสันเทียะ	1	0.01
นางสุกใส โทศกรทรัพย์	1	0.01
รวม	10,000	100.00

### (1.4) จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

#### 1.4.1 หุ้นสามัญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีทุนจดทะเบียนจำนวน 300,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 600,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยเป็นทุกที่ออกและชำระแล้วจำนวน 300,000,000 บาท เป็นหุ้นสามัญ 600,000,000 หุ้น

#### 1.4.2 หุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ

-ไม่มี-

#### 1.4.3 หุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพของบริษัทเป็นหลักทรัพย์อ้างอิงในการออกหน่วยลงทุนของกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนซึ่งเป็นคนต่างด้าว

- ไม่มี -

### (1.5) การออกหลักทรัพย์อื่น

#### 1.5.1 หลักทรัพย์แปลงสภาพ

- ไม่มี -

#### 1.5.2 หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้

- ไม่มี -

## (1.6) นโยบายการจ่ายเงินปันผล

### นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

บริษัทมีนโยบายจ่ายปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40.00 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล และสำรองตามกฎหมาย รวมถึงเงินสำรองอื่นๆ (ถ้ามี) สำหรับการจ่ายเงินเฉพาะของบริษัท อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้โดยจะขึ้นอยู่กับแผนการลงทุน สภาพคล่อง ความจำเป็น และความเหมาะสมอื่นๆ ในอนาคตของบริษัท ทั้งนี้ มติของคณะกรรมการบริษัทที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องถูกนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ โดยรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวถัดไป ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะไม่เกินกำไรสะสมที่ปรากฏอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท และเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

เนื่องจากบริษัทประกอบกิจการโดยการถือหุ้นในกิจการอื่น (Holding Company) โดยมีสินทรัพย์หลัก คือ เงินลงทุนในบริษัทย่อย ดังนั้น ความสามารถในการจ่ายเงินปันผลของบริษัทจึงขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานและการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยเป็นหลัก

### นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

บริษัทได้กำหนดนโยบายในการพิจารณาการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 และเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของแต่ละบริษัทพิจารณาอนุมัติในแต่ละปี โดยการจ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิตามงบการเงินของบริษัทย่อยหลังหักภาษีเงินได้ตามกฎหมายกำหนด และการระบุผูกพันตามเงื่อนไขของสัญญาเงินกู้แล้ว อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ โดยจะขึ้นอยู่กับแผนการลงทุน สภาพคล่อง ความจำเป็น และความเหมาะสมอื่นๆ ในอนาคตของบริษัทย่อย ทั้งนี้ คณะกรรมการของบริษัทย่อยมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้และให้รายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

อย่างไรก็ตาม การพิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปี และเงินปันผลระหว่างกาล (หากมี) ของบริษัทย่อยต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทก่อน เว้นแต่เป็นกรณีที่บริษัทย่อยจ่ายเงินปันผลเป็นจำนวนรวมทั้งปีไม่ต่ำกว่าที่กำหนดไว้ในงบประมาณรวมประจำปี ของแต่ละบริษัท

### ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง

	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.04	0.04	0.0133
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท	17.57	0.28	361.99
วันที่จ่ายเงินปันผล	พฤษภาคม 2563	พฤษภาคม 2564	พฤษภาคม 2565

# การบริหารจัดการความเสี่ยง

## 2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

### การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management)

เพื่อเป็นการสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรอย่างเหมาะสม เพียงพอ และสอดคล้องกับสภาพการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปในแต่ละช่วงเวลา กลุ่มบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มีการจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อ การดำเนินงาน และผลการดำเนินงานขององค์กรอย่างเหมาะสมเป็นระบบและต่อเนื่อง กลุ่มบริษัทจึงได้มีการจัดตั้ง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้นมา โดยในปี 2564 มีการดำเนินงานดังต่อไปนี้

1. กำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้สอดคล้อง กับทิศทางในการดำเนินธุรกิจตามมาตรฐานสากล มุ่งเน้น บริหารความเสี่ยงที่สำคัญทั้ง 5 ด้าน ได้แก่ ความเสี่ยงด้าน กลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน ความเสี่ยงด้านการ เงิน และความเสี่ยงด้านกฎหมาย ตลอดจนความเสี่ยงที่อาจ เกิดขึ้นใหม่จากสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป (Emerging Risk)
2. พิจารณาความเสี่ยงที่สำคัญระดับองค์กร รวมถึงมีการ วิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงเพื่อจัดทำสรุปความเสี่ยง ระดับองค์กร (Corporate Risk Profile) โดยพิจารณาถึงการ เปลี่ยนแปลงภายนอกด้านเศรษฐกิจ สังคม สภาพภูมิอากาศ และนวัตกรรมทางเทคโนโลยีที่ส่งผลกระทบต่อรูปแบบการ ดำเนินชีวิตและพฤติกรรมของผู้บริโภค รวมถึงการแข่งขันทั้ง จากคู่แข่งภายในอุตสาหกรรมเดียวกันและจากคู่แข่งรายใหม่ และกำหนดดัชนีชี้วัดความเสี่ยง (Key Risk Indicator) เพื่อใช้ เป็นสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้า และกำกับดูแลให้มีแผนการ บริหารจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นได้อย่างมีประสิทธิภาพ

## 2.2 ปัจจัยความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยงเป็นกระบวนการสำคัญที่จะช่วยส่งเสริมให้กลุ่มบริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร รวมทั้งสามารถตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียได้อย่างเหมาะสม ซึ่งกลุ่มบริษัทได้จัดทำและประกาศ ใช้นโยบายและกรอบแนวทางการบริหารความเสี่ยงแบบทั่วทั้ง องค์กรอ้างอิงตามมาตรฐานสากลของ The Committee of

Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) หรือ ERM COSO (2017) และมีการดำเนินการตาม นโยบายดังกล่าว ซึ่งครอบคลุมทั้งในระดับองค์กรและระดับ ปฏิบัติงาน เพื่อบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทมุ่งเน้นและตระหนักในการบริหารจัดการ ความเสี่ยงซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในการ ขับเคลื่อนองค์กรให้มีการเติบโตอย่างมีเสถียรภาพ โดยคำนึงถึง ผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ชื่อเสียงและภาพลักษณ์ ของกลุ่มบริษัทอยู่เสมอ

ในปี 2564 สภาวะเศรษฐกิจโลกและไทยได้รับผลกระทบอย่าง หนักจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ซึ่งกลุ่มบริษัทได้มีการเฝ้าระวังและติดตามผลกระทบอย่าง ระมัดระวัง เพื่อให้ธุรกิจสามารถดำเนินต่อไปได้ และเพื่อให้ความ เสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทมีการพิจารณาประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญ ในด้านต่างๆ อย่างครบถ้วนตามแนวทางการบริหารความเสี่ยง ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้าน การปฏิบัติงาน (Operational Risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) และความเสี่ยงที่ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)

### กรอบโครงสร้างและกระบวนการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัทได้บริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับหลักการบริหาร ความเสี่ยงแบบบูรณาการตามแนวทาง COSO : ERM (Integrated Framework) ซึ่งเป็นกรอบการบริหารความเสี่ยงที่ เป็นไปอย่างมีระบบและดำเนินไปในทิศทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กร โดยมีขั้นตอนสำคัญ ดังนี้

1. **สภาพแวดล้อมภายในองค์กร** สภาพแวดล้อมภายในองค์กร เป็นพื้นฐานที่สำคัญสำหรับกรอบการบริหารความเสี่ยง ซึ่งมี อิทธิพลต่อการกำหนดกลยุทธ์และเป้าหมายขององค์กร การ กำหนดกิจกรรม การบ่งชี้ ประเมิน และการจัดการความเสี่ยง

2. **การกำหนดวัตถุประสงค์** องค์กรมีการกำหนดวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติงานที่ชัดเจน เพื่อให้มั่นใจว่าวัตถุประสงค์ที่กำหนดนั้นมีความสอดคล้องกับเป้าหมายเชิงกลยุทธ์และความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้
3. **การระบุความเสี่ยง** เป็นการระบุปัจจัยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกองค์กรในทุกด้าน โดยพิจารณาถึงสาเหตุของความเสี่ยงนั้นๆ ว่ามีเหตุการณ์อะไรที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์และการกิจหลักขององค์กร
4. **การประเมินความเสี่ยง** คือการวิเคราะห์ และประเมินระดับความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ และการกิจหลักขององค์กร โดยพิจารณาจากระดับผลกระทบ (Impact) และโอกาสที่ความเสี่ยงจะเกิดขึ้น (Likelihood) เป็นค่าความเสี่ยงโดยรวม เพื่อจัดลำดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง จากความเสี่ยงที่ไต่ระดับจะนำรายการความเสี่ยงทั้งหมดมาพิจารณาเพื่อประเมินระดับความเสี่ยงต่อไป
5. **การตอบสนองความเสี่ยง** ในการจัดการความเสี่ยงจะต้องวิเคราะห์ถึงสาเหตุของความเสี่ยงในแต่ละประเด็นเพื่อนำไปสู่การหามาตรการจัดการกับปัจจัยความเสี่ยงให้ตรงจุดและจัดการด้วยวิธีการที่เหมาะสม
6. **การกำหนดกิจกรรมควบคุม** เมื่อได้ระบุความเสี่ยงที่สำคัญๆ คัดเลือกความเสี่ยงที่จะนำมาบริหารจัดการ ประเมินโอกาสและผลกระทบรวมทั้งทางเลือกในการตอบสนองแล้ว จากนั้นจึงพิจารณาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงนโยบาย แนวทางหรือขั้นตอนปฏิบัติต่างๆ ที่กำหนดขึ้นเป็นกิจกรรมการควบคุมเพื่อจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และทำให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์
7. **ข้อมูลและการติดต่อสื่อสาร** องค์กรมีระบบสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารที่มีประสิทธิภาพ เพราะเป็นพื้นฐานสำคัญที่จะนำไปพิจารณาดำเนินการบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปตามกรอบและขั้นตอนการปฏิบัติที่องค์กรกำหนด
8. **การติดตามประเมินผล** เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดการความเสี่ยงมีคุณภาพและมีความเหมาะสม และการได้นำไปประยุกต์ใช้ในทุกระดับขององค์กร ความเสี่ยงทั้งหมดที่มีผลกระทบสำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรได้รายงานต่อผู้บริหารอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

## ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

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

### 1. ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท

- 1.1 **ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)** ได้แก่ ความเสี่ยงจากการไม่ได้รับการอนุมัติจากธนาคารให้ขยายสาขาใหม่ และความเสี่ยงจากการถูกยกเลิกสัญญาจากธนาคารซึ่งมีรายละเอียด ดังนี้

#### ความเสี่ยงจากการไม่ได้รับการอนุมัติจากธนาคารให้ขยายสาขาใหม่

เนื่องจากกลุ่มบริษัทยังต้องพึ่งพาการประกอบธุรกิจในการเป็นผู้จำหน่ายและบริการรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้า โดยต้องซื้อสินค้าจากบริษัท ฮอนด้า ออโตโมบิล (ประเทศไทย) จำกัด (“ฮอนด้า”) ซึ่งเป็นผู้ผลิตสินค้าให้แก่กลุ่มบริษัท เพียงรายเดียวในประเทศไทย นอกจากนี้ ฮอนด้ายังเป็นผู้กำหนดนโยบายและอนุมัติการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท โดยฮอนด้าจะเป็นผู้พิจารณาการจัดสรรสินค้าซึ่งขึ้นอยู่กับเงื่อนไขทางการตลาดและจำนวนสินค้าที่มีอยู่ของฮอนด้า อีกทั้งฮอนด้าจะเป็นผู้พิจารณาเกี่ยวกับการช่วยเหลือด้านการส่งเสริมการขาย การให้บริการลูกค้ารวมถึงการจัดสรรสินค้าให้แก่ผู้จำหน่าย ซึ่งขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของฮอนด้าในการจัดสรรให้ผู้จำหน่ายแต่ละราย และฮอนด้าจะเป็นผู้พิจารณาอนุมัติการขยายสาขาใหม่ในอนาคตของฮอนด้ามะลิวัลย์ รวมถึงอนุมัติการเปิดสาขาสำหรับผู้จำหน่ายทุกราย โดยฮอนด้าจะพิจารณาจากผู้สมัครที่มีศักยภาพและคุณสมบัติครบถ้วน ทั้งนี้การคัดเลือกผู้จำหน่ายไม่ได้มีข้อจำกัดเรื่องที่เกิดคู่แข่งภายใต้แบรนด์เดียวกัน กล่าวคือในแต่ละพื้นที่สามารถมีผู้จำหน่ายได้มากกว่า 1 ราย ขึ้นอยู่กับขนาดตลาดและปัจจัยต่างๆ ในช่วงขณะนั้น ซึ่งทั้งหมดถือเป็นความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ

ที่ผ่านมา ทางฮอนด้าจะมีการกำหนดมาตรฐานการดำเนินงานของผู้จำหน่าย (“Dealer”) รวมทั้งการประเมินผลงานของ Dealer เพื่อวัดมาตรฐานการขายและการให้บริการของแต่ละ Dealer ทั้งในด้านความพึงพอใจในการให้บริการและการทำตามแผนหรือเป้าหมายการตลาดที่ได้วางไว้ร่วมกัน นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังมีการตั้งมาตรฐานในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทเอง ซึ่งทำให้กลุ่มบริษัทได้รับคะแนนการประเมินจากฮอนด้าในระดับที่ดีและได้รับรางวัลจากผลการประเมินดังกล่าวมาอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ฮอนด้ามะลิวัลย์ยังได้รับความเห็นชอบจากฮอนด้าในการขยายโชว์รูมและศูนย์บริการเพิ่มเติม โดยการขยายสาขาตามที่ได้รับเห็นชอบข้างต้น ทางกลุ่มบริษัทต้องเสนอต่อฮอนด้าตามขั้นตอนต่อไป

นอกจากนี้เนื่องจากรถยนต์ฮอนด้าเป็นสินค้าหลักของกลุ่มบริษัท ดังนั้น หากเกิดปัญหาจากสินค้า ที่ฮอนด้าอาจจะต้องเรียกคืน จะส่งผลกระทบต่อรายได้และชื่อเสียงของกลุ่มบริษัท แต่จากประสบการณ์ของการเป็นผู้จำหน่ายและศูนย์บริการรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้ามากกว่า 29 ปี ยังไม่เคยมีเหตุการณ์ดังกล่าวอันเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทได้รับผลกระทบ

อย่างไรก็ตามหากเกิดเหตุการณ์ที่ทำให้ทางฮอนด้าต้องตัดสินใจยกเลิกการผลิตและจำหน่ายสินค้าในประเทศไทยจะส่งผลกระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจในอนาคตอย่างมีนัยสำคัญ แต่ทั้งนี้ทางฮอนด้าได้ก่อตั้งในประเทศไทยตั้งแต่ปี 2526 และมีการเติบโตของยอดขายมาโดยตลอด โดยทางประเทศไทยได้พิจารณาแล้วว่าประเทศไทยเป็นประเทศที่มีศักยภาพทั้งด้านกำลังการผลิตและกำลังซื้อของผู้บริโภค จึงได้ตัดสินใจสร้างฐานการผลิตรถยนต์และชิ้นส่วนในประเทศไทยเพื่อรองรับการเติบโตของผู้บริโภครถยนต์ยี่ห้อฮอนด้าทั้งที่จำหน่ายในประเทศไทย และส่งออกไปยังประเทศอื่นๆ จึงไม่ได้มีเหตุผลอย่างมีสาระสำคัญที่จะทำให้ฮอนด้ายกเลิกการผลิตและจำหน่ายสินค้าในประเทศไทยในระยะอันใกล้

#### ความเสี่ยงจากการถูกยกเลิกสัญญาจากฮอนด้า

สำหรับความเสี่ยงจากการไม่ได้ต่อสัญญาแต่งตั้งผู้จำหน่ายและบริการรถยนต์ฮอนด้าหรือถูกยกเลิกจากการผิดเงื่อนไขข้อตกลงของสัญญาแต่งตั้งผู้จำหน่ายบริษัท ฮอนด้ามะลิวัลย์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย เป็นคู่สัญญากับบริษัท ฮอนด้าอโตโมบิล (ประเทศไทย) จำกัด โดยสัญญาแต่งตั้งผู้จำหน่ายและ

บริการรถยนต์ฮอนด้า เป็นสัญญาปีต่อปี (สัญญานับปัจจุบันหมดอายุ 31 ธันวาคม 2565) สัญญาที่มีอายุสัญญาจำกัดอาจก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อกลุ่มบริษัท ในกรณีที่มิได้รับการต่อสัญญาหรือการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขและข้อตกลงของสัญญาอาจส่งผลให้กลุ่มบริษัทไม่สามารถดำเนินธุรกิจต่อไปได้

ที่ผ่านมากลุ่มบริษัทได้ดำเนินธุรกิจภายใต้สัญญากับฮอนด้าเป็นเวลานาน และมีผู้บริหารของกลุ่มบริษัทที่มีประสบการณ์ในการบริหารธุรกิจเป็นผู้จำหน่ายรถยนต์มายาวนาน ทำให้กลุ่มบริษัทมีความเชี่ยวชาญในการบริหารจัดการธุรกิจ และมีความรู้ในเรื่องของการดำเนินงาน ตั้งแต่การวางนโยบายการทำการตลาด การอบรมพนักงาน และการขายสินค้า ภายใต้กรอบและเงื่อนไขตามสัญญาของฮอนด้าอย่างดีที่สุดมาโดยตลอด และได้รับรางวัลจากการประเมินผลการดำเนินงานในฐานะผู้จำหน่ายรถยนต์ฮอนด้าที่มีผลการดำเนินงานที่ดี มีประสิทธิภาพสอดคล้องกับเป้าหมายและแนวทางของฮอนด้า ทั้งด้านผลการดำเนินงานและความพึงพอใจของลูกค้า

เนื่องจากฮอนด้าเป็นแบรนด์ชั้นนำระดับโลก และเป็นผู้นำอันดับต้นๆ ของตลาดรถยนต์ในประเทศไทย ที่ให้ความสำคัญกับการดูแลลูกค้าอย่างมาก ทำให้มีมาตรฐานที่สูงในการคัดเลือก Dealer ดังนั้นการจะเป็นผู้จำหน่ายรถยนต์ฮอนด้าจะต้องได้รับการคัดเลือกอย่างดี

ถึงแม้ว่าอายุสัญญาจะเป็นลักษณะปีต่อปี เนื่องจากเป็นนโยบายของฮอนด้าที่ปฏิบัติกับผู้จำหน่ายทุกรายทั้งประเทศ กลุ่มบริษัทเชื่อมั่นว่ายังคงจะได้รับการต่อสัญญาต่อไปในอนาคต เนื่องจากไม่ได้ปฏิบัติขัดต่อสัญญาที่จะเป็นเหตุให้ถูกยกเลิกสัญญาแต่งตั้งผู้จำหน่ายและบริการดังกล่าว

ในปี 2564 อุตสาหกรรมยานยนต์ได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) โดยส่งผลให้เกิดการขาดตอนของห่วงโซ่อุปทาน ทั้งในและต่างประเทศ อีกทั้งการหยุดชะงักทางเศรษฐกิจยังส่งผลให้กำลังซื้อของภาคประชาชนลดลงอีกด้วย ซึ่งเหตุการณ์นี้เองที่ทางกลุ่มบริษัทได้มองเห็นถึงความเสี่ยงจากการลงทุนในบริษัทย่อยเพียงธุรกิจเดียว บริษัทจึงได้มีการมองหาโอกาสในธุรกิจอื่นเพื่อกระจายความเสี่ยงนั้นอยู่เสมอ



บริษัทได้ก่อตั้งบริษัท ออโตคลิกบายเอชซี จำกัด เป็นบริษัทย่อยแห่งใหม่ ที่เริ่มก่อตั้งในช่วงปี 2563 และได้เปิดให้บริการในไตรมาส 1 ปี 2564 โดยบริษัทย่อยแห่งใหม่นี้ประกอบธุรกิจจำหน่ายอะไหล่รถยนต์และให้บริการซ่อมแซมบำรุงรักษารถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast Fit) ซึ่งเป็นการขยายกลุ่มลูกค้าไปยังรถยนต์ทุกยี่ห้อ ซึ่งการลงทุนในบริษัทย่อยนี้จะช่วยลดความเสี่ยงตามที่ได้กล่าวมาข้างต้นจากการมีบริษัทย่อยเพียงแห่งเดียวอีกด้วย

**1.2 ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)** ประกอบด้วย ความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่อง ความเสี่ยงจากผลการดำเนินงานของสาขาไม่เป็นไปตามที่คาดไว้และ ความเสี่ยงจากการดำเนินงานของสาขาที่ไม่สามารถคืนทุนได้ตามเวลาที่คาดไว้ ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

### ความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่อง

ภาพรวมเศรษฐกิจไทยและเศรษฐกิจโลกในปี 2564 มีการชะลอตัวอันมีสาเหตุมาจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทใช้เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินเป็นหลักในการดำเนินธุรกิจ โดยกลุ่มบริษัทมีภาระหนี้สินที่เป็นระยะสั้นและระยะยาวทั้งหมดจำนวน 359.75 ล้านบาท แบ่งเป็นเงินกู้ยืมระยะสั้นกับสถาบันการเงิน ประกอบด้วย เงินกู้ยืมประเภทตั๋วสัญญาใช้เงิน (P/N) มีอายุสัญญา 3 เดือน จำนวน 300 ล้านบาท เงินกู้ยืมระยะยาวส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปีจำนวน 16.20 ล้านบาท ซึ่งจะครบกำหนดชำระในเดือนพฤษภาคม 2565 จำนวน 6.75 ล้านบาทและเงินกู้ยืมระยะยาวคงเหลือจำนวน 43.55 ล้านบาท ส่งผลให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่อง เท่ากับ 0.84 เท่าและอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.95 เท่า (กรณีคิดจากหนี้สินรวม) โดยในปี 2562 – 2564 บริษัทมีต้นทุนทางการเงิน 27.82 ล้านบาท 25.79 ล้านบาท และ 17.25 ล้านบาท ตามลำดับ

หากการประกอบธุรกิจโดยรายได้จากการขายและบริการไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ การพึ่งพาแหล่งเงินทุนจากสถาบันการเงิน ก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อความมั่นคงของฐานะการเงิน และความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและเงินต้นจากการกู้เงินจากสถาบันการเงิน รวมทั้งการผิดเงื่อนไขบางประการซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท อย่างมีนัยสำคัญ

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีสัดส่วนเงินกู้ระยะสั้นประมาณร้อยละ 83 จากเงินกู้ยืมทั้งหมดเพื่อใช้ในการซื้อสินค้าและการลงทุนในสาขาใหม่ ซึ่งหากกลุ่มบริษัทไม่ได้รับการต่อวงเงินหรือธนาคารเรียกคืนเงินกู้ระยะสั้น อาจส่งผลกระทบต่อกลุ่มบริษัททำให้ขาดสภาพคล่องทางการเงินหรือเงินทุนหมุนเวียน อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทมีความสัมพันธ์ที่ดีกับสถาบันทางการเงินที่มีอยู่มาตลอดและไม่เคยผิดนัดชำระดอกเบี้ย ดังนั้นกลุ่มบริษัทจึงเชื่อมั่นว่าจะได้รับการสนับสนุนจากสถาบันการเงินต่อไป นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทสามารถหาแหล่งเงินทุนจากสถาบันทางการเงินอื่นได้ หรือสามารถขอวงเงินกู้ระยะยาว เนื่องจากยังมีที่ดินที่ยังไม่ติดภาระค้ำประกันเหลืออยู่

สำหรับการรักษาอัตราส่วนทางการเงินในสัญญาเงินกู้ยืมเงินนั้น เนื่องจากบริษัทย่อยมีเงินกู้ยืมจากธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง ตั้งแต่ปี 2563 โดยมีเงื่อนไขว่าบริษัทย่อยต้องไม่ก่อข้อผูกพัน หนี้ หรือภาระใดๆ จนทำให้อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity Ratio) ใกล้เคียง 2.50 สำหรับปี 2563 เป็นต้นไป และต้องดำรงอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ (Debt Service Coverage Ratio : DSCR) ไม่น้อยกว่า 1.2 เท่า (โดยคำนวณจากกำไรก่อนหักดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ต่อส่วนของผู้ถือหุ้นระยะยาวที่ถึงกำหนดในงวดบัญชีรวมดอกเบี้ยจ่ายทั้งหมด) โดยเงื่อนไขการติดตามอัตราส่วนทางการเงินทางธนาคารจะอ้างอิงกับงบการเงินรายปีของบริษัท

อย่างไรก็ดี ณ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีอัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (D/E) และสัดส่วน DSCR เท่ากับ 0.95 เท่า และ 1.68 เท่า ตามลำดับ ซึ่งบริษัทสามารถรักษาอัตราส่วนตามเงื่อนไขของทางธนาคารได้เนื่องจากมีผลการดำเนินงานที่ดีขึ้น อย่างไรก็ตามหากในอนาคตบริษัทไม่สามารถรักษาอัตราส่วนทางการเงิน ให้อยู่ในข้อกำหนดนี้ได้ บริษัทย่อยเชื่อมั่นว่าทางสถาบันการเงินจะให้การผ่อนผันในเรื่องดังกล่าวอีกดังเช่นที่ผ่านมา เนื่องจากบริษัทย่อยมิได้ผิดนัดชำระดอกเบี้ยและเงินต้น และยังคงมีหลักประกันกับทางสถาบันการเงิน

### ความเสี่ยงจากผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามที่คาดไว้

กลุ่มบริษัทมีแผนการขยายธุรกิจ โดยการลงทุนในโชว์รูมและศูนย์บริการรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้า ตามกลยุทธ์การขยายสาขาให้ครอบคลุมทุกภูมิภาค ซึ่งการลงทุนขยายสาขาของโชว์รูมและศูนย์บริการแต่ละแห่ง ทำให้กลุ่มบริษัท มีความเสี่ยงจากผลการดำเนินงานที่อาจไม่เป็นไปตามที่คาดไว้ได้ เช่น รายได้จากการขายและบริการไม่เป็นไปตามประมาณการที่กลุ่มบริษัทตั้งไว้

ในขณะที่กลุ่มบริษัทมีต้นทุนค่าเช่าที่ดิน ค่าเสื่อมราคา และต้นทุนทางการเงินคงที่ หากการดำเนินงานของสาขาที่จะลงทุนต่อไปในอนาคตไม่เป็นไปตามแผนงานที่กลุ่มบริษัทวางไว้ อาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ทั้งในส่วนของรายได้และกำไรสุทธิของกลุ่มบริษัทลดลง

### **ความเสี่ยงจากการดำเนินงานที่ไม่สามารถคืนทุนได้ตามเวลาที่คาดไว้**

สำหรับความเสี่ยงจากการดำเนินงานที่ไม่สามารถคืนทุนได้ตามเวลาที่คาดไว้ กลุ่มบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อประเด็นความเสี่ยงนี้ โดยใช้ความระมัดระวังในการขยายสาขาซึ่งมีการศึกษาความเป็นไปได้ทางธุรกิจ (Project Feasibility Study) เพื่อวิเคราะห์ฐานทางการเงินของกลุ่มบริษัท งบประมาณการลงทุน ผลตอบแทนจากการลงทุน รวมถึงระยะเวลาคืนทุน ซึ่งการคัดเลือกทำเลที่ตั้งของแต่ละสาขาจะพิจารณาถึงความเหมาะสมของตลาด โดยจะพิจารณาถึงศักยภาพและช่องว่างทางการตลาด ทำเลที่ตั้งของโชว์รูมและศูนย์บริการ รวมทั้งขนาดและงบประมาณการลงทุนที่เหมาะสมของแต่ละแห่ง

### **1.3 ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/ปฏิบัติงาน (Operational Risk)**

#### **ความเสี่ยงจากการถูกฟ้องร้องจากลูกค้าด้านการขายและบริการ**

ในการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัทนั้นมีความเสี่ยงจากการถูกฟ้องร้องจากลูกค้าด้านการขายและให้บริการ เช่น ความเสี่ยงจากการสื่อสารกับลูกค้าที่มีความคลาดเคลื่อนหรือไม่ชัดเจน หรือ ความเสี่ยงจากการที่พนักงานไม่มีประสบการณ์เพียงพอในการจัดการข้อร้องเรียน ซึ่งอาจก่อให้เกิดความไม่พึงพอใจหรือถูกฟ้องร้องจากลูกค้าได้ อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทได้มีมาตรการแจ้งลูกค้าล่วงหน้าหากไม่สามารถทำตามข้อตกลงได้ เช่น การส่งมอบรถยนต์ที่อาจล่าช้ากว่ากำหนดเนื่องจากความล่าช้าอาจเกิดจากปัจจัยที่กลุ่มบริษัทไม่สามารถควบคุมได้ ทั้งนี้กลุ่มบริษัทยังมีการกำหนดขั้นตอนการแก้ไขปัญหาหากมีข้อร้องเรียนจากลูกค้า รวมถึงกรอบระยะเวลาการแก้ไขปัญหภายใน 1 วันทำการ โดยผู้จัดการจะเป็นผู้รับผิดชอบในการแก้ปัญหา

#### **ความเสี่ยงจากการทุจริต**

สำหรับความเสี่ยงจากการทุจริต กลุ่มบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อประเด็นความเสี่ยงนี้ โดยมีการจัดทำนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ซึ่งกำหนดบทลงโทษ หากมีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และมี

การสื่อสารไปยังพนักงานทุกคนให้ทราบถึงกฎและข้อลงโทษอย่างชัดเจนเกี่ยวกับการทุจริตอย่างชัดเจนและอย่างทั่วถึงทั้งบริษัท นอกจากนี้กลุ่มบริษัทยังมีการสร้างช่องทางสำหรับการแจ้งเบาะแสการทุจริต (Whistleblowers) ไปยังกรรมการตรวจสอบโดยตรง

### **1.4 ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบและข้อบังคับ (Compliance Risk)**

ความเสี่ยงจากการถูกฟ้องร้องหรือเรียกค่าปรับจากการทำผิดกฎระเบียบหรือข้อบังคับ

เนื่องจากความซับซ้อนของบทบัญญัติทางกฎหมายในปัจจุบัน รวมถึงการเปลี่ยนแปลงของกฎระเบียบและข้อบังคับหรือกฎหมายที่สำคัญ เช่น กฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Personal Data Protection) อาจส่งผลกระทบต่อการค้าเป็นธุรกิจ ทำให้ต้องมีความรับผิดชอบตามกฎหมายและอาจกระทบต่อภาพลักษณ์ ชื่อเสียงของกลุ่มบริษัท เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทเป็นไปด้วยความถูกต้องสอดคล้องกับกฎระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมาย กลุ่มบริษัทจึงมีการติดตามตรวจสอบกฎหมาย กฎระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทสอดคล้องกับกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ และคำสั่งของภาครัฐที่มีผลผูกพันในการดำเนินธุรกิจ โดยมีการติดตามการเปลี่ยนแปลงนโยบายของภาครัฐและการบัญญัติกฎหมายใหม่อย่างเป็นระบบ เพื่อให้สามารถรับมือกับการเปลี่ยนแปลงได้ทัน รวมถึงสร้างความตระหนักรู้ถึงความสำคัญของการปฏิบัติตามกฎหมายให้แก่พนักงานและผู้ปฏิบัติงานทุกระดับ

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

## 1.5 ความเสี่ยงอื่นๆ

### ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ

สืบเนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ (COVID-19) บริษัทได้ออกมาตรการเพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของ (COVID-19) ในองค์กร ดังนี้

- กำหนดให้พนักงานใส่หน้ากากอนามัยเพื่อป้องกันการแพร่เชื้อ และน้ำยาฆ่าเชื้อเพื่อทำความสะอาดพื้นที่ทำงาน พื้นที่บริการลูกค้า อีกทั้งยังมีการผลิตหน้ากากอนามัยเพื่อแจกจ่ายให้กับพนักงาน ลูกค้าและสถานพยาบาล
- ควบคุมการเข้าออกของบุคคลภายในและภายนอกบริษัท โดยทุกคนต้องผ่านการคัดกรองอุณหภูมิร่างกาย ไม่ให้เกิน 37.5 องศาเซลเซียส หากไม่เป็นไปตามข้อกำหนดจะไม่ได้รับอนุญาตให้เดินทางเข้าบริษัท
- แบ่งแยกพื้นที่ทำงานของพนักงานในออฟฟิศ เพื่อเว้นระยะห่างทางสังคมและเพื่อเป็นการเตรียมพร้อมหากเกิดกรณีพนักงานติดเชื้อไวรัส
- ประชาสัมพันธ์และออกประกาศ ให้ความรู้ความเข้าใจ และแนวทางการปฏิบัติต่างๆ เกี่ยวกับการดูแลสุขอนามัยแก่พนักงาน

### ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่มีอำนาจกำหนดนโยบายการบริหาร

ปัจจุบันครอบครัวรังคกุลพัฒน์เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท คิดเป็นร้อยละ 74 ของทุนชำระแล้วนายภานุมาศ รังคกุลพัฒน์ และนางหทัยรัตน์ รังคกุลพัฒน์ ยังคงสามารถควบคุมมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้เกือบทั้งหมด ไม่ว่าจะเป็นเรื่องการแต่งตั้งกรรมการ หรือการขอมติในเรื่องอื่นที่ต้องใช้เสียงส่วนใหญ่ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยกเว้นเรื่องที่กฎหมายหรือข้อบังคับบริษัทกำหนดให้ต้องได้รับคะแนนเสียง 3 ใน 4 ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การเพิ่มทุน การลดทุน การขายหรือโอนกิจการบางส่วนหรือทั้งหมด เป็นต้น ดังนั้นผู้ถือหุ้นรายอื่นจึงอาจไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อตรวจสอบและถ่วงดุลเรื่องที่ผู้ถือหุ้นรายใหญ่เสนอได้

อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทได้มีการแต่งตั้งกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน โดยเป็นกรรมการตรวจสอบ จำนวน 3 ท่าน และประธานกรรมการบริษัทจำนวน 1 ท่าน จากจำนวนกรรมการทั้งหมด 9 ท่าน เข้าร่วมในการประชุมคณะกรรมการเพื่อกำหนดที่ตรวจสอบและถ่วงดุลการทำงานของคณะกรรมการและผู้บริหารบริษัท รวมถึงการพิจารณาอนุมัติ

รายการต่างๆ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้นว่าการบริหารงานภายในบริษัทจะเป็นไปอย่างโปร่งใส

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทได้มีการพึ่งพิงนายภานุมาศ รังคกุลพัฒน์ ในฐานะประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทและบริหารกิจการมาโดยตลอด หากกลุ่มบริษัทสูญเสียผู้บริหารหลักไปอาจส่งผลให้เกิดความเสียหายกับบริษัทได้ อย่างไรก็ตาม นายภานุมาศ รังคกุลพัฒน์และครอบครัวมีฐานะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทจึงคาดว่าบริษัทจะยังสามารถรักษาผู้บริหารดังกล่าวให้อยู่กับบริษัทได้ต่อไปในอนาคต

### ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจโดยการลงทุนในบริษัทอื่น

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยการลงทุนในบริษัทอื่น (Holding Company) โดยปัจจุบันมีการลงทุนในบริษัท ฮอนด้ามอเตอร์ส จำกัด ประกอบธุรกิจจำหน่ายและการให้บริการในอุตสาหกรรมรถยนต์ และธุรกิจอื่นที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ในสัดส่วนร้อยละ 99.74 และในปลายปี 2563 ได้มีการลงทุนในบริษัท ออโตคลิกบายเอชจี จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจเป็นศูนย์บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast Fit) ในสัดส่วนร้อยละ 99.00

การที่บริษัทไม่ได้มีการดำเนินธุรกิจอื่นใดด้วยตนเอง ส่งผลให้ผลประโยชน์ของบริษัทจะขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยทั้งหมด และเงินปันผลจากบริษัทย่อย ดังนั้นหากบริษัทย่อยมีผลการดำเนินงานที่ดีจะส่งผลให้บริษัทมีผลประโยชน์ที่ดีตามไปด้วย แต่ในทางตรงกันข้าม หากบริษัทย่อยมีผลการดำเนินงานที่ไม่ดีจะส่งผลกระทบต่อบริษัท เช่นกัน

อย่างไรก็ตาม บริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงจากการลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าว บริษัทจะทำการวิเคราะห์ความเป็นไปได้ และพิจารณาถึงศักยภาพของโครงการในอนาคต รวมทั้งปัจจัยความเสี่ยงจากการลงทุนในสาขาใหม่ๆ และนำเสนอแผนการลงทุนของบริษัทย่อยให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา รวมถึงให้คำแนะนำการลดความเสี่ยงของการลงทุนที่อาจจะเกิดขึ้น และในการกำกับดูแลบริษัทย่อย บริษัทจะส่งกรรมการหรือผู้บริหารที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจเพื่อเป็นตัวแทนในการบริหารกิจการของบริษัทย่อยนั้นๆ เพื่อกำหนดนโยบายที่สำคัญและควบคุมการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยดังกล่าว

### 3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

#### 3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

กลุ่มบริษัทมุ่งมั่นที่จะดำเนินงานและสร้างการเติบโตที่ยั่งยืนแก่ธุรกิจภายใต้มิติด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่คุณค่า เพื่อยกระดับการพัฒนาอย่างยั่งยืน บริษัทจึงได้กำหนดนโยบาย การพัฒนาความยั่งยืนองค์กรเพื่อให้เหมาะสมกับสภาวะการณ์ และการดำเนินงานขององค์กรด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยมีหลักการสำคัญ ดังนี้

1. ยึดมั่นในการประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม โปร่งใส ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ให้ความสำคัญและความเคารพสิทธิมนุษยชน การปฏิบัติต่อลูกค้า คู่ค้า คู่แข่งทางการค้า และแรงงานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม มีความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค ให้ความสำคัญต่อสุขภาพ ความปลอดภัยในการทำงานของพนักงาน สร้างจิตสำนึก และส่งเสริมให้พนักงานดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม ควบคู่ไปกับการพัฒนาชุมชนและสังคมให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น

2. มุ่งเน้นให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างทุกระดับ มีหน้าที่สนับสนุน ส่งเสริมและปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับนโยบายการพัฒนาความยั่งยืนองค์กร จนเป็นวัฒนธรรม การดำเนินงานที่คำนึงถึงประโยชน์ที่สมดุลทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม

3. สร้างความตระหนักรู้และความรับผิดชอบต่อนโยบายการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน ที่จะสร้างความมั่นใจว่าบริษัทจะพัฒนาเศรษฐกิจให้สอดคล้องกับผลประโยชน์ทางสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงส่งเสริมการดำเนินงาน ที่รับผิดชอบต่อห่วงโซ่คุณค่าขององค์กรอย่างต่อเนื่อง

4. มุ่งมั่นพัฒนาบุคลากรและนำความรู้ความเชี่ยวชาญในธุรกิจ เข้าไปมีส่วนร่วมในการยกระดับคุณภาพชีวิตของชุมชนอย่างยั่งยืน

ทั้งนี้เพื่อสอดคล้องกับกลยุทธ์ทางธุรกิจ กลุ่มบริษัทจึงได้ทบทวนกลยุทธ์การบริหารจัดการความยั่งยืนของกลุ่ม บริษัท พร้อมกำหนดแผนกลยุทธ์และเป้าหมายด้านความยั่งยืน ครอบคลุมการดำเนินงานในปี 2564 ดังนี้

กลยุทธ์	คำอธิบาย
การพัฒนาและดูแลรักษาทรัพยากรบุคคล	บริษัทจะปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ใส่ใจดูแลด้านชีวนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน การสร้างสมดุลชีวิตทำงาน (Work-Life Balance) พร้อมทั้งพัฒนากิจการของพนักงานอย่างต่อเนื่อง
การบริหารจัดการความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล	บริษัทจะดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อ เคารพสิทธิมนุษยชน ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับของภาครัฐโดยเคร่งครัด และบริหารจัดการความเสี่ยงและผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล ทั้งที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทโดยตรงและของคู่ค้าในห่วงโซ่อุปทานของบริษัท
การสนับสนุนการเข้าถึงบริการ	บริษัทสนับสนุนการเข้าถึงบริการ ทั้งธุรกิจค้าปลีก ธุรกิจเชิงพาณิชย์ และลูกค้าองค์กรอย่างทั่วถึง เพื่อสร้างรากฐานที่แข็งแกร่งของระบบเศรษฐกิจ
การดำเนินธุรกิจภายใต้หลักธรรมาภิบาลที่ดี	บริษัทจะปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ และสื่อสารจรรยาบรรณของบริษัทไปยังผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มทั้งภายในและภายนอกองค์กร

### 3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

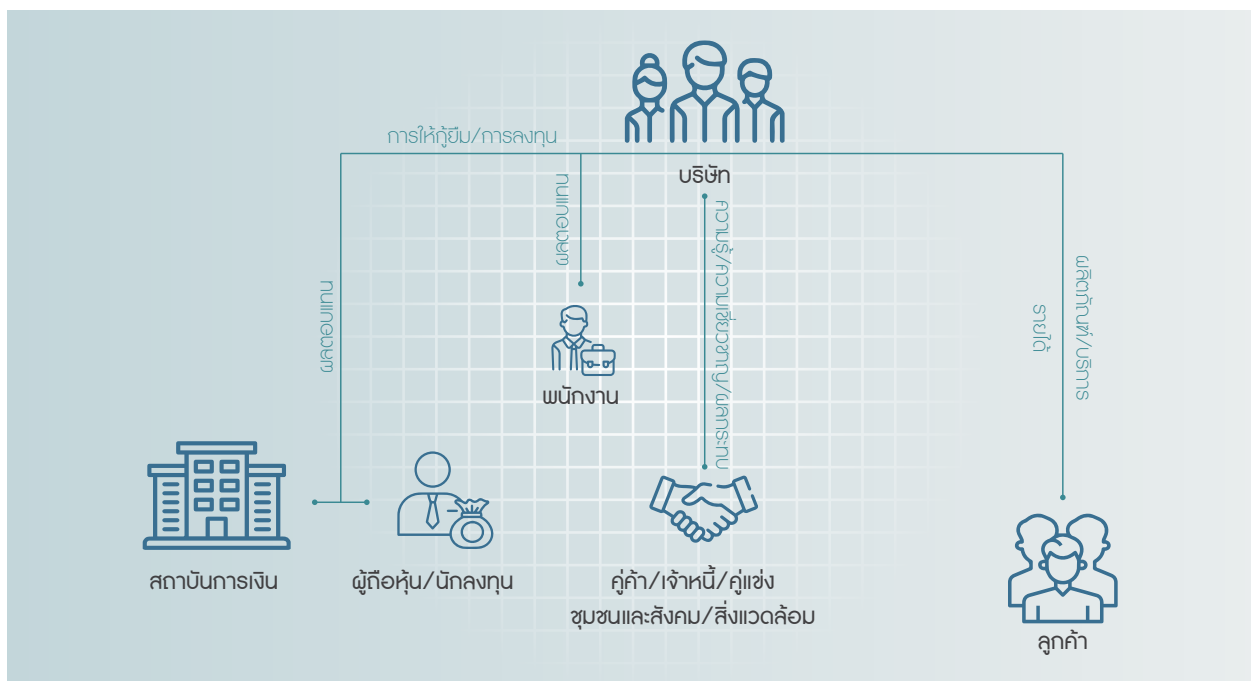
กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญในการบริหารจัดการห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ ตั้งแต่ขั้นตอนการจัดหาผลิตภัณฑ์ การกระจายสินค้าการตลาดและการขาย ตลอดจนการให้บริการหลังการขายโดยมุ่งตอบสนองคุณภาพชีวิตของผู้บริโภค และยกระดับคุณภาพชีวิตและสภาพแวดล้อมที่ดีขึ้นของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตลอดห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

และเพื่อให้การดำเนินธุรกิจประสบความสำเร็จและสอดคล้องกับพันธกิจของกลุ่มบริษัทอย่างยั่งยืน กลุ่มบริษัทจะวิเคราะห์กลุ่มผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัททั้งภายในและภายนอกองค์กรและทำการรวบรวมความคาดหวังและ

ข้อกังวลของผู้มีส่วนได้เสียในแต่ละกลุ่ม เพื่อนำมาเป็นแนวทางในการปฏิบัติและสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้มีส่วนได้เสีย และนำไปสู่การบริหารจัดการความสัมพันธ์กับผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มอย่างเหมาะสม

โดยได้จัดแบ่งผู้มีส่วนได้เสีย 7 กลุ่มหลักตามผลการวิเคราะห์ห่วงโซ่คุณค่า พร้อมทั้งกำหนดบทบาทหน้าที่ของหน่วยงานภายในองค์กรในการสื่อสารและแลกเปลี่ยนข้อมูลกับผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ทราบถึงมุมมองและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียต่อการดำเนินธุรกิจ

#### แผนภาพห่วงโซ่คุณค่าของกลุ่มบริษัท



#### การจัดการความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

กลุ่มบริษัทมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทควบคู่ไปกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม โดยกลุ่มบริษัทมีนโยบายในการดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานรักษาสิ่งแวดล้อม ซึ่งจะมุ่งให้ความสำคัญกับการใช้ทรัพยากรและพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ ควบคุมและป้องกันการดำเนินงานมิให้เกิดมลภาวะต่อสิ่งแวดล้อม มีการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ ติดตามประเมินผลและทบทวนเพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการดูแลและสร้างสัมพันธ์กับชุมชนใกล้เคียงโดย

สนับสนุนการทำกิจกรรมที่เหมาะสมและเป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม เพื่อการพัฒนาชุมชนและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

และด้วยปัญหาจากการปล่อยก๊าซเรือนกระจกซึ่งเป็นสาเหตุให้เกิดภาวะโลกร้อนและการเปลี่ยนแปลงสภาพอากาศโลก ดังนั้นกลุ่มบริษัทจะดำเนินการสอบทานและจำแนกกิจกรรมดำเนินงานในห่วงโซ่ธุรกิจของกลุ่มบริษัทที่เป็นสาเหตุหลักของการปล่อยก๊าซเรือนกระจกและกำหนดมาตรการเพื่อลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดยมีเป้าหมายที่จะลดผลกระทบทางลบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน

นอกจากนี้ยังได้นำระบบบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมตามมาตรฐาน ISO 14001 มาประยุกต์ใช้พร้อมทั้งจัดทำฐานข้อมูลด้านสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ เพื่อควบคุม ลดผลกระทบ และรักษาไว้ซึ่งสิ่งแวดล้อมที่ดีควบคู่ไปกับการเติบโตของธุรกิจอย่างยั่งยืนซึ่งครอบคลุมประเด็นการบริหารจัดการผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในด้านต่างๆ ดังนี้

### ด้านการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม

กลุ่มบริษัทได้ดำเนินงานภายใต้แนวทางการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม (ISO 14001) อย่างเป็นระบบและจัดให้มีการทบทวนเพื่อปรับปรุงกระบวนการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง รวมถึงมีหน่วยงานตรวจสอบความสอดคล้อง (Compliance Unit) ซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบหลักในการขับเคลื่อนงานประเมินความสอดคล้องของการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ตลอดจนพัฒนาเครื่องมือหรือระบบบริหารจัดการที่จะสนับสนุนให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยในปี 2564 จากการตรวจสอบโดยสถาบันรับรองมาตรฐานไอเอสโอ อุตสาหกรรมพัฒนามูลนิธิ สถาบันเครือข่ายของกระทรวงอุตสาหกรรม (สอ.) กลุ่มบริษัทไม่มีข้อบกพร่องหลักที่เกิดจากการปฏิบัติไม่สอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับด้านสิ่งแวดล้อม

### การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

กลุ่มบริษัทยึดมั่นมาตลอดว่าการที่จะเป็นองค์กรที่ยั่งยืนได้ต้องตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม รวมถึงความปลอดภัยและอาชีวอนามัย โดยคำนึงถึงผลกระทบที่อาจจะมีต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม พร้อมทั้งปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน เสมอภาค เป็นธรรม คำนึงถึงและเคารพสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเป็นระบบ โดยผ่านการประกาศนโยบาย การประเมินความเสี่ยง การกำหนดมาตรการเพื่อควบคุมและลดผลกระทบ การติดตามตรวจสอบ การรายงานผลและการปรับปรุงเพื่อการพัฒนา ตลอดจนการดำเนินกิจกรรมและโครงการต่างๆ เพื่อเสริมสร้างวัฒนธรรมและปลูกจิตสำนึกให้มีความซื่อสัตย์ สุจริต พากเพียร อดทนและมีความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อสร้างความสมดุลและยกระดับสังคมโดยรวม

กลุ่มบริษัทมีนโยบายในการดำเนินธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อเศรษฐกิจและสังคม ยึดมั่นการปฏิบัติตนเป็นพลเมืองที่ดี และปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วนโดยกลุ่มบริษัทจะมุ่งมั่นในการพัฒนาส่งเสริมและยกระดับคุณภาพชีวิตของสังคมและชุมชนอันเป็นที่กลุ่มบริษัทตั้งอยู่ให้มีคุณภาพ

ดีขึ้นพร้อมๆ กับการเติบโตของกลุ่มบริษัทและดำเนินธุรกิจโดยเคารพสิทธิมนุษยชนและความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย สังคม และประเทศชาติ

### ด้านการบริหารจัดการความปลอดภัยและสุขอนามัย

กลุ่มบริษัทมีนโยบายที่ชัดเจนและเป็นรูปธรรมเกี่ยวกับการดูแลเรื่องความปลอดภัย สุขอนามัยและสิ่งแวดล้อม โดยให้ความสำคัญกับความปลอดภัย สุขอนามัยชุมชนและสังคมโดยรอบ ด้วยตระหนักดีว่าเราเปรียบเสมือนส่วนหนึ่งของสังคม ที่จะร่วมก้าวเดินไปสู่การพัฒนาสังคมและสิ่งแวดล้อมเพื่อความยั่งยืนสืบไป กลุ่มบริษัทจึงได้ดำเนินกิจกรรมเพื่อชุมชนและสังคมอย่างต่อเนื่อง ควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจภายใต้ความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยรวม ดังนี้

- (1) มุ่งมั่นสนับสนุนให้การดำเนินกิจกรรมของกลุ่มบริษัทควบคู่ไปกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ความปลอดภัยและข้อกำหนดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
- (2) กำหนดให้ความปลอดภัยในการทำงานถือเป็นหน้าที่รับผิดชอบอันดับแรกในการปฏิบัติงานของพนักงานทุกคน
- (3) กำหนดให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับต้องกระทำตนเป็นแบบอย่างที่ดี เป็นผู้นำ อบรม ฝึกสอน จูงใจให้พนักงานปฏิบัติงานด้วยความปลอดภัย
- (4) กำหนดให้พนักงานทุกคนต้องคำนึงถึงความปลอดภัยของตนเอง เพื่อนร่วมงาน ตลอดจนทรัพย์สินของบริษัทเป็นสำคัญตลอดเวลาที่ปฏิบัติงาน
- (5) กำหนดให้พนักงานทุกคนต้องดูแลทำความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยในพื้นที่ที่ปฏิบัติงานของตนเองอยู่เสมอ
- (6) มุ่งมั่นสนับสนุนให้มีกิจกรรมความปลอดภัยที่ช่วยกระตุ้นส่งเสริมและพัฒนาจิตสำนึกของพนักงานให้เกิดความปลอดภัยในการทำงาน
- (7) มุ่งมั่นสนับสนุนให้มีการทบทวน ปรับปรุง และพัฒนาระบบการบริหารงานความปลอดภัยอย่างต่อเนื่อง
- (8) มุ่งมั่นหาหนทางในการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยการตรวจติดตามและควบคุมการปล่อยและการระบายออกของมลพิษ รวมถึงการจัดการของเสียอันตรายและไม่อันตราย เพื่อรักษาแหล่งทรัพยากรธรรมชาติ
- (9) ใช้ทรัพยากรและพลังงานให้มีประสิทธิภาพสูงสุด รวมถึงป้องกันมลภาวะทางน้ำ อากาศ ของเสีย และมลภาวะอื่นๆ ที่เกิดขึ้นจากกิจกรรมต่างๆ ของบริษัท ให้ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน



### ด้านการบริหารจัดการความรับผิดชอบต่อสังคม

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญกับชุมชนและสังคมโดยรอบด้วยตระหนักดีว่ากลุ่มบริษัทเปรียบเสมือนส่วนหนึ่งของสังคมที่จะร่วมก้าวเดินไปสู่การพัฒนาสังคมและสิ่งแวดล้อมเพื่อความยั่งยืนสืบไป กลุ่มบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อเป็นกรอบในการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานทุกคนยึดถือปฏิบัติ เพื่อให้มีการดำเนินการด้านความรับผิดชอบต่อสังคมตลอดทุกกระบวนการ (Process) และทั่วทั้งองค์กร ควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจภายใต้ความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยรวม ดังนี้

- (1) มีนโยบายในการประกอบธุรกิจโดยคำนึงถึงสภาพสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญและปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมที่บังคับใช้อย่างเคร่งครัด
- (2) มีนโยบายการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) อย่างชัดเจนและยึดถือปฏิบัติกันภายในองค์กร
- (3) ส่งเสริมให้พนักงานของกลุ่มบริษัทมีจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม
- (4) เคารพต่อขนบธรรมเนียมประเพณี และวัฒนธรรมของแต่ละท้องถิ่นในทุกประเทศที่กลุ่มบริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจ
- (5) ดำเนินกิจกรรมเพื่อร่วมสร้างสรรค์สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ชุมชนที่กลุ่มบริษัทตั้งอยู่มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น ทั้งที่ดำเนินการเองและร่วมมือกับหน่วยงานของภาครัฐ ภาคเอกชน และชุมชน
- (6) ให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่างๆ กับชุมชน โดยรอบในพื้นที่ที่กลุ่มบริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจอยู่ตามควรแก่กรณี
- (7) ดำเนินการป้องกันอุบัติเหตุ ควบคุมการดำเนินงาน ตลอดจนควบคุมการปล่อยของเสียให้อยู่ในเกณฑ์ค่ามาตรฐาน
- (8) ตอบสนองอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ชุมชน ชีวิตและทรัพย์สินอันเนื่องมาจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยให้ความร่วมมืออย่างเต็มที่กับเจ้าหน้าที่ภาครัฐและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

### 3.3 ภาพรวมการดำเนินการและการจัดการประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน

#### โอกาสและความท้าทาย

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญต่อการพิจารณาปัจจัยหลักที่ส่งผลต่อสภาพเศรษฐกิจโดยรวมของประเทศ นอกจากนี้กลุ่มบริษัทยังคงลงทุนทางด้านสังคมอย่างต่อเนื่องในประเด็นที่สนับสนุนการพัฒนาที่ยั่งยืนของประเทศ เพื่อขับเคลื่อนเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนที่องค์กรให้ความสำคัญ

สร้างคุณค่าร่วมแก่สังคมและชุมชนอย่างสมดุล โดยพิจารณาความคุ้มค่าของการลงทุน การเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานสูงสุดพร้อมปรับการดำเนินงานให้สอดคล้องกับความท้าทายใหม่และบริบทสังคมที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว โดยมีการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ ติดตามประเมินผลและทบทวนเพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการดูแลและสร้างสัมพันธ์กับชุมชนใกล้เคียงโดยสนับสนุนการทำกิจกรรมที่เหมาะสมและเป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อมเพื่อการพัฒนาชุมชนและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

### ผลการดำเนินงานที่สำคัญ

#### 1. โครงการลงนามบันทึกความเข้าใจหรือ MOU

กลุ่มบริษัทได้เล็งเห็นความสำคัญในการพัฒนาฝีมือแรงงานด้านงานบริการซ่อมรถยนต์ จึงได้มีการลงนามบันทึกความเข้าใจหรือ Memorandum Of Agreement (MOU) กับสถานศึกษาหลายแห่ง ในการรับนักศึกษาฝึกงาน เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนการฝึกอบรม ให้นักศึกษาฝึกงานมีความรู้ความสามารถ และทักษะวิชาชีพ มากไปกว่านี้ยังได้รับการพิจารณาเข้าเป็นพนักงานประจำของกลุ่มบริษัทด้วย

สำหรับปี 2564 กลุ่มบริษัทได้ลงนามบันทึกความเข้าใจกับสถานศึกษาทั้งสิ้น 3 แห่ง ซึ่งกลุ่มบริษัทมีความภูมิใจที่ได้สร้างประโยชน์ให้แก่สังคมและประเทศด้วยการพัฒนาบุคลากรอันมีค่า มีศักยภาพ และเป็นแรงงานสำคัญในการพัฒนาประเทศต่อไป



## 2. โครงการบริจาคยาง

กลุ่มบริษัทได้จัดตั้งโครงการบริจาคยางรถยนต์เก่าที่เหลือจากการเปลี่ยนยางรถยนต์ให้กับลูกค้าขึ้น โดยได้รวบรวมยางรถยนต์เก่าจากศูนย์บริการรถยนต์ทุกสาขาของกลุ่มบริษัทแล้วนำไปบริจาคให้กับชุมชนต่อไป

โดยในปี 2564 กลุ่มบริษัทได้ส่งมอบยางรถยนต์ที่ไม่ใช้แล้วให้กับวัด โรงเรียน อนามัย และบ้านเรือนบริเวณใกล้เคียงที่จังหวัดบุรีรัมย์ เพื่อนำไปใช้ประโยชน์ โดยการนำไปประยุกต์เป็นอุปกรณ์ภาษา หรือเครื่องใช้ต่างๆ เช่น ถังขยะไว้ใช้งาน กระถางปลูกต้นไม้ หรือภาชนะใส่น้ำดื่มของสัตว์เลี้ยงภายในวัด เป็นต้น ซึ่งโครงการดังกล่าวถือเป็นการช่วยลดขยะที่ต้องกำจัดและเป็นการตอบแทนสู่สังคมอีกทางหนึ่ง



## 3. การลดการใช้กระดาษ

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญกับการพัฒนาศักยภาพของธุรกิจให้สามารถรองรับการเติบโตและการเพิ่มขีดความสามารถทางธุรกิจ ในขณะเดียวกันกลุ่มบริษัทยังคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม จึงได้พัฒนาแอปพลิเคชันรองรับการให้บริการของกลุ่มบริษัท โดยลดการใช้กระดาษตั้งแต่ขั้นตอนการรับรถไปจนถึงกระบวนการรับชำระเงิน มีการออกใบกำกับภาษีและใบเสร็จรับเงินในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Tax Invoice & e-Receipt) ซึ่งถือเป็นการลดการใช้ทรัพยากรและการปล่อยคาร์บอนฟุตพริ้นท์ (Carbon Footprint) ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของก๊าซเรือนกระจก โดยกลุ่มบริษัทเห็นว่าการลดการใช้กระดาษถือเป็นส่วนสำคัญในการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและสอดคล้องกับเป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืน

## 4. ก๊าซเรือนกระจก

จากรายงานของคณะกรรมการระหว่างรัฐบาลว่าด้วยการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ระบุว่าถึงแม้จะมีเป้าหมายการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกภายใต้ข้อตกลงปารีสแล้ว แต่ยังไม่สามารถควบคุมให้อุณหภูมิของโลกเพิ่มสูงขึ้นไม่เกิน 2 องศาเซลเซียสได้ ดังนั้นจึงเรียกร้องให้แต่ละประเทศกำหนดเป้าหมายที่ท้าทายกว่าเดิมโดยประเทศไทยได้แสดงจุดยืนด้านนโยบายว่าด้วยการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศของประเทศ โดยผลจากการขับเคลื่อนและผลักดันการดำเนินงานด้านการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก จากภาคพลังงานและภาคการขนส่งส่งผลให้ประเทศไทยบรรลุเป้าหมายการลดก๊าซเรือนกระจกที่ตั้งไว้ร้อยละ 7 - 20 ภายในปี 2563 ได้สำเร็จและอาจมีการปรับเป้าหมายการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกให้ท้าทายมากขึ้นในอนาคต ทั้งนี้กลุ่มบริษัทตระหนักถึงความสำคัญดังกล่าวและคาดการณ์ผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้น จึงเตรียมพร้อมรับมือกับความท้าทาย และมุ่งมั่นดำเนินการอย่างต่อเนื่องให้สอดคล้องและเป็นไปตามกลยุทธ์ด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศของกลุ่มบริษัทโดยกลุ่มบริษัทจะดำเนินการสอบทานและจำแนกกิจกรรมดำเนินงานในห่วงโซ่อุปทานของกลุ่มบริษัทที่เป็นสาเหตุหลักของการปล่อยก๊าซเรือนกระจกและกำหนดมาตรการเพื่อลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดยมีเป้าหมายที่จะลดผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน

## 4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

### 4.1 การวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของบริษัทและ บริษัทย่อยสำหรับผลการดำเนินงานปี 2564

#### ภาพรวม

บริษัทประกอบธุรกิจถือหุ้นในบริษัทอื่น ซึ่งปัจจุบันมีบริษัทย่อย 2 แห่ง คือ ออนด์ม-สวิลล์ โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 99.74 ซึ่งประกอบธุรกิจจำหน่ายรถยนต์และอุปกรณ์ตกแต่งงานบริการซ่อมและจำหน่ายอะไหล่ยนต์หรือฮาร์ดแวร์รวมทั้งจำหน่ายสินค้าแฟชั่นและเครื่องสำอาง โดยออนด์ม-สวิลล์เป็นหนึ่งในผู้ประกอบการธุรกิจผู้จำหน่ายรถยนต์ยี่ห้อฮาร์ดแวร์ซึ่งมีจำนวนโชว์รูมและศูนย์บริการมากที่สุดในประเทศไทย โดยปัจจุบันมีจำนวนทั้งหมด 9 สาขาใน 5 จังหวัดที่มีศักยภาพสูงในภูมิภาคตะวันออกเฉียกเหนือและภาคใต้ของประเทศไทย ได้แก่ ขอนแก่น บุรีรัมย์ สุรินทร์ ภูเก็ต และกระบี่

บริษัทย่อยอีกหนึ่งแห่ง คือ ออโตคลิก ซึ่งจัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 8 กรกฎาคม 2563 โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 99.00 ซึ่งประกอบธุรกิจจำหน่ายอะไหล่รถยนต์และให้บริการซ่อมแซมบำรุงรักษารถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast Fit) ทั้งนี้ ออโตคลิกได้มีการเปิดดำเนินการสาขาแรกเมื่อเดือนมีนาคม 2564 โดย ณ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวนทั้งหมด 5 สาขา ซึ่งอยู่ในจังหวัดภูเก็ต 2 สาขา กรุงเทพฯและปริมณฑล 3 สาขา

ภาพรวมผลการดำเนินงานกลุ่มบริษัทมีกำไรสุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 28.22 ล้านบาท ลดลง 6.95 ล้านบาท หรือร้อยละ 19.76 เมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน ซึ่งโดยรวมเกิดจากผลการดำเนินงานออโตคลิก ที่เพิ่งเริ่มเปิดดำเนินการ ทำให้เกิดค่าใช้จ่ายในการเตรียมความพร้อมต้อนรับการเปิดศูนย์บริการซึ่งค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่เกี่ยวกับการฝึกอบรมพนักงานโดยผู้เชี่ยวชาญในงานด้านบริการยานยนต์เพื่อสร้างมาตรฐานและคุณภาพงานบริการและการจัดทำแผนทางด้านการตลาด สื่อโฆษณา เพื่อให้เป็นที่รู้จักและลูกค้าที่ได้เข้ามาใช้บริการได้รับความพึงพอใจ แต่ในส่วนของออนด์ม-สวิลล์มีกำไรสุทธิเพิ่มขึ้นร้อยละ 19.34 เมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อนสาเหตุหลักเกิดจากต้นทุนทางการเงินที่ลดลง จึงทำให้มีผลการดำเนินงานที่ดีขึ้น

### 1. การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

#### 1.1 การวิเคราะห์โครงสร้างรายได้ตามส่วนงาน

โครงสร้างรายได้	2564		2563		เปลี่ยนแปลง
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	+/(-)%
รายได้จากส่วนงานจำหน่ายรถยนต์และอุปกรณ์ตกแต่ง	1,275.07	73.79	1,604.26	77.29	(20.52%)
รายได้จากส่วนงานบริการซ่อมบำรุง และจำหน่ายอะไหล่	388.47	22.48	393.21	18.95	(1.21%)
รายได้ค่านายหน้า	49.49	2.87	60.92	2.93	(18.76%)
รวมรายได้หลัก	1,713.03	99.14	2,058.39	99.17	(16.78%)
รายได้อื่นๆ*	14.92	0.86	17.14	0.83	(12.95%)
รายได้รวมจากการดำเนินธุรกิจ	1,727.95	100.00	2,075.53	100.00	(16.75%)

หมายเหตุ

\* รายได้อื่นๆ ประกอบด้วยเงินรางวัล กำไรจากการขายสินทรัพย์ และดอกเบี้ยรับ เป็นต้น

#### 1.1.1 รายได้จากส่วนงานจำหน่ายรถยนต์และอุปกรณ์ตกแต่ง

รายได้จากส่วนงานจำหน่ายรถยนต์และอุปกรณ์ตกแต่งในปี 2564 มีจำนวน 1,275.07 ล้านบาท ลดลง 329.19 ล้านบาท หรือร้อยละ 20.52 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2563 ซึ่งโดยรวมเกิดจากการแพร่ระบาดของโรคติดต่อเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ที่ส่งผลให้เศรษฐกิจชะลอตัว และปัญหาชิปมีคอนดักเตอร์ขาดแคลน ส่งผลกระทบต่ออุตสาหกรรมยานยนต์ทำให้การผลิตและส่งมอบรถยนต์อันดับบางรุ่นให้กับผู้จำหน่ายล่าช้า ไม่ทันตามความต้องการของลูกค้าอุตสาหกรรมยานยนต์ภายในประเทศที่ได้รับผลกระทบทำให้ยอดขายภายในประเทศลดลง โดยอันดับมียอดขายรถยนต์ลดลงร้อยละ 21.13 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2563

#### 1.1.2 รายได้จากส่วนงานบริการซ่อมบำรุงและจำหน่ายอะไหล่

รายได้ส่วนงานบริการซ่อมบำรุงและจำหน่ายอะไหล่ในปี 2564 มีจำนวน 388.47 ล้านบาท ลดลง 4.74 ล้านบาท หรือร้อยละ 1.21 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2563 เนื่องจากผลกระทบจากยอดขายรถยนต์สะสมในปี 2563 ที่ลดลง ส่งผลให้กระทบต่อจำนวนรถยนต์ที่เข้ามารับบริการตามรอบกำหนดลดลง ในส่วนของงานซ่อมบำรุงทั่วไปรถเข้ารับบริการลดลงร้อยละ 10.05 และในส่วนของงานซ่อมตัวถังและสีมีปริมาณรถเข้ารับบริการลดลงร้อยละ 7.16

#### 1.1.3 รายได้ค่านายหน้า

รายได้ค่านายหน้าในปี 2564 มีจำนวน 49.49 ล้านบาท ลดลง 11.43 ล้านบาท หรือร้อยละ 18.76 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2563 สาเหตุหลักเกิดจากจำนวนยอดขายรถยนต์ที่ลดลง อย่างไรก็ตามรายได้ค่านายหน้าลดลงในสัดส่วนที่น้อยกว่ายอดขายที่ลดลง เนื่องจากอันดับมียอดขายรถยนต์ได้เงินค่านายหน้าไฟแนนซ์ต่อสัญญาเพิ่มขึ้น

#### 1.2 กำไรขั้นต้น

กำไรขั้นต้นในปี 2564 มีจำนวนเงิน 168.12 ล้านบาท ลดลง 7.19 ล้านบาท หรือร้อยละ 4.10 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2563 สาเหตุหลักมาจากรายได้ส่วนงานจำหน่ายรถยนต์และอุปกรณ์ตกแต่งลดลง เนื่องจากการแพร่ระบาดของโรค COVID-19 ส่งผลให้ยอดขายรถยนต์ลดลง

#### 1.3 ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย

ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่ายมีจำนวนเงิน 53.36 ล้านบาท ลดลง 3.16 ล้านบาท หรือร้อยละ 5.59 เมื่อเปรียบเทียบกับปี

2563 สาเหตุหลักเกิดจากค่านายหน้าจากการขายรถยนต์ลดลง จากปริมาณยอดขายรถยนต์ที่ลดลง และค่าจัดกิจกรรมทางการตลาดที่ลดลงในส่วนของอันดับมียอดขาย

#### 1.4 ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร มีจำนวนเงิน 122.80 ล้านบาท ลดลง 3.15 ล้านบาท หรือร้อยละ 2.50 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2563 เนื่องจากการดำเนินการควบคุมค่าใช้จ่าย

#### 1.5 กำไรสำหรับปี

กำไรสุทธิสำหรับปีสิ้นสุด 2564 เท่ากับ 28.22 ล้านบาท ลดลง 6.95 หรือร้อยละ 19.76 เมื่อเปรียบเทียบกับปีสิ้นสุด 2563 สาเหตุหลักมาจากการดำเนินงานของอโตคลิก เนื่องจากเพิ่งเริ่มดำเนินกิจการในปี 2564 ทั้งหมด 5 สาขา จึงเกิดค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นครั้งเดียว เป็นค่าใช้จ่ายในการเตรียมความพร้อมตอนเริ่มการเปิดศูนย์บริการ เช่น ค่าฝึกอบรมพนักงานช่างโดยผู้เชี่ยวชาญ ค่าจัดกิจกรรมทางการตลาด สื่อโฆษณา สำหรับการเปิดสาขาใหม่ เป็นต้น

### 2. การวิเคราะห์ฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

#### 2.1 สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์รวม 1,298.40 ล้านบาท ลดลง 24.17 หรือร้อยละ 1.83 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ซึ่งรายละเอียดของการเปลี่ยนแปลงที่มีสาระสำคัญมีดังนี้

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 169.63 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 7.09 ล้านบาท หรือร้อยละ 4.36 เนื่องจากกลุ่มบริษัทสามารถสร้างกระแสเงินสดจากการดำเนินงานเพียงพอสำหรับการลงทุน และการจ่ายชำระเงินกู้ ดอกเบี้ย และเงินปันผล
- สินค้าคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 140.96 ล้านบาท ลดลง 99.12 ล้านบาท หรือร้อยละ 41.29 สาเหตุหลักเกิดจาก สินค้าประเภทรถยนต์ของอันดับมียอดขายลดลง 105.52 ล้านบาท หรือร้อยละ 49.52 เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีการวางแผนการสั่งซื้อเพื่อการบริหารจัดการสินค้าคงเหลือที่ดีขึ้น และมีการจำหน่ายรถยนต์มากในไตรมาส 4 ปี 2564 อีกสาเหตุหนึ่งคือปัญหาชิปมีคอนดักเตอร์ขาดแคลน ส่งผลกระทบต่อการผลิตและส่งมอบรถยนต์อันดับบางรุ่นให้กับผู้จำหน่ายล่าช้า โดยระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ยเท่ากับ 49 วัน ลดลงจากสิ้นปี 2563 จำนวน 25 วัน



- ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 707.19 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 35.26 ล้านบาท หรือร้อยละ 5.25 เนื่องจากการก่อสร้างและเปิดดำเนินการอโศกเพิ่มทั้งหมด 4 สาขาในปี 2564 และอยู่ระหว่างการก่อสร้าง 2 สาขา
- สินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 132.73 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 26.52 ล้านบาท หรือร้อยละ 24.97 สาเหตุหลักเกิดจากการมีสัญญาเช่าที่ดินของอโศกเพิ่มพื้นที่ 4 สาขาในปี 2564

## 2.2 หนี้สินรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินรวมมูลค่า 631.12 ล้านบาท ลดลง 28.59 ล้านบาท หรือร้อยละ 4.33 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ซึ่งรายละเอียดของการเปลี่ยนแปลงที่มีสาระสำคัญมีดังนี้

- เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 300.00 ล้านบาท ลดลง 20.00 ล้านบาท หรือร้อยละ 6.25 จากการจ่ายชำระคืนตัวสัญญาใช้เงิน จากการบริหารจัดการสินค้าคงเหลือที่ดีขึ้นของกลุ่มบริษัท
- เจ้าหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 85.82 ล้านบาท ลดลง 21.37 ล้านบาท หรือร้อยละ 19.94 สาเหตุหลักเกิดจากการมีเจ้าหนี้การค้าระยะของยอดชำระหนี้ที่ถึงวันครบกำหนดชำระจำนวนมากช่วงสิ้นเดือนธันวาคม 2564 จึงทำให้มียอดเจ้าหนี้ค้างจ่ายที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับสิ้นปี 2563 โดยระยะเวลาจ่ายชำระหนี้เฉลี่ยเท่ากับ 26 วัน ลดลงจากสิ้นปี 2563 จำนวน 6 วัน

- เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 34.33 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 8.82 ล้านบาท หรือร้อยละ 34.57 สาเหตุหลักเกิดจากการมีเจ้าหนี้การค้าก่อสร้างของอโศกเพิ่มพื้นที่ 2 สาขาที่สร้างเสร็จและเปิดดำเนินการในเดือนธันวาคม 2564
- เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 59.75 ล้านบาท ลดลง 28.70 ล้านบาท หรือร้อยละ 32.45 เนื่องจากการจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมตามสัญญา
- หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 139.36 ล้านบาท ลดลง 28.99 ล้านบาท หรือร้อยละ 26.27 เนื่องจากอโศกทำสัญญาเช่าที่ดินเพิ่มขึ้น 4 สาขาในปี 2564

## 2.3 ส่วนของผู้ถือหุ้น

- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมมูลค่า 667.28 ล้านบาท ลดลง 4.42 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.67 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีกำไรสุทธิระหว่างงวด 28.22 ล้านบาท และจ่ายเงินปันผล 24.00 ล้านบาท

## 2.4 กระแสเงินสด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดจำนวน 169.63 ล้านบาท มีกระแสเงินสดสุทธิเพิ่มขึ้น 7.09 ล้านบาท โดยสาเหตุหลักมาจากกระแสเงินสดรับจากกิจกรรมดำเนินงาน

หน่วย : ล้านบาท

กระแสเงินสด	2563	2564
EBITDA	113.49	97.01
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	261.01	60.10
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	374.50	157.11
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(10.90)	(58.29)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(354.96)	(91.73)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง)	8.64	7.09
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดยกมาต้นงวด	153.90	162.54
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือสิ้นงวด	162.54	169.63

- กระแสเงินสดรับจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 157.11 ล้านบาท เป็นเงินสดที่ได้จากกำไรก่อนหักค่าเสื่อมราคา ดอกเบี้ยจ่ายและภาษี (EBITDA) จำนวน 97.01 ล้านบาท และกระแสเงินสดรับจากการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานจำนวน 60.10 ล้านบาท โดยรายการหลักที่ทำให้กระแสเงินสดเพิ่มขึ้นประกอบด้วย สินค้าคงเหลือลดลง 97.48 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าลดลง 21.37 และจ่ายชำระภาษีเงินได้ 11.02 ล้านบาท
- กระแสเงินสดจ่ายในกิจกรรมลงทุนจำนวน 58.29 ล้านบาทส่วนใหญ่เป็นเงินจ่ายสำหรับการลงทุนในการก่อสร้างอาคาร 5 สาขาที่เปิดดำเนินการในปี 2564 และปัจจุบันกำลังดำเนินการก่อสร้างอาคารอีก 2 สาขาที่จะเปิดดำเนินการในปี 2565
- กระแสเงินสดจ่ายในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 91.73 ล้านบาท เป็นเงินสดรับจากเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน จำนวน 1,350.00 ล้านบาท จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืม 1,398.70 ล้านบาท จ่ายเงินปันผล 23.99 ล้านบาท จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า 6.45 ล้านบาท และจ่ายชำระค่าดอกเบี้ย 12.58 ล้านบาท

#### 4.2 ปัจจัยที่อาจมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานในอนาคต

เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ในปี 2564 ที่ส่งผลกระทบต่อภาวะเศรษฐกิจของประเทศไทยที่มีความผันผวน และมีความสัมพันธ์ทางตรงกับการสั่งซื้อของผู้บริโภค ซึ่งก่อนหน้านี้กลุ่มบริษัทมีแผนจะขยายธุรกิจโดยการลงทุนเปิด

โชว์รูมและศูนย์บริการรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้าเพื่อให้ครอบคลุมทุกภูมิภาคของประเทศไทยตามกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทได้พิจารณาจากสถานการณ์ปัจจุบันและเห็นว่าการขยายสาขาโชว์รูมและศูนย์บริการรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้ามีเงินลงทุนค่อนข้างสูง จึงต้องมีความระมัดระวังเพิ่มขึ้น ปัจจุบันจึงยังไม่เหมาะสมกับการขยายสาขาของโชว์รูมและศูนย์บริการรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้า

ปัจจุบันกลุ่มบริษัทมีแผนลงทุนขยายสาขาอโตคลิก ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจเป็นศูนย์บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast Fit) เนื่องจากการลงทุนเปิดสาขาอโตคลิกใช้เงินลงทุนไม่มาก อย่างไรก็ตาม การลงทุนขยายสาขาเพิ่มมีความเสี่ยงที่ผลการดำเนินงานอาจไม่เป็นไปตามแผน หรือการศึกษาคือความเป็นไปได้ที่ทำได้ทำไว้ในขณะที่กลุ่มบริษัทมีการดำเนินงานด้านต้นทุนคงที่ เช่น ต้นทุนค่าเช่าที่ดิน ค่าเสื่อมราคา และค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับบุคลากรหากการลงทุนขยายสาขาไม่เป็นไปตามแผนงานที่วางไว้ อาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานทั้งรายได้และกำไรสุทธิของกลุ่มบริษัทลดลงได้ แต่อย่างไรก็ตามทางกลุ่มบริษัทจะมีการวางแผน ศึกษารวบรวมข้อมูล เพื่อนำมาใช้ในการพิจารณาตัดสินใจในการลงทุนอย่างระมัดระวัง

#### 4.3 ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

##### อัตราส่วนทางการเงิน

อัตราส่วนทางการเงินและทำไรต่อหุ้น	หน่วย	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
<b>อัตราส่วนสภาพคล่อง</b>				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	0.88	0.95	0.84
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	0.32	0.43	0.48
<b>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหาทำไร</b>				
อัตรากำไรขั้นต้น	ร้อยละ	6.43	8.78	10.11
อัตรากำไรสุทธิ*	ร้อยละ	1.70	1.68	1.62
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	ร้อยละ	3.85	2.43	2.15
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	ร้อยละ	10.31	5.34	4.24
<b>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน</b>				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	1.40	1.00	0.95
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	3.45	2.75	3.27

หมายเหตุ

\* อัตรากำไรสุทธิ = กำไรสำหรับปีส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ / รายได้รวม



## 5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

### 5.1 ข้อมูลสำคัญอื่น

นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้น: รายละเอียดตามหัวข้อ 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

### 5.2 ข้อพิพาททางกฎหมาย

-ไม่มี-



ส่วนที่ 2

## การกำกับดูแลกิจการ

## 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

### 6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติของการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการมีเจตนาที่จะส่งเสริมให้บริษัทและบริษัทย่อยเป็นองค์กรที่ดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างประโยชน์ให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย คณะกรรมการมีความเชื่อมั่นว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดีจะเป็นหัวใจสำคัญที่นำองค์กรไปสู่ความสำเร็จและบรรลุเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงสร้างความมั่นใจในการลงทุนและสร้างมูลค่าระยะยาวให้กับผู้ถือหุ้น และสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย จึงได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการจะดำเนินการในการกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายที่ระบุไว้ในนโยบายฉบับนี้อย่างเคร่งครัด รวมทั้งจะติดตาม ปรับปรุง และทบทวนเนื้อหาของนโยบายนี้ให้เหมาะสมกับสถานการณ์อยู่เสมอ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่าสิทธิและประโยชน์ของผู้ถือหุ้นจะได้รับการดูแลอย่างเหมาะสม

โดยหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทมีเนื้อหาแบ่งเป็น 7 หมวด ได้แก่

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

บริษัทได้มีการสื่อสารนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคู่มือจริยธรรมทางธุรกิจและจรรยาบรรณของผู้บริหารและพนักงานผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท [www.autocorpgroup.com](http://www.autocorpgroup.com) เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทรับทราบถึงหลักการดังกล่าวและถือปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง รวมถึงเพื่อให้ นักลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียนำไปใช้ประโยชน์หรือนำไปใช้อ้างอิง

#### 6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นทั้งหมดของบริษัทในการบริหารกิจการของบริษัท เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสียอื่น สังคม และสิ่งแวดล้อม คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลการบริหารงานของบริษัท รวมถึงบริษัทย่อย เพื่อให้มั่นใจได้ว่าผู้บริหารของบริษัทได้มุ่งมั่นสู่การดำเนินงานที่เป็นเลิศอย่างต่อเนื่อง โดยคำนึงถึงสภาวะของความเสี่ยง

#### การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ

##### หลักเกณฑ์และกระบวนการในการแต่งตั้งกรรมการใหม่

บริษัทมีหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหากรรมการอย่างโปร่งใส คือ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะทำหน้าที่ในการพิจารณาสรรหากรรมการ ทั้งนี้ ในการแต่งตั้งกรรมการของบริษัทนั้น ส่วนหนึ่งจะพิจารณาจากฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) ซึ่งจะก่อให้เกิดความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการและจัดทำ Board Skill Matrix เพื่อกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหา โดยพิจารณาจากทักษะจำเป็นที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการและกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เช่น หากบริษัทมีกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจใหม่ที่นอกเหนือจากธุรกิจเดิมที่ดำเนินการอยู่ การสรรหากรรมการก็จำเป็นต้องสรรหาผู้มีคุณสมบัติและประสบการณ์ให้ตรงกับธุรกิจใหม่ที่บริษัทจะดำเนินการต่อไป เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติแล้วแต่กรณี ซึ่งถือเป็นกระบวนการในการแต่งตั้งกรรมการของบริษัท

##### คุณสมบัติกรรมการอิสระ

คุณสมบัติกรรมการอิสระระบุในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ซึ่งสอดคล้องและเข้มกว่าประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) กล่าวคือ ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย รวมถึงต้องไม่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 5 แห่ง

## การกำหนดค่าตอบแทน

ในการพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ซึ่งเป็นผู้พิจารณากลับกรอง โดยจะกำหนดค่าตอบแทนกรรมการในระดับที่เหมาะสม และจูงใจพอที่จะรักษากรรมการที่มีคุณภาพไว้ ซึ่งแบ่งเป็น 2 ส่วน คือ ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินและค่าตอบแทนอื่นๆ จากนั้นจึงนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป สำหรับกรรมการที่เป็นผู้บริหารจะได้รับค่าตอบแทนในฐานะผู้บริหารเท่านั้น

สำหรับปี 2564 ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทเป็นอัตราเดิมเท่ากับปี 2563 ซึ่งได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2564 เรียบร้อยแล้ว และได้เปิดเผยค่าตอบแทนกรรมการรายบุคคลไว้ในหัวข้อ “8.1.2 (2) การจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท”

หน่วย: บาท

องค์ประกอบค่าตอบแทน	ปี 2563	ปี 2564
ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท เบี้ยประชุม (เฉพาะกรรมการที่เข้าประชุม)	680,000	340,000
ค่าตอบแทนคณะกรรมการชุดย่อย เบี้ยประชุม (เฉพาะกรรมการที่เข้าประชุม)	305,000	400,000
โบนัสกรรมการ	-ไม่มี-	-ไม่มี-

## การประชุมคณะกรรมการและการได้รับเอกสาร

บริษัทได้กำหนดวันประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าทุกปีและแจ้งให้กรรมการทุกคนทราบกำหนดการดังกล่าว เพื่อให้กรรมการสามารถจัดสรรเวลาเข้าร่วมประชุมได้อย่างพร้อมเพรียงกัน ทั้งนี้ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น กรรมการบริษัททุกคนมีส่วนร่วมในการพิจารณาเพื่อเลือกเรื่องเข้าวาระการประชุมด้วยซึ่งวาระการประชุมหลักของการประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้แก่ เรื่องประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ เรื่องสืบเนื่องจากการประชุมครั้งที่แล้ว เรื่องเพื่อทราบ เรื่องเพื่อพิจารณา/อนุมัติ เป็นต้น และวาระการประชุมหลักของการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นได้แก่ พิจารณาผลการดำเนินงานของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมาพิจารณานำเสนอบัญชีกำไรขาดทุน พิจารณานำเสนอจัดสรรเงินกำไรและการจ่ายเงินปันผล พิจารณาเลือกตั้งกรรมการใหม่แทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ และกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ พิจารณา

แต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชีและกิจการอื่นๆ โดยบริษัทจะจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง และจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้แก่กรรมการเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนวันประชุม โดยต้องมีกรรมการมาประชุมอย่างน้อย 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด

ในปี 2564 มีการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมด 4 ครั้ง ซึ่งบริษัทได้มีการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทในรูปแบบผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (e-Meeting) เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 โดยรายละเอียดเกี่ยวกับข้อมูลการเข้าร่วมประชุมของกรรมการรายบุคคลได้เปิดเผยไว้ในหัวข้อ “8.1.2 (1) การประชุมของคณะกรรมการบริษัท” นี้

## บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ

ประธานกรรมการบริษัทมีหน้าที่แสดงบทบาทของผู้นำและเป็นผู้ควบคุมการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้นให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลโดยสนับสนุนให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการประชุม ช่วยเหลือ แนะนำ สอดส่องดูแลและสนับสนุนการดำเนินงานธุรกิจของฝ่ายบริหาร รวมทั้งมีความเป็นอิสระในการเสนอแนะการประกอบการแสดงความคิดเห็นต่อการดำเนินงานของบริษัทในด้านต่างๆ รวมถึงการร่วมพิจารณาอย่างรอบคอบในเรื่องที่ขัดแย้งทางผลประโยชน์เพื่อให้มีความถูกต้องโปร่งใส

### การจัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทต้องจัดให้มีคณะกรรมการชุดย่อยตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ คือ คณะกรรมการตรวจสอบ นอกจากนี้ควรพิจารณาจัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อยอื่น เพื่อแบ่งเบาภาระของคณะกรรมการบริษัท เช่น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนและคณะกรรมการบริหาร

### เลขาธิการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งผู้ดำรงตำแหน่งเลขาธิการบริษัท เพื่อกำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการต้องทราบและดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ

## การประเมินผลการปฏิบัติงาน

บริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยแบ่งการประเมินออกเป็น 2 แบบ ได้แก่

1. การประเมินผลคณะกรรมการทั้งคณะและคณะกรรมการชุดย่อย
2. การประเมินตนเอง

### กระบวนการในการประเมินผลงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

ในทุกสิ้นปีส่วนงานเลขาธิการบริษัทและส่วนงานเลขาธิการคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคณะกรรมการบริหาร จะจัดส่งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อประเมินผลงานประจำปี ซึ่งภายหลังที่คณะกรรมการแต่ละคนประเมินผลงานเสร็จเรียบร้อยแล้ว จะจัดส่งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานกลับมายังส่วนงานเลขาธิการบริษัทและเลขาธิการคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคน เพื่อรวบรวมผลประเมินของกรรมการแต่ละคนและสรุปผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยในรอบปีและรายงานให้คณะกรรมการบริษัทและ/หรือคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคนรับทราบต่อไป ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจมีการพิจารณารูปแบบและวิธีการที่เหมาะสมสำหรับการประเมินคณะกรรมการโดยรูปแบบและวิธีการดังกล่าวอาจแตกต่างกันไปในแต่ละปีขึ้นอยู่กับสถานการณ์และความเหมาะสม

## ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทประจำปี 2564 สรุปได้ ดังนี้

ผลการประเมิน	ปี 2564 (ร้อยละ)
ส่วนที่ 1: การประเมินคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย	86.01
- คณะกรรมการตรวจสอบ	86.90
- คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	96.96
- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	80.16
ส่วนที่ 2: การประเมินตนเอง	86.07

ทั้งนี้ จากการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทประจำปีเท่ากับร้อยละ 86.01 ซึ่งอยู่ในเกณฑ์ดีมาก (เกณฑ์ระดับที่ร้อยละ 80.01-ร้อยละ 90)

## แผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารสูงสุด

ในกรณีที่ผู้บริหารสูงสุดของบริษัทไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ บริษัทมีแผนสืบทอดงานในตำแหน่งดังกล่าวโดยการให้ผู้บริหารในระดับรอง หรือระดับใกล้เคียง เป็นผู้รักษาการในตำแหน่ง จนกว่าจะสามารถสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามกฎหมาย มีความรู้/ความสามารถ มีวิสัยทัศน์ มีประสบการณ์เหมาะสมกับบริษัท โดยการพิจารณาของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัท และ/หรือผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติให้ดำรงตำแหน่งแทน

## การพัฒนากรรมการ

กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่แต่ละท่านจะได้รับทราบถึงข้อบังคับ กฎระเบียบและข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจรวมทั้งข้อมูลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างเพียงพอก่อนการปฏิบัติหน้าที่ โดยบริษัทจะจัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ และกรรมการจะได้รับการอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องเพื่อช่วยให้คณะกรรมการสามารถปฏิบัติหน้าที่และกำกับดูแลกิจการของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ โดยบริษัทสนับสนุนให้กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมฝึกอบรมที่จัดขึ้นสำหรับกรรมการอย่างสม่ำเสมอ

## การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

บริษัทกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและบริหารกิจการบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจหลัก เป็นไปตามหนังสือข้อบังคับของบริษัทเกี่ยวกับการกำกับดูแลและบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อกำหนดมาตรการและกลไกทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อให้บริษัทสามารถกำกับดูแลและบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม รวมถึงการติดตามดูแลให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีการปฏิบัติตามมาตรการและกลไกต่างๆ ที่กำหนดไว้ได้เสมือนเป็นหน่วยงานของบริษัทเอง ทั้งนี้ในหนังสือข้อบังคับของบริษัทย่อยได้กำหนดเรื่องการบริหารจัดการเพื่อปฏิบัติตามนโยบายควบคุมดูแลการจัดการของบริษัทใหญ่ รวมถึงกฎหมายบริษัทมหาชน ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ กฎหมายหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องตลอดจนประกาศ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทในบริษัทย่อยดังกล่าว บริษัทจึงกำหนด

นโยบายในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมไว้ รวมทั้งได้กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และ/หรือพนักงาน ที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัท ไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ และ/หรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม จะต้องลงนามรับทราบถึงนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ในกรณีที่นโยบายนี้ได้กำหนดให้การทำรายการหรือการดำเนินการใดๆ ซึ่งมีนัยสำคัญหรือมีผลต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เป็นเรื่องที่จะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) ให้กรรมการบริษัทมีหน้าที่ในการจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการของบริษัท และ/หรือการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติเรื่องดังกล่าวก่อนที่บริษัทย่อยและบริษัทร่วมจะจัดประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ผู้ถือหุ้นของตนเอง (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติก่อนการทำรายการหรือดำเนินการในเรื่องนั้น โดยในการนี้ ให้บริษัท เปิดเผยข้อมูลและปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข ขั้นตอนและวิธีการที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่จะขออนุมัตินั้นตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายบริษัทมหาชน ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ กฎหมายหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องตลอดจนประกาศ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่างๆ ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาดหลักทรัพย์ฯ ด้วยโดยอนุโลมด้วย (เท่าที่ไม่ขัดแย้ง) อย่างครบถ้วนและถูกต้อง

### 3.1 กรณีดังต่อไปนี้บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม (แล้วแต่กรณี) ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทก่อนบริษัทย่อยเข้าทำรายการ

(1) การแต่งตั้งหรือเสนอชื่อบุคคลเข้าเป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม อย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท ในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้นๆ โดยให้กรรมการที่บริษัท เสนอชื่อหรือแต่งตั้งมีดุลยพินิจในการพิจารณาออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมในเรื่องที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการทั่วไป และการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมได้ตามแต่ที่กรรมการของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมจะเห็นสมควรเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม (แล้วแต่กรณี) เว้นแต่เรื่องที่ยกข้อยกเว้นไว้เป็นอย่างอื่น



ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารตามวรรคข้างต้นที่ได้รับการเสนอชื่อหรือแต่งตั้งนั้น ต้องเป็นบุคคลที่มีรายชื่ออยู่ในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ (White List) และมีคุณสมบัติครบถ้วนหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ว่าด้วยการกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท

- (2) การพิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปี และเงินปันผลระหว่างกาล (หากมี) ของบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นกรณีที่บริษัทย่อยจ่ายเงินปันผลเป็นจำนวนรวมทั้งปีไม่ต่ำกว่าที่กำหนดไว้ในงบประมาณรวมประจำปีของแต่ละบริษัท
- (3) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นกรณีการแก้ไขข้อบังคับในเรื่องที่สำคัญตามข้อ 3.2(5) ซึ่งต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
- (4) การพิจารณาอนุมัติงบประมาณประจำปีรวมของบริษัทย่อย และกลุ่มบริษัทย่อยของบริษัททั้งหมด เว้นแต่เป็นกรณีที่ได้นำเสนอไว้ในอำนาจอนุมัติและดำเนินการ (Delegation of Authority) ของบริษัทย่อยซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทแล้ว
- (5) การเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทย่อยและการจัดสรรหุ้น รวมทั้งการลดทุนจดทะเบียน และ/หรือทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้น หรือการดำเนินการอื่นใดอันจะเป็นผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท และ/หรือ การใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนของบริษัท ทั้งทางตรงและทางอ้อมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยไม่ว่าในทอดใดๆ ลดลงเกินกว่าร้อยละ 10 (สิบ) ของทุนชำระแล้วของบริษัทย่อย หรือจำนวนเสียงทั้งหมดของบริษัทย่อย (แล้วแต่กรณี) นั้น รายการตั้งแต่ข้อ (6) ถึง (14) นี้เป็นรายการที่ถือว่ามีความสำคัญ และหากเข้าทำรายการจะมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ดังนั้น ก่อนที่จะมีการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อย กรรมการซึ่งบริษัทใหญ่แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งในบริษัทจะเข้าร่วมประชุม (เว้นแต่มีเหตุสุดวิสัย) และออกเสียงในเรื่องดังต่อไปนี้ กรรมการรายดังกล่าวจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการของบริษัทเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวเสียก่อน ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดรายการที่บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัท โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณขนาดของรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องของ

คณะกรรมการกำกับตลาดทุนและคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลมแล้ว อยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท ซึ่งมีรายการดังต่อไปนี้ คือ

- (6) กรณีที่บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือรายการที่เกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทย่อย
- (7) การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์ รวมตลอดถึงการสละสิทธิเรียกร้องที่มีต่อผู้ที่ก่อความเสียหายแก่บริษัทย่อย
- (8) การขายหรือโอนกิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
- (9) การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทย่อย
- (10) การเข้าทำ แก้ว หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เข้ากิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญการมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทย่อยหรือการรวมกิจการของบริษัทย่อยกับบุคคลอื่น
- (11) การเช่า หรือให้เช่าซื้อกิจการหรือทรัพย์สินของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือส่วนที่สำคัญ
- (12) การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การให้สินเชื่อ การค้ำประกัน การทำนิติกรรมผูกพันบริษัทย่อยให้ต้องรับการทางการเงินเพิ่มขึ้น หรือการให้ความช่วยเหลือด้านการเงินในลักษณะอื่นใดแก่บุคคลอื่นและมีใช้ธุรกิจปกติของบริษัทย่อย
- (13) การเลิกกิจการของบริษัทย่อย
- (14) รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อย และเป็นรายการที่มีผลกระทบต่อบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

### 3.2 ในกรณีดังต่อไปนี้ บริษัทย่อยต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ก่อนบริษัทย่อยเข้าทำรายการ

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

- (2) การเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทย่อยและการจัดสรรหุ้น รวมทั้งการลดทุนจดทะเบียน และ/หรือ ทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้น หรือการดำเนินการอื่นใดในลักษณะเดียวกันอันเป็นผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท และ/หรือการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนของบริษัทร ทั้งทางตรงและทางอ้อมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยไม่ว่าในทอดใดๆ ลดลงเหลือน้อยกว่าสัดส่วนที่กำหนดในกฎหมายซึ่งใช้บังคับกับบริษัทย่อยอันมีผลทำให้บริษัท ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยนั้น ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เกิดก่อนการพิจารณาเปรียบเทียบขนาดของบริษัทย่อยแล้ว อยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทร โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลม
- (3) การเลิกกิจการของบริษัทย่อย ทั้งนี้ เฉพาะเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดกิจการของบริษัทย่อยที่จะเลิกนั้น เปรียบเทียบกับขนาดของบริษัทร โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณขนาดของรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลมแล้ว อยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทร
- (4) รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อย และเป็นรายการที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดของรายการที่บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัทร โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณขนาดของรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลม แล้ว อยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทร
- (5) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อยในเรื่องที่อาจส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงิน และผลดำเนินงานของบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงการแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อยที่อาจส่งผลกระทบต่อสิทธิของบริษัทร ในการเสนอซื้อหรือแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยตามสัดส่วนการถือหุ้น

ของบริษัทร ในบริษัทย่อย การออกเสียงลงคะแนนของกรรมการที่บริษัทร เสนอซื้อ และ/หรือแต่งตั้ง ในที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อย การออกเสียงลงคะแนนของบริษัทร ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย และ/หรือ การจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย เป็นต้น

### 3.3 บริษัทจะติดตามดูแลให้กรรมการและผู้บริหารที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัท ไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม (โดยอนุโลม) ปฏิบัติให้เป็นไปตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมาย ข้อบังคับ และนโยบายของบริษัท

### 3.4 คณะกรรมการของบริษัทร จะต้องดำเนินการให้บริษัทย่อยมีระบบควบคุมภายใน และระบบงานอื่นๆ ที่จำเป็น รวมทั้งกำหนดมาตรการในการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพ และรัดกุมเพียงพอที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินการต่างๆ ของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเป็นไปตามแผนงานงบประมาณ นโยบายของบริษัท กฎหมายและประกาศ เรื่อง การกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทรจดทะเบียน รวมถึงกฎหมายและประกาศ เรื่อง การกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทรจดทะเบียน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้อย่างแท้จริงและต่อเนื่อง และติดตามให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมเปิดเผยข้อมูล ฐานะทางการเงิน และผลดำเนินการ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญ และรายการที่มีนัยสำคัญอื่นใดต่อบริษัทร และการดำเนินการต่างๆ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ในการกำกับดูแลและการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้ครบถ้วนและถูกต้องตามประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ (ตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (แล้วแต่กรณี)

**3.5 บริษัทจะดำเนินการให้มีกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัท ไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทย่อย เข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนตามที่บริษัท โดยกำหนดในการประชุมคณะกรรมการบริษัทย่อย ในการพิจารณาวาระที่มีสาระสำคัญต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทย่อยทุกครั้ง และคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจในการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการหรือผู้บริหารซึ่งได้รับการแต่งตั้งให้เข้าไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทย่อยดังกล่าว**

### **3.6 ให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยที่ได้รับการเสนอชื่อหรือแต่งตั้งโดยบริษัท มีหน้าที่ดังต่อไปนี้**

- (1) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย ตลอดจนการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินและ/หรือรายการที่มีนัยสำคัญให้แก่บริษัท ทราบโดยครบถ้วน ถูกต้อง และภายในกำหนดเวลาที่สมควรตามที่บริษัท กำหนด
  - (2) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยต้องเปิดเผยและนำเสนอข้อมูลส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการของบริษัทย่อยให้ทราบถึงความสัมพันธ์ และการทำธุรกรรมกับบริษัทย่อยหรือบริษัท ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และคณะกรรมการของบริษัทย่อยมีหน้าที่แจ้งเรื่องดังกล่าวให้คณะกรรมการของบริษัท ทราบภายในกำหนดเวลาที่บริษัทกำหนดเพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณา ตัดสิน หรืออนุมัติใดๆ ซึ่งการพิจารณานั้นจะคำนึงถึงประโยชน์โดยรวมของบริษัทย่อยและบริษัทเป็นสำคัญ
- ทั้งนี้ กรรมการของบริษัทย่อยต้องไม่มีส่วนร่วมอนุมัติในเรื่องที่ตนเองมีส่วนได้เสียหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทั้งทางตรงและ/หรือทางอ้อมนั้นด้วย
- อนึ่ง การกระทำได้ดังต่อไปนี้ซึ่งเป็นผลให้กรรมการผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัทย่อยได้รับผลประโยชน์ทางการเงินอื่นนอกเหนือจากที่พึงได้ตามปกติหรือเป็นเหตุให้บริษัทย่อยหรือบริษัทได้รับความเสียหาย ให้สันนิษฐานว่าเป็นการกระทำที่ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

- ก) การทำธุรกรรมระหว่างบริษัทย่อยกับกรรมการผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องโดยมิได้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
  - ข) การใช้ข้อมูลของบริษัท หรือบริษัทย่อยที่ล่วงรู้มา เว้นแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว
  - ค) การใช้ทรัพย์สินหรือโอกาสทางธุรกิจของบริษัทหรือในลักษณะเดียวกันกับที่บริษัท กระทำ และเป็นการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์หรือหลักปฏิบัติทั่วไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
- (3) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยต้องรายงานแผนการประกอบธุรกิจ การขยายธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ตามที่ได้รับอนุมัติจากบริษัท ตลอดจนการเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่นๆ ต่อบริษัท ผ่านรายงานผลการดำเนินงานประจำเดือน และเข้าชี้แจงและ/หรือนำส่งเอกสารประกอบการพิจารณากรณีดังกล่าวในกรณีที่บริษัท ร้องขอ
- (4) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยต้องเข้าชี้แจงและ/หรือนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานให้แก่บริษัท เมื่อได้รับการร้องขอตามความเหมาะสม
- (5) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยต้องเข้าชี้แจงและ/หรือนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องให้แก่บริษัท ในกรณีที่บริษัท ตรวจสอบประเด็นที่มีนัยสำคัญใดๆ
- (6) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยต้องดูแลรับผิดชอบให้บริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง และระบบป้องกันการทุจริตอย่างเหมาะสมมีประสิทธิภาพและรัดกุมเพียงพอที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินการต่างๆ ของบริษัทย่อยจะเป็นไปตามนโยบายของบริษัท ข้อบังคับในหมวดนี้ กฎหมายและประกาศ เรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้อย่างแท้จริง รวมทั้งการจัดให้มีระบบงานที่ชัดเจน เพื่อแสดงได้ว่าบริษัทย่อยมีระบบเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล การทำรายการที่มีนัยสำคัญตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดได้อย่างต่อเนื่องและน่าเชื่อถือ และมีช่องทางให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัท สามารถรับข้อมูลของบริษัทย่อยในการติดตามดูแลผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน การทำรายการระหว่างบริษัทย่อยกับกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย และการทำรายการที่มีนัยสำคัญของบริษัทย่อยได้อย่างมีประสิทธิภาพ

นอกจากนี้ ต้องจัดให้มีกลไกในการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวในบริษัทย่อยโดยให้ทีมงานผู้ตรวจสอบภายในและกรรมการอิสระของบริษัท สามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยตรง และให้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดทำไว้อย่างสม่ำเสมอ

**3.7 ห้ามมิให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย พนักงานลูกจ้างหรือผู้รับมอบหมายของบริษัทย่อย รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวใช้ข้อมูลภายในของบริษัท และบริษัทย่อย ทั้งที่ได้มาจากการกระทำตามหน้าที่หรือในทางอื่นใด ที่มีหรืออาจจะมีผลกระทบเป็นนัยสำคัญต่อบริษัท และ/หรือบริษัทย่อย เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม**

**3.8 กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัทย่อยจะกระทำธุรกรรมกับบริษัทย่อยได้ต่อเมื่อธุรกรรมดังกล่าวได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทย่อย และ/หรือคณะกรรมการของบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) ตามแต่ขนาดรายการที่คำนวณได้ (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน มาบังคับใช้โดยอนุโลม) ทั้งนี้ เว้นแต่เป็นการทำธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกันด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง แล้วแต่กรณี และเป็นข้อตกลงทางการค้าที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท หรือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการของบริษัท อนุมัติไว้แล้ว**

#### **การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน**

บริษัท มีนโยบายและวิธีการตรวจสอบกรรมการและผู้บริหารในการนำข้อมูลภายในของบริษัทซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้แสวงหาประโยชน์ส่วนตนในการซื้อขายหลักทรัพย์ดังนี้

1. ให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหารเกี่ยวกับหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 และตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่สง. 12/2552 เรื่องการจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชี และบทกำหนดลงโทษ ตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 (รวมถึงที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) รวมถึงการรายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 246 และบทกำหนดลงโทษ ตามมาตรา 298 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 (รวมถึงที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)
2. บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัท รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ จัดทำรายงานการถือครองหลักทรัพย์ และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 และบทกำหนดลงโทษ ตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 และตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่สง. 12/2552 เรื่องการจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชี และจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่บริษัทในวันเดียวกันกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อให้บริษัทสามารถตรวจสอบการซื้อขายหุ้นของผู้บริหารทุกราย
3. บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารรวมถึงผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ จะต้องระงับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนที่งบการเงิน หรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชนหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชนในช่วงระยะเวลา 24 ชั่วโมงภายหลังจากที่ข้อมูลภายในของบริษัทได้เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว และห้ามมิให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่นทราบจนกว่าจะได้มีการแจ้งข้อมูลนั้นให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้หากพบว่ามีการใช้ข้อมูลภายในมีความประพฤติที่ส่อไปในทางที่จะทำให้บริษัทหรือผู้ถือหุ้น

ได้รับความเสียหายและเสียหายโดยผู้กระทำการเป็นบุคลากรระดับคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาบทลงโทษตามความเหมาะสม และหากผู้กระทำการเป็นผู้บริหารระดับรองลงไป คณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้พิจารณาบทลงโทษสำหรับผู้กระทำความผิดนั้นๆ

## 6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

### 1) สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นโดยไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือริดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น ทั้งนี้สิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นได้แก่ สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนน สิทธิในการมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน สิทธิในการแสดงความคิดเห็นและซักถามในการประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการ สิทธิในการออกเสียงแต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

### กำหนดการจัดประชุมผู้ถือหุ้น

ในการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ซึ่งจะจัดขึ้นภายใน 4 เดือนนับแต่วันปิดบัญชีงบดุลประจำปีบริษัทจะกำหนดวัน เวลาและสถานที่ที่จะจัดประชุม ซึ่งมีความพร้อมที่จะอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม ซึ่งรวมถึงผู้ถือหุ้นที่เป็นนักลงทุนสถาบันได้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยจะไม่จัดประชุมในวันหยุดนักขัตฤกษ์ วันหยุดทำการของธนาคารพาณิชย์ จะเริ่มประชุมในช่วงเวลา 8.30 - 16.00 นาฬิกา เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกคนสามารถส่งหนังสือมอบฉันทะมายังบริษัท เพื่อรับลงคะแนนล่วงหน้า จะจัดประชุมในเขตกรุงเทพฯ หรือท้องที่อื่นๆโดยพิจารณาปัจจัยต่างๆ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเดินทางมาร่วมประชุมได้ง่ายและจะมีการให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่และวาระการประชุม โดยมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบในแต่ละวาระ หรือประกอบมติที่ขอตามที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีและวิสามัญผู้ถือหุ้นหรือในเอกสารแนบวาระการประชุม โดยไม่มีการจำกัดโอกาสของผู้ถือหุ้นในการศึกษาสารสนเทศของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทสามารถเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นได้ หากคณะกรรมการบริษัทเห็นความจำเป็นหรือสมควรสำหรับปี 2564 บริษัทมีการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันจันทร์ที่ 19 เมษายน 2564 เวลา

10.00 น. ในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งเดิมจะจัดประชุม ณ โรงแรมโอบิส สโตร์ กรุงเทพฯ รัชดา แต่เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค COVID-19 ในประเทศไทยที่มีการแพร่ระบาดเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องและกระจายในวงกว้างมากขึ้น บริษัทจึงได้เปลี่ยนแปลงรูปแบบในการจัดประชุมเพื่อความปลอดภัยของผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ แม้ว่าจะอยู่ภายใต้สถานการณ์การระบาดของโรค COVID-19 บริษัทได้ปฏิบัติตามแนวทางของโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้น (AGM Checklist) ของสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยสมาคมบริษัทจดทะเบียน และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) โดยในปี 2564 บริษัทได้รับคะแนนอยู่ที่ 98 คะแนน สะท้อนให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการจัดประชุม ให้เป็นไปตามมาตรฐานและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี อาทิ การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัท ระหว่างวันที่ 25 ธันวาคม 2563 - 31 มกราคม 2564 โดยได้ประกาศหลักเกณฑ์และขั้นตอนที่ชัดเจนที่เว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และเว็บไซต์ของบริษัท รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมตามที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอระเบียบวาระ และเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัท ซึ่งได้เปิดเผยไว้ในหนังสือเชิญประชุมแล้ว

### การแจ้งเชิญประชุมล่วงหน้า

ในปี 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2564 มีมติให้จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีในวันที่ 19 เมษายน 2564 โดยได้เปิดเผยมติการประชุม วันประชุม รวมถึงระเบียบวาระการประชุมและแจ้งข่าวประกาศบนเว็บไซต์ของตลท. เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าในวันที่คณะกรรมการมีมติก่อนการจัดส่งหนังสือเชิญประชุม โดยบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัท จะเป็นผู้ดำเนินการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมที่มีรายละเอียดวาระการประชุม ข้อมูลประกอบที่สำคัญและจำเป็นสำหรับการตัดสินใจ ความเห็นของคณะกรรมการรายงานการประชุมปีที่ผ่านมาซึ่งมีรายละเอียดครบ



ถ้วน เอกสารที่ต้องใช้ในการมอบฉันทะและวิธีการมอบฉันทะ โดยจัดส่งให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้า 21 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น หนังสือเชิญประชุมส่งออกวันที่ 29 มีนาคม 2564 และได้ทำการประกาศลงในหนังสือพิมพ์ท้องถิ่นติดต่อกัน 3 วัน ก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน (วันที่ 29-31 มีนาคม 2564) เพื่อบอกกล่าวเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าเพียงพอสำหรับการเตรียมตัวก่อนมาเข้าร่วมประชุม ทั้งนี้ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ของบริษัท ได้นำข้อมูลหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุม 30 วัน (ตั้งแต่วันที่ 19 มีนาคม 2564)

### การดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้น

ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง เลขาในที่ประชุมจะแนะนำคณะกรรมการ คณะผู้บริหาร ผู้สอบบัญชีของบริษัท และที่ปรึกษากฎหมาย ซึ่งทำหน้าที่เป็นคนกลาง และสักขีพยานให้ที่ประชุมรับทราบ แล้วจึงชี้แจงกติกาทั้งหมด รวมถึงวิธีนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่ต้องลงมติในแต่ละวาระตามข้อบังคับของบริษัท รวมถึงการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระอย่างชัดเจน ประธานในที่ประชุม จะดำเนินการประชุมตามลำดับวาระการประชุมและไม่เพิ่มวาระการประชุมโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า เว้นแต่ที่ประชุมจะมีมติให้พิจารณาวาระการประชุมอื่นนอกจากที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุมด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด ทั้งนี้ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ของบริษัทไม่มีการขอให้ที่ประชุมพิจารณาวาระการประชุมอื่นนอกจากที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุม

อนึ่ง ในการประชุมทุกครั้งจะมีการจัดบันทึกการรายงานการประชุมอย่างถูกต้องครบถ้วน และสรุปด้วยการลงมติพร้อมกับนับคะแนนเสียง ซึ่งรวมระยะเวลาที่ใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้งประมาณ 1-2 ชั่วโมง โดยกำหนดการประชุมเวลา 10.00 น. และ ณ ตอนเปิดประชุม มีผู้ถือหุ้นเข้าร่วมการประชุมรวมทั้งสิ้น 39 ราย โดยเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง 3 ราย และโดยการมอบฉันทะ 36 ราย รวมจำนวนหุ้นทั้งสิ้น 469,514,300 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 78.2524 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมดของบริษัท โดยมีผู้เข้าร่วมการประชุมและชี้แจงข้อมูล ประกอบด้วย

- กรรมการทั้งคณะเข้าร่วมครบจำนวน 9 ท่าน โดยประธานกรรมการทำหน้าที่ประธานในที่ประชุม ประธานกรรมการชุดย่อยทุกคน กรรมการประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้จัดการส่วนบัญชีและการเงินทั้งนี้ กรรมการอิสระเป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นรายย่อยด้วย
- ผู้สอบบัญชีจากบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชีจำกัด คือ คุณณัฐพงศ์ ตันติจิตตานนท์
- ที่ปรึกษากฎหมายจากบริษัท สำนักกฎหมายสากล สยามพรีเมียร์ จำกัด คือ คุณพรรัตน์ อัจฉริยทรัพย์ชัย ทำหน้าที่เป็นสักขีพยาน ตรวจสอบการนับผลการลงคะแนนเสียง

### ผู้ถือหุ้น (ณ ตอนปิดประชุม เวลา 11.10 น.)

ผู้ถือหุ้นเข้าร่วมการประชุมรวมจำนวนทั้งสิ้น 40 ราย รวมจำนวนหุ้นทั้งสิ้น 469,515,300 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 78.2526 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมดของบริษัท

### การเปิดเผยผลการประชุมผู้ถือหุ้น

ในปี 2564 บริษัทจะจัดส่งรายงานสรุปผลการลงมติในที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ ตลก. และ ก.ล.ต. ผ่านเว็บไซต์ของ ตลก. ภายหลังจากการประชุม หรืออย่างช้าในช่วงเช้าของวันถัดไปจากวันประชุมผู้ถือหุ้น (จัดส่งวันที่ 19 เมษายน 2564) และจัดส่งรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ ตลก. และ ก.ล.ต. ภายในกำหนด 14 วัน (จัดส่งวันที่ 5 พฤษภาคม 2564) รวมทั้งเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัท

## 2) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทรับผิดชอบให้มีการปฏิบัติที่เท่าเทียมกันและเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกราย ซึ่งรวมถึงผู้ถือหุ้นส่วนน้อยและผู้ถือหุ้นต่างชาติ โดยผู้ถือหุ้นส่วนน้อยจะได้รับการคุ้มครองสิทธิจากการกระทำที่เป็นการเอาเปรียบทั้งทางตรงและทางอ้อมของผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับการปฏิบัติและปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานอย่างเท่าเทียมกัน



### การเสนอชื่อบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

บริษัทกำหนดให้มีกระบวนการที่เหมาะสมที่เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคล พร้อมข้อมูลประกอบการพิจารณาและการให้ความยินยอมของผู้ได้รับการเสนอชื่อเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการต่อประธานกรรมการบริษัทล่วงหน้า ก่อนประชุมผู้ถือหุ้น ทางบริษัทมีกระบวนการที่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยมั่นใจได้ว่าจะสามารถเลือกตั้งกรรมการที่เป็นอิสระเพื่อดูแลผลประโยชน์แทนตนได้ คือ การพิจารณาสรรหากรรมการบริษัททุกคนจะต้องผ่านความเห็นชอบของที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และผ่านการอนุมัติแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัทระหว่างวันที่ 25 ธันวาคม 2563 - 31 มกราคม 2564 โดยได้ประกาศหลักเกณฑ์และขั้นตอนที่ชัดเจนที่เว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และเว็บไซต์ของบริษัท

### การประชุมผู้ถือหุ้น: การกำหนดวาระการประชุม

ก่อนการจัดประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง บริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาถึงความเหมาะสมในการบรรจุวาระดังกล่าวในวาระการประชุมผู้ถือหุ้นในหนังสือเชิญประชุมต่อไป

ทั้งนี้ บริษัทจะไม่เพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจ สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ระหว่างวันที่ 25 ธันวาคม 2563 - 31 มกราคม 2564 โดยได้ประกาศหลักเกณฑ์และขั้นตอนที่ชัดเจนที่เว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และเว็บไซต์ของบริษัท

### การมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนนแทน

ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นรายใดไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ บริษัทจะอำนวยความสะดวกโดยการส่งหนังสือมอบ

ฉันทะแบบ v. ไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม ซึ่งได้รับบุถึงเอกสาร/หลักฐาน รวมทั้งคำแนะนำ ขั้นตอนในการมอบฉันทะเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถจัดเตรียมได้อย่างถูกต้องและไม่เกิดปัญหาในการเข้าร่วมประชุมของผู้รับมอบฉันทะ ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนแบบหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง โดยกรอกเอกสารหนังสือมอบฉันทะตามแนวทางที่อธิบายไว้ในรายละเอียดวิธีการมอบฉันทะที่บริษัทจัดส่งให้พร้อมกับหนังสือนัดประชุม ซึ่งไม่ได้กำหนดเงื่อนไขที่ยังยากต่อการมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมแทน นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดหนังสือมอบฉันทะแบบ ก. แบบ v. และแบบค. ได้จากเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทจะเสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คนเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น

### 3) บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทเคารพในสิทธิของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่างๆ และได้กำหนดเป็นแนวปฏิบัติไว้ในจรรยาบรรณของบริษัท เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าสิทธิตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องใดๆ ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ทั้งผู้ถือหุ้น พนักงาน ผู้บริหาร ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ ตลอดจนสาธารณชน และสังคมจะได้รับการดูแลและได้เสริมสร้างความร่วมมือกันระหว่างผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในกลุ่มต่างๆ ตามบทบาทและหน้าที่ ทั้งนี้ เพื่อให้กิจการของบริษัทดำเนินไปด้วยดีมีความมั่นคงและตอบสนองผลประโยชน์ที่เป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย

### การกำหนดนโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

#### ผู้ถือหุ้น:

บริษัทมุ่งมั่นเป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้น เหตุเพราะตระหนักดีว่าผู้ถือหุ้น คือ เจ้าของกิจการ ดังนั้นในการดำเนินธุรกิจ บริษัทจึงมุ่งมั่นสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงการเจริญเติบโตของมูลค่าบริษัทในระยะยาวด้วยผลตอบแทนที่ดีและต่อเนื่อง รวมทั้งดำเนินการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสและเชื่อถือได้ต่อผู้ถือหุ้น โดยมีแนวปฏิบัติ ดังนี้

- (1) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตลอดจนตัดสินใจดำเนินการใดๆ ด้วยความระมัดระวังรอบคอบ และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกราย เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวม

- (2) นำเสนอรายงานสถานการณ์ภาพของบริษัท ผลประกอบการฐานะข้อมูลทางการเงินการบัญชีและรายงานอื่นๆ โดยสม่ำเสมอและครบถ้วนตามความเป็นจริง
- (3) รายงานให้ผู้ถือหุ้นทราบอย่างเท่าเทียมกันถึงแนวโน้มในอนาคตของบริษัททั้งในด้านบวกและด้านลบ ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของความเป็นไปได้ มีข้อมูลสนับสนุน และมีเหตุผลอย่างเพียงพอ
- (4) ไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและผู้อื่นโดยใช้ข้อมูลใดๆ ของบริษัทซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะหรือดำเนินการใดๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับองค์กร
- (5) บริษัทต้องปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันในการประชุมผู้ถือหุ้น

#### พนักงาน:

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

บริษัทมีความรับผิดชอบในการดูแลรักษาสภาพแวดล้อมการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอและยึดมั่นปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยแรงงานอย่างเคร่งครัด

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

#### (1) ความเป็นส่วนตัว

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

- 1.1 คุ้มครองข้อมูลส่วนตัวของพนักงานที่อยู่ในความครอบครอง หรืออยู่ในการดูแลรักษาของบริษัท
- 1.2 การเปิดเผย หรือถ่ายโอนข้อมูลส่วนตัวของพนักงานสู่สาธารณะจะทำได้เมื่อได้รับความเห็นชอบหรือความยินยอมจากพนักงานผู้นั้น
- 1.3 จำกัดการเปิดเผยและการใช้ข้อมูลส่วนตัวของพนักงานและผู้เกี่ยวข้องกับบริษัทเท่าที่จำเป็น

#### (2) ความเสมอภาคและโอกาสที่เท่าเทียม

- 2.1 บริษัทจะปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเคารพในเกียรติและศักดิ์ศรี
- 2.2 บริษัทจะคัดเลือกบุคคลเพื่อว่าจ้างให้ดำรงตำแหน่งต่างๆ ด้วยความเป็นธรรม โดยคำนึงถึงคุณสมบัติของแต่ละตำแหน่งงาน คุณสมบัติทางการศึกษา ประสบการณ์และข้อกำหนดอื่นๆ ที่จำเป็นแก่งาน โดยไม่มีข้อกีดกันเรื่องเพศ อายุ เชื้อชาติ ศาสนา
- 2.3 บริษัทจะกำหนดค่าตอบแทนแก่พนักงานอย่างเป็นธรรมตามความเหมาะสมกับสภาพ และลักษณะของงาน ผลการปฏิบัติงานและความสามารถของบริษัทในการจ่ายค่าตอบแทนนั้น
- 2.4 บริษัทจะสนับสนุนให้พนักงานได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาเพื่อการปรับปรุงประสิทธิภาพในการทำงาน และเพื่อเปิดโอกาสให้พนักงานก้าวหน้าในการทำงานต่อไป
- 2.5 บริษัทตระหนักว่า การสื่อสารที่ดีจะนำมาซึ่งประสิทธิภาพและความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน โดยบริษัทจะส่งเสริมให้พนักงานได้รับแจ้งข่าวสารที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอตามโอกาสอันควรและเท่าที่จะทำได้

2.6 บริษัทจะเปิดโอกาสให้นักงานมีช่องทางการสื่อสาร เสนอแนะและร้องทุกข์ในเรื่องที่ข้องใจเกี่ยวกับการทำงาน ซึ่งข้อเสนอต่างๆ จะได้รับการพิจารณาอย่างจริงจังและกำหนดวิธีการแก้ไข เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่ายและสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน

### (3) การส่งเสริม

3.1 ผู้บังคับบัญชาพึงปฏิบัติตนให้เป็นที่เคารพนับถือของพนักงานและพนักงานไม่พึงกระทำการใดๆ อันเป็นการไม่เคารพนับถือผู้บังคับบัญชา

3.2 พนักงานต้องไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดหรือคุกคาม ไม่ว่าจะเป็นทางวาจา หรือการกระทำต่อผู้อื่นบนพื้นฐานของเชื้อชาติ เพศ ศาสนา อายุ ความพิการทางร่างกายและจิตใจ

3.3 เคารพความคิดเห็นซึ่งกันและกัน

### นโยบายการพัฒนาความรู้ศักยภาพของพนักงาน

บริษัทมีนโยบายและแนวคิดในการพัฒนาพนักงานให้เป็นผู้ที่มีความสามารถและมีแนวทางการพัฒนาเพื่อให้พร้อมที่จะปฏิบัติงานในหน้าที่ของตนเองอย่างสมบูรณ์ ครอบคลุมและยังมีแนวทางการพัฒนาเพื่อการพัฒนาเติบโตก้าวหน้าในตำแหน่งงาน ส่งผลให้บุคลากรสามารถใช้ศักยภาพในการทำงานได้อย่างเต็มความสามารถ อีกทั้งความรู้และทักษะที่พนักงานได้รับนั้นยังเป็นความรู้ที่ติดตัวไปกับพนักงาน ซึ่งสามารถนำไปต่อยอดในการทำงานในอนาคตและหลังจากเกษียณอายุไปแล้วได้อีกด้วย โดยบริษัทได้จัดให้สายงานทรัพยากรบุคคลเป็นผู้ดูแลพนักงาน เพราะตระหนักว่าพนักงานเป็นสินทรัพย์ที่คุ้มค่ากับการลงทุน การที่บริษัทจะอยู่ในใจลูกค้าได้ ไม่ได้เกิดจากการดำเนินการของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้บริหารเท่านั้น แต่เชื่อว่าจะสามารถสร้างได้โดยพนักงานทุกคนของบริษัท

### นโยบายที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน

บริษัทมีนโยบายที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน โดยมีแนวทางการจัดการด้านสิทธิมนุษยชนในการสรรหาว่าจ้าง บริษัทจะยึดหลักจริยธรรมในการสรรหาและว่าจ้าง โดยไม่มีการเลือกปฏิบัติทั้งในเรื่องเชื้อชาติ ศาสนา สีผิว หรือเพศ โดยจะพิจารณาถึงความเหมาะสมของหน้าที่รับผิดชอบเป็นรายๆ

ไป รวมทั้งไม่มีการใช้แรงงานเด็ก แรงงานเกณฑ์ หรือแรงงานบังคับ และบริษัทไม่อนุญาติให้ว่าจ้างพนักงานเข้าดำรงตำแหน่งใดๆ โดยที่ผู้บังคับบัญชาและผู้ใต้บังคับบัญชาโดยตรงมีความสัมพันธ์แบบเครือญาติหรือสมาชิกในครอบครัว ทำให้ทุกคนมีโอกาสเท่าเทียมกันในการเข้ารับการคัดเลือกเป็นพนักงานของบริษัท โดยมุ่งเน้นที่ความสามารถและความเหมาะสมกับตำแหน่งงานนั้นๆ อีกทั้งบริษัทยังได้ปฏิบัติตามกฎหมายเรื่อง การจ้างคนงานพิการโดยประสานงานกับหน่วยงานราชการ สมาคมคนพิการต่างๆ เพื่อส่งเสริมให้ผู้พิการได้มีงานทำ ในปีใดที่บริษัทไม่จัดจ้างพนักงานผู้พิการ บริษัทจะส่งเงินสมทบเข้ากองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการต่อไป

### ลูกค้า:

บริษัทมุ่งดำเนินธุรกิจ โดยประสงค์ที่จะให้มีการสร้างสรรค์นำเสนอและบริหารจัดการสินค้าและบริการแก่ลูกค้าอย่างมีมาตรฐาน และมีจริยธรรม ภายใต้หลักการดำเนินงานดังนี้

- 1) ส่งมอบผลิตภัณฑ์และบริการที่มีคุณภาพ ตรงตามมาตรฐาน ภายใต้เงื่อนไขที่เป็นธรรมและมุ่งมั่นที่จะยกระดับมาตรฐานให้สูงขึ้นอย่างต่อเนื่องและจริงจัง รวมทั้งเปิดเผยข่าวสารข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการอย่างครบถ้วน ถูกต้องและไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง
- 2) ให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการที่ถูกต้องเพียงพอ และทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า เพื่อให้ลูกค้ามีข้อมูลเพียงพอในการตัดสินใจ โดยไม่มีการกล่าวเกินความเป็นจริง ทั้งในการโฆษณา หรือในการสื่อสารช่องทางอื่นๆ กับลูกค้า อันเป็นเหตุให้ลูกค้าเกิดความเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ หรือเงื่อนไขใดๆ ของสินค้าหรือบริการ
- 3) ตอบสนองความต้องการของลูกค้าด้วยความรวดเร็ว และจัดให้มีระบบ และช่องทางการติดต่อหรือร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพของสินค้าและบริการได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- 4) รักษาข้อมูลและความลับของลูกค้า โดยไม่นำข้อมูลไปใช้ในทางที่มีขอบ เว้นแต่เป็นข้อมูลที่ต้องเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้องตามบทบังคับของกฎหมาย

### คู่แข่ง:

บริษัทมุ่งดำเนินธุรกิจ โดยประสงค์ที่จะประสบความสำเร็จอย่างยั่งยืน และดำรงความเป็นบริษัทชั้นนำในธุรกิจภายใต้การแข่งขันในอุตสาหกรรมอย่างมีคุณธรรมและจริยธรรม โดยการสนับสนุนและส่งเสริมนโยบายการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรีและเป็นธรรม ไม่ผูกขาด และไม่มีนโยบายในการแข่งขันทางการค้าโดยใช้วิธีการใดๆ ให้ได้มาซึ่งข้อมูลของคู่แข่งอย่างผิดกฎหมายและขัดต่อจริยธรรม โดยมีหลักการปฏิบัติตัวต่อคู่แข่งทางการค้า ดังนี้

- 1) ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี
- 2) ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม เพื่อผลประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- 3) ไม่กล่าวหาในทางร้าย หรือมุ่งทำลายชื่อเสียงแก่คู่แข่งทางการค้า
- 4) ไม่ร่วมในการทำสัญญา หรือข้อตกลง อันอาจจะมีผลให้เกิดการจัดคู่แข่งทางการค้าอย่างไม่สมเหตุสมผล

### ลูกค้า คู่สัญญา:

บริษัทมีนโยบายการปฏิบัติต่อลูกค้าตามหลักธรรมาภิบาล (CG) ในการดำเนินการสรรหา การจัดซื้อ และจัดจ้างผู้รับเหมา จัดจ้างบริษัทที่ปรึกษา ที่เปิดโอกาสให้ลูกค้า ผู้ขาย/ผู้รับจ้าง/ผู้ให้เช่า ซึ่งต่อไปจะเรียกว่าลูกค้าทุกรายเข้ามาเสนอราคาสินค้าหรือบริการด้วยความโปร่งใส ยุติธรรม เปิดเผย และเป็นธรรมกับลูกค้าทุกราย ดังนั้น ในกรณีที่ลูกค้าได้รับการติดต่อจากผู้บริหาร พนักงาน หรือบุคคลใดๆ ในลักษณะที่เป็นการเรียกร้องคำตอบแทน หรือผลตอบแทน หรือประโยชน์อื่นใด เว้นแต่การให้โดยธรรมจรรยา ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้ลูกค้าได้มาซึ่งประโยชน์ทางธุรกิจของตนเป็นการตอบแทน หรือในกรณีที่ลูกค้าเห็นว่ากระบวนการสรรหา และคัดเลือกลูกค้าของบริษัทไม่เป็นไปโดยโปร่งใส ไม่เป็นธรรมกับลูกค้า หรือเป็นการจัดคู่แข่งทางการค้า บริษัทขอความร่วมมือให้ลูกค้าแจ้งให้บริษัททราบทันที พร้อมเสนอแนะแนวทางปรับปรุงเพื่อให้เกิดความโปร่งใสเป็นธรรมในการจัดซื้อ จัดจ้างแก่ลูกค้าทุกราย ซึ่งบริษัทจะให้เป็นธรรม และคุ้มครองแก่ลูกค้าทุกรายอย่างเสมอภาค และเท่าเทียม

### การสรรหา จัดซื้อ จัดจ้าง และการปฏิบัติต่อลูกค้า

1. บริษัทประสงค์ที่จะให้การจัดหาสินค้าและบริการเป็นไปอย่างมีมาตรฐานภายใต้หลักการดังต่อไปนี้
  - 1.1 มีการแข่งขันบนข้อมูลที่เท่าเทียมกัน
  - 1.2 มีหลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกคู่ค้าและคู่สัญญา
  - 1.3 จัดทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสม
  - 1.4 จัดให้มีระบบการจัดการ และติดตามเพื่อให้มั่นใจว่า มีการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาอย่างครบถ้วน และป้องกันการทุจริตประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดหา
  - 1.5 จ่ายเงินให้คู่ค้าและคู่สัญญาตรงเวลาตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ตกลงกัน
2. บริษัทมุ่งหมายที่จะพัฒนาและรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับคู่ค้าและคู่สัญญาที่มีวัตถุประสงค์ชัดเจนในเรื่องคุณภาพของสินค้า และบริการที่คู่ค้ากับมูลค่าเงิน คุณภาพทางด้านเทคนิค และมีความเชื่อถือซึ่งกันและกัน
3. ห้ามผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับผลประโยชน์ใดๆ เป็นส่วนตัวจากคู่ค้าและคู่สัญญาไม่ว่าโดยทางตรงและทางอ้อม
4. ไม่เข้าไปเกี่ยวข้องในการจัดซื้อจัดจ้างกับคู่ค้าหรือคู่สัญญาที่มีความเกี่ยวข้องกับตนเอง เช่นเป็นครอบครัว หรือญาติ หรือที่ตน เป็นเจ้าของ หรือหุ้นส่วนเป็นต้น
5. ไม่เปิดเผย หรือใช้ข้อมูลที่ได้ทราบอันเนื่องมาจากการจัดซื้อจัดจ้างเพื่อประโยชน์ส่วนตัว หรือผู้อื่น

### เจ้าหน้าที่:

บริษัทกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับเจ้าหน้าที่ โดยเฉพาะเรื่องเงื่อนไขค่าประกัน การบริหารเงินทุน และกรณีที่เกิดการฉ้อฉลชำระหนี้ไว้อย่างชัดเจนไม่ว่าจะเป็นเจ้าหน้าที่ทางการค้า หรือ เจ้าหน้าที่สถาบันการเงิน โดยไม่ให้มีการฉ้อฉลชำระหนี้ รวมถึงการปฏิบัติตามเงื่อนไขที่เจ้าหน้าที่กำหนดอย่างเคร่งครัด ดังนี้

- 1) ชำระหนี้คืนต่อเจ้าหน้าที่ตรงต่อเวลาตามเงื่อนไขที่กำหนดเพื่อมิให้เกิดการฉ้อฉลชำระหนี้
- 2) ในการชำระหนี้ เงินกู้ยืม ดอกเบี้ยและค่าธรรมเนียมชอบในหลักประกัน หรือการค้าประกันต่างๆ บริษัทยึดมั่นในสัญญา หรือเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด

- 3) เมื่อมีเหตุสำคัญอันอาจกระทบต่อสถานะการเงิน โดยมีนัยสำคัญและอาจกระทบต่อหนี้ที่ต้องชำระ บริษัทจะบริหารเงินทุนโดยจะแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ เพื่อร่วมกันหาวิธีป้องกันหรือแก้ไข เพื่อไม่ให้เกิดความเสียหาย
- 4) ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่เจ้าหน้าที่กำหนดอย่างเคร่งครัด

#### **ชุมชนและสังคม :**

บริษัทให้ความสำคัญกับชุมชนและสังคมโดยรอบ ด้วยตระหนักดีว่า บริษัทเปรียบเสมือนส่วนหนึ่งของสังคมที่จะร่วมก้าวเดินไปสู่การพัฒนาสังคมและสิ่งแวดล้อมเพื่อความยั่งยืนสืบไป บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อเป็นกรอบในการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานทุกคนยึดถือปฏิบัติ เพื่อให้มีการดำเนินการด้านความรับผิดชอบต่อสังคมตลอดทุกกระบวนการ (Process) และทั่วทั้งองค์กร ควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจภายใต้ความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยรวม ดังนี้

- 1) มีนโยบายในการประกอบธุรกิจโดยคำนึงถึงสภาพสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญและปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมที่บังคับใช้อย่างเคร่งครัด
- 2) มีนโยบายการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) อย่างชัดเจนและยึดถือปฏิบัติกันภายในองค์กร
- 3) ส่งเสริมให้พนักงานของบริษัทมีจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม
- 4) การต่อต้านบรรณนิยมประเพณี และวัฒนธรรมของแต่ละท้องถิ่นในทุกประเทศที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจ
- 5) ดำเนินกิจกรรมเพื่อร่วมสร้างสรรค์สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ชุมชนที่บริษัทตั้งอยู่มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น ทั้งที่ดำเนินการเองและร่วมมือกับหน่วยงานของภาครัฐ ภาคเอกชน และชุมชน
- 6) ให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่างๆ กับชุมชน โดยรอบในพื้นที่ที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจอยู่ตามควรแก่กรณี

- 7) ดำเนินการป้องกันอุบัติเหตุ ควบคุมการดำเนินงานตลอดจนควบคุมการปล่อยของเสียให้อยู่ในเกณฑ์ค่ามาตรฐาน
- 8) ตอบสนองอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมชุมชนชีวิตและทรัพย์สินอันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัท โดยให้ความร่วมมืออย่างเต็มที่กับเจ้าหน้าที่ภาครัฐและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

#### **ความปลอดภัย สุขอนามัยและสิ่งแวดล้อม :**

บริษัทมีนโยบายที่ชัดเจนและเป็นรูปธรรมเกี่ยวกับการดูแลเรื่องความปลอดภัย สุขอนามัยและสิ่งแวดล้อม โดยให้ความสำคัญกับความปลอดภัย สุขอนามัย ชุมชนและสังคมโดยรอบ ด้วยตระหนักดีว่าเราเปรียบเสมือนส่วนหนึ่งของสังคม ที่จะร่วมก้าวเดินไปสู่การพัฒนาสังคมและสิ่งแวดล้อมเพื่อความยั่งยืนสืบไป บริษัทจึงได้ดำเนินกิจกรรมเพื่อชุมชนและสังคมอย่างต่อเนื่อง ควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจภายใต้ความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยรวม ดังนี้

- 1) มุ่งมั่นสนับสนุนให้การดำเนินกิจกรรมของบริษัท ควบคู่ไปกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ความปลอดภัย และข้อกำหนดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
- 2) กำหนดให้ความปลอดภัยในการทำงานถือเป็นหน้าที่รับผิดชอบอันดับแรกในการปฏิบัติงานของพนักงานทุกคน
- 3) กำหนดให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับต้องกระทำตนเป็นแบบอย่างที่ดี เป็นผู้นำ อบรม ฝึกสอน จูงใจให้พนักงานปฏิบัติงานด้วยความปลอดภัย
- 4) กำหนดให้พนักงานทุกคนต้องคำนึงถึงความปลอดภัยของตนเอง เพื่อนร่วมงาน ตลอดจนทรัพย์สินของบริษัทเป็นสำคัญตลอดเวลาที่ปฏิบัติงาน
- 5) กำหนดให้พนักงานทุกคนต้องดูแล ทำความสะอาด และความเป็นระเบียบเรียบร้อยในพื้นที่ที่ปฏิบัติงานของตนเองอยู่เสมอ
- 6) มุ่งมั่นสนับสนุนให้มีกิจกรรมความปลอดภัยที่ช่วยกระตุ้นส่งเสริมและพัฒนาจิตสำนึกของพนักงานให้เกิดความปลอดภัยในการทำงาน
- 7) มุ่งมั่นสนับสนุนให้มีการทบทวน ปรับปรุงและพัฒนา ระบบการบริหารงานความปลอดภัยอย่างต่อเนื่อง

- 8) มุ่งมั่นหาหนทางในการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยการตรวจติดตามและควบคุมการปล่อย และการระบายออกของมลพิษ รวมถึงการจัดการของเสียอันตรายและไม่อันตรายเพื่อรักษาแหล่งทรัพยากรธรรมชาติ
- 9) ใช้ทรัพยากรและพลังงานให้มีประสิทธิภาพสูงสุด รวมถึงป้องกันมลภาวะทางน้ำ อากาศ ของเสีย และมลภาวะอื่นๆ ที่เกิดขึ้นจากกิจกรรมต่างๆ ของบริษัท ให้ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และชุมชน

### นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์

บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ไว้ซึ่งถือเป็นจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท เช่น การปกป้องทรัพย์สินของบริษัทและการใช้ระบบคอมพิวเตอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยพนักงานที่ใช้เครื่องคอมพิวเตอร์ต้องลงลายมือชื่อรับรองว่าจะไม่ละเมิดสิทธิของบุคคลใด หรือบริษัทใดๆ ที่ได้รับการคุ้มครองโดยลิขสิทธิ์ ความลับทางการค้า สิทธิบัตร หรือทรัพย์สินทางปัญญาอื่นๆ หรือกฎหมาย หรือข้อบังคับที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน ซึ่งรวมถึงติดตั้งหรือเผยแพร่ผลิตภัณฑ์ซอฟต์แวร์ก่อนหรือซอฟต์แวร์ที่ไม่ได้รับอนุญาตอย่างถูกต้องให้กับทางบริษัท

### นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

1. การช่วยเหลือทางการเมือง
 

บริษัทดำเนินธุรกิจอย่างเป็นกลางทางการเมือง ไม่ช่วยเหลือหรือให้การสนับสนุนทางการเมืองแก่พรรคการเมือง กลุ่มการเมือง หรือนักการเมือง ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม รวมถึงไม่ให้ใช้ทรัพย์สินใดๆ ของบริษัท เพื่อดำเนินการดังกล่าว
2. การบริจาคเพื่อการกุศลและการให้เงินสนับสนุน
  - 2.1 การบริจาคเงิน หรือทรัพย์สินเพื่อการกุศล หรือเงินสนับสนุนจะต้องจัดทำแบบคำขอโดยระบุชื่อผู้รับบริจาค และ/หรือผู้รับเงินสนับสนุน และวัตถุประสงค์ พร้อมแนบเอกสารประกอบ
  - 2.2 การบริจาคเพื่อการกุศลและเงินสนับสนุน จะไม่ถูกนำไปใช้เป็นวิธีการหลีกเลี่ยงในการให้สินบน ตลอดจนต้องดำเนินการอย่างโปร่งใสและเป็นไปตามกฎหมายบังคับ
  - 2.3 หากตรวจพบว่าการคอร์รัปชันเกิดขึ้น บริษัทจะระงับการบริจาคหรือการสนับสนุนกิจกรรมในองค์กรหรือบริษัทนั้นๆ ในทันทีที่ทราบ

3. การให้และรับของขวัญ การบริการต้อนรับ หรือผลประโยชน์อื่น
  - 3.1 กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานบริษัท สามารถรับ/ให้ของขวัญ การบริการต้อนรับ หรือค่าใช้จ่ายอื่นๆ เช่น การเลี้ยงรับรอง เป็นต้น ได้ในโอกาสต่างๆ ตามธรรมเนียมประเพณี โดยจะต้องกระทำด้วยความโปร่งใสในที่เปิดเผย
  - 3.2 ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัท เรียกร้องหรือรับของขวัญ การบริการต้อนรับ หรือค่าใช้จ่ายอื่นจากลูกค้า คู่ค้า หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
  - 3.3 การให้และรับผลประโยชน์อื่นๆ เช่น การสังสรรค์รับรอง จะต้องยืนยันได้ว่าการรับรองนั้นมิได้ มีลักษณะเป็นการใช้จ่ายเงินมากเกินไปสมควรหรือกระทำบ่อยครั้ง จนทำให้เกิดข้อผูกมัด ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

ทั้งนี้ สามารถศึกษาข้อมูลของนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันฉบับสมบูรณ์ได้ที่ <https://www.autocorpgroup.com/storage/download/corporate-governance/corporate-document/anti-corruption-policy.pdf>

### 3) การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทมีนโยบายที่จะเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศทางการเงินและไม่ใช่การเงินอย่างครบถ้วนเพียงพอ เชื่อถือได้อย่างสม่ำเสมอ และทันเวลา โดยเผยแพร่ในรูปแบบต่างๆ ผ่านแบบ 56-1 One Report และเว็บไซต์ของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษและสื่อมวลชนต่างๆ

บริษัทให้ความสำคัญและมีนโยบายที่จะเปิดเผยข้อมูลทั้งด้านการเงินและไม่ใช่การเงินที่ถูกต้องเชื่อถือได้อย่างครบถ้วนสม่ำเสมอ ทั้งถึง เพียงพอต่อการตัดสินใจของนักลงทุนและทันเวลา เช่น โครงสร้างของกลุ่มบริษัท โครงสร้างผู้ถือหุ้น นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณทางธุรกิจ นโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง นโยบายเกี่ยวกับการดูแลสังคมและสิ่งแวดล้อม รายงานความรับผิดชอบต่อสังคมของคณะกรรมการ ต่อรายงานทางการเงิน รายงานของผู้สอบบัญชี คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) คำสอบบัญชีและคำบริการอื่นที่ผู้สอบบัญชีให้บริการ บทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา การฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ด้านวิชาชีพของคณะกรรมการและนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการและผู้บริหารระดับสูง โดยการเปิดเผย



เผยแพร่เอกสารสนเทศได้ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

### นโยบายการจัดตั้งหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทได้จัดตั้งและมอบหมายให้ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์เป็นตัวแทนประสานงานระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ นักลงทุนสถาบัน นักลงทุนทั่วไป ภาครัฐ และผู้เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม โดยกำหนดทิศทางด้านนักลงทุนสัมพันธ์อย่างชัดเจน เพื่อให้การสื่อสารมีประสิทธิภาพ เปิดโอกาสให้พบผู้บริหารของบริษัทได้ตามความเหมาะสมภายใต้หลักเกณฑ์ที่ว่า ข้อมูลที่ให้เป็นข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณะแล้ว ทั้งนี้ บริษัทได้รายงานสารสนเทศผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อการเผยแพร่บนเว็บไซต์ [www.set.or.th](http://www.set.or.th) รวมทั้งรายงานสารสนเทศต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และได้เปิดเผยสารสนเทศดังกล่าวและข้อมูลในรูปแบบต่างๆ ของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านทางเว็บไซต์ที่ [www.autocorpgroup.com](http://www.autocorpgroup.com)

### ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflicts of Interest)

บริษัทกำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลเพื่อป้องกันการขัดกันของผลประโยชน์ส่วนตนกับบริษัท (Conflicts of Interest) เพื่อป้องกันกิจกรรมที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน และไม่เหมาะสม โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเกี่ยวข้องกับรายการที่พิจารณาต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์หรือความเกี่ยวข้องของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสิน รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติหรือเกี่ยวข้องกับการธุรกรรมนั้น ๆ

การจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

บริษัทได้จัดทำนโยบายรายงานการมีส่วนได้เสียซึ่งได้กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำแบบรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ เพื่อใช้เป็นข้อมูลพื้นฐานในการกำกับดูแลด้านการมีส่วนได้เสียในระดับกรรมการ และเช่นเดียวกับผู้บริหารตามนโยบายของ ก.ล.ต. ได้ดำเนินการจัดทำแบบรายงานดังกล่าวประจำปีครบทุกราย และจัดส่งให้เลขาธิการบริษัทจัดเก็บรวบรวม พร้อมทั้งทำสำเนานำส่งประธานคณะกรรมการบริษัท และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อใช้ในการตรวจสอบและกำกับดูแลด้านความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงให้รายงานต่อประชุมคณะกรรมการบริษัทประจำปีทุกไตรมาสด้วย

### การจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์

เพื่อกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายใน บริษัทได้จัดทำนโยบายรายงานการมีส่วนได้เสีย ซึ่งได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารมีการรายงานการซื้อขายหรือถือครองหลักทรัพย์ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทประจำปีทุกไตรมาส ซึ่งหมายรวมถึง คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัท จะต้องแจ้งให้บริษัททราบและรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อ ก.ล.ต.

### การพิจารณาและการสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ในการพิจารณาและสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจมีผลกระทบต่อปฏิบัติงานของบริษัท โดยเป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยก่อนนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

## 6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ (ถ้ามี)

บริษัทคำนึงและให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการภายใต้หลักบรรษัทภิบาลที่ดี เพื่อใช้เป็นแนวทางในการหล่อหลอมให้ผู้บริหารและพนักงานมีความเชื่อมั่นในหน้าที่ความรับผิดชอบของตนที่พึงมีต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง ตลอดจนชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม (Corporate Social Responsibility) อย่างสมดุล การจัดทำคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจนี้มีวัตถุประสงค์ให้ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทได้รับทราบถึงนโยบาย เรื่องที่สำคัญขององค์กร ตลอดจนหน้าที่ความรับผิดชอบของตนในการปฏิบัติงานภายใต้คุณธรรม และจริยธรรม โดยได้กำหนดแนวทางในการปฏิบัติร่วมกันเพื่อให้บริษัทก้าวไปสู่ความสำเร็จด้วยสำนึกของความถูกต้องและดีงาม คณะกรรมการได้ติดตามกำกับดูแลและพัฒนาให้บริษัทเป็นองค์กรที่มีคุณภาพในทุกๆ องค์ประกอบที่เป็นส่วนสำคัญต่อการเจริญเติบโตที่ยั่งยืน และเป็นสมาชิกที่ดีของสังคมตลอดไป

ทั้งนี้ คู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจและจรรยาบรรณของผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท มีสาระสำคัญดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานคุณธรรมและจริยธรรม ด้วยความซื่อสัตย์ ยุติธรรมและความเท่าเทียมกันโดยครอบคลุมทั้งคน สัตว์และสิ่งแวดล้อม
2. ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทต้องโปร่งใส เชื่อถือได้และเปิดเผย

3. ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบและข้อบังคับโดยคำนึงถึงจริยธรรมและคุณธรรม
4. มีจรรยาบรรณต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ซึ่งสอดคล้องตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี
5. มีความเป็นกลางทางการเมือง
6. เปิดเผยข้อมูล และ/หรือความสัมพันธ์ส่วนบุคคลของกรรมการและผู้บริหาร รวมไปถึงข้อมูลของคู่สมรสญาติสนิทหรือนิตินบุคคลที่กรรมการและผู้บริหารเกี่ยวข้องด้วย
7. พนักงานทุกคน จะต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด
8. พนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามคู่มือจริยธรรมทางธุรกิจและจรรยาบรรณของผู้บริหารและพนักงาน หากฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจะถูกพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบว่าด้วยการบริหารงานบุคคลและข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน

ทั้งนี้สามารถศึกษาข้อมูลของนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและคู่มือจริยธรรมทางธุรกิจและจรรยาบรรณของผู้บริหารและพนักงานฉบับสมบูรณ์ได้ที่ <https://www.autocorpgroup.com/th/sustainability/corporate-governance/corporate-policy-and-document>

### 6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

ในปี 2564 คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับการปฏิบัติงานของบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัท มีความโปร่งใส เป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายและแสดงถึงความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อสาธารณชน ตลอดจนเพื่อให้บริษัทมีการบริหารจัดการให้องค์กรเติบโตและสร้างมูลค่าให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มได้อย่างยั่งยืน คณะกรรมการบริษัทจึงมีมติให้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งให้มีการจัดทำกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี สามารถปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามมาตรฐานสากล

### การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

ผลการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2564 โดยในภาพรวม บริษัทได้รับคะแนนเฉลี่ยภาพรวมอยู่ที่ร้อยละ 81.00 ซึ่งต่ำกว่าค่าเฉลี่ยโดยรวมของบริษัทจดทะเบียนเล็กน้อย ทั้งนี้ บริษัทได้รับคะแนนรายหมวดในส่วนของสิทธิผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใสที่สูงกว่าค่าเฉลี่ยโดยรวมของบริษัทจดทะเบียน อย่างไรก็ตาม บริษัทมีความตั้งใจที่จะพัฒนาการกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้ดีขึ้นในทุกปี โดยจะปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของ IOD โดยบริษัทมีแนวปฏิบัติที่ดี นอกเหนือจากเกณฑ์สำรวจ ซึ่งสามารถใช้เป็นแนวปฏิบัติที่ดีต่อบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ที่สำคัญ ได้แก่

- ประธานกรรมการปัจจุบันเป็นกรรมการอิสระ จึงมีความเป็นอิสระในการกำกับดูแลการบริหารงานของบริษัท

ปี 2564 บริษัทได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี แต่อาจไม่ครอบคลุมเกณฑ์ของโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2564 ในหลายประเด็น โดยมีประเด็นที่บริษัทให้ความสำคัญ ดังนี้

1. บริษัทควรเปิดเผยการเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นบริษัทของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงโดยแสดงจำนวนหุ้นที่ถือ ณ ต้นปี สิ้นปี และที่มีการซื้อขายระหว่างปีไว้ในรายงานประจำปี อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการจัดเก็บข้อมูลการเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นบริษัทของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงอยู่แล้ว โดยเมื่อมีการซื้อขายหุ้น บริษัทได้รายงานต่อ ก.ล.ต. ให้รับทราบภายใน 3 วันหลังมีการซื้อขาย ซึ่งบริษัทไม่ได้มีเจตนาที่จะไม่เปิดเผยข้อมูลดังกล่าว สำหรับปีนี้ได้เปิดเผยข้อมูลภายใต้ข้อ 8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ “หัวข้อ (4) การจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพ์”
2. คณะกรรมการบริษัทควรพิจารณากำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งไม่เกิน 5 แห่ง โดยไม่มีข้อยกเว้น ที่ผ่านมาบริษัทไม่ได้ระบุไปในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้ชัดเจน แต่ในทางปฏิบัติไม่มีกรรมการบริษัทท่านใดดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนเกิน 5 แห่ง อย่างไรก็ตาม บริษัทได้ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและได้ระบุจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งไม่เกิน 5 แห่งแล้ว

3. คณะกรรมการควรจัดให้มีการประเมินผลงานคณะกรรมการแบบทั้งคณะและแบบรายบุคคล รวมถึงคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด พร้อมเปิดเผยหลักเกณฑ์ และกระบวนการในการประเมินไว้ในรายงานประจำปี บริษัทมีการประเมินผลงานของกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยทุกปี แต่ไม่ได้เปิดเผยในรายงานประจำปีให้รับทราบ ทั้งนี้ได้เปิดเผยภายใต้ข้อ 8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ “หัวข้อ (4) การประเมินผลตนเองของคณะกรรมการบริษัท”
- 4 คณะกรรมการควรจัดให้มีการประเมินผลงานประจำปีของผู้บริหารสูงสุด (CEO) ขององค์กร และเปิดเผยไว้ให้ทราบ บริษัทมีการประเมินผลงานของผู้บริหารระดับสูงทุกปี แต่ไม่ได้เปิดเผยในรายงานประจำปีให้รับทราบ





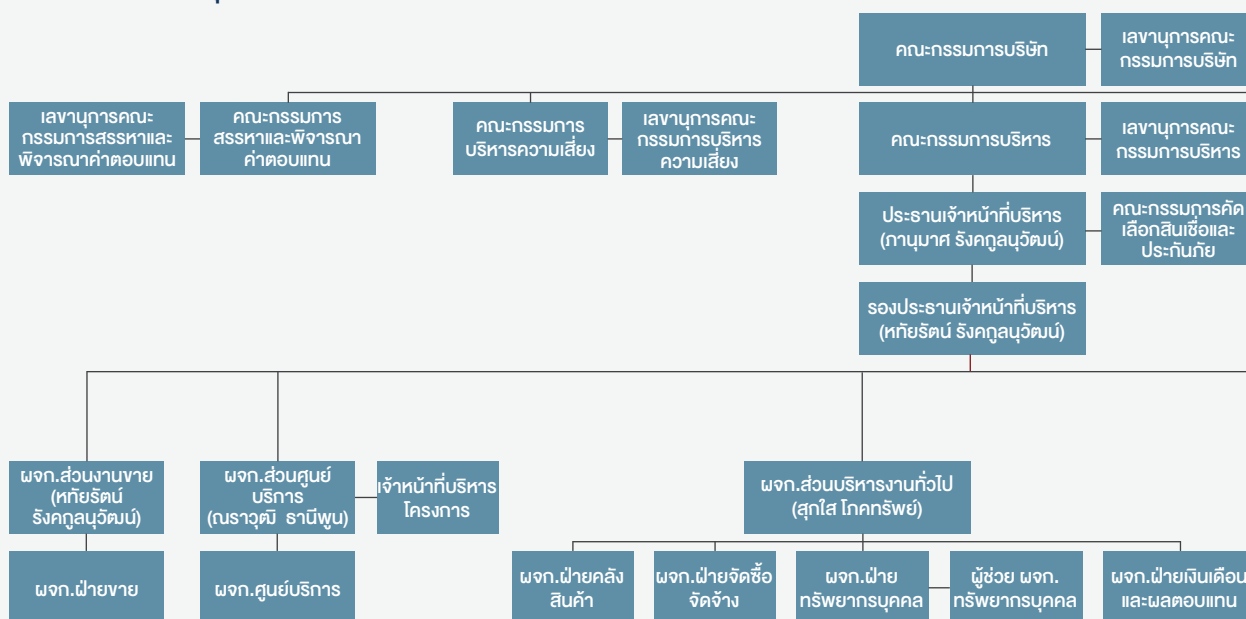


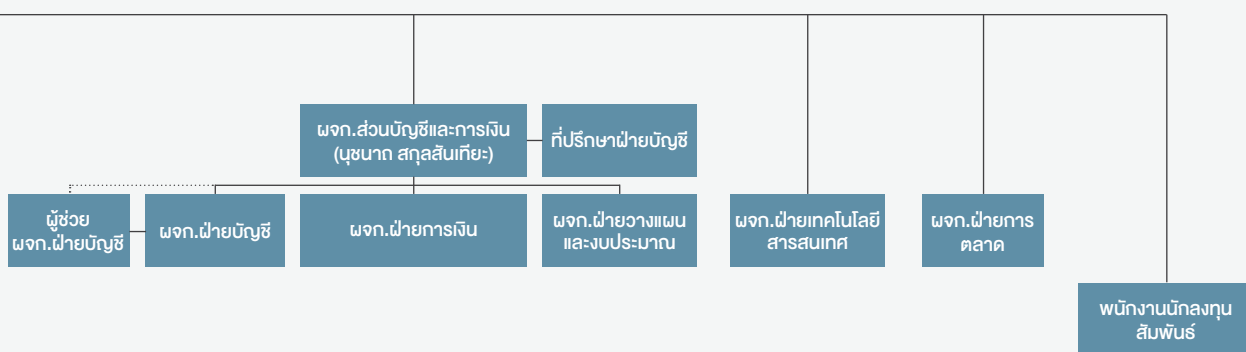
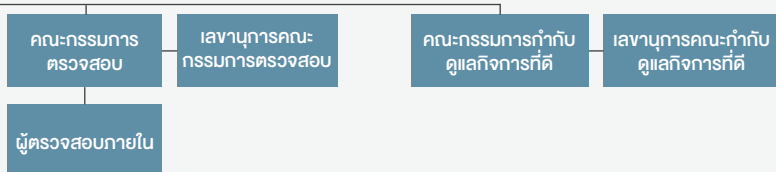
## 7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และ ข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ

## 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

โครงสร้างองค์กรบริษัท ณ วันที่ 1 ธันวาคม 2564 ประกอบด้วยคณะกรรมการ โดยแบ่งเป็นคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 3 คณะ: ช่วยกลั่นกรองงานที่สำคัญ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทั้งนี้ ในช่วงระหว่างปี 2564 มีการแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมแล้วในปี 2564 มีคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 4 คณะ โดยมีประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้บริหารสูงสุดของบริษัท

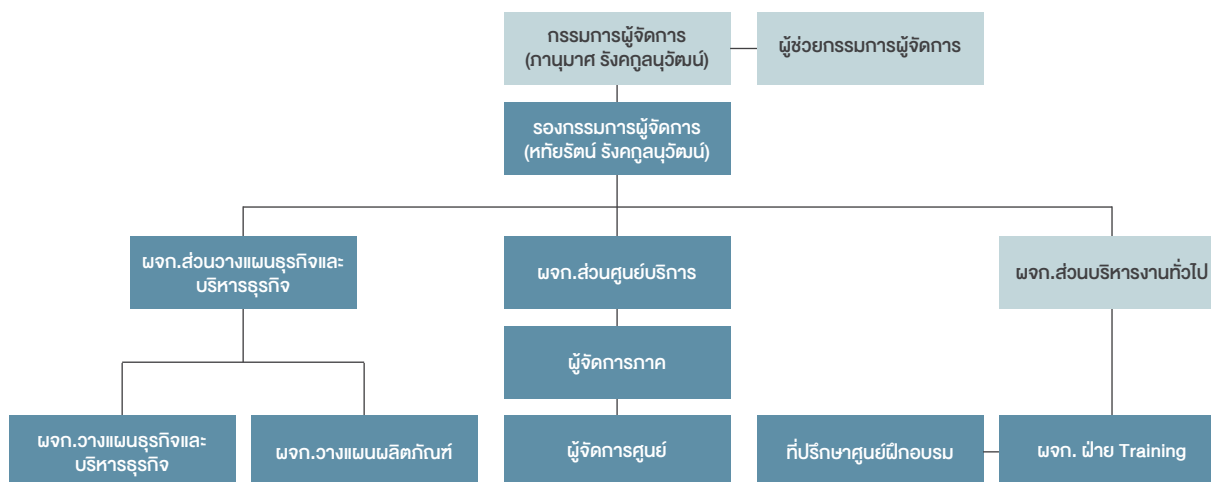
## โครงสร้างองค์กรกลุ่มบริษัท







## ผู้บริหารของบริษัท ออโตคลิกบายเอชซี จำกัด



### หมายเหตุ

- บริษัท ฮอนด้ามอเตอร์ จำกัด
- บริษัท ออโตคลิกบายเอชซี จำกัด

## 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

### 7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

ตามกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท กำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการ ดังนี้

- ประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย
- ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน โดยกรรมการอิสระจะต้องมีความเป็นอิสระจากการควบคุมของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่และต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียในทางการเงินและการบริหารกิจการ อีกทั้งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์คุณสมบัติกรรมการอิสระตามที่กำหนด

ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ กจ.39/2559 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่

- ประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่า 3 คน โดยคณะกรรมการตรวจสอบนี้ต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศ กจ.39/2559
- ทั้งนี้ ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทตามหนังสือรับรองกระทรวงพาณิชย์ มีจำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วย
- กรรมการที่เป็นอิสระ 4 คน ซึ่งเกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 44.44 ของกรรมการทั้งหมด
- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 5 คน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 55.56 ของกรรมการทั้งหมด

### 7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ประกอบด้วย

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท
1	นายพานิช พงศ์ไพโรดม	กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการบริษัท	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 (วาระที่ 1) วันที่ 19 เมษายน 2564 (วาระที่ 2)
2	นายวีระชัย งามดีวไลศักดิ์	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และ ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 (วาระที่ 1) วันที่ 19 เมษายน 2564 (วาระที่ 2)
3	หม่อมหลวงวินัย เกษมศรี	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการกำกับดูแลกิจการ ที่ดี และประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 (วาระที่ 1) วันที่ 19 เมษายน 2564 (วาระที่ 2)
4	ผศ. ดร. ศรีณยพงศ์ เทียงธรรม	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน และประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 (วาระที่ 1) วันที่ 29 กรกฎาคม 2563 (วาระที่ 2)
5	นายภาณุมาศ ริงกุลนุวัฒน์	กรรมการ กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ตรวจสอบ กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	วันที่ 12 มีนาคม 2558 (วาระที่ 1) วันที่ 20 มีนาคม 2561 (วาระที่ 2) วันที่ 29 กรกฎาคม 2563 (วาระที่ 3)
6	นางหทัยรัตน์ ริงกุลนุวัฒน์	กรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้จัดการส่วนงานขาย	วันที่ 12 มีนาคม 2558 (วาระที่ 1) วันที่ 20 มีนาคม 2561 (วาระที่ 2) วันที่ 29 กรกฎาคม 2563 (วาระที่ 3)
7	นางสุกใส โทศกรพิทย์	กรรมการ และผู้จัดการส่วนบริหารงานทั่วไป	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 (วาระที่ 1) วันที่ 18 มีนาคม 2562 (วาระที่ 2)
8	นางสาวนุชนาท สกุลสันเทียะ	กรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง และ ผู้จัดการส่วนบัญชีและการเงิน	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 (วาระที่ 1) วันที่ 20 มีนาคม 2561 (วาระที่ 2) วันที่ 18 มีนาคม 2562 (วาระที่ 3)
9	นางสาวธัญญา ธิมาชัย	กรรมการ และผู้จัดการฝ่ายบัญชี	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 (วาระที่ 1) วันที่ 29 กรกฎาคม 2563 (วาระที่ 2)

โดยมีนางสาวโรชา ไกรครุฑ ปฏิบัติหน้าที่เป็นเลขานุการบริษัท ซึ่งผ่านการอบรมหลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 114 ปี 2563 ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

## คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทของ บริษัท  
ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)



**นายพานิช พงศ์พิโรดม**

กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการบริษัท



**นายวีระชัย จามดีวิไลศักดิ์**

กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ  
และประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี



**หม่อมหลวงวินัย เกษมศรี**

กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ  
กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และ  
ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน



**พศ. ดร. ศรัณยพงศ์ เทียงธรรม**

กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ  
กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และ  
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



**นายภาณุมาศ รั้งकुณนุวัฒน์**

กรรมการ กรรมการสรรหาและ  
พิจารณาค่าตอบแทน ตรวจสอบ กรรมการกำกับ  
ดูแลกิจการที่ดี และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



**นางหทัยรัตน์ รั้งकुณนุวัฒน์**

กรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง รองประ  
ธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้จัดการส่วนงานขาย



**นางสุกใส โภคทรัพย์**

กรรมการ และผู้จัดการส่วนบริหารงานทั่วไป



**นางสาวนุชนาถ สกสสันเทียะ**

กรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง  
และผู้จัดการส่วนบัญชีและการเงิน



**นางสาวรัญญา ริมาชัย**

กรรมการ และผู้จัดการฝ่ายบัญชี

7.2.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัทย่อย

7.2.3.1 คณะกรรมการบริษัทของฮอนด้ามะลิวัลย์

รายชื่อกรรมการของฮอนด้ามะลิวัลย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายภาณุมาศ ริงกุลนุวัฒน์	กรรมการผู้จัดการ
2. นางหทัยรัตน์ ริงกุลนุวัฒน์	กรรมการ
3. นางสาวสุกใส โทศกรพิชัย	กรรมการ
4. นางสาวนุชนาท สกุลสันเทียะ	กรรมการ

หมายเหตุ

กรรมการที่เป็นผู้บริหารไม่ได้รับค่าตอบแทนกรรมการ แต่ได้รับค่าตอบแทนในฐานะเป็นผู้บริหารในบริษัทแม่

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันฮอนด้ามะลิวัลย์

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน คือ นายภาณุมาศ ริงกุลนุวัฒน์ หรือ นางหทัยรัตน์ ริงกุลนุวัฒน์ ลงลายมือชื่อร่วมกับ นางสาวนุชนาท สกุลสันเทียะ หรือ นางสาวสุกใส โทศกรพิชัย รวมเป็นสองคน

การเข้าประชุม

ในปี 2564 มีการจัดประชุม 7 ครั้ง โดยคณะกรรมการบริษัทของฮอนด้ามะลิวัลย์ทุกท่านเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง

7.2.3.2 คณะกรรมการบริษัทของอโตคลิก

รายชื่อกรรมการของบริษัทอโตคลิก ทั้งหมดจำนวน 5 ท่าน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายภาณุมาศ ริงกุลนุวัฒน์	กรรมการผู้จัดการ
2. นางหทัยรัตน์ ริงกุลนุวัฒน์	กรรมการ
3. นางสาวสุนทรี จิตต์ธรรม	กรรมการ
4. นางสาวมาลินี จันทรนุ้ม	กรรมการ
5. นางสาวสุพรรณษา ตั้งตระกูล	กรรมการ

หมายเหตุ

กรรมการที่เป็นผู้บริหารไม่ได้รับค่าตอบแทนกรรมการ แต่ได้รับค่าตอบแทนในฐานะเป็นผู้บริหารในบริษัทแม่

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันอโตคลิก

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน คือ นายภาณุมาศ ริงกุลนุวัฒน์ หรือ นางหทัยรัตน์ ริงกุลนุวัฒน์ ลงลายมือชื่อร่วมกับ นางสาวสุนทรี จิตต์ธรรม หรือ นางสาวมาลินี จันทรนุ้ม หรือ นางสาวสุพรรณษา ตั้งตระกูล รวมเป็นสองคน

การเข้าประชุม

ในปี 2564 มีการจัดประชุม 11 ครั้ง โดยคณะกรรมการบริษัทของอโตคลิกทุกท่านเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง

#### 7.2.4 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปี ภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท โดยบริษัทควรจัดส่งหนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท และหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นรวมทั้งวาระการประชุมและเอกสารประกอบการพิจารณาเป็นการล่วงหน้าด้วยระยะเวลาพอสมควร และต้องไม่น้อยไปกว่าระยะเวลาที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัท
2. ให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง และควรต้องเป็นการประชุมเต็มคณะเมื่อมีการพิจารณา ลงมติในเรื่องหรือรายการที่มีนัยสำคัญ รายการที่มีนัยสำคัญควรรวมถึงรายการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินของ บริษัทและบริษัทย่อยที่มีผลกระทบสำคัญต่อบริษัท รายการซื้อหรือขายทรัพย์สินที่สำคัญ การขยายโครงการลงทุน การพิจารณาและอนุมัติการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตาม หลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ การกำหนดระดับอำนาจ ดำเนินการ และการกำหนดนโยบายการบริหารการเงินและ การบริหารความเสี่ยงของกิจการบริษัทเป็นต้น
3. จัดให้มีระบบการบัญชีการรายงานทางการเงินและการสอบ บัญชีที่มีความน่าเชื่อถือได้รวมทั้งดูแลให้มีระบบการจัดเก็บ เอกสารที่ทำให้สามารถตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูล ได้ในภายหลัง มีการควบคุมภายในการตรวจสอบภายใน และ การบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
4. จัดให้มีการทำงบการเงิน ณ วันสิ้นสุดของรอบบัญชี ของบริษัทให้มีความถูกต้องเพื่อแสดงฐานะการเงินและ ผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาได้ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วนและถูกต้องเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรอง ทั่วไป และตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทก่อนที่จะนำ เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
5. กำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบายแผนงานการดำเนินธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท ควบคุม กำกับดูแล (Monitoring and Supervision) การบริหารและการจัดการของฝ่าย บริหารให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณ ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล นอกจากนี้คณะกรรมการยังมีขอบเขตหน้าที่ในการกำกับ ดูแลให้บริษัทรวมถึงบริษัทย่อย ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วย หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการ กำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ อาทิเช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไป ซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของ บริษัท

6. พิจารณาทบทวน ตรวจสอบ และอนุมัติแผนการขยายธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ ตลอดจนการเข้าร่วมลงทุนกับ ผู้ประกอบการรายอื่นๆ ที่เสนอโดยฝ่ายบริหาร
7. บังคับใช้นโยบายควบคุมและกลไกการกำกับดูแลกิจการที่ บริษัทเข้าไปลงทุนกับบริษัทย่อย ได้แก่
  - ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบซึ่ง ได้กำหนดไว้สำหรับกรรมการที่ได้รับมติเห็นชอบจาก ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทให้เข้าเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารของบริษัทย่อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของ บริษัท ในบริษัทย่อยนั้น
  - ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยให้เป็นไปตาม แผนงานและงบประมาณอย่างต่อเนื่อง
  - ติดตามดูแลให้บริษัทย่อยเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะ การการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญแก่ บริษัทให้ครบถ้วนถูกต้อง
  - หากเป็นกรณีที่บริษัทย่อยทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง มีการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน หรือทำรายการ สำคัญอื่นใดนั้น คณะกรรมการบริษัท โดยเฉพาะอย่างยิ่ง กรรมการหรือบุคคลอื่นใดที่ได้รับมติจากที่ประชุมคณะ กรรมการบริษัท ให้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ หรือผู้บริหาร ในบริษัทย่อยมีหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทย่อยปฏิบัติตาม กลไกกำกับดูแลเกี่ยวกับรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน รายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน รวมทั้งรายการที่ สำคัญซึ่งบริษัทกำหนด ทั้งนี้ให้พิจารณาการทำรายการ ดังกล่าวของบริษัทย่อยทำนองเดียวกับการทำรายการ ในหลักเกณฑ์ ลักษณะและขนาดเดียวกันที่บริษัทต้องได้ รับมติจากที่ประชุมคณะกรรมการหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น ของบริษัทแล้วแต่กรณี
8. พิจารณาและอนุมัติการแต่งตั้ง เปลี่ยนแปลง บุคคลเข้า เป็นกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารในบริษัทย่อย ตามสัดส่วน การถือหุ้นในบริษัทย่อย รวมถึงกำหนดใช้นโยบายการ ควบคุมและกลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยตามที่กำหนด ในประกาศ กจ. 39/2559 เรื่องการขออนุญาตและการ อนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ฉบับตามที่ได้มีการแก้ไข
9. พิจารณากำหนดโครงสร้างการบริหารงานมีอำนาจในการ แต่งตั้ง คณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ คณะกรรมการชุดย่อยอื่นตามความเหมาะสม เช่น คณะ กรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่า ตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นต้น รวมถึงการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ ตลอดจนคำตอบแทน ของคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ คณะกรรมการชุดต่างๆที่แต่งตั้ง

- ทั้งนี้ การมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดนั้น ต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการชุดต่างๆ ดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์ใด ทำกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว
- ในกรณีที่คณะกรรมการมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลอื่นปฏิบัติการแทนคณะกรรมการในเรื่องใดการมอบหมายดังกล่าวต้องจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร หรือบันทึกเป็นมติคณะกรรมการในรายงานการประชุมคณะกรรมการอย่างชัดเจน และระบุขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้รับมอบอำนาจไว้อย่างชัดเจน
10. คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติการอย่างหนึ่งอย่างใด แทนคณะกรรมการได้โดยอยู่ภายใต้การควบคุมและกำกับดูแลของคณะกรรมการ หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขการมอบอำนาจนั้นๆ ได้เมื่อเห็นสมควร
- ทั้งนี้ การมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้บุคคลดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นในที่จะทำขึ้นกับบริษัท หรือบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการธุรกิจปกติและเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป หรือเป็นตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว โดยอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการตามที่กำหนดเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือประกาศอื่นใดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
11. กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
12. กรรมการและผู้บริหารต้องร่วมกันรับผิดชอบต่อบุคคลที่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในเสียหายใดๆ อันเกิดขึ้นเนื่องจากการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นหรือประชาชนทั่วไป โดยแสดงข้อความที่เป็นเท็จในสาระสำคัญ หรือปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญ ตามที่กำหนดในกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เว้นแต่กรรมการและผู้บริหารดังกล่าวจะพิสูจน์ได้ว่าโดยตำแหน่งที่ตนไม่อาจล่วงรู้ถึงความเท็จจริงของข้อมูลหรือการขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งนั้น
13. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ หรือผู้บริหารใช้ข้อมูลภายในของบริษัท และของบริษัทย่อย ทั้งที่ได้มาจากการกระทำตามหน้าที่หรือในทางอื่นใด ที่มีหรืออาจมีผลกระทบเป็นนัยสำคัญต่อบริษัท หรือบริษัทย่อย เพื่อประโยชน์ต่อตนเอง หรือผู้อื่นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมและไม่ว่าจะได้รับค่าตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
14. กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทรวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องของกรรมการและผู้บริหารดังกล่าว มีหน้าที่แจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์ และการทำธุรกรรมกับบริษัท หรือบริษัทย่อยในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และหลีกเลี่ยงการทำการรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท หรือบริษัทย่อย ดังกล่าว
15. สอบทานความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของบริษัท (Risk Management Policy) ให้ครอบคลุมถึงองค์การ โดยให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ปฏิบัติตามนโยบายและรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำ และควรมีการทบทวนระบบหรือประเมินประสิทธิภาพของการจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และให้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี และในทุกๆ ระยะเวลาที่พบว่าระดับความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลง ซึ่งรวมถึงการให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้า และรายการผิดปกติทั้งหลาย
16. พิจารณากลับกรองรายงานที่ต้องนำเสนอให้ผู้ถือหุ้น พิจารณาอนุมัติในการประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีวาระหลักในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี ดังนี้
- พิจารณารายงานของคณะกรรมการที่เสนอต่อที่ประชุม แสดงถึงผลการดำเนินการของบริษัท
  - พิจารณาและอนุมัติงบการเงิน
  - พิจารณาจัดสรรเงินกำไรบริษัท



- เสนอรายชื่อกรรมการใหม่แทนกรรมการเดิมที่ต้องออกตามวาระเสนอรายชื่อผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี
- พิจารณารายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในส่วนที่ต้องขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น
- เรื่องอื่นๆ

17. เว้นแต่อำนาจในการดำเนินการดังต่อไปนี้ จะกระทำได้อีกต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อน ทั้งนี้ เรื่องที่กรรมการมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อยให้กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าว ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

- เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- การทำรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสียและอยู่ในข่ายที่กฎหมาย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยระบุให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

18. เรื่องต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ด้วยคะแนนเสียงข้างมากของกรรมการที่เข้าร่วมประชุม และจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

- การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
- การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทมาหาชนอื่นหรือบริษัทเอกชนมาเป็นของ บริษัท
- การทำ แก๊ว หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญการมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทหรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
- การออกหุ้นใหม่เพื่อชำระแก่เจ้าหนี้ของบริษัทตามโครงการแปลงหนี้เป็นทุน
- การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ
- การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การควบหรือเลิกบริษัท

- การอื่นใดที่กำหนดไว้ภายใต้บทบัญญัติของกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และ/หรือ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยให้ต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงดังกล่าวข้างต้น

ทั้งนี้ เรื่องใดที่กรรมการมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าวไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

#### นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังมีขอบเขตหน้าที่เพิ่มเติม ดังนี้

- กำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ อาทิ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน

#### กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน

ตามหนังสือรับรองบริษัทได้กำหนดกรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัท ประกอบไปด้วย 1) นายภานุมาศ รัญกุลวุฒินันท์ หรือ 2) นางหทัยรัตน์ รัญกุลวุฒินันท์ ลงลายมือชื่อร่วมกับ 3)นางสาวนุชนาก สกุศลสันเทียะหรือ4)นางสุภาโส ไทคกรพิทยหรือ 5) นางสาวธัญญา ธิมาชัย รวมเป็นสองคน

#### องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการบริษัทไม่จำเป็นต้องเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท
2. คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่าหนึ่งในห้าของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย
3. โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน โดยกรรมการอิสระจะต้องมีความเป็นอิสระจากการควบคุมของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียในทางการเงินและการบริหารกิจการ อีกทั้งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์คุณสมบัติกรรมการอิสระตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ กจ. 39/2449 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ (“ประกาศ กจ. 39/2559”)

4. คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบ ไม่น้อยกว่า 3 คน โดยคณะกรรมการตรวจสอบนี้ต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศ กจ. 39/2559 อีกทั้งมี จอบเทหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ประกาศกำหนด
5. คณะกรรมการบริษัทจะเลือกกรรมการกรรมการคนหนึ่ง เป็นประธานกรรมการบริษัท ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัท พิจารณาเห็นสมควรอาจจะเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่ง หรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการบริษัทก็ได้
6. บริษัทมีนโยบายกำหนดให้ประธานกรรมการบริษัทเป็น กรรมการอิสระและจะต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับประธาน เจ้าหน้าที่บริหาร

นอกจากนี้ ตามข้อบังคับของบริษัท ห้ามมิให้กรรมการ ประกอบกิจการอื่นมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขัน กับกิจการของบริษัทหรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วนจำกัดหรือเข้า เป็นกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกันและดำเนิน ธุรกิจอื่นเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าเข้าทำเพื่อ ประโยชน์ของตนเองหรือประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุม ผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง ตลอดจนให้กรรมการแจ้งให้ บริษัททราบโดยไม่ชักช้าในกรณีที่กรรมการมีส่วนได้เสียไม่ว่า โดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาใดๆ ที่บริษัททำขึ้นระหว่างรอบ ปีบัญชีหรือถือหุ้นหรือหุ้นกู้ในบริษัทและบริษัทในเครือ โดยระบุ จำนวนทั้งหมดที่เพิ่มขึ้นหรือลดลงในระหว่างรอบปีบัญชี

#### คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท

- 1) กรรมการต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและ ประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและ มีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถ และ ปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทอย่างเต็มที่
- 2) กรรมการต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะ ต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และ กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์รวม ทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่ มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการกำกับ

หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด โดยจะต้องเป็นบุคคลที่มีชื่ออยู่ในระบบข้อมูลรายชื่อ กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ตาม ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ การแสดงชื่อบุคคลในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและ ผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์

- 3) กรรมการไม่สามารถประกอบกิจการอื่นมีสภาพอย่าง เดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้า เป็นหุ้นส่วน หรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่าง เดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะ ทำเพื่อประโยชน์ของตนหรือประโยชน์ของบุคคลอื่น เว้นแต่ จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
  - 4) กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วน ได้เสียในสัญญาที่บริษัททำขึ้นไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม หรือถือหุ้น หุ้นกู้ เพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัทหรือบริษัทในเครือ
  - 5) กรรมการบริษัทสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท อื่นได้ อย่างไรก็ตาม เพื่อประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ ในฐานะกรรมการบริษัท จึงได้กำหนดจำนวนบริษัทที่เหมาะสม สำหรับการไปดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละท่านดังนี้ กรรมการบริษัท(ยกเว้นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร)แต่ละท่านจะ ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ไม่เกิน 5 แห่ง (ซึ่งระบุไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีด้วย)
- กรณีที่กรรมการบริษัทท่านใดมีการไปดำรงตำแหน่งเป็น กรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทอื่นให้แจ้งคณะกรรมการ บริษัทเพื่อทราบ
- ทั้งนี้ การเป็นกรรมการบริษัทดังกล่าวต้องไม่เป็นอุปสรรค ต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัทและต้องเป็นไป ตามแนวทางที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดไว้

## 7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

### คณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย

#### (1) คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงินโดยประชุมร่วมกับฝ่ายจัดการและผู้สอบบัญชี (บริษัท เคพี เอ็มจี ภูเก็ต สอบบัญชี จำกัด) ทุกไตรมาส โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงินของบริษัท และบริษัทย่อย รวมทั้งสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในแบบ 56-1 One Report รายงานทางการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานบัญชี ตรวจสอบและรับรองโดยนายบุญญฤทธิ์ ถนอมเจริญ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7900 สังกัดบริษัท เคพีเอ็มจี ภูเก็ต สอบบัญชี จำกัด การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญทั้งข้อมูลทางการเงินและไม่ใช่การเงิน ดำเนินการบนพื้นฐานของข้อเท็จจริงอย่างครบถ้วนและสม่ำเสมอ

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 3/2560 เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 ได้อนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ราย ซึ่งมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ราย ดังรายชื่อต่อไปนี้

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

โดยมีนางสาววิชุดา วิจิตรวรกุล ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

#### อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอตามมาตรฐานบัญชี โดยการประสานงานกับผู้ตรวจสอบบัญชีและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี โดยคณะกรรมการตรวจสอบอาจเสนอแนะผู้สอบบัญชีให้สอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัท
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

4. สอบทานและหารือกับฝ่ายจัดการเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัท และมาตรการที่ฝ่ายจัดการได้ดำเนินการเพื่อติดตามและควบคุมความเสี่ยงดังกล่าว
5. พิจารณา คัดเลือก และเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
6. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
7. พิจารณารายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ซึ่งมีขนาดรายการที่ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบตามที่กำหนดในกฎหมาย ประกาศข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

8. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ใน รายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนาม โดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วย ข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- 1) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ ของรายงานทางการเงินของบริษัท
- 2) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน ของบริษัท
- 3) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลัก กรัฟย์และตลาดหลักกรัฟย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลัก กรัฟย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 4) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- 5) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทาง ผลประโยชน์
- 6) จำนวนการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ และ การเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- 7) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจ สอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter)
- 8) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้อะไรก็ตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบ หมายจากคณะกรรมการบริษัท

9. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบ หรือมีหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำใดดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและ ผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบ รายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ภายใต้อะไรก็ตามหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

- 1) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - 2) การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญ ในระบบควบคุมภายใน
  - 3) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักกรัฟย์และตลาดหลัก กรัฟย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักกรัฟย์ หรือกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับการธุรกิจของบริษัท หากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายใน เวลาตามวรรคหนึ่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลัก กรัฟย์ฯ
- หากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาข้างต้น กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำตามข้างต้นต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลัก กรัฟย์และตลาดหลักกรัฟย์ หรือตลาดหลักกรัฟย์ฯ

10. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบอาจขอคำปรึกษาจากที่ปรึกษา อิสระภายนอก หรือผู้เชี่ยวชาญในวิชาชีพอื่นๆ หากเห็นว่า มีความจำเป็นและเหมาะสม โดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องทั้งหมด

11. ทบทวนข้อบังคับ และผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ ตรวจสอบตามที่กล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบ มีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และ คณะกรรมการบริษัทยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก

12. สอบทานให้มั่นใจว่าหลักจริยธรรมธุรกิจ และจรรยาบรรณ ผู้บริหารและพนักงาน และนโยบายในการป้องกันความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์ได้จัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร และ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบ

13. คณะกรรมการตรวจสอบ ควรมีการหารือและตรวจสอบข้อเท็จจริงเบื้องต้น เมื่อได้รับแจ้งเหตุการณ์อันควรสงสัยจากผู้สอบบัญชี เกี่ยวกับการทุจริต หรือฝ่าฝืนกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหารตาม มาตรา 89/25 ของ พ.ร.บ. หลักกรัฟย์ และตลาดหลักกรัฟย์ พ.ศ. 2559 และแจ้งผลให้ผู้สอบบัญชีและสำนักงาน ก.ล.ต. ทราบภายในเวลาที่ ก.ล.ต. กำหนด

14. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2564 มีการประชุม 4 ครั้ง โดยมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท และมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีและ ฝ่ายจัดการทุกไตรมาส ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบ ได้รายงานผลการปฏิบัติงานประจำปีไว้ในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว

## คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ

### คุณสมบัติทั่วไป คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทต้องมีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระ ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้องและบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชีซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

### คุณสมบัติเฉพาะ

1. กรรมการตรวจสอบต้องได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. กรรมการตรวจสอบทุกคนต้องเป็นกรรมการอิสระ โดยมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)
3. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
4. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อยและบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
5. มีความรู้และประสบการณ์การเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย โดยกรรมการตรวจสอบต้องสามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
6. มีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ที่มีความรู้และประสบการณ์การเพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้โดยบริษัทต้องระบุไว้ในรายงานประจำปีว่ากรรมการตรวจสอบรายใดเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติดังกล่าว และกรรมการตรวจสอบรายนั้นต้องระบุคุณสมบัติดังกล่าวไว้ในหนังสือรับรองประวัติของกรรมการตรวจสอบที่ต้องส่งต่อ ก.ล.ต.

## (2) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 3/2560 เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 ได้อนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จำนวน 3 ราย ประกอบด้วย:

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

โดยมีเลขานุการบริษัท ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

### อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนการสรรหา

1. พิจารณาคณะบุคคลประกอบ คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม และรายบุคคล ที่เหมาะสมกับขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจของบริษัททั้งในด้านการศึกษา ความรู้ ความชำนาญ ทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ความเป็นอิสระตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด
2. พิจารณาคณะบุคคลของผู้บริหารสูงสุดที่เหมาะสมกับการบริหารจัดการธุรกิจของบริษัทเพื่อให้บรรลุวิสัยทัศน์ที่กำหนดไว้ โดยให้ครอบคลุมทั้งในด้านการศึกษา ประสบการณ์ ความรู้ ความเชี่ยวชาญและนำปัจจัยสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่สำคัญและเกี่ยวข้อง เช่น สภาพและแนวโน้มเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม ตลอดจนภาวะการแข่งขันทางธุรกิจมาประกอบการพิจารณาด้วย
3. กำหนดกระบวนการและหลักเกณฑ์ในการสรรหาคณะบุคคลให้สอดคล้องกับโครงสร้างและคุณสมบัติตามที่กำหนดไว้ในข้อ 1) และ 2) ทั้งนี้ โดยยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
4. กำกับดูแลให้บริษัทจัดให้มีการปฐมนิเทศ และมอบเอกสารที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ให้แก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่
5. จัดทำและทบทวนแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession plan) ของผู้บริหารสูงสุดของบริษัท เพื่อเตรียมความพร้อมเป็นแผนต่อเนื่องให้มีผู้สืบทอดงานเพื่อให้การบริหารงานของบริษัทสามารถดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง
6. สนับสนุนให้บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอรายชื่อบุคคลเข้ารับการสรรหาเป็นกรรมการบริษัท
7. คัดเลือกกรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งเมื่อมีตำแหน่งว่างลง

การคัดเลือกบุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะพิจารณาจากคุณสมบัติ ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ และเวลาที่จะเข้าร่วมประชุมกับคณะกรรมการบริษัทโดยสม่ำเสมอ ทั้งนี้ ตามข้อบังคับของบริษัทที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการโดยใช้เสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้นต่อ 1 เสียง
2. ให้ผู้ถือหุ้นออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลไป
3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงข้างมากสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้นให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

### การกำหนดคำตอบแทน

1. ทบทวนและเสนอรูปแบบ ตลอดจนหลักเกณฑ์การพิจารณาคำตอบแทนให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ โดยเชื่อมโยงคำตอบแทนกับผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัท เพื่อให้สามารถจูงใจและรักษากรรมการที่มีความสามารถ มีคุณภาพ และศักยภาพ ทั้งนี้ให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาเพื่อให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีเพื่อขออนุมัติ
2. ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี และพิจารณาปรับอัตราคำตอบแทนที่เหมาะสมให้แก่ผู้บริหารสูงสุดของบริษัทเพื่อเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท



3. ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดค่าตอบแทนตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยฝ่ายบริหาร และหน่วยงานต่างๆ จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อ สนับสนุนการปฏิบัติงานของ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ให้บรรลุตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

ในปี 2564 มีการประชุม 2 ครั้ง โดยกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนทุกท่านเข้าร่วมประชุม และเลขาธิการบริษัทปฏิบัติหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

### (3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2564 ได้อนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จำนวน 3 ราย ประกอบด้วย :

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท
1. พศ.ดร. ศรีนัยพงศ์ เทียงธรรม	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการอิสระ
2. นางทศยรัตน์ รัชกุลสุนวัฒน์	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการ
3. นางสาวบุษนาท สุกุลสันติยะ	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการ

โดยมีนางสาวสุพรรณษา ตั้งตระกูล ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

#### อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- กำหนดและทบทวนกรอบการบริหารความเสี่ยง กฎบัตรการบริหารความเสี่ยง นโยบายและกระบวนการบริหาร รวมทั้งเสนอแนะแนวทางการบริหารความเสี่ยงต่างๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจบริษัท อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ สอดคล้องต่อทิศทางกลยุทธ์การดำเนินงาน แผนธุรกิจ และสภาพการณ์ที่เปลี่ยนแปลง
- มีอำนาจในการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงโดยคัดเลือกจากฝ่ายการจัดการในแต่ละส่วนงานเพื่อทำงานร่วมกัน และเรียกบุคคลที่เกี่ยวข้องมาชี้แจงหรือแต่งตั้งและกำหนดบทบาทให้ผู้ปฏิบัติงานทุกระดับมีหน้าที่บริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม และให้รายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้การบริหารความเสี่ยงบรรลุวัตถุประสงค์
- สนับสนุนและพัฒนาการบริหารความเสี่ยงในทุกระดับทั่วทั้งองค์กร รวมทั้งเครื่องมือต่างๆ อย่างต่อเนื่อง และมีประสิทธิภาพ รวมถึงส่งเสริมการพัฒนาวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงในองค์กร
- กำกับดูแล ติดตาม และสอบทาน แผนงานและรายงานการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ พร้อมทั้งให้คำแนะนำ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสมอยู่ในระดับที่ยอมรับได้สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยง

5) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงปรึกษาหารือร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบ ในกรณีที่มีปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญซึ่งอาจจะมีผลกระทบต่อบริษัท อย่างมีนัยสำคัญ ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาโดยเร็ว

6) รับผิดชอบต่อการอื่นใดที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย

ในการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจขอความเห็นจากที่ปรึกษาอิสระเมื่อพิจารณาเห็นว่ามีความจำเป็นและเหมาะสม โดยบริษัท เป็นผู้รับภาระค่าใช้จ่าย

ในปี 2564 มีการประชุม 2 ครั้ง โดยกรรมการบริหารความเสี่ยงทุกท่านและเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเข้าร่วมประชุม

(4) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2564 ได้อนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี จำนวน 3 ราย ประกอบด้วย :

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่งในคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท
1. นายวิรัชชัย งามดีวิไลศักดิ์	ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	กรรมการอิสระ
2. หม่อมหลวงวินัย เกษมศรี	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	กรรมการอิสระ
3. นายภาณุมาศ ริงกุลนุวัฒน์	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	กรรมการ

โดยมีเลขานุการบริษัท ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

อำนาจของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- มีอำนาจในการเชิญฝ่ายจัดการ หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ที่เกี่ยวข้องเห็นสมควรเข้าร่วมประชุมหรือขอให้ชี้แจงหรือให้ข้อมูลในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้ตามความจำเป็น
- มีอำนาจในการว่าจ้างที่ปรึกษาหรือบุคคลที่มีความเป็นอิสระจากภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญทางวิชาชีพ เพื่อให้ความเห็นหรือคำแนะนำตามความจำเป็น
- มีอำนาจในกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบฝ่ายจัดการ เพื่อช่วยในการกำกับดูแลด้านธรรมาภิบาล ด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและการจัดการความยั่งยืนตามความจำเป็น รวมทั้งควบคุมการปฏิบัติงานฝ่ายจัดการ เพื่อให้บริษัทมีกรอบโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดีมีประสิทธิภาพ และสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ เทคโนโลยี และความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- ทบทวนนำเสนอ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัตินโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณทางธุรกิจ นโยบาย และมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม นโยบายเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืนของบริษัท นโยบายและแนวปฏิบัติอื่นใดที่จะสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทในฐานะผู้นำที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน ตามแนวทางของธรรมาภิบาล เพื่อก่อให้เกิดความโปร่งใส เป็นธรรมและสนับสนุนการเจริญเติบโตของบริษัทอย่างยั่งยืน
- กำกับดูแลให้บริษัทประกอบธุรกิจตามระเบียบ กฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้องทั้งในประเทศและในระดับสากล ดูแลให้ฝ่ายบริหารจัดการนำนโยบาย/แนวปฏิบัติต่างๆ ในข้อ 2 ไปใช้พัฒนาบริษัทอย่างต่อเนื่อง โดยส่งเสริมวัฒนธรรมและ

- การประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ ทั้งนี้ แนวปฏิบัติดังกล่าวต้องสอดคล้องและเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท ข้อเสนอแนะของหน่วยงานที่กำกับดูแล หรือเกี่ยวข้องและเทียบเคียงได้กับมาตรฐานสากล
- กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างเหมาะสม รวมถึงการติดตามดูแลผลการปฏิบัติตามนโยบายและมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อให้มั่นใจว่ามาตรการควบคุมต่างๆ มีความเหมาะสมและถูกนำไปปฏิบัติจริง ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์เพื่อพัฒนาปรับปรุงแนวปฏิบัติต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
  - กำกับให้มีการเปิดเผยข้อมูลการจัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์ การทำธุรกรรมกับผู้มีความสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท
  - ติดตามและทบทวนระบบงานต่างๆ ภายในองค์กรให้สอดคล้องกับจรรยาบรรณและแนวปฏิบัติที่ดีตามที่ได้กำหนดไว้
  - ติดตามและสั่งการในกรณีที่มีการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการ และพนักงานมีประเด็นในการไม่ปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่วางไว้
  - ติดตามและรายงานผลการปฏิบัติงาน สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น ตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและนโยบายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อรายงานแก่คณะกรรมการบริษัท ผู้มีส่วนได้เสีย และองค์กรภายนอกตามความเหมาะสม
  - ดูแลและให้คำแนะนำในด้านการดำเนินการด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development: SD)
  - ติดตามดูแลการสืบสวนสอบสวน การร้องเรียนขอความเป็นธรรม หรือการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามข้อบังคับ กฎระเบียบ กฎหมายที่ใช้ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

10. ประพจน์เป็นแบบอย่างและส่งเสริมให้บุคลากรทุกระดับ มีจิตสำนึกในการต่อต้านการทุจริต รวมถึงการให้กิจการ เข้าไปมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ เพื่อแลกเปลี่ยน เผยแพร่ ความรู้ ประสบการณ์ และแนวปฏิบัติที่ดีกับบริษัทอื่นๆ ตามความเหมาะสม

11. สอบทานกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และพิจารณาแก้ไขในประเด็นที่เห็นว่าจำเป็น และเหมาะสม

## 7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

### 7.4.1 รายชื่อผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(โครงสร้างองค์กรบริษัท ได้รายงานใน “หัวข้อ 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ” แล้ว)

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายภาณุมาศ รัชกุลสุนัตน์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและประธานคณะกรรมการบริหาร
2. นางหทัยรัตน์ รัชกุลสุนัตน์	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้จัดการส่วนงานขาย
3. นางสาวใส โภคทรัพย์	ผู้จัดการส่วนบริหารงานทั่วไป
4. นางสาวบุษนาถ สกอลสันเทียะ	ผู้จัดการส่วนบัญชีและการเงิน
5. นางสาวธัญญา ธิมาชัย	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี
6. นายณราวุธ ธานีพูน	ผู้จัดการส่วนศูนย์บริการ
7. นางสาวมาลินี จันทรนุ้ม	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี

## คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริหารและผู้บริหารของ บริษัท  
ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)



**นายภาณุมาศ รัชกุลนุวัฒน์**  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและ  
ประธานคณะกรรมการบริหาร



**นางหทัยรัตน์ รัชกุลนุวัฒน์**  
รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารและ  
รองประธานคณะกรรมการบริหาร



**นางสุกใส โทศกรพิย**  
ผู้จัดการส่วนบริหารงานทั่วไปและ  
กรรมการบริหาร



**นางสาวนุชนาต สกุลสันเทียะ**  
ผู้จัดการส่วนบัญชีและการเงิน และ  
กรรมการบริหาร



**นางสาวรัญญา ริมาชัย**  
ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและกรรมการบริหาร



**นางสาวมาลินี จันทรนุ้ม**  
ผู้จัดการฝ่ายบัญชี



**นายณราวุฒิ ธานีพูน**  
ผู้จัดการส่วนศูนย์บริการ

## อำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ทำหน้าที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทโดยบริหารงานตามแผนและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทอย่างเคร่งครัด ซื่อสัตย์ สุจริต และรักษาผลประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทและผู้ถือหุ้น ไม่ทำการใดที่มีส่วนได้เสียหรือมีผลประโยชน์ในลักษณะที่ขัดแย้งกับบริษัทและบริษัทย่อย หน้าทีและความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีดังนี้

1. กำกับดูแล และอนุมัติเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติของบริษัทและมอบอำนาจให้ผู้บริหารหรือบุคคลอื่นใดดำเนินการเกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติประจำวันของบริษัทเพื่อปฏิบัติหน้าที่แทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารเฉพาะเรื่องภายใต้การควบคุมของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และภายในระยะเวลาที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเห็นสมควร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้
2. ดำเนินการหรือปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ และ/หรือคณะกรรมการบริหารของบริษัท
3. เป็นผู้รับมอบอำนาจของบริษัทในการบริหารกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และ/หรือมติที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือคณะกรรมการบริหารของบริษัททุกประการ
4. จัดโครงสร้างและบริหารจัดการองค์กรตามแนวทางที่คณะกรรมการบริษัทให้คำแนะนำ
5. บริหารทรัพยากรบุคคล การเงินและการบริหารเงิน การทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันการเงินในการเปิดบัญชี ถูยืมจำนำ จำนอง คำประกัน และการอื่นการบริหารงานทั่วไป การซื้อขายและจดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดิน การดำเนินการโครงการที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและรายการอื่นใดตามวัตถุประสงค์เพื่อประโยชน์ในการดำเนินกิจการของบริษัทและเป็นไปตามขอบเขตอำนาจที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
6. ให้มีอำนาจในการมอบอำนาจช่วง และ/หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยการมอบอำนาจช่วง และ/หรือการมอบหมายดังกล่าวให้อยู่ภายใต้ขอบเขตแห่งการมอบอำนาจ และ/หรือให้เป็นไปตามระเบียบข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการของบริษัท และ/หรือบริษัทได้กำหนดไว้ ติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน

ของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากปัจจัยต่างๆ ไม่ว่าภายในและภายนอกบริษัท

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

ทั้งนี้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะพิจารณาและอนุมัติรายการที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทไม่ได้ ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว และเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนดโดยคณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิกเพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้โดยมติคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ เรื่องใดที่กรรมการ กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท กรรมการหรือผู้บริหารซึ่งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าวไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น โดยในปี 2564 ไม่มีการดำเนินการใดๆ ที่นอกเหนือขอบเขตอำนาจดังกล่าว

คณะกรรมการบริหาร

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 3/2560 เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 ได้อนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ทั้งนี้ ณ 31 ธันวาคม 2564 มีกรรมการบริหารจำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วย :

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายภาณุมาศ ริงกุลนุวัฒน์	ประธานคณะกรรมการบริหาร
2. นางหทัยรัตน์ ริงกุลนุวัฒน์	รองประธานคณะกรรมการบริหาร
3. นางสาวสุใส โภคทรัพย์	กรรมการบริหาร
4. นางสาวนุชนาท สกุลสันติเยะ	กรรมการบริหาร
5. นางสาวธัญญา ธิมาชัย	กรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร มีกำหนดการจัดประชุมอย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง โดยในปี 2564 มีการประชุมรวม 12 ครั้ง

องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร

- 1. ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีจำนวนตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ซึ่งประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวนหนึ่งและอาจประกอบด้วยผู้บริหารของบริษัท
- 2. ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน
- 3. ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารที่เป็นกรรมการบริษัทคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร
- 4. กรรมการบริหารจะต้องมีความรู้ความสามารถประสบการณ์ที่เหมาะสม สามารถอุทิศเวลา มีความคิดเห็นอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจถึงคุณสมบัติ หน้าที่และความรับผิดชอบของตน รวมถึงต้องไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

- 1. ดำเนินกิจการและบริหารกิจการของบริษัทตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และมติของที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัททุกประการ โดยยึดหลักปฏิบัติตามระเบียบ/ข้อกำหนดของการจัดประชุมคณะกรรมการบริหารของบริษัท
- 2. พิจารณากำหนดนโยบายทิศทางและกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทในกลุ่ม กำหนดแผนการเงินงบประมาณการบริหารทรัพยากรบุคคล การลงทุน การขยายงาน การประชาสัมพันธ์ให้เป็นไปตามกรอบที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ และควบคุมกำกับดูแลให้ดำเนินงานของคณะทำงานที่แต่งตั้งบรรลุตามเป้าหมาย
- 3. พิจารณาเรื่องการจัดสรรงบประมาณประจำปีตามที่ฝ่ายจัดการเสนอก่อนที่จะนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติ ทั้งนี้ให้รวมถึงการพิจารณาและอนุมัติการเปลี่ยนแปลงและเพิ่มเติมงบประมาณรายจ่ายประจำปี

- ในระหว่างที่ไม่มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท และให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบในที่ประชุมคราวต่อไป
- 4. พิจารณาและให้ความเห็นแก่คณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท
  - 5. อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญๆ ที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายประจำปีตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทได้เคยมีมติอนุมัติในหลักการไว้แล้ว
  - 6. เป็นคนที่ปรึกษาฝ่ายจัดการในเรื่องเกี่ยวกับนโยบายด้านการเงิน การตลาดการบริหารงานบุคคล และด้านการปฏิบัติการอื่นๆ
  - 7. พิจารณาสอบทานและอนุมัติรายการเกี่ยวกับการลงทุนและการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินในวงเงินตามอำนาจอนุมัติ
  - 8. กำกับดูแลและบริหารเงินลงทุนของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น
  - 9. กำหนดโครงสร้างองค์กร อำนาจการบริหารองค์กร รวมถึงการแต่งตั้ง การว่าจ้าง การโยกย้าย การกำหนดเงินเดือนค่าจ้าง ค่าตอบแทน โบนัสพนักงานระดับผู้บริหาร และการเลิกจ้าง
  - 10. ให้มีอำนาจในการมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติภารกิจอย่างหนึ่งอย่างใด โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริหาร หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าว มีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร และภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริหารอาจยกเลิกก่อน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไข บุคคลที่ได้รับมอบอำนาจหรืออำนาจนั้นๆ ได้ ตามที่เห็นสมควร ทั้งนี้ จะไม่มีการมอบอำนาจให้แก่บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในการดำเนินการ



11. รายงานผลการปฏิบัติงานที่สำคัญให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบเป็นประจำ รวมทั้งประเด็นสำคัญต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทควรได้รับทราบ
12. ประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองเป็นประจำทุกปี
13. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย เป็นคราวๆ ไป

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารจะพิจารณาและอนุมัติรายการที่คณะกรรมการบริหารมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทไม่ได้ ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว และเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด โดยคณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิกเพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจคณะกรรมการบริหารได้โดยมติคณะกรรมการบริษัท

### การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารสูงสุด

ในกรณีที่ผู้บริหารสูงสุดของบริษัทไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ บริษัทมีแผนสืบทอดงานในตำแหน่งดังกล่าวโดยการให้ผู้บริหารในระดับรอง หรือระดับใกล้เคียง เป็นผู้รักษาการในตำแหน่ง จนกว่าจะสามารถสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามกฎหมาย มีความรู้/ความสามารถ มีวิสัยทัศน์ มีประสบการณ์เหมาะสมกับบริษัท โดยการพิจารณาของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัท และ/หรือผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติให้ดำรงตำแหน่งแทน

ทั้งนี้ บริษัทได้รายงานถึงแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดของบริษัทให้แก่ที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนครั้งที่ 1/2565 และเสนอต่อให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 รับทราบ

### ข้อพิพาทด้านแรงงาน

ในระยะเวลาสามปีที่ผ่านมา กลุ่มบริษัทไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่กลุ่มบริษัทเป็นคู่ความหรือคู่กรณี ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ

#### 7.4.2 คำตอบแทนผู้บริหารของบริษัทย่อย

รายชื่อผู้บริหารของฮอนด้ามอเตอร์ จำกัด วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายภาณุมาศ ริงกุลนุวัฒน์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและประธานคณะกรรมการบริหาร
2. นางหทัยรัตน์ ริงกุลนุวัฒน์	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้จัดการส่วนงานขาย
3. นางสาวสุภา ไชยทรัพย์	ผู้จัดการส่วนบริหารงานทั่วไป
4. นางสาวบุษนา สกุลสันติเยะ	ผู้จัดการส่วนบัญชีและการเงิน
5. นายณรวิศ ธานีพน	ผู้จัดการส่วนศูนย์บริการ
6. นางสาวธัญญา ธิมาชัย	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี

รายชื่อผู้บริหารของอโตคลิก จำกัด วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายภาณุมาศ ริงกุลนุวัฒน์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและประธานคณะกรรมการบริหาร
2. นางหทัยรัตน์ ริงกุลนุวัฒน์	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้จัดการส่วนงานขาย
3. นางสาวสุภา ไชยทรัพย์	ผู้จัดการส่วนบริหารงานทั่วไป
4. นางสาวบุษนา สกุลสันติเยะ	ผู้จัดการส่วนบัญชีและการเงิน
5. นายณรวิศ ธานีพน	ผู้จัดการส่วนศูนย์บริการ
6. นางสาวธัญญา ธิมาชัย	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี

### คำตอบแทนผู้บริหารบริษัทย่อย

ผู้บริหารของบริษัทย่อยไม่ได้รับคำตอบแทนที่เป็นตัวเงินจากบริษัทย่อยแต่จะได้รับคำตอบแทนในฐานะเป็นผู้บริหารในบริษัทแม่

#### 7.4.3 คำตอบแทนผู้บริหารของบริษัท

บริษัทได้กำหนดคำตอบแทนผู้บริหารไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส สอดคล้องกับบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบในการกำกับการทำงานของบริษัท และผ่านการพิจารณาความเหมาะสมโดยคำนึงผลประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท และผู้ถือหุ้นทั้งนี้จำนวนผู้บริหารตามนิยาม ก.ล.ต. มีจำนวน 7 รายตามตำแหน่งได้แก่ ตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้จัดการส่วนงานบริหารทั่วไป ผู้จัดการส่วนบัญชีและการเงิน ผู้จัดการส่วนศูนย์บริการ ผู้จัดการฝ่ายบัญชี 2 ท่าน โดยจะได้รับคำตอบแทนจากบริษัท ตามรายละเอียด ดังนี้

### คำตอบแทนรวมของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและประธานคณะกรรมการบริหารของบริษัท ปี 2564

หน่วย: บาท

คำตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารและประธานคณะกรรมการบริหาร	ปี 2564
	จำนวนเงิน
คำตอบแทนรวม	1,800,000

### คำตอบแทนรวมของผู้บริหารตามคำนิยาม ก.ล.ต. (จำนวน 6 ราย) ปี 2564

หน่วย: บาท

คำตอบแทน	ปี 2564	
	จำนวนรายตามตำแหน่ง	จำนวนเงิน
คำตอบแทนรวม	6	7,260,600

### คำตอบแทนรวมของผู้บริหารตามคำนิยาม ก.ล.ต. (จำนวน 7 ราย) ปี 2562-2564

หน่วย: บาท

คำตอบแทน	ปี 2562		ปี 2563		ปี 2564	
	จำนวนรายตามตำแหน่ง	จำนวนเงิน	จำนวนรายตามตำแหน่ง	จำนวนเงิน	จำนวนรายตามตำแหน่ง	จำนวนเงิน
คำตอบแทนรวม	8	10,174,570	8	9,516,000	7	9,060,600

### เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหารของบริษัท (จำนวน 7 ราย) ปี 2564

หน่วย: บาท

คำตอบแทน	ปี 2564	
	จำนวนรายตามตำแหน่ง	จำนวนเงิน
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	7	439,560

## 7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

### จำนวนบุคลากรและคำตอบแทน

จำนวนพนักงานบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 393 คน และจำนวนบุคลากรปี 2561 - 2564 ดังนี้

หน่วย: บาท

คำตอบแทน	ปี 2561		ปี 2562		ปี 2563		ปี 2564	
	จำนวนรายตามตำแหน่ง	จำนวนเงิน	จำนวนรายตามตำแหน่ง	จำนวนเงิน	จำนวนรายตามตำแหน่ง	จำนวนเงิน	จำนวนรายตามตำแหน่ง	จำนวนเงิน
คำตอบแทนรวม	219	37,503,933	308	67,918,285	332	77,354,739	393	87,220,093

**เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของบริษัท ปี 2564**

หน่วย: บาท

คำตอบแทน	ปี 2564
	จำนวนเงิน
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	1,505,500

**กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ**

บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้กับผู้บริหารของกลุ่มบริษัท โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกิสโก้เป็นบริษัทจัดการกองทุน ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 (รวมถึงที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) โดยเริ่มบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2560 เป็นต้นไป ซึ่งมีหลักเกณฑ์ให้สมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพจ่ายเงินสะสม และนายจ้าง (บริษัท) จ่ายเงินสมทบ คิดเป็นอัตราร้อยละของค่าจ้าง โดยเมื่อสิ้นสุดสมาชิกภาพ สมาชิกมีสิทธิที่จะได้รับเงินสะสมและผลประโยชน์ของเงินสะสมเต็มจำนวน และในส่วนของเงินสมทบและผลประโยชน์ของเงินสมทบอยู่ระหว่างร้อยละ 3-7 มีเงื่อนไขการจ่ายตามหลักเกณฑ์ ดังนี้

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

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทมีคำตอบแทนอื่นของผู้บริหารที่เป็นบ้านพักผู้บริหาร ซึ่งเป็นสวัสดิการบ้านพักเพื่ออำนวยความสะดวกในการปฏิบัติงานที่จังหวัดขอนแก่น และบริษัทได้กำหนดให้ส่วนลดสำหรับผู้บริหารและพนักงานในการใช้บริการภายในศูนย์บริการ สำหรับค่าอะไหล่และค่าแรง โดยไม่รวมการซื้อรถยนต์ และส่วนลดการต่อประกันภัยรถยนต์ ซึ่งระบุอยู่ในนโยบายคำตอบแทนและสวัสดิการพนักงาน ซึ่งผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริหาร

**นโยบายการพัฒนาบุคคล**

ผู้บริหารได้ตระหนักถึงความสำคัญด้านทรัพยากรบุคคล ซึ่งเป็นหัวใจสำคัญของการดำเนินธุรกิจ จึงได้จัดให้มีนโยบายการจัดอบรมพนักงานในด้านต่างๆ ทั้งด้านการขาย การตลาด การบริการ การบริหารบุคคล และความปลอดภัยในการทำงาน โดยมีการอบรมทั้งภายในบริษัทและการส่งพนักงานเข้าอบรมจากหลักสูตรภายนอกตามความรับผิดชอบของพนักงานแต่ละระดับ เพื่อพัฒนาศักยภาพของบุคลากรในทุกฝ่ายงาน ส่งเสริมความรู้ความสามารถ และประสิทธิภาพในการทำงานของพนักงาน

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทได้กำหนดแผนงานการฝึกอบรม รวมถึงจัดทำตารางการฝึกอบรมสำหรับปี 2564 เพื่อยึดเป็นแนวทางในการพัฒนาศักยภาพในการทำงานของพนักงานทุกฝ่ายงาน อันจะนำมาซึ่งการพัฒนาคุณภาพการทำงานให้ดียิ่งขึ้น และเพื่อเตรียมความพร้อมรองรับการขยายตัวของธุรกิจ โดยกลุ่มบริษัทได้มุ่งมั่นพัฒนาบุคลากรทุกสายวิชาชีพในทุกระดับ โดยผสมผสานทั้งการพัฒนาด้านทักษะความรู้ความสามารถ ตลอดจนการปลูกฝังวัฒนธรรมและจริยธรรมขององค์กรควบคู่กัน เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และแนวทางในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัททั้งในปัจจุบันและอนาคต อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ทำให้การอบรมส่วนใหญ่อยู่ในรูปแบบออนไลน์ ซึ่งมีค่าใช้จ่ายที่ไม่สูง จึงทำให้ค่าฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากรลดลง

ทั้งนี้ สามารถสรุปค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากรของกลุ่มบริษัทได้ ดังนี้

(หน่วย : บาท)

รายการ	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
ค่าฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากร	725,874	571,913	300,777

**7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ**

**1. เลาน์การบริษัท**

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการทำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนในหมวดคณะกรรมการบริษัท และตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์คณะกรรมการบริษัทจึงได้แต่งตั้งเลาน์การบริษัทขึ้น โดยมีภาระหน้าที่ในการให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการต้องทราบและปฏิบัติ การจัดการประชุม รวมทั้งดูแลกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการ เพื่อให้กรรมการสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท รวมทั้งการจัดทำและเก็บรักษาเอกสาร อาทิ ประวัติกรรมการ หนังสือเชิญประชุม รายงานการประชุม และรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร

โดยคณะกรรมการได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทตั้งแต่ปี 2560 โดยตั้งแต่วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2564 จนถึงปัจจุบัน ได้แต่งตั้งนางสาวโรชา ไกรครุฑ ปฏิบัติหน้าที่เป็นเลขานุการบริษัท ซึ่งเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและผ่านการอบรมหลักสูตรเลขานุการบริษัทแล้ว ซึ่งการแต่งตั้งเลขานุการบริษัทดังกล่าวเพื่อให้ปฏิบัติหน้าที่เป็นไปตามข้อกำหนดในมาตรา 89/15 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พ.ศ. 2535 ด้วยความรับผิดชอบ ความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ จอบังคับของบริษัทตามที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบโดยมีรายละเอียดดังนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่จัดการประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะผู้บริหาร และประชุมผู้ถือหุ้น ให้เป็นไปตามจอบังคับของบริษัท
2. ทำหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัท และคณะกรรมการมีการปฏิบัติที่สอดคล้อง และเป็นไปตามกฎหมาย จอบังคับที่เกี่ยวข้องตลอดจนมติที่ประชุมคณะกรรมการ/ผู้ถือหุ้น และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
3. ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่กำกับดูแล เช่น สำนักงานตลาดหลักทรัพย์ และดูแลการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลและสาธารณชน ให้ถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย
4. สนับสนุนการจัดให้กรรมการ/ผู้บริหารได้รับความรู้และเข้าอบรมหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการและกรรมการเฉพาะเรื่อง

5. จัดอบรม/ปฐมนิเทศ ตลอดจนให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่แก่กรรมการปัจจุบันและที่ได้รับแต่งตั้งใหม่
6. ให้คำแนะนำเกี่ยวกับจอกำหนดกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารควรรับทราบ
7. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท
8. จัดการประสานงาน และเก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการ ผู้บริหาร รวมทั้งจัดส่งสำเนารายงานดังกล่าวให้ประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
9. ทำหน้าที่จัดทำ และจัดเก็บรักษาเอกสารสำคัญของบริษัท ได้แก่ ทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุม และรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้น รายงานประจำปี รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร
10. เป็นศูนย์กลางในการติดต่อสอบถามและรวบรวมข้อมูล ที่คณะกรรมการบริษัทต้องการจากหน่วยงานต่างๆ รวมถึงนอกเหนือจากที่ได้รับจากผู้บริหาร เช่น ผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน รวมทั้งจัดประชุมระหว่างคณะกรรมการ และผู้บริหาร ตามที่คณะกรรมการร้องขอ
11. ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไปให้ได้รับทราบสิทธิต่างๆ ของผู้ถือหุ้นและข่าวสารของบริษัท
12. ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท
13. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

## เลขานุการบริษัท

### นางสาวโรชา ไกรครุฑ

เลขานุการบริษัท (ตั้งแต่วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2564 ถึงปัจจุบัน)  
อายุ 31 ปี



สัดส่วนการถือหุ้น (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564):

ร้อยละ 0.01

#### ประวัติการศึกษา

ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยขอนแก่น

#### ประวัติการอบรม

หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 114 ปี 2563 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

#### การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น

##### ที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

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

##### การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น ที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร ไม่มี

#### บริษัทตรวจสอบภายในบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2564 ได้แต่งตั้งนางสาวบุญญิ กุศลโสภิต จากบริษัท บีเค ไอเอ แอนด์ ไอซี จำกัด ดำรงตำแหน่งผู้ตรวจสอบภายใน เนื่องจากมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของบริษัท สอบผ่านหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย (CPIAT) และเคยเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายใน อีกทั้งมีความเข้าใจในการดำเนินงานของบริษัท จึงเห็นว่ามีคุณสมบัติที่เหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างเหมาะสมเพียงพอ ทั้งนี้การพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน ผู้ดำรงตำแหน่งผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท จะต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยรายละเอียดเพิ่มเติมแสดงในส่วนที่ 2 “หัวข้อ 9 การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน”

#### นักลงทุนสัมพันธ์และข้อมูลเพื่อติดต่อ

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ดำรงตำแหน่งเป็นนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัท ได้แก่ นางสาวโรชา ไกรครุฑ ซึ่งดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทควบคู่ด้วย ทั้งนี้ นักลงทุนหรือบุคคลทั่วไปสามารถติดต่อมายังฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัท โทรศัพท์ 0-433-0633-3 กด 1 อีเมล [ir@ach.co.th](mailto:ir@ach.co.th) หรือผ่านเว็บไซต์ของบริษัท [www.autocorpgroup.com](http://www.autocorpgroup.com)

#### ค่าสอบบัญชี (Audit Fee)

กลุ่มบริษัทจ่ายค่าสอบบัญชี (Audit Fee) ให้แก่สำนักงานสอบบัญชีบริษัท เคพีเอ็มจี ภูเก็ต สอบบัญชี จำกัด ในรอบปี 2564 จำนวน 3,110,000 บาท (สามล้านหนึ่งแสนหนึ่งหมื่นบาทถ้วน)

## 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

### 8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

#### 8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

##### (1) กรรมการอิสระ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2561 เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2561 มีมติอนุมัติกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้กำหนดนิยามความเป็นกรรมการอิสระ ซึ่งเข้มกว่าหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) ดังนี้

##### คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

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

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

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



## การแยกตำแหน่งประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เพื่อให้มีการแบ่งแยกหน้าที่และมีความเป็นอิสระในการเสนอวาระการประชุม รวมถึงการแสดงความคิดเห็นต่อการดำเนินงานของบริษัทในด้านต่างๆ ตลอดจนการร่วมพิจารณาอย่างรอบคอบในเรื่องที่ขัดแย้งทางผลประโยชน์เพื่อให้มีความถูกต้อง โปร่งใส และเพื่อให้กรรมการทำหน้าที่สอดส่อง ดูแล และประเมินผลการบริหารงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทจึงกำหนดให้ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นคนละบุคคลกันเสมอ ประธานกรรมการต้องคอยสอดส่องดูแลการบริหารจัดการของฝ่ายบริหาร คอยให้คำแนะนำ แต่ต้องไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานปกติประจำวัน โดยให้เป็นหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ปัจจุบันประธานกรรมการบริษัทเป็นกรรมการอิสระ มีภาวะผู้นำสูง ทำหน้าที่ดูแลกรรมการมิให้อยู่ภายใต้อิทธิพลของฝ่ายบริหาร โดยทำหน้าที่ให้ผู้เข้าร่วมประชุมใช้สิทธิออกเสียงและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเคร่งครัด

## (2) การสรรหากรรมการ

การสรรหาบุคคลเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการรายงานไว้ภายใต้ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ “หัวข้อการเสนอชื่อบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท” และ “หัวข้อ 7.3 (2) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน”

ในกรณีที่กรรมการของบริษัทว่างลง บริษัทมีหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหากรรมการอย่างโปร่งใส คือ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะทำหน้าที่ในการพิจารณาสรรหากรรมการ ทั้งนี้ ในการแต่งตั้งกรรมการของบริษัทนั้น ส่วนหนึ่งจะพิจารณาจากฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) ซึ่งจะก่อให้เกิดความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการและจัดทำ Board Skill Matrix เพื่อกำหนด

คุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหา โดยพิจารณาจากทักษะจำเป็นที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการและกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เช่น หากบริษัทมีกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจใหม่ที่นอกเหนือจากธุรกิจเดิมที่ดำเนินการอยู่ การสรรหากรรมการก็จำเป็นต้องสรรหาผู้มีคุณสมบัติและประสบการณ์ให้ตรงกับธุรกิจใหม่ที่บริษัทจะดำเนินการต่อไป เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติแล้วแต่กรณี ซึ่งถือเป็นกระบวนการในการแต่งตั้งกรรมการของบริษัท

ทั้งนี้ ในปี 2564 ได้มีการพิจารณากรรมการท่านเดิมที่ครบวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปี 2564 จำนวน 3 ท่าน กลับเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการต่ออีกวาระหนึ่ง ได้แก่ นายพานิช พงศ์พิโรดม นายวีระชัย งามดีวิไลศักดิ์ และหม่อมหลวงวินัย เกษมศรี ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระทั้ง 3 ท่าน

## (3) การพัฒนากรรมการ

### การอบรม

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงให้ความสำคัญต่อการเข้าร่วมอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่เป็นกรรมการอย่างสม่ำเสมอ (รายละเอียดการอบรมแสดงอยู่ในประวัติกรรมการแต่ละท่านตามเอกสารแนบ 1) โดยกรรมการบริษัททุกท่านมีประวัติได้เข้ารับการอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รวมทั้งองค์กร/สถาบันชั้นนำอื่นๆ ในหัวข้อที่เกี่ยวข้องซึ่งบริษัทจะนำส่งข้อมูลการอบรมให้กรรมการบริษัทพิจารณาเข้าร่วมการอบรมในหลักสูตรที่สนใจเพิ่มเติม

ในปี 2564 มีกรรมการเข้ารับการอบรมในการพัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ ตัวอย่างเช่น

รายชื่อกรรมการ	หลักสูตรอบรม
นายวีระชัย งามดีวิไลศักดิ์	- หลักสูตร Subsidiary Governance Program 2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - ประเด็นสำคัญในการตรวจสอบงบการเงิน 2564 ศูนย์สารสนเทศเพื่อการเรียนรู้ธรรมาภิบาล
นายภาณุมาศ ริงกุลบุญรัตน์	จ้างหน้าหลักสูตร Board Nomination and Compensation Program (BNCP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 11/2564

#### (4) การประเมินผลตนเองของคณะกรรมการบริษัท

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ได้กำหนดให้คณะกรรมการทำการประเมินตนเอง เพื่อใช้เป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติงานในหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท อย่างสม่ำเสมอ โดยในปี 2564 มีแบบการประเมิน 3 แบบ ประกอบด้วยแบบประเมินผลคณะกรรมการทั้งคณะ/แบบประเมินผลคณะกรรมการรายบุคคล /แบบประเมินผลคณะกรรมการชุดย่อย (กรรมการชุดย่อยประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยที่ตนเองดำรงตำแหน่ง) ทั้งนี้ แบบประเมินทั้ง 3 แบบมีเกณฑ์การประเมินผลคิดเป็นร้อยละจากคะแนนเต็มในแต่ละหัวข้อทั้งหมด ตามหลักเกณฑ์คือ คะแนนร้อยละ 90.01-100.00 = ดีเยี่ยม ร้อยละ 80.01-90.00 = ดีมาก ร้อยละ 70.01-80.00 = ดี ร้อยละ 60.01-70.00 = พอใช้ และต่ำกว่าร้อยละ 60.00 = ควรปรับปรุง โดยสรุปผลการประเมินได้ดังนี้

1. **แบบประเมินผลคณะกรรมการทั้งคณะ** ประกอบด้วย 6 หัวข้อ คือ โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ/ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ/ การประชุมคณะกรรมการ/ การทำหน้าที่ของคณะกรรมการ/ ความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายบริหาร/ การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร สรุปผลการประเมินคณะกรรมการทั้งคณะในภาพรวม 6 ข้อ เห็นว่าการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและการดำเนินการส่วนใหญ่มีการจัดทำได้ดีและเหมาะสม มีคะแนนเฉลี่ยอยู่ในเกณฑ์ดีมาก เท่ากับร้อยละ 86.01

2. **แบบประเมินผลคณะกรรมการรายบุคคล** ประกอบด้วย 3 หัวข้อ คือ โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ/ การประชุมคณะกรรมการ/ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ สรุปผลการประเมินคณะกรรมการรายบุคคลในภาพรวม 3 ข้อ เห็นว่ากรรมการส่วนใหญ่ถือปฏิบัติหน้าที่ได้ดี มีคะแนนเฉลี่ยอยู่ในเกณฑ์ดีมาก เท่ากับร้อยละ 86.07

3. **แบบประเมินผลคณะกรรมการชุดย่อย** ประกอบด้วย 3 หัวข้อคือ โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ/ การประชุมคณะกรรมการ/ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ สรุปผลการประเมินคณะกรรมการชุดย่อยทั้ง 3 คณะ รวมจำนวน 3 หัวข้อ เห็นว่ากรรมการดำเนินการได้อย่างมีประสิทธิภาพ ดังรายละเอียดดังนี้

3.1 คณะกรรมการตรวจสอบ มีคะแนนเฉลี่ยอยู่ในเกณฑ์ดีมาก เท่ากับร้อยละ 86.90

3.2 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คะแนนเฉลี่ยอยู่ในเกณฑ์ดีเยี่ยม เท่ากับร้อยละ 96.96

3.3 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีคะแนนเฉลี่ยอยู่ในเกณฑ์ดีมาก เท่ากับร้อยละ 80.16

#### (5) การประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ได้กำหนดให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน รวมถึงคณะกรรมการบริษัททำการประเมินประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อใช้เป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยมีเกณฑ์การประเมินผลคิดเป็นร้อยละจากคะแนนเต็มในแต่ละหัวข้อทั้งหมด ตามหลักเกณฑ์คือ คะแนนร้อยละ 90.01-100.00 = ดีเยี่ยม ร้อยละ 80.01-90.00 = ดีมาก ร้อยละ 70.01-80.00 = ดี ร้อยละ 60.01-70.00 = พอใช้ และต่ำกว่าร้อยละ 60.00 = ควรปรับปรุง โดยสรุปผลการประเมินปี 2564 ได้ดังนี้

**แบบประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร** ประกอบด้วย 10 หัวข้อ คือ ความเป็นผู้นำ/ การกำหนดกลยุทธ์/ การปฏิบัติตามกลยุทธ์/ การวางแผนและผลปฏิบัติงานทางการเงิน/ ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ/ ความสัมพันธ์กับภายนอก/ การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร/ การสืบทอดตำแหน่ง/ ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ/ คุณลักษณะส่วนตัว สรุปผลการประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารในภาพรวม 10 ข้อ เห็นว่าการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล คะแนนเฉลี่ยอยู่ในเกณฑ์ดีเยี่ยม เท่ากับร้อยละ 92.03

#### (6) การปฐมนิเทศกรรมการ

สำหรับกรรมการที่เข้ารับตำแหน่งใหม่ในคณะกรรมการบริษัท บริษัทได้จัดให้มีการปฐมนิเทศ เพื่อให้กรรมการใหม่ได้รับทราบนโยบายของบริษัท รวมทั้งข้อมูลที่เกี่ยวข้อง เช่น ผังโครงสร้างองค์กร ผลการดำเนินงาน รวมทั้งกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ซึ่งเป็นข้อมูลที่เป็นประโยชน์สำหรับการปฏิบัติหน้าที่เป็นกรรมการบริษัท ทั้งนี้ข้อมูลสำหรับกรรมการประกอบด้วย

1. พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด
2. พระราชบัญญัติหลักทรัพ์และตลาดหลักทรัพ์
3. หนังสือรับรองบริษัท
4. ขออนุญาตบริษัท
5. Presentation แนะนำการดำเนินงานธุรกิจของบริษัท
6. รายชื่อคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยและผังโครงสร้างองค์กร

7. หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน
8. รายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย
9. รายงานประจำปี
10. รายงานทางการเงิน

ในปี 2564 บริษัทไม่มีกรรมการที่เข้ารับตำแหน่งใหม่ในคณะกรรมการบริษัท เนื่องจากกรรมการที่ครบกำหนดตามวาระทั้ง 3 ท่านได้รับการเลือกให้เข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่อีกครั้ง ได้แก่ นายพานิช พงศ์พิโรดม นายวีระชัย งามดีวิไลศักดิ์ และ หม่อมหลวงวินัย เกษมศรี ซึ่งทั้ง 3 ท่านดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ

### 8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการ รายบุคคล

#### (1) การประชุมของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทได้กำหนดวันประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าทุกปีและแจ้งให้กรรมการทุกคนทราบกำหนดการดังกล่าวเพื่อให้กรรมการสามารถจัดสรรเวลาเข้าร่วมประชุมได้อย่างพร้อมเพรียงกัน ทั้งนี้ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น กรรมการบริษัททุกคนมีส่วนร่วมในการพิจารณาเพื่อเลือกเรื่องเข้าวาระการประชุมด้วย โดยบริษัทจะจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อย

3 เดือนต่อครั้ง และจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้แก่กรรมการเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนวันประชุม ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการมาประชุมอย่างน้อย 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด

ในปี 2564 มีการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมด 4 ครั้ง ซึ่งบริษัทได้มีการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทในรูปแบบผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (e-Meeting) เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 โดยรายละเอียดเกี่ยวกับข้อมูลการเข้าร่วมประชุมของกรรมการรายบุคคล มีดังนี้

ที่	ชื่อ – สกุล	คณะกรรมการบริษัท (ประชุม 4 ครั้ง)	คณะกรรมการ ตรวจสอบ (ประชุม 4 ครั้ง)	คณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่า ตอบแทน (ประชุม 2 ครั้ง)	คณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง (ประชุม 2 ครั้ง)
1	นายพานิช พงศ์พิโรดม	4/4	-	-	-
2	นายวีระชัย งามดีวิไลศักดิ์	4/4	4/4	-	-
3	หม่อมหลวงวินัย เกษมศรี	4/4	4/4	2/2	-
4	ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร. ศรินยพงศ์ เทียงธรรม	4/4	4/4	2/2	2/2
5	นายภาณุมาศ ริงกุลนุวัฒน์	4/4	-	2/2	-
6	นางหทัยรัตน์ ริงกุลนุวัฒน์	4/4	-	-	2/2
7	นางสุภาใส โทศกรพิพย์	4/4	-	-	-
8	นางสาวนุชนาท สกุลสันเทียะ	4/4	-	-	2/2
9	นางสาวธัญญา ริมาชัย	4/4	-	-	-

## (2) การจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท

ปี 2564 ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทเป็นอัตราเดิมเท่ากับปี 2563 ซึ่งได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2564 อันได้แก่ เบี้ยประชุมและโบนัสกรรมการโดยมีวงเงินไม่เกิน 5,000,000 บาท ตามรายละเอียดดังนี้

1.1 ค่าตอบแทนรายเดือนและเบี้ยประชุมคณะกรรมการ ประกอบด้วย

- ค่าตอบแทนรายเดือน ไม่มี เช่นเดิม
- เบี้ยประชุม เฉพาะกรรมการอิสระและกรรมการที่เข้าร่วมประชุมครั้งละ 20,000 บาท โดยประธานกรรมการได้รับ ครั้งละ 25,000 บาท

1.2 ค่าตอบแทนและเบี้ยประชุมคณะกรรมการชด้อยที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งเท่ากับอัตราเดิม ดังนี้

- ค่าตอบแทนรายเดือน ไม่มี เช่นเดิม
- เบี้ยประชุม เฉพาะกรรมการอิสระและกรรมการที่เข้าร่วมประชุมครั้งละ 20,000 บาท โดยประธานกรรมการได้รับ ครั้งละ 25,000 บาท

1.3 ผลประโยชน์อื่นใด ไม่มี เช่นเดิม

ทั้งนี้ ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทประจำปี 2564 โดยค่าตอบแทนกรรมการบริษัทรายบุคคล มีดังนี้

### ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทรายบุคคล

หน่วย: บาท

ชื่อ – สกุล	เบี้ยประชุม คณะกรรมการ บริษัท		เบี้ยประชุม คณะกรรมการ ตรวจสอบ		เบี้ยประชุมคณะ กรรมการสรรหา และพิจารณา ค่าตอบแทน		เบี้ยประชุมคณะ กรรมการบริหาร ความเสี่ยง		ค่าตอบแทนรวม	
	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564
1. นายพานิช พงศ์ไพโรดม	200,000	100,000	-	-	-	-	-	-	200,000	100,000
2. นายวีระชัย จามศิริโสภณ	160,000	80,000	100,000	100,000	-	-	-	-	260,000	180,000
3. หม่อมหลวงวินัย เกษมศรี	160,000	80,000	80,000	80,000	25,000	50,000	-	-	265,000	210,000
4. ผศ.ดร. ศรินยพงศ์ เทียงธรรม	160,000	80,000	80,000	80,000	20,000	40,000	-	50,000	260,000	250,000
5. นายภาณุมาศ ริงกุลบุญวัฒน์*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. นางหทัยรัตน์ ริงกุลบุญวัฒน์*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. นางสาวสุภาวดี โภคทรัพย์*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. นางสาวนุชนาถ สกุลสันติเยะ*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. นางสาวธัญญา ริมาชัย*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

หมายเหตุ

\* กรรมการลำดับที่ 5 ถึง 9 เป็นกรรมการบริษัทที่เป็นผู้บริหาร ซึ่งไม่ได้รับค่าตอบแทนในฐานะกรรมการของบริษัท เนื่องจากกรรมการดังกล่าวได้รับค่าตอบแทนในฐานะผู้บริหารอยู่แล้ว

### สรุปเปรียบเทียบค่าตอบแทนกรรมการปี 2561 – 2564

ค่าตอบแทน	ปี 2561		ปี 2562		ปี 2563		ปี 2564	
	จำนวนราย	จำนวนเงิน	จำนวนราย	จำนวนเงิน	จำนวนราย	จำนวนเงิน	จำนวนราย	จำนวนเงิน
ค่าเบี้ยประชุม	4	905,000	4	730,000	4	985,000	4	740,000
โบนัสรวม	-	-	-	-	-	-	-	-
รวม	4	905,000	4	730,000	4	985,000	4	740,000

อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทของบริษัทย่อยเป็นผู้บริหารของบริษัท จึงไม่ได้รับค่าตอบแทนในฐานะที่เป็นกรรมการของบริษัทย่อย เนื่องจากกรรมการดังกล่าวได้รับค่าตอบแทนในฐานะผู้บริหารอยู่แล้ว

### 8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

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

### 8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

#### (1) การดูแลเรื่องการใช้อำนาจภายใน

บริษัทจัดให้มีการทำรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์บริษัทล่วงหน้า ซึ่งหากผู้บริหารและ/หรือกรรมการบริษัทมีความจำเป็นต้องซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท จะต้องแจ้งเลขาธุรการบริษัทให้ทราบล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วัน โดยในปี 2564 มีการรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ล่วงหน้าของผู้เกี่ยวข้อง กับข้อมูลภายในทั้งสิ้น 5 รายการ ซึ่งไม่ได้อยู่ระหว่างการแจ้งเตือนให้งดซื้อขายหลักทรัพย์หรือเกิดเหตุการณ์สำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่อบริษัท

### (2) ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflicts of Interest)

บริษัทกำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลเพื่อป้องกันการขัดกันของผลประโยชน์ส่วนตนของบริษัท (Conflicts of Interest) เพื่อป้องกันกิจกรรมที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน กิจกรรมที่ผิดกฎหมายและไม่เหมาะสม

การจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่เกี่ยวข้อง

รายละเอียดในเรื่องดังกล่าว รายงานไว้ภายใต้ส่วนที่ 2 ข้อ 6 นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เรียบร้อยแล้ว

### (3) การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถติดต่อรับข้อมูล การแจ้งข่าว/เบาะแส ทั้งภายในองค์กรผ่าน Line Official และจากภายนอกผ่านทางเว็บไซต์ โทรศัพท์ และอีเมลตามที่แนบมาของเลขาธุรการบริษัท ดังนี้

โทรศัพท์: 04-3306-333 กด 1

เว็บไซต์: www.autocorpgroup.com

อีเมลเลขาธุรการบริษัท: warocha.c@ach.co.th

### (4) การจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพ์

บริษัทได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารมีการรายงานการซื้อขายหรือถือครองหลักทรัพย์ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทประจำทุกไตรมาส ซึ่งหมายรวมถึง คู่สมรสหรือผู้ที่ยู่กันด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพ์ของบริษัท จะต้องแจ้งให้บริษัททราบและรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพ์ต่อ ก.ล.ต. โดยในปี 2563 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

### รายงานการถือหลักทรัพ์ของกรรมการบริษัทปี 2563 และปี 2564

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	จำนวนหุ้น (หุ้น)			หมายเหตุ
		ณ 31 ธ.ค. 2563	ณ 31 ธ.ค. 2564	เพิ่ม (ลด) ระหว่างปี	
1	นายพานิช พงศ์ไพโรดม	-	-	-	
	คู่สมรส	-	-	-	
2	นายวีระชัย งามดีเลิศศักดิ์	1,415,000	1,415,000	-	
	คู่สมรส	-	-	-	
3	หม่อมหลวงวินัย เกษมศรี	-	-	-	
	คู่สมรส	-	-	-	
4	พศ.ดร.ศรินยพงศ์ เกียรติธรรม	750,000	750,000	-	
	คู่สมรส	-	-	-	
5	นายภาณุมาศ ริงกุลสุนัตน์*	270,839,000	402,799,000	131,960,000	
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ*	4,000,000	4,000,000	-	

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	จำนวนหุ้น (หุ้น)			หมายเหตุ
		ณ 31 ธ.ค. 2563	ณ 31 ธ.ค. 2564	เพิ่ม (ลด) ระหว่างปี	
6	นางหทัยรัตน์ ริงคกุลนุวัฒน์*	146,960,000	15,000,000	(131,960,000)	
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ*	-	-	-	
7	นางสุกใส โทศกรทรัพย์	1,188,800	1,188,800	-	
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	
8	นางสาวบุษนา สกุศลสันเทียะ	70,000	70,000	-	
9	นางสาวธัญญา ริมาชัย	300,000	300,000	-	

หมายเหตุ

\* นายภาณุมาศ ริงคกุลนุวัฒน์ และนางหทัยรัตน์ ริงคกุลนุวัฒน์ เป็นคู่สมรสกัน ซึ่งเป็นกลุ่มบุคคลที่กระทำการร่วมกัน (acting in concert) ตามประกาศว่าด้วยเรื่องกำหนดลักษณะความสัมพันธ์หรือพฤติกรรมที่เข้าลักษณะเป็นการกระทำความร่วมมือกับบุคคลอื่น และการปฏิบัติการตามมาตรา 246 และมาตรา 247

#### รายงานการถือหลักทรัพย์ของผู้บริหารตามนิยาม ก.ล.ต. ปี 2563 และปี 2564

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	จำนวนหุ้น (หุ้น)			หมายเหตุ
		ณ 31 ธ.ค. 2563	ณ 31 ธ.ค. 2564	เพิ่ม (ลด) ระหว่างปี	
1	นายภาณุมาศ ริงคกุลนุวัฒน์*	270,839,000	402,799,000	131,960,000	
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ*	4,000,000	4,000,000	-	
2	นางหทัยรัตน์ ริงคกุลนุวัฒน์*	146,960,000	15,000,000	(131,960,000)	
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ*	-	-	-	
3	นางสุกใส โทศกรทรัพย์	1,188,800	1,188,800	-	
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	
4	นางสาวบุษนา สกุศลสันเทียะ	70,000	70,000	-	
5	นางสาวธัญญา ริมาชัย	300,000	300,000	-	
6	นายณราวุฒิ ธานีพูน	700,000	800,000	100,000	
7	นางสาวมาลินี จันทรนุ่น	110,000	110,000	-	

หมายเหตุ

\* นายภาณุมาศ ริงคกุลนุวัฒน์ และนางหทัยรัตน์ ริงคกุลนุวัฒน์ เป็นคู่สมรสกัน ซึ่งเป็นกลุ่มบุคคลที่กระทำการร่วมกัน (acting in concert) ตามประกาศว่าด้วยเรื่องกำหนดลักษณะความสัมพันธ์หรือพฤติกรรมที่เข้าลักษณะเป็นการกระทำความร่วมมือกับบุคคลอื่น และการปฏิบัติการตามมาตรา 246 และมาตรา 247





## 8.2 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบปี 2564 มีดังต่อไปนี้

### รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ประกอบด้วยกรรมการอิสระซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวน 3 คน มีประสบการณ์ด้านบัญชีการเงิน ด้านเศรษฐศาสตร์ และด้านกฎหมาย จึงมีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะสามารถปฏิบัติหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) โดยมีนายวิระชัย งามดีวิไลศักดิ์ (กรรมการอิสระ) เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ ผศ. ดร. ศรินยพงศ์ เทียงธรรม (กรรมการอิสระ) และหม่อมหลวงวินัย เกษมศรี (กรรมการอิสระ) เป็นกรรมการตรวจสอบ โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้แต่งตั้งให้นางสาววิชุดา วัชรธรรมากุล เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตและความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) อย่างครบถ้วน โดยมุ่งหมายให้เกิดความชัดเจนในการบริหารการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารว่าเป็นไปด้วยความซื่อสัตย์และความรับผิดชอบอันจะพึงมีต่อผู้ถือหุ้น ตลอดจนดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่า คณะกรรมการบริหารและฝ่ายจัดการได้บริหารกิจการตามนโยบายของบริษัทอย่างถูกต้อง เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยประชุมร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีในวาระที่เกี่ยวข้อง สรุปสาระสำคัญการปฏิบัติหน้าที่มีดังนี้

### 1. การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและพิจารณาให้ความเห็นชอบต่อการเงินรายไตรมาสและงบการเงินรวมประจำปี 2564 ของบริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ที่ผ่านการสอบทานและ/หรือตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีก่อนนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ โดยได้สอบทานและซักถามฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชีของบริษัทในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน การปรับปรุงรายการบัญชีที่สำคัญซึ่งมีผลกระทบต่องบการเงิน ความเพียงพอเหมาะสมของวิธีการบันทึกบัญชี การประเมินการควบคุมภายใน และความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารของบริษัทเพื่อปรึกษาหารือกันอย่างอิสระถึงประเด็นสำคัญในการจัดทำงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ใช้งบการเงิน ประเด็นความเสี่ยงหรือรายการผิดปกติ (ถ้ามี) ที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงรับทราบข้อสังเกตและข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีเพื่อปรับปรุงจุดอ่อนในระบบควบคุมภายในที่พบในระหว่างการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า กระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทมีการควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอให้มั่นใจได้ว่า รายงานทางการเงินได้แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างถูกต้องตามมาตรฐานการบัญชี และมีการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินอย่างเหมาะสม เพียงพอ

### 2. การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเหมาะสมเพียงพอเกี่ยวกับระเบียบและวิธีปฏิบัติในการจัดทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือ รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการสอบทานรายการระหว่างกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เข้าข่ายรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ก.ล.ต.) และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ตลท.) ที่เกิดขึ้นและมีการรายงานในระหว่างปี ตลอดจนสอบทานการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวให้ถูกต้องครบถ้วนตามข้อกำหนดและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องของหน่วยงานกำกับดูแล

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวที่เกิดขึ้นในระหว่างปีเป็นรายการที่เกิดขึ้นตามปกติธุรกิจ และเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัท

### 3. การสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาความเพียงพอและเหมาะสมของระบบควบคุมภายในของบริษัที่เป็นประจำทุกปี ผ่านผลการประเมินตนเองที่จัดทำโดยฝ่ายบริหารของบริษัตามแบบประเมินของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ก.ล.ต.) ตลอดจนพิจารณารายงานผลการตรวจสอบภายในของบริษัที่ปรึกษาภายนอกตามแผนการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติ และข้อสังเกตและข้อเสนอแนะจากผู้สอบบัญชี นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังได้มีการหารือร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อรับทราบเกี่ยวกับประเด็นความเสี่ยงสำคัญที่ได้จากการประเมินและวิเคราะห์และตัวชี้วัดต่างๆที่เกี่ยวข้อง รวมถึงแผนดำเนินงานของฝ่ายบริหารในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ผลการสอบทานข้างต้นคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ในภาพรวมบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอ อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการตรวจสอบได้เน้นย้ำให้ฝ่ายบริหารตระหนักถึงความสำคัญของการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน เพื่อให้พนักงานในทุกระดับมีความเข้าใจและตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของตนเองในการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงและสร้างระบบควบคุมภายในของบริษัให้มีประสิทธิภาพ

### 4. การสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ นโยบาย

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและกำกับดูแลให้บริษัและบริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบนโยบายและดำเนินกิจการต่างๆอย่างถูกต้องตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษั

ผลการสอบทานในรอบปีบัญชี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบไม่พบข้อบกพร่องที่ทำให้เชื่อว่าบริษัและบริษัทย่อยมีข้อบกพร่องเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตามและ/หรือการปฏิบัติที่ขัดแย้งกับกฎหมาย ระเบียบ นโยบาย และข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจของกลุ่มบริษัซึ่งรวมถึงนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

### 5. การรายงานผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการตรวจสอบมีการรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัเป็นประจำทุกไตรมาส

โดยได้รายงานความเห็นและข้อเสนอแนะที่สำคัญที่พบจากการปฏิบัติงานเพื่อฝ่ายบริหารนำไปพิจารณาดำเนินการปรับปรุงระบบงานต่างๆและระบบควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังได้กำหนดให้มีการประเมินตนเองเพื่อใช้เป็นแนวทางในการพัฒนาการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและรายงานให้คณะกรรมการบริษัรับทราบ

### 6. การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี ประจำปี 2565

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2565 โดยพิจารณาจากประสบการณ์ความรู้ความสามารถ ความอิสระ คุณสมบัติ และค่าสอบบัญชีที่สมเหตุสมผล และมีมติเสนอต่อคณะกรรมการบริษัให้เห็นชอบขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งบริษัท เคพีเอ็มจีจิวมีไชย สอบบัญชีจำกัด โดยนายบุญญฤทธิ์ ถนอมเจริญ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 7900 และ/หรือนายณัฐพงศ์ ตันติจิตตานนท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 8829 และ/หรือนายไวยโรจน์ จินตามณีพิทักษ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3565 เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัต่อไปอีกวาระหนึ่ง

ในรอบปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความระมัดระวังรอบคอบ และมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ ตลอดจนให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน โดยสรุปในภาพรวม คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า คณะกรรมการบริษั คณะกรรมการบริหารและฝ่ายจัดการของบริษัมีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้บรรลุเป้าหมาย โดยให้ความสำคัญกับการดำเนินงานภายใต้การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม เป็นไปตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี

รายงานฉบับนี้ได้รับการสอบทานและเห็นชอบโดยคณะกรรมการตรวจสอบเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ  
(นายวิรัชชัย งามศิริโชค)



ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ  
วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565



## 8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุด ย่อยอื่นๆ ปี 2564 มีดังต่อไปนี้

### 8.3.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน

#### รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนของบริษัท  
ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ประกอบด้วย  
กรรมการอิสระเป็นส่วนใหญ่ โดยมีหม่อมหลวงวินัย เกษมศรี  
กรรมการอิสระ ทำหน้าที่ประธานคณะกรรมการสรรหาและ  
พิจารณาค่าตอบแทน และกรรมการสรรหาและพิจารณา  
ค่าตอบแทนอีก 2 ท่าน คือ ผศ.ดร.ศรินยพงศ์ เทียธรรม  
กรรมการอิสระ และนายภาณุมาศ รัชกุลสุวัฒน์ กรรมการ  
โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้แต่งตั้ง  
ให้เลขาธิการบริษัทเป็นเลขาธิการคณะกรรมการสรรหาและ  
พิจารณาค่าตอบแทน

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้  
ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท  
ในการพิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหา  
บุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเข้ารับการแต่งตั้งให้ดำรง  
ตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารสูงสุดของบริษัท ตลอดจนคัดเลือก  
กรรมการบริษัทเพื่อทำหน้าที่กรรมการชุดย่อยรวมถึง  
พิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทน ด้วยความ  
ระมัดระวัง และรอบคอบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท  
หรือที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ ซึ่งในปี 2564  
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนมีการประชุม  
รวมทั้งสิ้นจำนวน 2 ครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องต่างๆ และรายงาน  
ผลการประชุมพร้อมความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท  
พิจารณา โดยสรุปสาระสำคัญที่พิจารณา ได้ดังนี้

- พิจารณาทบทวน และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามกฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทแทนตำแหน่งกรรมการบริษัทที่ต้องออกตามวาระ โดยพิจารณาสรรหา คัดเลือก และเสนอชื่อบุคคล ที่มีคุณสมบัติประสบการณ์และความรู้ความสามารถที่เอื้อประโยชน์และเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท โดยพิจารณาจากฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) ซึ่งจะทำให้เกิดความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการและจัดทำ Board Skill Matrix เพื่อกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหา โดยพิจารณาจากทักษะจำเป็นที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการและกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะงดออกเสียง
- พิจารณาเห็นชอบให้แต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อกำกับดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัท ให้มีความโปร่งใสเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายและแสดงถึงความรับผิดชอบต่อสังคม สร้างความเชื่อมั่นต่อสาธารณชน ตลอดจนให้มีการบริหารจัดการให้องค์กรเติบโตและสร้างมูลค่าให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มได้อย่างยั่งยืน โดยคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ประกอบด้วยกรรมการอิสระเป็นส่วนใหญ่ มีกรรมการทั้งสิ้นจำนวน 3 ท่าน และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- ส่งเสริมและสนับสนุนให้บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอวาระสำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการตามหลักเกณฑ์ที่เปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 25 ธันวาคม 2563 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2564
- ติดตามและดูแลให้บริษัทมีแผนการสืบทอดตำแหน่งและความต่อเนื่องในการบริหารที่เหมาะสม สำหรับตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงและตำแหน่งที่สำคัญ เพื่อเตรียมความพร้อมของบุคลากรให้สามารถรองรับและสอดคล้องกับการขยายธุรกิจ

- พิจารณากำหนดคำตอบแทนสำหรับคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อยประจำปี 2564 โดยพิจารณาคำตอบแทนให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการให้เชื่อมโยงคำตอบแทนกับผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัทด้วยความระมัดระวัง และรอบคอบ ประกอบกับผลประโยชน์ของคณะกรรมการในหัวข้อต่างๆที่กำหนดไว้ในแบบประเมินประจำปี โดยได้เสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564

นอกจากนี้ ได้เปิดเผยคำตอบแทนของกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย รวมทั้งคำตอบแทนผู้บริหารไว้ในรายงานประจำปีฉบับนี้เพื่อความโปร่งใสในการตรวจสอบ

รายงานฉบับนี้ได้รับการสอบทานและเห็นชอบโดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565

**ในนามคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน  
(หม่อมหลวงวินัย เกษมศรี)**



ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน  
วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565



### 8.3.2 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

#### รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงองค์กรเพื่อเป็นเครื่องมือสำคัญในการรับมือกับปัจจัยเสี่ยงต่างๆ ทั้งจากปัจจัยภายในองค์กรและปัจจัยภายนอก เช่น สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 ความผันผวนของเศรษฐกิจโลก รวมถึงสถานการณ์ความไม่แน่นอนและปัจจัยเสี่ยงใหม่ๆ ที่มีแนวโน้มซับซ้อนและทวีความรุนแรงมากยิ่งขึ้นกว่าในอดีต ซึ่งส่งผลกระทบต่อการทำงานของกลุ่มบริษัท การบริหารความเสี่ยงจึงเป็นส่วนสำคัญที่จะช่วยลดผลกระทบ ทำให้กลุ่มบริษัทสามารถบรรลุเป้าหมายทางธุรกิจที่ตั้งไว้

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้สนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท ภายใต้หลักกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทมีประสิทธิภาพ และมีประสิทธิภาพในการบรรลุเป้าหมายทางธุรกิจ สอดคล้องกับวิสัยทัศน์และทิศทางขององค์กร ลดผลกระทบจากความไม่แน่นอนของสภาพแวดล้อมทางธุรกิจสามารถสร้างความมั่นใจและความน่าเชื่อถือให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียในการดำเนินธุรกิจ ว่ากลุ่มบริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่สามารถรองรับความเสี่ยงได้ในทุกมิติ

ในปี 2564 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมทั้งสิ้น 2 ครั้ง โดยกรรมการทุกท่านได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทั้งนี้สาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่สามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

### 1. พิจารณาทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กรและกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการองค์กรที่ดีและการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้มีการเติบโตอย่างยั่งยืน และขยายธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ มีฐานะการเงินที่มั่นคงและสามารถสร้างผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้นในระดับที่เหมาะสม คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจึงได้มีการพิจารณาและทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กรให้มีความเหมาะสมสอดคล้องกับเหตุการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปในปัจจุบัน ทั้งนี้ยังพิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมและเหมาะสมมากยิ่งขึ้น

### 2. การกำกับดูแลและติดตามการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการติดตามให้ข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะต่อการบริหารความเสี่ยงประจำปี 2564 เพื่อให้มั่นใจว่ามีมาตรการในการรับมือกับสภาวะวิกฤตเพียงพอเหมาะสมและทันเวลา รวมถึงครอบคลุมความเสี่ยงใหม่ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต โดยการติดตามแนวโน้มความเสี่ยง และให้ข้อเสนอแนะต่อคณะทำงานบริหารความเสี่ยงในการทบทวนมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสถานการณ์

### 3. ติดตามและให้ความเห็นชอบรายงานการประเมินความเสี่ยงประจำปี 2564

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการติดตามการบริหารความเสี่ยงองค์กรอย่างใกล้ชิด และได้ให้ข้อเสนอแนะในการทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกลยุทธ์และสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป ทั้งนี้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ให้ความเห็นชอบรายงานการประเมินความเสี่ยงประจำปี 2564 และมีการรายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ โดยในปี 2564 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ผลักดันและติดตามผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กรอย่างต่อเนื่องและใกล้ชิด

#### 4. พิจารณาให้ความเห็นชอบร่างแผนงานประเมินความเสี่ยงประจำปี 2565

และนำเสนอขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท โดยบูรณาการกระบวนการจัดทำรายงานความเสี่ยงและแผนบริหารความเสี่ยงองค์กรควบคู่ไปกับการจัดทำแผนประจำปี ทำให้แผนบริหารความเสี่ยงมีความชัดเจน สอดคล้องกับทิศทางกลยุทธ์และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจรวมทั้งสภาวเศรษฐกิจ แนวโน้มอุตสาหกรรม และความไม่แน่นอนต่างๆ โดยได้มีการถ่ายทอดไปสู่การปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร เพื่อให้สามารถบริหารความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพทันต่อทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ากลุ่มบริษัทจะสามารถบรรลุเป้าหมายตามกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจ ภายใต้สถานการณ์ที่มีความผันผวนและซับซ้อนมากขึ้นได้

สำหรับปี 2565 นั้น กลุ่มบริษัทยังคงเผชิญปัจจัยความไม่แน่นอนจากผลกระทบต่อเนื่องของโควิด-19 สำหรับปี 2565 นั้น กลุ่มบริษัทยังคงเผชิญปัจจัยความไม่แน่นอนจากผลกระทบต่อเนื่องของโควิด-19 ความผันผวนของเศรษฐกิจโลกและปัจจัยแวดล้อมอื่นๆ ได้แก่ สถานการณ์ทางการเมืองทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ มาตรการด้านการค้าและการคว่ำบาตรทางเศรษฐกิจระหว่างประเทศและราคาน้ำมัน ซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะติดตามสถานการณ์เหล่านี้อย่างใกล้ชิด พร้อมทั้งให้ข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะที่เหมาะสมเพียงพอต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าว ซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะติดตามสถานการณ์เหล่านี้อย่างใกล้ชิด พร้อมทั้งให้ข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะที่เหมาะสมเพียงพอต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าว

โดยสรุปคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารความเสี่ยงองค์กรสำคัญของการตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายใน กฎบัตรอย่างครบถ้วน มีการพัฒนาและปรับปรุงระบบการบริหารความเสี่ยงองค์กรให้สอดคล้องกับมาตรฐาน สภาวะอุตสาหกรรม และแนวโน้มในอนาคตที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วนอกจากนี้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงยังได้ติดตามและให้ข้อคิดเห็นในการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและครอบคลุมทุกประเด็นที่สำคัญทั้งในระยะสั้นและระยะยาว ตลอดจนปัจจัยความเสี่ยงใหม่ที่อาจกระทบกับการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทในอนาคต ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ากลุ่มบริษัทได้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพเหมาะสม และควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งทำให้กลุ่มบริษัทสามารถบรรลุเป้าหมายและสร้างคุณค่าให้กับกิจการอย่างยั่งยืนในระยะยาว

ในนามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



พ.ศ.ดร.ศรินทร์พงษ์ เทียงธรรม  
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



## 9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

### 9.1 การควบคุมภายใน

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

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการประเมินความเสี่ยงของระบบควบคุมภายในของบริษัปี 2564 โดยพิจารณารายงานผลการประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายใน ฝ่ายจัดการและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องรับผิดชอบในการจัดการประเมินร่วมกันตามแบบประเมินและแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ซึ่งพิจารณาจากองค์ประกอบของการควบคุมภายในทั้ง 5 ด้าน ดังนี้

#### 1. สภาพแวดล้อมของการควบคุม (Control Environment)

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารได้กำหนดแนวทางและมีการปฏิบัติที่อยู่บนหลักความซื่อตรงและการรักษาจริยบรรณในการดำเนินงาน ดังแสดงให้เห็นจากการกำหนดกฎบัตรค่านิยมองค์กร นโยบาย และหลักปฏิบัติที่ยึดมั่นต่อความซื่อตรงและจริยธรรมในการดำเนินงาน และได้ถ่ายทอดไปสู่บุคลากรทุกระดับทั่วองค์กร บริษัทมีการกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อแบ่งแยกหน้าที่อย่างชัดเจนและกำหนดกระบวนการทำงานภายในของบริษัท ตามหลักการแบ่งหน้าที่งานออกเป็น 3 กลุ่ม ซึ่งทำให้เกิดการตรวจสอบถ่วงดุลระหว่างกัน รวมถึงกำหนดนโยบายเรื่องการควบคุมภายในและสื่อสารให้พนักงานทุกคนต้องศึกษาเพื่อมีความรู้ความเข้าใจในการดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายในและเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทที่ตั้งไว้

### 2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Management)

บริษัทได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงโดยคณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee : RMC) เพื่อกำหนดทิศทางการกำหนดและทบทวนนโยบายกรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กรกำกับดูแลและสนับสนุนให้มีการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงองค์กรเพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจ พร้อมทั้งกำหนดระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Appetite) ด้านต่างๆ อย่างครอบคลุมตามกลยุทธ์และแนวทางดำเนินธุรกิจที่สอดคล้องเหมาะสมอย่างเพียงพอตามช่วงเวลาเพื่อใช้เป็นกรอบที่ใช้กำหนดทิศทางการบริหารความเสี่ยง โดยมีการกำหนดให้มีหน่วยงานบริหารความเสี่ยงองค์กรรับผิดชอบในการประสานงานร่วมกับหน่วยงานต่างๆ เพื่อผลักดันและสนับสนุนให้ทุกหน่วยงานบริหารความเสี่ยงโดยใช้เป็นเครื่องมือสนับสนุนการดำเนินงานให้บริษัท ฯ บรรลุเป้าหมาย รวมถึงทำหน้าที่ในการติดตามวิเคราะห์ภาพรวมของการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรและสรุปรายงานผลการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

### 3. การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

บริษัทได้ออกแบบระบบการควบคุมภายในซึ่งครอบคลุมทั้งในระดับองค์กรและระดับหน่วยงานอย่างเหมาะสม สอดคล้องกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ตามที่กำหนดไว้โดยผนวกมาตรการควบคุมให้อยู่ในขั้นตอนการปฏิบัติงานของกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสมทั้งในรูปแบบ Manual และ Automated สอดคล้องตามตารางอำนาจอนุมัติ (Table of Authorities) ที่กำหนด และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของบริษัท และเหมาะสมกับความเสี่ยงแต่ละประเภท นอกจากนี้แต่ละหน่วยงานมีการจัดทำนโยบาย ระเบียบปฏิบัติงาน และคู่มือการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดมาตรฐานในการทำงานและการออกแบบการควบคุมภายในที่ดี

บริษัทได้กำหนดและทบทวนนโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายและกฎระเบียบของบริษัท (Compliance Policy) เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ยึดมั่นเป็นหลักในการกำกับการปฏิบัติหน้าที่และเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการดำเนินธุรกิจที่เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง ประกาศต่างๆ ทั้งภายในและภายนอกบริษัทอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้บริษัทได้กำหนดข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานซึ่งได้กำหนดมาตรฐานความประพฤติและการกระทำที่เป็นความผิดทางวินัย โดยมีบทลงโทษในกรณี

ที่ฝ่าฝืนกฎ ข้อบังคับ ระเบียบ หรือคำสั่งของบริษัทหรือของ  
ผู้บังคับบัญชาอันชอบด้วยกฎหมาย อันเป็นสาเหตุให้บริษัทได้  
รับความเสียหาย

#### 4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

บริษัทได้ออกแบบกระบวนการและกำหนดข้อมูลที่ต้องการ  
ใช้ในการดำเนินการในกระบวนการทำงานต่างๆ รวมถึงจัดเก็บ  
และประมวลผลข้อมูลที่สำคัญในฐานข้อมูลที่ออกแบบไว้สำหรับ  
แต่ละระบบงาน ซึ่งได้รับการทบทวนความถูกต้อง การอนุมัติ  
การปรับปรุงให้เป็นปัจจุบัน การเข้าถึง และการนำไปใช้ประโยชน์  
ได้อย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ

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

สำหรับการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอก คณะกรรมการ  
บริษัทได้จัดให้มีการเปิดเผยสารสนเทศของบริษัทต่อหน่วย  
งานภายนอกทั้งในเรื่องทางการเงินและที่ไม่ใช่เรื่องทางการเงิน  
ตามนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ผ่านช่องทางและ  
วิธีการที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ เชื่อถือได้ และทันเวลา  
เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทได้รับสารสนเทศ  
อย่างเท่าเทียมกัน รวมทั้งจัดให้มีหน่วยงานประสานพันธ์และ  
หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อรับผิชอบในเรื่องการให้ข้อมูล  
กับนักลงทุนและประชาชนทั่วไป

#### 5. ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

บริษัทมีกระบวนการติดตามการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจ  
และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ตาม  
นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อติดตามการปฏิบัติงานให้  
เป็นตามกฎหมายและกฎระเบียบบริษัทและเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการ  
ควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วนและเหมาะสม

บริษัทจัดให้มีการประเมินความเพียงพอของระบบการ  
ควบคุมภายใน (Internal Control Self-Assessment)  
ตามแบบประเมินและแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับ  
หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เป็นประจำปีโดยผู้ที่เกี่ยวข้อง  
ภายในองค์กรและเลขาธิการบริษัท รวมถึงการติดตามและ  
ประเมินผลระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องโดยผู้ตรวจ

สอบภายใน ทั้งนี้ ผู้ตรวจสอบภายในได้ปฏิบัติหน้าที่ตามแนวทาง  
และมาตรฐานสากลของการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบ  
ภายใน (IIA) และรายงานผลการตรวจสอบภายในขึ้นตรงต่อคณะ  
กรรมการตรวจสอบ

กรณีที่ผู้ตรวจสอบภายในพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการ  
หรือการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อผลการ  
ดำเนินงานของบริษัทอย่างร้ายแรง การจัดแย้งทางผลประโยชน์  
การทุจริต หรือมีรายการผิดปกติหรือความบกพร่องที่สำคัญ  
ในระบบการควบคุมภายใน ผู้ตรวจสอบภายในพิจารณาและ  
รายงานพร้อมความเห็นต่อคณะกรรมการตรวจสอบและ  
ผู้บริหารสูงสุดทันที โดยคณะกรรมการตรวจสอบต้องรายงาน  
ต่อคณะกรรมการบริษัททันที เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขโดย  
ไม่ล่าช้า ตามที่กำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและ  
กฎบัตรการตรวจสอบภายในของบริษัท

ผลการพิจารณาความเพียงพอของระบบการควบคุม  
ภายในของบริษัทประจำปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้  
พิจารณาแล้วมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัท  
ประจำปี 2564 มีความเพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินงาน  
ของบริษัท โดยบริษัทได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอต่อ  
การดำเนินการตามระบบการควบคุมภายในที่ได้ออกแบบไว้ได้  
อย่างมีประสิทธิภาพ และจัดระบบการควบคุมภายในของบริษัท  
และบริษัทย่อยให้เป็นไปตามแนวทางการบริหารจัดการเดียวกัน  
รวมถึงการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทและ  
ของบริษัทย่อย เพื่อให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทและ  
บริษัทย่อยอันอาจเกิดจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำ  
ไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ หรือโดยไม่สอดคล้องตาม  
วัตถุประสงค์ของธุรกิจ รวมถึงการป้องกันการทำธุรกรรมกับ  
บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และบุคคลที่เกี่ยวข้อง  
โยงกันได้อย่างเพียงพอ

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่  
23 กุมภาพันธ์ 2565 โดยมีกรรมการอิสระ 4 ท่าน ซึ่งมีกรรมการ  
ตรวจสอบทั้ง 3 ท่านเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัท  
ได้รับทราบผลการพิจารณาการประเมินความเพียงพอของ  
ระบบการควบคุมภายในของบริษัท ประจำปี 2564 ตามผลการ  
พิจารณาและความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

จากผลการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุม  
ภายในของบริษัทประจำปี 2564 จ้างต้นและจากผลการสอบ  
บัญชีของบริษัท โดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตในระหว่างปี 2564  
บริษัทไม่พบข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เป็น  
สาระสำคัญ

### การแต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 ได้แต่งตั้งนางสาวบุญญ์ กุศลโสภิต จากบริษัท บีเค ไอเอ แอนด์ โอซี จำกัด ดำรงตำแหน่งเป็นผู้ตรวจสอบภายใน เนื่องจากมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของบริษัท สอบผ่านหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในของประเทศไทย (CPIAT) และเคยเข้ารับการ

อบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายใน อีกทั้งมีความเข้าใจในการดำเนินงานของบริษัท จึงเห็นว่ามีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างเหมาะสมเพียงพอทั้งนี้การพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน ผู้ดำรงตำแหน่งผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท จะต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ

### ประวัติผู้ตรวจสอบภายใน

หัวข้อ	รายละเอียด
ผู้ตรวจสอบภายใน (Outsource)	: บริษัท บีเค ไอเอ แอนด์ โอซี จำกัด : ที่อยู่ 84/77 ซอยเจริญกรุง 80 แขวงบางค้อแหลม เขตบางค้อแหลม กรุงเทพฯ 10120 : โทร. 083-299-5959 : อีเมล boonneebk@gmail.com
หัวหน้างานตรวจสอบภายใน	: นางสาวบุญญ์ กุศลโสภิต
คุณวุฒิทางการศึกษา	: ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ (Executive) มหาวิทยาลัยบูรพา : ปริญญาตรี สาขาการบัญชี (Mass Communication) มหาวิทยาลัยรามคำแหง : ปริญญาตรี สาขาการบัญชี (Accounting) มหาวิทยาลัยสถาบันเทคโนโลยีราชมงคล เทคนิคมุ่งมั่น
วุฒิบัตร/ประกาศนียบัตร	: Endorsed Internal Auditing Program จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย : Graduated Diploma (Auditing) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
การฝึกอบรม	: Intensive workshop on Business and IT Application Controls (GRCA Transformational Service) : ICDL Personal Data Protection (Digital Business Consult Co., Ltd.) : Road To Join THAI CAC (IOD) : Adaptive System Design (สภาวิชาชีพบัญชี) : การตรวจสอบทุจริตในโลกยุคดิจิทัล (สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย) : State of Cybersecurity 2021 & Cyber Practices by Thai SEC (สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย)
ประสบการณ์การทำงาน	2547 - ปัจจุบัน : กรรมการผู้จัดการ - บริษัท บีเค ไอเอ แอนด์ โอซี จำกัด 2546 - ปัจจุบัน : ผู้สอบบัญชี / ที่ปรึกษา - บริษัท เค แอนด์ เอ ออดิท จำกัด 2545 - 2547 : ผู้สอบบัญชี / ที่ปรึกษา - บริษัท เอ แอนด์ เคอเค้าตัง แอนด์ แท็ก บิซิเนส จำกัด 2538 - 2546 : หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบ - บริษัท สำนักงาน เอ เอ็ม ซี จำกัด

## 9.2 รายการระหว่างกัน

ข้อมูลรายการระหว่างกันในช่วงปี 2564 สามารถสรุปได้ดังนี้

### 9.2.1 รายการระหว่างกันกับผู้ถือหุ้น

กลุ่มบริษัทมีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ได้แก่ กรรมการ ผู้ถือหุ้น และผู้บริหาร คือนายกานุมาศ ริงคกุลวัฒน์ และนางหทัยรัตน์ ริงคกุลวัฒน์ ซึ่งมีความสัมพันธ์เป็น กรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นใหญ่ในบริษัท โดยมีสัดส่วน ณ วันทำการรายการระหว่างกัน ร้อยละ 67.13 และร้อยละ 2.50 ตามลำดับ

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท) 2564	ยอดคงค้าง (ล้านบาท) 2564	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
เงินปันผลจ่าย	16.76	-	เงินปันผลจ่ายตามมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลในการประชุมผู้ถือหุ้น
การค้าประกันให้กับบริษัทย่อย	340	-	นายกานุมาศ ริงคกุลวัฒน์ ทำการค้าประกันในนามส่วนตัวกับธนาคารแห่งหนึ่งให้กับบริษัท ฮอนด้ามอเตอร์ จำกัด โดยมีได้รับคำตอบแทน แต่อย่างไร
การค้าประกันให้กับบริษัทย่อย	150	-	นางหทัยรัตน์ ริงคกุลวัฒน์ ทำการค้าประกันในนามส่วนตัวกับธนาคารแห่งหนึ่งให้กับบริษัท ฮอนด้ามอเตอร์ จำกัด โดยมีได้รับคำตอบแทน แต่อย่างไร

### 9.2.2 รายการระหว่างกันกับบริษัทย่อย

ตารางสรุปลักษณะรายการและรายละเอียดของรายการระหว่างกันกับฮอนด้ามอเตอร์

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท) 2564	ยอดคงค้าง (ล้านบาท) 2564	คำชี้แจงของผู้บริหารในเรื่องความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
รายได้ค่าบริการจัดการ	45.39	4.20	ค่าบริการจัดการทั่วไปของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ของกลุ่มบริษัท
ค่าเช่าสำนักงาน	1.03	-	เนื่องจากพนักงานของบริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) ปฏิบัติงานบนพื้นที่ของ บริษัท ฮอนด้ามอเตอร์ จำกัด ดังนั้น บริษัทย่อยคิดค่าเช่าสำนักงานเดือนละ 99,000 บาท และค่าเช่าอุปกรณ์สำนักงานเดือนละ 65,000 บาท ซึ่งเป็นราคาเช่าที่มีการเปรียบเทียบกับราคาตลาด และคำนวณค่าเฉลี่ยที่เหมาะสม
ค่าเช่าอุปกรณ์สำนักงาน	0.69	-	

ตารางสรุปลักษณะรายการและรายละเอียดของรายการระหว่างกันกับอโตคลิกบายเอชซี

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท) 2564	ยอดคงค้าง (ล้านบาท) 2564	คำชี้แจงของผู้บริหารในเรื่องความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
รายได้ค่าบริการจัดการ	4.07	0.50	ค่าบริการจัดการทั่วไปของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ของกลุ่มบริษัท
เงินให้กู้ยืม	35	35	เงินให้กู้ยืมตามสัญญาเงินกู้เงินมูลค่าวงเงิน 35 ล้านบาทเบิกใช้เงินกู้แล้ว 35 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยเท่ากับอัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำเฉลี่ย บวกด้วยอัตราร้อยละ 1 เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ของกลุ่มบริษัท

### 9.2.3 รายการระหว่างบริษัทย่อยในกลุ่มบริษัท

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	ยอดคงค้าง (ล้านบาท)	คำชี้แจงของผู้บริหารในเรื่องความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
เงินให้กู้ยืม	55	55	บริษัท ฮอนด้ามอเตอร์ จำกัด ให้กู้ยืมเงินแก่ บริษัท ออโตคลิกบายเอชจี จำกัด กู้ยืมเงิน สัญญาเงินกู้เงินมีมูลค่าวงเงิน 150 ล้านบาท เบิกใช้เงินกู้แล้ว 55 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยเท่ากับต้นทุนกู้ยืมตัวเฉลี่ย บวกด้วยอัตราร้อยละ 1 เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ของกลุ่มบริษัท
ดอกเบี้ยรับ	0.45	0.07	

### 9.2.4 หลักเกณฑ์และขั้นตอนในการทำรายการระหว่างกัน

ในการเข้าทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะต้องมีการนำเสนอเรื่องให้กับคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำการพิจารณาและอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าวให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อกิจการ และเพื่อเป็นการคุ้มครองผู้ลงทุนรวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทและบริษัทย่อย โดยรายการระหว่างกันดังกล่าวจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งผู้ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกัน จะไม่มีสิทธิเข้ามามีส่วนร่วมในการอนุมัติรายการดังกล่าวได้

1) การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการการค้าโดยทั่วไป

การทำรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ ได้แก่ การขายสินค้าและการให้บริการ เป็นต้น จะต้องมิใช่ข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการการค้าและราคาที่เป็นธรรมสามารถเทียบเคียงได้กับการทำรายการระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยกับบุคคลทั่วไป หรือการทำรายการระหว่างบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบุคคลทั่วไป หรือการทำรายการในลักษณะเดียวกันกับของผู้ประกอบการอื่นในธุรกิจ โดยได้อนุมัติในหลักการให้ฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำธุรกรรมดังกล่าวได้ หากธุรกรรมนั้นมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกันด้วยอำนาจต่อรองที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยสามารถดำเนินการได้ตามปกติภายใต้หลักการที่ทางคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณานุมัติ และจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมดังกล่าวที่เกิดขึ้นในช่วงเวลาที่ผ่านมา เพื่อรายงานในที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส

2) การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการทำรายการและความเหมาะสมด้านราคาของรายการนั้นๆ ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทและบริษัทย่อยจะจัดให้มีผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระ หรือผู้ตรวจสอบบัญชีเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวกับคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี เพื่อพิจารณานุมัติต่อไป

ทั้งนี้ ทั้ง 2 กรณีที่กล่าวข้างต้น บริษัทและบริษัทย่อยจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของ บริษัทและบริษัทย่อย และบริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-1 One Report) ตามหลักเกณฑ์และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

### 9.2.5 แนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

กลุ่มบริษัทมีแนวทางในการจัดการรายการระหว่างกันในอนาคตดังนี้

1) การค้าประกันเงินกู้ยืมโดยกรรมการ หากสถาบันการเงินประสงค์ให้กรรมการของบริษัทและบริษัทย่อยลงนามค้าประกันร่วมกับบริษัทและบริษัทย่อยในการกู้ยืมเงิน เพื่อให้ได้มาซึ่งเงินกู้ยืมดังกล่าว กรรมการบริษัทและบริษัทย่อยที่ลงนามค้าประกันการกู้ยืมดังกล่าวจะไม่มีคำตอบแทน อย่างไรก็ตามบริษัทและบริษัทย่อยมีแผนจะถอนการค้าประกันโดยกรรมการบริษัท หลังจากบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ขึ้นกับเงื่อนไขของสถาบันการเงิน

- 2) กลุ่มบริษัทไม่มีนโยบายการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน แก่บุคคลหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งกรรมการและผู้บริหาร และกรณีการกู้ยืมหรือการให้ความช่วยเหลือทางการเงินระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยหรือระหว่างบริษัทย่อยภายในกลุ่มของบริษัท เพื่อให้เกิดสภาพคล่องในการดำเนินธุรกิจ อาจมีบางกรณีที่ต้องมีรายการให้ความช่วยเหลือทางการเงินระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยหรือระหว่างบริษัทย่อยภายในกลุ่มของบริษัท โดยผลตอบแทนที่เรียกเก็บแบ่งออกเป็นดังนี้ กรณีรายการกู้ยืมเงินระหว่างกัน หากเงินให้กู้มาจากแหล่งเงินภายนอกจะใช้ต้นทุนการกู้ยืมที่เฉลี่ยบวกด้วยกำไรส่วนเพิ่มร้อยละ 1 อย่างไรก็ตาม หากบริษัทไม่มีแหล่งเงินทุนจากภายนอกจะใช้อัตราดอกเบี้ยเงินฝากธนาคารประเภทเงินฝากประจำเฉลี่ยของ 4 ธนาคารใหญ่ ณ วันที่ทำสัญญาบวกด้วยกำไรส่วนเพิ่มร้อยละ 1 สำหรับรายการค้าประกันระหว่างกัน จะใช้อัตราการจดจำนองที่ดิน แต่ไม่เกินหนึ่งแสนบาทต่อสัญญา
- 3) รายการค้าปกติ ระหว่างบริษัท กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าจะมีการทำรายการระหว่างกันในอนาคต เช่น การซื้อขาย หรือการให้บริการ เกี่ยวกับการจัดจำหน่ายหรือให้บริการรถยนต์ต่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน จะกำหนดให้ใช้ราคาในอัตราที่ไม่ต่ำกว่าราคาตลาด

ทั้งนี้ ในการทำรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต เงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการค้าโดยทั่วไป โดยอ้างอิงกับราคาและเงื่อนไขตลาดที่เหมาะสม ทั้งนี้ บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ กรรมการอิสระเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับราคาอัตราค่าตอบแทน รวมทั้งความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้นด้วย หากมีรายการใดที่เกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต กลุ่มบริษัทจะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎ ประกาศ และ/หรือข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยบริษัทและบริษัทย่อยอาจให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้ บริษัทและบริษัทย่อยจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย





### ส่วนที่ 3

## งบการเงิน

# บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

และ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) และของเฉพาะบริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ตามลำดับ ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบกำไรขาดทุนรวมและงบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการ งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุซึ่งประกอบด้วยสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและเรื่องอื่น ๆ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของกลุ่มบริษัทและบริษัท ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทและบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

## เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

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

## ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ คือ การอ่านข้อมูลอื่นตามที่ระบุข้างต้นเมื่อจัดทำแล้ว และพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลและขอให้ทำการแก้ไข

#### **ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ**

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

#### **ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ**

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบ

ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะผิดต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้บการเงินจากการใช้บการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

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



- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่อการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่ได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

(บุญญฤทธิ์ ถนอมเจริญ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 7900

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

23 กุมภาพันธ์ 2565

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงฐานะการเงิน

สินทรัพย์	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
		2564	2563	2564	2563
(บาท)					
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	169,628,015	162,539,975	12,024,656	58,226,429
ลูกหนี้การค้า	6	45,382,459	46,785,759	-	-
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	4	9,099,692	6,988,502	5,290,609	4,982,754
สินค้าคงเหลือ	7	140,956,485	240,075,280	-	-
สินทรัพย์ภายในได้ของงวดปัจจุบัน		895,860	2,258,218	846,197	2,212,575
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		6,272,245	3,447,359	36,349	42,541
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		372,234,756	462,095,093	18,197,811	65,464,299
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	4, 8	-	-	549,590,000	549,590,000
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย	4	-	-	35,000,000	10,000,000
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	9	69,596,683	69,596,683	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	10	707,186,726	671,932,824	-	-
สินทรัพย์สิทธิการใช้	11	132,731,260	106,205,157	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		7,396,393	7,143,639	5,312,430	4,226,479
สินทรัพย์ภายในได้รอการตัดบัญชี		5,083,007	3,152,407	488,487	464,111
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		4,169,510	2,439,864	-	-
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		926,163,579	860,470,574	590,390,917	564,280,590
รวมสินทรัพย์		1,298,398,335	1,322,565,667	608,588,728	629,744,889

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
		2564	2563	2564	2563
(บาท)					
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	12, 20	300,000,000	320,000,000	-	-
เจ้าหนี้การค้า	20	85,823,654	107,193,010	-	-
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น		34,333,650	25,513,879	1,125,136	827,975
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	12, 20	16,200,000	28,700,000	-	-
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึง					
กำหนดชำระภายในหนึ่งปี	11, 12, 20	3,777,262	1,515,112	-	-
ภาษีเงินได้ดินนุคคลค้างจ่าย		2,647,881	2,153,339	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		2,509,120	1,246,483	400,765	384,383
รวมหนี้สินหมุนเวียน		445,291,567	486,321,823	1,525,901	1,212,358
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>					
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	12, 20	43,550,000	59,750,000	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	11, 12, 20	135,578,671	108,851,336	-	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		1,506,718	-	-	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ					
ผลประโยชน์พนักงาน		5,192,218	4,787,171	2,442,435	2,320,556
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		185,827,607	173,388,507	2,442,435	2,320,556
รวมหนี้สิน		631,119,174	659,710,330	3,968,336	3,532,914

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงฐานะการเงิน

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
		2564	2563	2564	2563
(บาท)					
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
(หุ้นสามัญจำนวน 600,000,000 หุ้น					
มูลค่า 0.5 บาทต่อหุ้น)					
		300,000,000	300,000,000	300,000,000	300,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
(หุ้นสามัญจำนวน 600,000,000 หุ้น					
มูลค่า 0.5 บาทต่อหุ้น)					
		300,000,000	300,000,000	300,000,000	300,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	13	137,109,509	137,109,509	137,109,509	137,109,509
ส่วนเกินทุนจากการจัดโครงสร้างธุรกิจ					
ภายใต้การควบคุมเดียวกัน					
	13	130,891,299	130,891,299	-	-
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว					
ทุนสำรองตามกฎหมาย					
	13	5,888,303	5,768,303	5,888,303	5,768,303
ยังไม่ได้จัดสรร					
		91,286,545	87,244,245	161,622,580	183,334,163
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		665,175,656	661,013,356	604,620,392	626,211,975
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		2,103,505	1,841,981	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		667,279,161	662,855,337	604,620,392	626,211,975
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,298,398,335	1,322,565,667	608,588,728	629,744,889

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกำไรขาดทุน

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
		2564	2563	2564	2563
(บาท)					
รายได้					
รายได้จากการขายและการให้บริการ	4, 14	1,663,534,815	1,997,465,542	49,462,247	48,344,435
รายได้ค่านายหน้า		49,491,048	60,916,044	-	-
รายได้เงินปันผล	4	-	-	-	83,786,182
รายได้อื่น	4	14,917,279	17,144,531	987,167	58,394
รวมรายได้		1,727,943,142	2,075,526,117	50,449,414	132,189,011
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ	16	1,495,415,302	1,822,156,803	-	-
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	16	53,356,079	56,520,825	-	-
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	4, 16	122,800,688	125,954,498	47,684,488	47,086,134
รวมค่าใช้จ่าย		1,671,572,069	2,004,632,126	47,684,488	47,086,134
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน					
		56,371,073	70,893,991	2,764,926	85,102,877
ต้นทุนทางการเงิน		17,254,743	25,787,261	-	-
กำไรก่อนภาษีเงินได้		39,116,330	45,106,730	2,764,926	85,102,877
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	17	10,894,755	9,938,682	558,758	325,690
กำไรสำหรับปี		28,221,575	35,168,048	2,206,168	84,777,187
การแบ่งปันกำไร					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		27,960,051	34,826,278	2,206,168	84,777,187
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		261,524	341,770	-	-
กำไรสำหรับปี		28,221,575	35,168,048	2,206,168	84,777,187
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
	18	0.05	0.06	0.004	0.14

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2564	2563	2564	2563
	(บาท)			
กำไรสำหรับปี	28,221,575	35,168,048	2,206,168	84,777,187
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ใน				
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของ				
ผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	252,811	(1,509,703)	252,811	(1,129,238)
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัด				
ประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุน				
ในภายหลัง	(50,562)	301,941	(50,562)	225,848
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี				
- สุทธิจากภาษี	202,249	(1,207,762)	202,249	(903,390)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	28,423,824	33,960,286	2,408,417	83,873,797
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	28,162,300	33,621,560	2,408,417	83,873,797
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	261,524	338,726	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	28,423,824	33,960,286	2,408,417	83,873,797

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน	ส่วนเกินทุนจากการ			งบการเงินรวม		รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
			จัดโครงสร้างธุรกิจ	กำไรสะสม		รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของ บริษัทใหญ่	ส่วนได้เสียที่ไม่มี อำนาจควบคุม	
				มูลค่า	ทุนสำรอง			
(บาท)								
19	300,000,000	137,109,509	130,891,299	1,518,303	81,872,685	651,391,796	1,707,073	653,098,869
	-	-	-	-	(24,000,000)	(24,000,000)	(213,818)	(24,213,818)
	-	-	-	-	(24,000,000)	(24,000,000)	(213,818)	(24,213,818)
	-	-	-	-	-	-	10,000	10,000
	-	-	-	-	-	-	10,000	10,000
13	-	-	-	-	(24,000,000)	(24,000,000)	(203,818)	(24,203,818)
	-	-	-	-	34,826,278	34,826,278	341,770	35,168,048
	-	-	-	-	(1,204,718)	(1,204,718)	(3,044)	(1,207,762)
	-	-	-	-	33,621,560	33,621,560	338,726	33,960,286
	-	-	-	-	(4,250,000)	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563								
300,000,000 137,109,509 130,891,299 5,768,303 87,244,245 661,013,356 1,841,981 662,855,337								

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

งบการเงินเฉพาะกิจการ						รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม			
			ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร		
			(บาท)			
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563	300,000,000	137,109,509	1,518,303	127,710,366	566,338,178	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563						
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น						
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น						
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	19	-	-	-	(24,000,000)	
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น		-	-	-	(24,000,000)	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี						
กำไร		-	-	-	84,777,187	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	(903,390)	
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	83,873,797	
โอนไปสำรองตามกฎหมาย	13	-	-	4,250,000	(4,250,000)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		300,000,000	137,109,509	5,768,303	183,334,163	
					626,211,975	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

งบการเงินเฉพาะกิจการ					รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม		
			ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	
(บาท)					
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564					
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	300,000,000	137,109,509	5,768,303	183,334,163	626,211,975
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น					
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น					
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	-	-	-	(24,000,000)	(24,000,000)
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น	-	-	-	(24,000,000)	(24,000,000)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี					
กำไร	-	-	-	2,206,168	2,206,168
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	202,249	202,249
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	2,408,417	2,408,417
โอนไปสำรองตามกฎหมาย	-	-	120,000	(120,000)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	300,000,000	137,109,509	5,888,303	161,622,580	604,620,392

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกระแสเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2564	2563	2564	2563
	(บาท)			
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรสำหรับปี	28,221,575	35,168,048	2,206,168	84,777,187
ปรับรายการที่กระทบกำไรเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	10,894,755	9,938,682	558,758	325,690
ต้นทุนทางการเงิน	17,254,743	25,787,261	-	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	40,636,509	42,596,991	590,579	551,242
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	-	152,164	-	-
ขาดทุนจากการปรับมูลค่าสินค้าคงเหลือ	1,642,791	1,832,620	-	-
กำไรจากการจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์	(5,341,552)	(3,067,727)	-	-
เงินปันผลรับ	-	-	-	(83,786,182)
ดอกเบี้ยรับ	(111,949)	(267,743)	(481,908)	(46,027)
	93,196,872	112,140,296	2,873,597	1,821,910
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน				
ลูกหนี้การค้า	1,403,300	83,676,059	-	-
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(2,434,515)	9,021,233	(293,536)	3,673,147
สินค้าคงเหลือ	97,476,004	232,389,821	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(2,824,886)	9,897,041	6,192	54,872
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(1,729,646)	(163,190)	-	-
เจ้าหนี้การค้า	(21,369,356)	(54,858,092)	-	-
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	2,487,179	(5,286,507)	296,171	(688,921)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	1,262,637	256,036	16,382	22,166
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ				
ผลประโยชน์พนักงาน	657,858	359,058	374,690	222,539
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	-	(3,075,521)	-	-
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน	168,125,447	384,356,234	3,273,496	5,105,713
ภาษีเงินได้รับคืน (จ่ายออก)	(11,019,017)	(9,852,546)	732,682	(565,942)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	157,106,430	374,503,688	4,006,178	4,539,771

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกระแสเงินสด

หมายเหตุ	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2564	2563	2564	2563
(บาท)				
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>				
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออาคารและอุปกรณ์	(71,271,400)	(20,620,970)	-	-
เงินสดรับจากการขายอาคารและอุปกรณ์	14,706,007	9,897,385	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(1,837,330)	(447,851)	(1,676,530)	(224,000)
เงินสดจ่ายเพื่อการลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	(990,000)
เงินสดจ่ายเพื่อให้เงินกู้ยืมแก่บริษัทย่อย	-	-	(25,000,000)	(10,000,000)
เงินปันผลรับ	-	-	-	83,786,182
ดอกเบี้ยรับ	111,949	267,743	467,589	46,027
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(58,290,774)	(10,903,693)	(26,208,941)	72,618,209
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>				
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารลดลง	-	(1,193)	-	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	1,350,000,000	2,190,000,000	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อชำระหนี้เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	(1,398,700,000)	(2,494,050,000)	-	-
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(6,451,974)	(5,079,900)	-	-
เงินปันผลจ่ายให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	(23,999,010)	(23,999,932)	(23,999,010)	(23,999,932)
เงินปันผลจ่ายให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	(213,818)	-	-
เงินสดรับจากการเรียกทุนชำระของบริษัทย่อย	-	10,000	-	-
ดอกเบี้ยจ่าย	(12,576,632)	(21,626,154)	-	-
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(91,727,616)	(354,960,997)	(23,999,010)	(23,999,932)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	7,088,040	8,638,998	(46,201,773)	53,158,048
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	162,539,975	153,900,977	58,226,429	5,068,381
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	169,628,015	162,539,975	12,024,656	58,226,429
<b>รายการที่ไม่ใช่เงินสด</b>				
เจ้าหนี้จากการซื้ออาคารและอุปกรณ์	7,607,175	1,275,573	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

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

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565

## 1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) “บริษัท” เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ เมื่อวันที่ 27 มิถุนายน 2562 ต่อมาบริษัทได้ยื่นขอให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) พิจารณาอนุมัติให้หลักทรัพย์ของบริษัทซื้อขายใน SET และได้รับอนุมัติการซื้อขายหลักทรัพย์จดทะเบียนใน SET ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2563 เป็นต้นไป โดยมีที่อยู่จดทะเบียนของบริษัทตั้งอยู่เลขที่ 1111 หมู่ 1 ถนนมะลิวัลย์ ตำบลบ้านทุ่ม อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น ประเทศไทย กลุ่มบริษัทมีสำนักงานสาขา 14 แห่งที่กรุงเทพมหานคร จังหวัดขอนแก่น จังหวัดสุรินทร์ จังหวัดบุรีรัมย์ จังหวัดภูเก็ต และจังหวัดกระบี่ ประเทศไทย

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในระหว่างปีคือ ครอบครัวรังคกุลณวัฒน์

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการลงทุนในกิจการจำหน่ายรถยนต์และอะไหล่ และศูนย์บริการ โดยรายละเอียดของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุข้อ 8

## 2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชีฯ กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง งบการเงินนี้นำเสนอเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท นโยบายการบัญชีที่เปิดเผยในหมายเหตุข้อ 3 ได้ถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอสำหรับงบการเงินทุกกรอบระยะเวลาที่รายงาน

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารใช้วิจารณญาณ การประมาณการ และข้อสมมติหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณการไว้ ประมาณการและข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

### 3 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

#### (ก) เกณฑ์ในการจัดทางการเงินรวม

งบการเงินรวมประกอบด้วยงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย (รวมกันเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”)

##### การรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน

การรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันบันทึกบัญชีโดยใช้วิธีเสมือนว่าเป็นวิธีการรวมส่วนได้เสีย โดยวิธีการดังกล่าวผู้ซื้อต้องรับรู้สินทรัพย์และหนี้สินของธุรกิจที่ถูกซื้อด้วยมูลค่าตามบัญชีของธุรกิจดังกล่าวตามงบการเงินรวมของบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุด ณ วันที่เกิดรายการ ส่วนต่างระหว่างมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของธุรกิจที่ถูกนำมารวมดังกล่าวกับค่าตอบแทนที่จ่ายรับรู้เป็นส่วนเกินหรือส่วนขาดจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันในส่วนของผู้ถือหุ้น รายการส่วนเกินหรือส่วนขาดจะถูกโอนไปยังกำไรสะสมเมื่อมีการขายเงินลงทุนในธุรกิจที่ซื้อดังกล่าวไป

ผลการดำเนินงานของธุรกิจที่ถูกซื้อจะรวมอยู่ในงบการเงินรวมของผู้ซื้อนับตั้งแต่วันที่ต้นงวดของงบการเงินเปรียบเทียบหรือวันที่ธุรกิจเหล่านั้นอยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันแล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า จนถึงวันที่การควบคุมสิ้นสุด

##### บริษัทย่อย

บริษัทย่อยเป็นกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของกลุ่มบริษัท การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อกลุ่มบริษัทเป็ดรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับกิจการนั้นและมีความสามารถในการใช้อำนาจเหนือกิจการนั้นทำให้เกิดผลกระทบต่อจำนวนเงินผลตอบแทนของกลุ่มบริษัท งบการเงินของบริษัทย่อยได้รวมอยู่ในงบการเงินรวม นับแต่วันที่มีการควบคุมจนถึงวันที่การควบคุมสิ้นสุดลง

การเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียในบริษัทย่อยของกลุ่มบริษัทที่ไม่ทำให้กลุ่มบริษัทสูญเสียอำนาจการควบคุม ผลต่างระหว่างส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีการปรับปรุงแล้วและมูลค่ายุติธรรมของผลตอบแทนที่จ่ายจากการได้มาซึ่งส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมโดยอำนาจควบคุมไม่เปลี่ยนแปลงรับรู้เป็นทุนอื่นในส่วนของผู้ถือหุ้น

ยอดคงเหลือและรายการบัญชีระหว่างกิจการในกลุ่ม รวมถึงรายได้ หรือค่าใช้จ่ายที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงซึ่งเป็นผลมาจากรายการระหว่างกิจการในกลุ่ม ถูกตัดรายการในการจัดทางการเงินรวม

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

**(ข) เงินลงทุนในบริษัทย่อย**

เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า เงินปันผลรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในวันที่บริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผล กรณีที่บริษัทจำหน่ายเงินลงทุนบางส่วนต้นทุนเงินลงทุนคำนวณโดยวิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก กำไรขาดทุนจากการขายเงินลงทุนบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

**(ค) เครื่องมือทางการเงิน**

**(ค.1) การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่า**

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน (นอกเหนือจากลูกหนี้การค้า (ดูหมายเหตุข้อ 3 (จ))) รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกเมื่อกลุ่มบริษัทเป็นคู่สัญญาตามข้อกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนั้น และวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยรวมต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มา เว้นแต่สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกและภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมและต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มานั้นบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกจัดประเภทรายการตามการวัดมูลค่า ได้แก่ การวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน สินทรัพย์ทางการเงินจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ภายหลังการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกเว้นแต่กลุ่มบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์ทางการเงิน ในกรณีดังกล่าวสินทรัพย์ทางการเงินที่ได้รับผลกระทบทั้งหมดจะถูกจัดประเภทรายการใหม่โดยทันทีเป็นต้นไปนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการจัดประเภท

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก หนี้สินทางการเงินจัดประเภทด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ดอกเบี้ยจ่าย กำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน และกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการตัดรายการออกจากบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายถูกวัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ราคาทุนตัดจำหน่ายลดลงด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น รายได้ดอกเบี้ย กำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น กำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการตัดรายการออกจากบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

### (ค.2) การตัดรายการออกจากบัญชีและการหักกลบ

กลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินออกจากบัญชีเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุหรือมีการโอนสิทธิในการรับกระแสเงินสดตามสัญญาในธุรกรรมซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ทางการเงินได้ถูกโอนหรือในกรณีที่กลุ่มบริษัทไม่ได้ทั้งโอนหรือคงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดและไม่ได้คงไว้ซึ่งการควบคุมในสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีเมื่อภาระผูกพันตามสัญญาสิ้นสุดลง ยกเลิก หรือหมดอายุ กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีหากมีการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขและกระแสเงินสดจากการเปลี่ยนแปลงหนี้สินมีความแตกต่างอย่างมีนัยสำคัญ โดยรับรู้หนี้สินทางการเงินใหม่ด้วยมูลค่ายุติธรรมที่สะท้อนเงื่อนไขที่เปลี่ยนแปลงแล้ว

ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่ได้รับหรือต้องจ่าย รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะหักกลบกันเพื่อรายงานในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนสุทธิก็ต่อเมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิบังคับใช้ตามกฎหมายในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้และกลุ่มบริษัทตั้งใจที่จะชำระด้วยจำนวนเงินสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

### (ค.3) การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินนอกเหนือจากลูกหนี้การค้า

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย และวงเงินให้สินเชื่อที่อนุมัติซึ่งไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอีก 12 เดือนข้างหน้า ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิตนับแต่การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกหรือเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต ซึ่งกรณีดังกล่าวจะวัดค่าเผื่อผลขาดทุนด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของสัญญา

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเป็นการประมาณผลขาดทุนด้านเครดิตด้วยความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก โดยพิจารณาถึงการคาดการณ์ในอนาคตประกอบกับประสบการณ์ในอดีต ซึ่งคำนวณโดยใช้มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่คาดว่าจะไม่ได้รับคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญหากเกินกำหนดชำระมากกว่า 30 วัน มีการเปลี่ยนแปลงของอันดับความน่าเชื่อถือที่ลดระดับลงอย่างมีนัยสำคัญ มีการดำเนินงานที่ถดถอยอย่างมีนัยสำคัญของลูกหนี้ หรือมีการเปลี่ยนแปลงหรือคาดการณ์การเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี ตลาด สภาพการณ์ทางเศรษฐกิจหรือกฎหมายที่ส่งผลในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของลูกหนี้ในการจ่ายชำระภาระผูกพันให้กับกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินจะเกิดการผิดสัญญาเมื่อ

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

#### (ค.4) การตัดจำหน่าย

มูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายเมื่อกกลุ่มบริษัทไม่สามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะได้รับคืนเงิน หากมีการรับเงินคืนในภายหลังจากสินทรัพย์ที่มีการตัดจำหน่ายแล้ว จะรับรู้เป็นการกลับรายการการด้อยค่าในกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ได้รับคืน

#### (ค.5) ดอกเบี่ย

ดอกเบี้ยรับและดอกเบี้ยจ่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ในการคำนวณดอกเบี้ยรับและดอกเบี้ยจ่าย อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงจะนำมาใช้กับมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ (เมื่อสินทรัพย์ไม่มีการด้อยค่าด้านเครดิต) หรือราคาทุนตัดจำหน่ายของหนี้สิน

#### (ง) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดประกอบด้วย ยอดเงินสด ยอดเงินฝากธนาคารและเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูงซึ่งมีระยะเวลาครบกำหนดไม่เกินสามเดือนนับแต่วันที่ได้มาเป็นรายการเทียบเท่าเงินสด เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารซึ่งจะต้องชำระคืนเมื่อทวงถามถือเป็นส่วนหนึ่งของกิจกรรมจัดหาเงินในงบกระแสเงินสด



บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

**(จ) ลูกหนี้การค้า**

ลูกหนี้การค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทนตามสัญญา ลูกหนี้การค้าวัดมูลค่าด้วยราคาของรายการหักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น หนี้สูญจะถูกตัดจำหน่ายเมื่อเกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทประมาณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของสัญญา ซึ่งประมาณการโดยใช้ตารางการตั้งสำรองเพื่อหาอัตราผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งวิธีดังกล่าวมีการจัดกลุ่มลูกหนี้ตามความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะร่วมกันและตามระยะเวลาที่เกินกำหนดชำระ โดยนำข้อมูลผลขาดทุนที่เกิดขึ้นในอดีต การปรับปรุงปัจจัยที่มีความเฉพาะเจาะจงกับลูกหนี้ นั้น ๆ ตลอดจนการประเมินข้อมูลสภาพการณ์เศรษฐกิจในปัจจุบันและข้อมูลคาดการณ์สภาพการณ์เศรษฐกิจทั่วไปในอนาคต ณ วันที่รายงาน

**(ฉ) สินค้าคงเหลือ**

สินค้าคงเหลือวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนของสินค้าคำนวณโดยใช้วิธีดังต่อไปนี้

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

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินค้าคงเหลือ ทั้งนี้มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย

**(ช) อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน**

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า ต้นทุนรวมค่าใช้จ่ายทางตรงเพื่อให้ได้มาซึ่งอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ต้นทุนการก่อสร้างที่กิจการก่อสร้างเองรวมถึงต้นทุนการกู้ยืม

กลุ่มบริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน

ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้จากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

**(ข) ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์**

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินทรัพย์ ต้นทุนของการก่อสร้างสินทรัพย์ที่กิจการก่อสร้างเองรวมถึงต้นทุนการกู้ยืมและต้นทุนในการรื้อถอน การขนย้าย การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์ สำหรับเครื่องมือที่ควบคุมโดยลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ซึ่งไม่สามารถทำงานได้โดยปราศจากลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์นั้นให้ถือว่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของอุปกรณ์

ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงส่วนประกอบรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ เมื่อกลุ่มบริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้นและสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ส่วนที่ถูกเปลี่ยนแปลงจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นเป็นประจำในการซ่อมบำรุงที่ดิน อาคารและอุปกรณ์จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของแต่ละส่วนประกอบของสินทรัพย์ และรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้กลุ่มบริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้าง

ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

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

**(ค) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน**

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า รายจ่ายภายหลังการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต ค่าตัดจำหน่ายคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ไม่มีตัวตนและรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ประมาณการระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์แสดงได้ดังนี้

ลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์

3 - 10 ปี

#### (ญ) สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญา กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า เมื่อสัญญานั้นให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุสำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือวันที่มีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะปันส่วนสิ่งตอบแทนที่ต้องจ่ายตามสัญญาให้กับแต่ละส่วนประกอบของสัญญาเช่าตามราคาแยกเทศของแต่ละส่วนประกอบ

กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ยกเว้นสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำหรือสัญญาเช่าระยะสั้นจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่า และปรับปรุงเมื่อมีการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินตามสัญญาเช่า ต้นทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกของหนี้สินตามสัญญาเช่าปรับปรุงด้วยเงินจ่ายล่วงหน้ารวมกับต้นทุนทางตรงเริ่มแรก ประมาณการต้นทุนในการบูรณะและสุทธิจากสิ่งงูใจในสัญญาเช่าที่ได้รับ ค่าเสื่อมราคารับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยวิธีเส้นตรงนับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดของอายุสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่าปัจจุบันของค่าเช่าที่ต้องจ่ายทั้งหมดตามสัญญา ทั้งนี้กลุ่มบริษัทใช้อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทในการคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน กลุ่มบริษัทกำหนดอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มโดยนำอัตราดอกเบี้ยจากแหล่งข้อมูลทางการเงินภายนอกหลายแห่งและได้ปรับปรุงบางส่วนเพื่อให้สะท้อนระยะเวลาของสัญญาเช่าและลักษณะของสินทรัพย์ที่เช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง และหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า เมื่อมีการวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ จะปรับปรุงกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ หรือรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน หากมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ได้ถูกลดมูลค่าลงจนเป็นศูนย์แล้ว

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

**(ฎ) การด้อยค่าสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน**

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของกลุ่มบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่ข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อมูลค่าตามบัญชีหรือมูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน หมายถึง มูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์หรือมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักต้นทุนในการขายแล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องด้วย

ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่เคยรับรู้ในงวดก่อนจะถูกกลับรายการ หากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าจะถูกกลับรายการเพียงเท่าที่มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่าย เสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่ามาก่อน

**(ฏ) ผลประโยชน์ของพนักงาน**

ภาระผูกพันในการสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของกลุ่มบริษัทจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานในกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาที่พนักงานได้ทำงานให้กับกิจการ

ภาระผูกพันสุทธิของกลุ่มบริษัทจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ถูกคำนวณจากการประมาณผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อนๆ ผลประโยชน์ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบันซึ่งจัดทำโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาตเป็นประจำทุกปี โดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ในการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิ กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจะถูกรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทันที กลุ่มบริษัทกำหนดดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิโดยใช้อัตราคิดลดที่ใช้วัดมูลค่าภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ ณ ต้นปี โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงใดๆ ในหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิซึ่งเป็นผลมาจากการสมทบเงินและการจ่ายชำระผลประโยชน์ ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงผลประโยชน์ของโครงการหรือการลดขนาดโครงการ การเปลี่ยนแปลงในผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการบริการในอดีต หรือกำไรหรือขาดทุนจากการลดขนาดโครงการต้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที กลุ่มบริษัทรับรู้กำไรและขาดทุนจากการจ่ายชำระผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกิดขึ้น

ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อวันใดวันหนึ่งต่อไปนี้เกิดขึ้นก่อน เมื่อกลุ่มบริษัทไม่สามารถยกเลิกข้อเสนอการให้ผลประโยชน์ดังกล่าวได้อีกต่อไป หรือเมื่อกลุ่มบริษัทรับรู้ต้นทุนสำหรับการปรับโครงสร้าง หากระยะเวลาการจ่ายผลประโยชน์เกินกว่า 12 เดือนนับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างจะถูกคิดลดกระแสเงินสด

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้ หนี้สินรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระ หากกลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุमानที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้ในอดีตและภาระผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

#### (ฐ) ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อกลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันจากการอนุमानที่เกิดขึ้นในปัจจุบันอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตซึ่งสามารถประมาณจำนวนของภาระผูกพันได้อย่างน่าเชื่อถือ และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระผูกพันดังกล่าว ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน ประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาที่ผ่านไปรับรู้เป็นต้นทุนทางการเงิน

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

### (๓) การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมคือราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือจ่ายชำระเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่าในตลาดหลัก หรือตลาดที่ให้ประโยชน์สูงสุด (หากไม่มีตลาดหลัก) ที่กลุ่มบริษัทสามารถเข้าถึงได้ในวันดังกล่าว มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินสะท้อนผลกระทบของความเสี่ยงที่ไม่สามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดของภาระผูกพัน

การวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินกลุ่มบริษัทใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้ มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า ดังนี้

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

กลุ่มบริษัทรับรู้การโอนระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่เกิดการโอนขึ้น

หากสินทรัพย์หรือหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมมีราคาเสนอซื้อและราคาเสนอขาย กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์และสถานะการเป็นสินทรัพย์ด้วยราคาเสนอซื้อ และวัดมูลค่าหนี้สินและสถานะการเป็นหนี้สินด้วยราคาเสนอขาย

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



บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

**(ฅ) รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า**

รายได้รับรู้เมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมในสินค้าหรือบริการด้วยจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะมีสิทธิได้รับซึ่งไม่รวมจำนวนเงินที่เก็บแทนบุคคลที่สาม รายได้ที่รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีขายอื่นๆ และแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้าและส่วนลดตามปริมาณ

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้ ณ วันที่มีการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้า สำหรับสัญญาที่ให้สิทธิลูกค้าในการคืนสินค้า รายได้จะรับรู้ในจำนวนที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมากกว่าจะไม่มีการกลับรายการอย่างมีนัยสำคัญของรายได้ที่รับรู้สะสม ดังนั้น รายได้ที่รับรู้จะปรับปรุงด้วยประมาณการรับคืนสินค้าซึ่งประมาณการจากข้อมูลในอดีต

รายได้จากการให้บริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการ ต้นทุนที่เกี่ยวข้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

สำหรับสัญญาที่มีการรวมการขายสินค้าและบริการเข้าด้วยกัน กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้จากการขายสินค้าและการให้บริการแยกจากกัน หากสามารถแยกสินค้าหรือบริการดังกล่าวออกจากกันได้และลูกค้าได้รับประโยชน์จากสินค้าหรือบริการนั้นหรือมีการให้บริการหลายๆ ประเภทในรอบระยะเวลารายงานที่แตกต่างกัน สิ่งตอบแทนที่ได้รับจะถูกปันส่วนตามสัดส่วนของราคาขายที่เป็นเอกเทศของสินค้าและบริการนั้นๆ

**รายได้ค่านายหน้า**

สำหรับสัญญาที่กลุ่มบริษัทดำเนินการจัดหาสินค้าหรือบริการแทนลูกค้าและไม่มีอำนาจควบคุมในสินค้าหรือบริการดังกล่าวก่อนที่ผู้ขายหรือผู้ให้บริการหลักจะโอนสินค้าหรือบริการนั้นให้กับลูกค้า กลุ่มบริษัทดำเนินการในลักษณะการเป็นตัวแทนและรับรู้ผลตอบแทนสุทธิของสัญญาดังกล่าวเป็นรายได้จากค่านายหน้า

**(ณ) ภาษีเงินได้**

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีซึ่งรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเว้นแต่รายการที่รับรู้โดยตรงในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันบันทึกโดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในปีก่อนๆ

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราว สำหรับการรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินในครั้งแรกซึ่งเป็นรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจและรายการนั้นไม่มีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนทางบัญชีหรือทางภาษี และผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยหากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการในอนาคตอันใกล้

การวัดมูลค่าของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีต้องสะท้อนถึงผลกระทบทางภาษีที่จะเกิดจากลักษณะวิธีการที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับผลประโยชน์จากสินทรัพย์หรือจะจ่ายชำระหนี้สินตามมูลค่าตามบัญชี ณ วันสิ้นรอบระยะเวลา รายงาน โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ทั้งนี้ สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันจะหักกลับกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันในงบการเงินเฉพาะกิจการ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอต่อการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

**(ค) กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน**

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรหรือขาดทุนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายระหว่างปี

**(ค) บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน**

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมทั้งทางตรงและทางอ้อมหรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารของกลุ่มบริษัท หรือบุคคลหรือกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญเดียวกันกับกลุ่มบริษัท หรือกลุ่มบริษัทที่มีอำนาจควบคุมทั้งทางตรงและทางอ้อม หรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารต่อบุคคลหรือกิจการนั้น

**(ค) รายงานทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน**

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท) จะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้น โดยตรงรวมถึงรายการที่ได้รับการปันส่วนอย่างสมเหตุสมผล รายการที่ไม่สามารถปันส่วนได้ส่วนใหญ่เป็นรายการค่าใช้จ่ายในการบริหาร

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

4 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ความสัมพันธ์ที่มีกับบริษัทย่อยและบุคคลหรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกันที่มีรายการระหว่างกันที่มีนัยสำคัญกับกลุ่มบริษัทในระหว่างปีมีดังต่อไปนี้

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

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือ กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	2564	2563	2564	2563

(พันบาท)

บริษัทย่อย				
รายได้จากการให้บริการ	-	-	49,462	48,344
ดอกเบี้ยรับ	-	-	465	25
เงินปันผลรับ	-	-	-	83,786
ค่าเช่าและบริการ	-	-	1,719	972
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน				
เงินปันผลจ่าย	-	46	-	-

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือ กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
	(พันบาท)			
ผู้บริหารสำคัญ				
เงินปันผลจ่าย	16,762	16,907	16,762	16,739
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	5,280	5,280	5,280	5,280
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	159	842	159	842
รวมค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	<u>5,439</u>	<u>6,122</u>	<u>5,439</u>	<u>6,122</u>

ยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น				
บริษัทย่อย	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4,718</u>	<u>4,396</u>
เงินให้กู้ยืม				
บริษัทย่อย	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>35,000</u>	<u>10,000</u>
เงินลงทุนในบริษัทย่อย (หมายเหตุ 8)	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>549,590</u>	<u>549,590</u>

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

### **สัญญาสำคัญที่ทำกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีสัญญาที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

#### **สัญญาบริหารจัดการ**

บริษัทมีสัญญาบริหารจัดการกับบริษัทย่อยหลายแห่ง โดยบริษัทจะให้บริการในด้านการบริหารจัดการ การให้คำปรึกษา และการให้บริการด้านอื่นๆ ซึ่งค่าบริการจะเป็นไปตามที่กำหนดในสัญญา สัญญาดังกล่าวมีระยะเวลา 1 ปี และหลังจากวันสิ้นสุดสัญญาจะมีการต่ออายุสัญญาอัตโนมัติไปคราวละหนึ่งปี จนกว่าคู่สัญญาฝ่ายหนึ่งฝ่ายใดยกเลิกสัญญา

#### **สัญญาเช่าอาคารสำนักงานและบริการอุปกรณ์สำนักงาน**

บริษัทมีสัญญาเช่าอาคารสำนักงานและบริการอุปกรณ์สำนักงานกับบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง โดยบริษัทย่อยดังกล่าวให้เช่าอาคารสำนักงานรวมทั้งบริการอุปกรณ์สำนักงานเพื่อใช้เป็นสำนักงานประกอบธุรกิจแก่บริษัท ซึ่งค่าบริการจะเป็นไปตามที่กำหนดในสัญญา สัญญาดังกล่าวมีระยะเวลา 1 ปี และสามารถต่ออายุได้โดยแจ้งความจำนงค์เป็นหนังสือให้แก่บริษัทย่อยดังกล่าวทราบไม่น้อยกว่า 30 วัน ก่อนวันสิ้นสุดสัญญา

#### **สัญญากู้ยืมระยะยาว**

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

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

5 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
เงินสดในมือ	358	155	7	4
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	18,961	74,774	14	60
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	146,625	77,161	12,004	58,162
เช็คในมือ	3,684	10,450	-	-
รวม	<u>169,628</u>	<u>162,540</u>	<u>12,025</u>	<u>58,226</u>

6 ลูกหนี้การค้า

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
กิจการอื่น ๆ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	43,659	45,972	-	-
เกินกำหนดชำระ				
น้อยกว่า 3 เดือน	986	814	-	-
3 - 6 เดือน	832	92	-	-
6 - 12 เดือน	7	103	-	-
มากกว่า 12 เดือน	217	124	-	-
รวม	<u>45,701</u>	<u>47,105</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต				
ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(319)	(319)	-	-
สุทธิ	<u>45,382</u>	<u>46,786</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
วันที่ 1 มกราคม	319	227	-	-
เพิ่มขึ้น	-	92	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	319	319	-	-

โดยปกติระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าของกลุ่มบริษัท มีระยะเวลาดังตั้ง 7 วันถึง 60 วัน

ข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงด้านเครดิตเปิดเผยในหมายเหตุข้อ 20

## 7 สินค้าคงเหลือ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
รถยนต์	107,589	213,112	-	-
อะไหล่รถยนต์และอื่นๆ	39,796	31,749	-	-
รวม	147,385	244,861	-	-
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง	(6,429)	(4,786)	-	-
สุทธิ	140,956	240,075	-	-
ต้นทุนของสินค้าคงเหลือที่บันทึก				
รวมในบัญชีต้นทุนขาย				
- ต้นทุนขาย	1,411,040	1,734,357	-	-
- การปรับลดมูลค่าเป็นมูลค่าสุทธิ				
ที่คาดว่าจะได้รับ	1,657	1,844	-	-
สุทธิ	1,412,697	1,736,201	-	-



บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

8 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
	(พันบาท)	
ณ วันที่ 1 มกราคม	549,590	548,600
ซื้อเงินลงทุน	-	990
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	<u>549,590</u>	<u>549,590</u>

การซื้อขายเงินลงทุน

เมื่อวันที่ 8 กรกฎาคม 2563 กลุ่มบริษัทได้ลงทุนในบริษัท ออโตคลิกบายเอชจี จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย ร้อยละ 99 ของทุนที่ออกและชำระแล้ว เป็นจำนวนเงิน 0.99 ล้านบาท ดังนั้นบริษัท ออโตคลิกบายเอชจี จำกัด จึงเป็นบริษัทย่อยของกลุ่มบริษัท

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 และเงินปันผลรับจากเงินลงทุนสำหรับแต่ละปี มีดังนี้

		งบการเงินเฉพาะกิจการ							
		สัดส่วนความเป็นเจ้าของ		ทุนชำระแล้ว		ราคาทุน-สุทธิ		เงินปันผลรับสำหรับปี	
		2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
		(ร้อยละ)		(พันบาท)					
บริษัทย่อยทางตรง									
บริษัท สอนดีแอมะลิวิสัย จำกัด	ตัวแทนจำหน่ายรถยนต์อะไหล่								
	และศูนย์บริการศูนย์บริการ	99	99	550,000	550,000	548,600	548,600	548,600	-
บริษัท ออโตคลิกบาเยอซีจี จำกัด	รถยนต์ทั่วไป								
	ประเภทเร่งด่วน	99	99	1,000	1,000	990	990	990	-
รวม				549,590	549,590	549,590	549,590	549,590	-
									83,786

บริษัทย่อยทั้งหมดจดทะเบียนและดำเนินธุรกิจในประเทศไทย บริษัทไม่มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยซึ่งจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ดังนั้นจึงไม่มีราคาที่เปิดเผยต่อสาธารณชน

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

9 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
<b>ราคาทุน</b>				
ณ วันที่ 1 มกราคม	69,597	69,597	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	69,597	69,597	-	-
<b>มูลค่าสุทธิทางบัญชี</b>				
ณ วันที่ 1 มกราคม	69,597	69,597	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	69,597	69,597	-	-

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนประกอบด้วย ที่ดินหลายแห่งที่บริษัทย่อยยังมิได้ระบุวัตถุประสงค์ของการใช้

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 156.22 ล้านบาท **(2563: 152.46 ล้านบาท)** ประเมินราคาโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้วิธีมูลค่าตลาดสำหรับการใช้ประโยชน์ปัจจุบัน มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนทั้งหมดถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 3

**การค้าประกัน**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของกลุ่มบริษัทมูลค่าตามบัญชีจำนวน 23.64 ล้านบาท **(2563: 23.64 ล้านบาท)** ได้จดทะเบียนไว้เป็นหลักประกันเงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินให้กับบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง (ดูหมายเหตุข้อ 12)

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

10 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ราคาทุน	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง	เครื่องตกแต่งติดตั้ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	งบการเงินรวม			รวม
				เครื่องมือและ อุปกรณ์	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่าง ก่อสร้างและติดตั้ง	
(พันบาท)							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	283,266	433,751	36,746	56,916	53,334	1,671	865,684
เพิ่มขึ้น	-	-	1,036	1,364	9,640	6,779	18,819
โอน	-	3,412	126	-	-	(3,538)	-
จำหน่าย	-	(2,157)	(353)	(905)	(13,188)	-	(16,603)
จัดประเภท	-	1,683	(1,683)	-	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 1 มกราคม 2564	283,266	436,689	35,872	57,375	49,786	4,912	867,900
เพิ่มขึ้น	-	271	3,507	12,232	19,414	42,450	77,874
โอน	-	34,185	3,368	166	-	(37,719)	-
จำหน่าย	-	-	(903)	(618)	(17,716)	(39)	(19,276)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	283,266	471,145	41,844	69,155	51,484	9,604	926,498

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง	เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	งบการเงินรวม		
				เครื่องมือและ อุปกรณ์ (พันบาท)	สินทรัพย์ระหว่าง ก่อสร้างและติดตั้ง	รวม
ค่าเสื่อมราคา						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	59	99,478	19,439	30,368	20,523	169,867
ค่าเสื่อมราคาสําหรับปี	57	15,034	6,099	6,050	8,633	35,873
จำหน่าย	-	(2,157)	(246)	(703)	(6,667)	(9,773)
จัดประเภท	-	301	(301)	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 1 มกราคม 2564	116	112,656	24,991	35,715	22,489	195,967
ค่าเสื่อมราคาสําหรับปี	57	16,261	4,328	4,678	7,931	33,255
จำหน่าย	-	-	(848)	(539)	(8,524)	(9,911)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	173	128,917	28,471	39,854	21,896	219,311
มูลค่าสุทธิทางบัญชี						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	283,150	324,033	10,881	21,660	27,297	671,933
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	283,093	342,228	13,373	29,301	29,588	707,187

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ราคาทรัพย์สินของกลุ่มบริษัทก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของอาคารและอุปกรณ์ ซึ่งได้คิดค่าเสื่อมราคาเต็มจำนวนแล้ว แต่ยังคงใช้งานจนถึง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวน 94.37 ล้านบาท (2563: 88.94 ล้านบาท)

#### การค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ทรัพย์สินของกลุ่มบริษัทมูลค่าตามบัญชีจำนวน 494.21 ล้านบาท (2563: 502.21 ล้านบาท) ได้จดทะเบียนไว้เป็นหลักประกันเงินเกินบัญชีธนาคารและสินเชื่ออื่นจากสถาบันการเงิน (ดูหมายเหตุข้อ 12)

#### 11 สัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
ที่ดิน	132,731	106,205	-	-
รวม	132,731	106,205	-	-

ในปี 2564 สินทรัพย์สิทธิการใช้ของกลุ่มบริษัทเพิ่มขึ้นเป็นจำนวน 31.56 ล้านบาท (2563: 106.21 ล้านบาท)

กลุ่มบริษัทเช่าที่ดินหลายแห่งเป็นระยะเวลา 6 - 33 ปี โดยมีสิทธิต่ออายุสัญญาเช่าเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญา ค่าเช่ากำหนดชำระเป็นรายเดือนตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา

#### สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทมีสิทธิเลือกขยายอายุสัญญาเช่าที่ดินสำหรับบางสัญญาภายใน 30 วันก่อนสิ้นสุดระยะเวลาเช่า ซึ่งกลุ่มบริษัทจะประเมินตั้งแต่วันที่สัญญาเช่ามีผลว่ามีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือไม่และจะทบทวนการประเมินดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
(พันบาท)				
<b>จำนวนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน</b>				
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้				
- ที่ดิน	6,067	5,073	-	-
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	4,675	4,168	-	-
ค่าเช่าจ่ายสัญญาเช่าระยะสั้น	3	3	-	-
ค่าใช้จ่ายสัญญาเช่าสินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่ำ	706	744	-	-
ในปี 2564 กระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าของกลุ่มบริษัทมีจำนวน 6.45 ล้านบาท (2563: 5.08 ล้านบาท)				

12 หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
(พันบาท)				
<b>ส่วนที่หมุนเวียน</b>				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน				
ส่วนที่มีหลักประกัน	300,000	320,000	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน				
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				
ส่วนที่มีหลักประกัน	16,200	28,700	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	3,777	1,515	-	-
รวมส่วนที่หมุนเวียน	319,977	350,215	-	-
<b>ส่วนที่ไม่หมุนเวียน</b>				
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน				
ส่วนที่มีหลักประกัน	43,550	59,750	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	135,579	108,851	-	-
รวมส่วนไม่หมุนเวียน	179,129	168,601	-	-
รวม	499,106	518,816	-	-



บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีเงินกู้ยืมระยะสั้นกับสถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่งเป็นจำนวนเงินรวม 300 ล้านบาท (2563: 320 ล้านบาท) โดยมีดอกเบี้ยในอัตราคงที่ร้อยละ 2.35 ต่อปี (2563: อัตราดอกเบี้ยในอัตราคงที่ร้อยละ 3.5 ต่อปี)

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

หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยส่วนที่มีหลักประกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ถูกค้ำประกันโดยกรรมการ การจดจำนองที่ดิน สิ่งปลูกสร้างของกลุ่มบริษัท (2563: ถูกค้ำประกันโดยกรรมการ การจดจำนองที่ดิน สิ่งปลูกสร้างและเงินฝากประจำที่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้ของกลุ่มบริษัท)

สินทรัพย์ที่ใช้เป็นหลักประกันหนี้สิน		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	หมายเหตุ	2564	2563	2564	2563
(พันบาท)					
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	9	23,642	23,642	-	-
ที่ดิน อาคารและส่วนปรับปรุง	10	494,208	502,213	-	-
รวม		517,850	525,855	-	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีวงเงินสินเชื่อซึ่งยังมิได้เบิกใช้เป็นจำนวนเงินรวม 891 ล้านบาท (2563: 871 ล้านบาท)

### 13 ส่วนเกินทุนและสำรองตามกฎหมาย

#### ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

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

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

#### ส่วนเกินทุนจากการจัดโครงสร้างธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน

ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อย ณ วันจัดโครงสร้างธุรกิจกับต้นทุนการจัดโครงสร้างธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันรวมอยู่ในส่วนเกินทุนจากการจัดโครงสร้างธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันที่บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้น

#### สำรองตามกฎหมาย

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

#### 14 ส่วนงานดำเนินงานและการจำแนกรายได้

##### (ก) ส่วนงานดำเนินงาน

ผู้บริหารพิจารณาว่ากลุ่มบริษัทมี 2 ส่วนงานที่รายงาน ซึ่งเป็นหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญของกลุ่มบริษัทที่มีสินค้าและบริการที่แตกต่างกัน และมีการบริหารจัดการแยกต่างหาก การดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานของกลุ่มบริษัท โดยสรุปมีดังนี้

- ส่วนงาน 1 ส่วนงานจำหน่ายรถยนต์และอุปกรณ์ตกแต่ง
- ส่วนงาน 2 ส่วนงานบริการซ่อมบำรุงและจำหน่ายอะไหล่

ผลการดำเนินงานของแต่ละส่วนงานวัดโดยใช้กำไรก่อนหักต้นทุนทางการเงิน ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายของส่วนงาน ซึ่งนำเสนอในรายงานการจัดการภายในและสอบทานโดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ผู้บริหารเชื่อว่าการใช้กำไรก่อนหักต้นทุนทางการเงิน ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ในการวัดผลการดำเนินงานนั้นเป็นข้อมูลที่เหมาะสมในการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน และสอดคล้องกับกิจการอื่นที่ดำเนินธุรกิจในอุตสาหกรรมเดียวกัน ทั้งนี้การกำหนดคราหาระหว่างส่วนงานเป็นไปตามการซื้อขายตามปกติธุรกิจ

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	งบการเงินรวม					
	ส่วนงานจำหน่ายรถยนต์ และอุปกรณ์ตกแต่ง		ส่วนงานบริการซ่อมบำรุง และจำหน่ายอะไหล่		รวม	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	2564	2563	2564	2563	2564	2563

(พันบาท)

ข้อมูลตามส่วนงานดำเนินงาน

รายได้จากลูกค้าภายนอก	1,275,066	1,604,261	388,469	393,205	1,663,535	1,997,466
รวมรายได้	<u>1,275,066</u>	<u>1,604,261</u>	<u>388,469</u>	<u>393,205</u>	<u>1,663,535</u>	<u>1,997,466</u>

EBITDA ตามส่วนงาน					191,561	214,486
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย					(40,637)	(42,597)
ต้นทุนทางการเงิน					(17,255)	(25,787)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้					(10,895)	(9,939)
ค่าใช้จ่ายดำเนินงานอื่น ที่ไม่ได้ปันส่วน					(94,552)	(100,995)
กำไรสำหรับปี					<u>28,222</u>	<u>35,168</u>

สินทรัพย์ส่วนงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม	392,402	497,832	409,444	367,647	801,846	865,479
หนี้สินส่วนงาน						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	360,572	414,638	105,384	87,556	465,956	502,194

รายได้ดังกล่าวมีจังหวะเวลาของการรับรู้รายได้จากการโอนสินค้าหรือบริการที่รับรู้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง

(ข) การกระทบยอดสินทรัพย์และหนี้สินของส่วนงานที่รายงาน

	2564	2563
	(พันบาท)	
สินทรัพย์		
รวมสินทรัพย์ของส่วนงานที่รายงาน	801,846	865,479
จำนวนที่ไม่ได้ปันส่วน	<u>496,552</u>	<u>457,087</u>
สินทรัพย์รวม	<u>1,298,398</u>	<u>1,322,566</u>

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	2564	2563
	(พันบาท)	
หนี้สิน		
รวมหนี้สินของส่วนงานที่รายงาน	465,956	502,194
จำนวนที่ไม่ได้เป็นส่วน	165,163	157,516
หนี้สินรวม	<u>631,119</u>	<u>659,710</u>

(ค) ส่วนงานภูมิศาสตร์

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจเฉพาะในประเทศเท่านั้น ไม่มีรายได้จากต่างประเทศหรือสินทรัพย์ในต่างประเทศ

(ง) ลูกค้ารายใหญ่

กลุ่มบริษัทไม่มีรายได้จากลูกค้าภายนอก รายใดรายหนึ่ง ซึ่งมีมูลค่าตั้งแต่ร้อยละ 10 ของรายได้ของกลุ่มบริษัท สำหรับปี 2564 และ 2563

15 ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
เงินเดือนและค่าแรง	89,476	81,070	34,191	32,363
เงินสมทบประกันสังคม	2,005	2,090	489	513
โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้	658	359	375	223
โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้	1,791	1,696	1,043	959
อื่นๆ	4,984	5,365	556	637
รวม	<u>98,914</u>	<u>90,580</u>	<u>36,654</u>	<u>34,695</u>

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

### โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้

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

### 16 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
การเปลี่ยนแปลงในสินค้ำคงเหลือ	97,476	232,390	-	-
ซื้อสินค้ำคงเหลือ	1,325,894	1,523,757	-	-
ค่าใช้จ่ายในการจัดจำหน่าย	8,009	7,965	-	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	40,637	42,597	591	551
ค่านายหน้า	16,678	19,214	-	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	15 98,914	90,580	36,654	34,695
อื่นๆ	83,964	88,129	10,439	11,840
รวมต้นทุนขายและการให้บริการ				
ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและ				
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	1,671,572	2,004,632	47,684	47,086

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

17 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน				
สำหรับงวดปัจจุบัน	12,876	10,954	633	370
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว	(1,981)	(1,015)	(74)	(44)
รวมค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	10,895	9,939	559	326

การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

	งบการเงินรวม			
	2564		2563	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนภาษีเงินได้รวม		39,116		45,107
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20.0	7,823	20.0	9,021
ค่าใช้จ่ายที่หักได้เพิ่มขึ้น		(137)		(135)
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี		243		1,053
ผลขาดทุนในปีปัจจุบันที่ไม่รับรู้เป็น สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		2,966		-
รวม	27.9	10,895	22.1	9,939

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2564		2563	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนภาษีเงินได้รวม		2,765		85,103
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20.0	553	20.0	17,021
ค่าใช้จ่ายที่หักได้เพิ่มขึ้น		-		(16,757)
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี		6		62
รวม	20.2	559	0.4	326

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดจากผลขาดทุนทางภาษียกไปที่มีได้รับรู้ในงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เป็นจำนวน 2.97 ล้านบาท กลุ่มบริษัทยังมิได้รับรู้รายการดังกล่าวเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเนื่องจากยังไม่มีความเป็นไปได้ก่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์ทางภาษีดังกล่าว

#### 18 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท/พันหุ้น)			
กำไรสำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญ ของบริษัท (ขั้นพื้นฐาน)	27,960	34,826	2,206	84,777
จำนวนหุ้นสามัญโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (ขั้นพื้นฐาน)	600,000	600,000	600,000	600,000
กำไรต่อหุ้น (ขั้นพื้นฐาน) (บาท)	0.05	0.06	0.004	0.14



บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

19 เงินปันผล

	วันที่อนุมัติ	กำหนดจ่าย	อัตราต่อหุ้น (บาท)	จำนวนเงิน (พันบาท)
<b>2564</b>				
เงินปันผลประจำปี 2563	19 เมษายน 2564	พฤษภาคม 2564	0.04	24,000
<b>2563</b>				
เงินปันผลระหว่างกาลปี 2563	7 เมษายน 2563	พฤษภาคม 2563	0.04	24,000

20 เครื่องมือทางการเงิน

(ก) มูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของกลุ่มบริษัทมีมูลค่าที่ใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีทุกรายการ

(ข) นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทของกลุ่มบริษัทมีความรับผิดชอบโดยรวมในการจัดให้มีและการควบคุมกรอบการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท คณะกรรมการบริษัทจัดตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงซึ่งรับผิดชอบในการพัฒนาและติดตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท คณะทำงานบริหารความเสี่ยงจะรายงานการดำเนินการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

นโยบายการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท จัดทำขึ้นเพื่อระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่กลุ่มบริษัทเผชิญเพื่อกำหนดระดับความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมถึงควบคุมและติดตามความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ นโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยงได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สะท้อนการเปลี่ยนแปลงของสภาพการณ์ในตลาดและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทมีเป้าหมายในการรักษาสภาพแวดล้อมการควบคุมให้เป็นระเบียบและมีประสิทธิภาพโดยจัดให้มีการฝึกอบรมและกำหนดมาตรฐานและขั้นตอนในการบริหารเพื่อให้พนักงานทั้งหมดเข้าใจถึงบทบาทและภาระหน้าที่ของตน

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

คณะกรรมการตรวจสอบของกลุ่มบริษัทกำกับดูแลว่าผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามวิธีปฏิบัติและนโยบายการบริหารความเสี่ยงและทบทวนความเพียงพอของกรอบการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่กลุ่มบริษัทเผชิญอยู่ คณะกรรมการตรวจสอบของกลุ่มบริษัท กำกับดูแลโดยผ่านทางผู้ตรวจสอบภายใน ผู้ตรวจสอบภายในทำหน้าที่ในการทบทวนการควบคุมและวิธีการปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอและในกรณีพิเศษและจะรายงานผลที่ได้ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

#### (ข.1) ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิตเป็นความเสี่ยงจากการสูญเสียทางการเงินของกลุ่มบริษัท หากลูกค้าหรือคู่สัญญาตามเครื่องมือทางการเงินไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันตามสัญญา ซึ่งโดยส่วนใหญ่เกิดจากลูกหนี้ที่เป็นลูกค้าของกลุ่มบริษัท

##### (ข.1.1) ลูกหนี้การค้า

ความเสี่ยงด้านเครดิตของของกลุ่มบริษัทได้รับอิทธิพลมาจากลักษณะเฉพาะตัวของลูกค้าแต่ละราย อย่างไรก็ตาม ผู้บริหารต้องพิจารณาถึงปัจจัยอื่นๆ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกค้า ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงของการผิดนัดชำระซึ่งเกี่ยวข้องกับอุตสาหกรรมและประเทศที่ลูกค้าดำเนินธุรกิจอยู่

คณะทำงานบริหารความเสี่ยงกำหนดนโยบายด้านเครดิตเพื่อวิเคราะห์ความน่าเชื่อถือของลูกค้ารายใหม่แต่ละรายก่อนที่กลุ่มบริษัทจะเสนอระยะเวลาและเงื่อนไขทางการค้า กลุ่มบริษัทจะทบทวนอันดับความน่าเชื่อถือภายนอก (ถ้ามี) งบการเงิน ข้อมูลของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ ข้อมูลอุตสาหกรรมและหนังสือรับรองฐานะทางการเงินของธนาคารสำหรับบางกรณี

กลุ่มบริษัทกำหนดฐานะเปิดต่อความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกหนี้การค้าด้วยการกำหนดระยะเวลาการจ่ายชำระสูงสุดที่ 60 วัน และมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกันและสะท้อนผลแตกต่างระหว่างสถานะเศรษฐกิจในอดีตที่ผ่านมาสถานะเศรษฐกิจในปัจจุบันและมุมมองของกลุ่มบริษัทที่มีต่อสถานะเศรษฐกิจตลอดอายุที่คาดการณ์ไว้ของลูกหนี้

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกหนี้การค้าเปิดเผยในหมายเหตุข้อ 6

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(ข.1.2) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ความเสี่ยงด้านเครดิตของกลุ่มบริษัทที่เกิดจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดมีจำกัดเนื่องจาก  
คู่สัญญาเป็นธนาคารและสถาบันการเงิน ซึ่งกลุ่มบริษัทพิจารณาว่ามีความเสี่ยงด้านเครดิตต่ำ

(ข.2) ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทกำกับดูแลความเสี่ยงด้านสภาพคล่องและรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่  
ผู้บริหารพิจารณาว่าเพียงพอในการจัดหาเงินเพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท และลดผลกระทบจาก  
ความผันผวนในกระแสเงินสด

ตารางต่อไปนี้แสดงระยะเวลาการครบกำหนดคงเหลือตามสัญญาของหนี้สินทางการเงิน ณ วันที่รายงาน โดย  
แสดงจำนวนเงินเป็นจำนวนขั้นต้นซึ่งไม่ได้คิดลด รวมดอกเบี้ยตามสัญญาและไม่รวมผลกระทบหากหักกลับ  
ตามสัญญา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม				
	มูลค่า ตามบัญชี	ภายใน 1 ปี หรือน้อยกว่า	กระแสเงินสดตามสัญญา		รวม
			มากกว่า 1 ปี	มากกว่า 5 ปี	
			แต่ไม่เกิน 5 ปี		
(พันบาท)					
2564					
หนี้สินทางการเงินที่ไม่มีข้อผูกพัน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	300,000	300,000	-	-	300,000
เจ้าหนี้การค้า	85,824	85,824	-	-	85,824
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	59,750	18,537	46,247	-	64,784
หนี้สินตามสัญญาเช่า	139,356	9,310	43,026	177,069	229,405
	<u>584,930</u>	<u>413,671</u>	<u>89,273</u>	<u>177,069</u>	<u>680,013</u>
2563					
หนี้สินทางการเงินที่ไม่มีข้อผูกพัน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	320,000	321,797	-	-	321,797
เจ้าหนี้การค้า	107,193	107,193	-	-	107,193
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	88,450	31,925	64,783	-	96,708
หนี้สินตามสัญญาเช่า	110,366	5,813	25,688	164,758	196,259
	<u>626,009</u>	<u>466,728</u>	<u>90,471</u>	<u>164,758</u>	<u>721,957</u>

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

### (ข.3) ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงที่มูลค่าสุทธิหรือกระแสเงินสดในอนาคตของเครื่องมือทางการเงินจะมีความผันผวนอันเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงของราคาดตลาด ความเสี่ยงด้านตลาดมีดังนี้

#### (ข.3.1) ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

การดำเนินธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัทมีรายรับและรายจ่ายกับคู่ค้าเป็นเงินบาท กลุ่มบริษัทจึงไม่มีความเสี่ยงด้านเงินตราต่างประเทศ

#### (ข.3.2) ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยตลาดซึ่งส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัท เนื่องจากเงินกู้ยืมของกลุ่มบริษัทมีอัตราดอกเบี้ยคงที่และลอยตัว กลุ่มบริษัทมีฐานะเปิดต่อความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยโดยหลักมาจากเงินกู้ยืม (ดูหมายเหตุข้อ 12)

## 21 การบริหารจัดการทุน

นโยบายของคณะกรรมการบริษัท คือการรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษาความเชื่อมั่นนักลงทุน เจ้าหนี้และตลาดและก่อให้เกิดการพัฒนาของธุรกิจในอนาคต คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลผลตอบแทนจากการลงทุนอย่างสม่ำเสมอโดยพิจารณาจากสัดส่วนของผลตอบแทนจากกิจกรรมดำเนินงานต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ซึ่งไม่รวมส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม อีกทั้งยังกำกับดูแลระดับการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญ

## 22 ภาระผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
(พันบาท)				
ภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน				
อาคารและสิ่งปลูกสร้างอื่น	5,482	1,599	-	-
รวม	5,482	1,599	-	-

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(ล้านบาท)			
<b>ภาระผูกพันอื่นๆ</b>				
ค่าตั้งซื้อที่ผู้ขายสินค้าหรือวัสดุตกลงแล้ว	73,919	104,957	-	-
หนังสือค้ำประกันการใช้ไฟฟ้า	812	826	-	-
หนังสือค้ำประกันสำหรับการซื้ออะไหล่	3,000	-	-	-
หนังสือค้ำประกันสำหรับการซื้อรถยนต์				
อะไหล่และ อุปกรณ์ตกแต่งภายในได้				
เครื่องหมายการค้า “ซอนต้า”	82,000	80,000	-	-
<b>รวม</b>	<b>159,731</b>	<b>185,783</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

23 เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทมีมติเห็นชอบให้เสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติรายการดังต่อไปนี้ ทั้งนี้ รายการดังกล่าวขึ้นอยู่กับผลการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

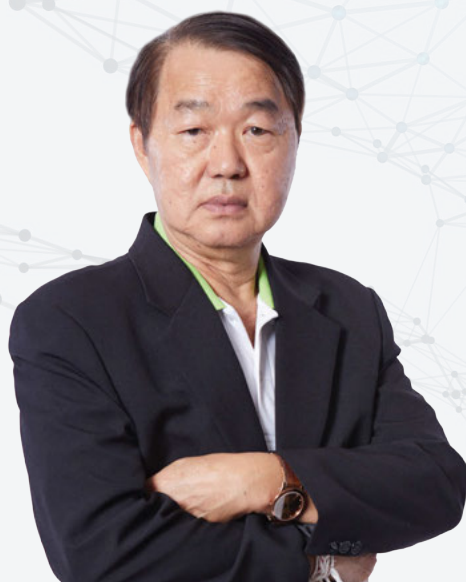
- (1) การจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท สำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2564 ในอัตราหุ้นละ 0.0133 บาท เป็นจำนวนเงินรวม 8.0 ล้านบาท
- (2) การออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย จำนวน 24 ล้านหน่วย
- (3) การเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทอีกจำนวน 12 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 300 ล้านบาท เป็นจำนวน 312 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 24 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.5 บาท เพื่อรองรับการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม  
ของบริษัท ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสาย  
งานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ  
โดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลงานุการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

## นายพานิช พงศ์พิโรดม

กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการบริษัท



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 (วาระที่ 1) วันที่ 19 เมษายน 2564 (วาระที่ 2)
อายุ	73 ปี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 (ร้อยละ)	-ไม่มี-
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	-ไม่มี-
คุณวุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปริญญาเอก วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมชายฝั่งทะเล สถาบันเทคโนโลยีแห่งเอเชีย</li> <li>- ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมแหล่งน้ำ สถาบันเทคโนโลยีแห่งเอเชีย</li> <li>- ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมสุขาภิบาลจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> <li>- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมโยธา จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> </ul>
ประวัติการอบรม	<ul style="list-style-type: none"> <li>- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 56/2549</li> <li>- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 121/2552</li> <li>- หลักสูตร Understanding the Fundamental of Financial Statement (UFS) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 1/2559</li> <li>- หลักสูตร Setting the CEO Performance Plan and Evaluation สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</li> <li>- หลักสูตร Role of the Compensation Committee (RCC) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 21/2559</li> <li>- หลักสูตร Role of the Nomination and Governance Committee (RNG) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 8/2559</li> </ul>
ประสบการณ์การทำงาน	
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (2 แห่ง)	2560 - ปัจจุบัน: ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) 2556 - ปัจจุบัน: กรรมการอิสระและประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนบริษัทท่าเรือราชาเฟอร์รี่ จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น	2533 - ปัจจุบัน: กรรมการ บริษัท พานิช-วรศักดิ์และเพื่อน 2510 จำกัด



## นายวีระชัย งามดีวิไลศักดิ์

กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และ  
ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 (วาระที่ 1) วันที่ 19 เมษายน 2564 (วาระที่ 2)
อายุ	60 ปี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 (ร้อยละ)	ร้อยละ 0.24
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	-ไม่มี-
คุณวุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ประกาศนียบัตร mini MBA มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์</li> <li>- ประกาศนียบัตรชั้นสูง บริหารภาครัฐและกฎหมายมหาชนรุ่นที่ 11 สถาบันพระปกเกล้า</li> <li>- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์</li> </ul>
ประวัติการอบรม	<ul style="list-style-type: none"> <li>- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 0/2543</li> <li>- หลักสูตร Finance for Non-Finance Director (FND) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 1/2544</li> <li>- หลักสูตร Role of the Compensation Committee (RCC) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 3/2550</li> <li>- หลักสูตร Successful Formulation &amp; Execution of Strategy (SFE) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 4/2557</li> <li>- หลักสูตร Chartered Director Class (CDC) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 8/2557</li> <li>- หลักสูตร Defining Boardroom Culture – An Imperative of High-Performing Leadership 2562 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</li> <li>- หลักสูตร Subsidiary Governance Program 2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</li> <li>- ประเด็นสำคัญในการตรวจสอบงบการเงิน 2564 ศูนย์สารสนเทศเพื่อการเรียนรู้ธรรมาภิบาล</li> </ul>
ประสบการณ์การทำงาน	
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (5 แห่ง)	<p>2564 - ปัจจุบัน: ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)</p> <p>2560 - ปัจจุบัน: ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)</p> <p>2559 - ปัจจุบัน: กรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท พุกผา โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)</p> <p>2559 - ปัจจุบัน: ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระและกรรมการสรรหาค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล บริษัท สิ้นมั่นคงประกันภัย จำกัด (มหาชน)</p> <p>2557 - ปัจจุบัน: ประธานกรรมการ/ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)</p> <p>2556 - ปัจจุบัน: กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)</p>

## หม่อมหลวงวินัย เกษมศรี

กรรมการอิสระ

กรรมการตรวจสอบ กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและ

ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 (วาระที่ 1) วันที่ 19 เมษายน 2564 (วาระที่ 2)
อายุ	71 ปี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 (ร้อยละ)	-ไม่มี-
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	-ไม่มี-
คุณวุฒิการศึกษา	- ปริญญาตรี นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
ประวัติการอบรม	- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 142/2560 - หลักสูตร Board Nomination and Compensation Program (BNCP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 9/2563
ประสบการณ์การทำงาน	
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (1 แห่ง)	2564 - ปัจจุบัน: กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) 2560 - ปัจจุบัน: กรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระและประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น	2558 - ปัจจุบัน: ที่ปรึกษา บริษัท เอชเอ็มดี เอเชีย จำกัด 2552 - ปัจจุบัน: ที่ปรึกษา บริษัท เพนเวน (ประเทศไทย) จำกัด 2552 - ปัจจุบัน: กรรมการ บริษัท ไพรม์ ซิตีทอर्स จำกัด 2545 - ปัจจุบัน: ที่ปรึกษา บริษัท ยูนิฟาร์ม จำกัด 2535 - ปัจจุบัน: ทนายความและเจ้าของ สำนักงานหม่อมหลวงวินัย เกษมศรี

## ผศ. ดร. ศรัณยพงศ์ เทียงธรรม

กรรมการอิสระ

กรรมการตรวจสอบกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และ  
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 (วาระที่ 1) วันที่ 29 กรกฎาคม 2563 (วาระที่ 2)
อายุ	53 ปี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 (ร้อยละ)	ร้อยละ 0.13
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	-ไม่มี-
คุณวุฒิการศึกษา	- ปริญญาเอก เทคโนโลยีและการจัดการนวัตกรรมจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาโท บริหารธุรกิจ (การตลาด) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ - ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่
ประวัติการอบรม	- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 142/2560 - หลักสูตร Board Nomination and Compensation Program (BNCP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 9/2563
ประสบการณ์การทำงาน	
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (1 แห่ง)	2564 - ปัจจุบัน: ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) 2560 - ปัจจุบัน: กรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระและกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น	ไม่มี

# นายภาณุมาศ ริงกุลนุวัฒน์

กรรมการ

กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และ  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ	วันที่ 12 มีนาคม 2558 (วาระที่ 1) วันที่ 20 มีนาคม 2561 (วาระที่ 2) วันที่ 29 กรกฎาคม 2563 (วาระที่ 3)
อายุ	55 ปี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 (ร้อยละ)	ร้อยละ 67.13
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	คู่สมรสของนางหทัยรัตน์ ริงกุลนุวัฒน์
คุณวุฒิการศึกษา	- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่
ประวัติการอบรม	- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 142/2560 - หลักสูตร Board Nomination and Compensation Program (BNCP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 11/2564
ประสบการณ์การทำงาน	
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (1 แห่ง)	2564 - ปัจจุบัน: กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) 2560 - ปัจจุบัน: กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) 2558 - ปัจจุบัน: ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการ บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น	2563 - ปัจจุบัน: กรรมการ บริษัท ออโตคลิบบายเอเชีย จำกัด 2535 - ปัจจุบัน: กรรมการ บริษัท ฮอนด้ามอเตอร์ จำกัด (ควบรวม ระหว่าง บริษัท ฮอนด้ามอเตอร์ จำกัด บริษัท เอ.วี. บุรีรัมย์ ฮอนด้า คาร์ส จำกัด และบริษัท เอ.วี.คาร์ส (สุรินทร์) จำกัด)

# นางหทัยรัตน์ ริงกุลอนุวัฒน์

กรรมการ

กรรมการบริหารความเสี่ยง รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้จัดการส่วนงานขาย



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ	วันที่ 12 มีนาคม 2558 (วาระที่ 1) วันที่ 20 มีนาคม 2561 (วาระที่ 2) วันที่ 29 กรกฎาคม 2563 (วาระที่ 3)
อายุ	42 ปี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 (ร้อยละ)	ร้อยละ 2.50
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	คู่สมรสของนายภาณุมาศ ริงกุลอนุวัฒน์
คุณวุฒิการศึกษา	- ปริญญาโท บริหารธุรกิจบัณฑิต มหาวิทยาลัยมหาสารคาม - ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
ประวัติการอบรม	- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 142/2017
ประสบการณ์การทำงาน	
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (1 แห่ง)	2564 - ปัจจุบัน: กรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) 2558 - ปัจจุบัน: รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/กรรมการและผู้จัดการส่วนงานขาย บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น	2563 - ปัจจุบัน: รองกรรมการ บริษัท ออโตคลิบบายเอเชีย จำกัด 2552 - ปัจจุบัน: รองกรรมการและผู้จัดการส่วนงานขาย บริษัท ฮอนด้ามอเตอร์ จำกัด (ควบรวม ระหว่าง บริษัท ฮอนด้ามอเตอร์ จำกัด บริษัท เอ.วี. บุรีรัมย์ ฮอนด้า คาร์ส จำกัด และบริษัท เอ.วี. คาร์ส (สุรินทร์) จำกัด)



## นางสุกใส โทคทรัพย์

กรรมการและผู้จัดการส่วนบริหารงานทั่วไป



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 (วาระที่ 1) วันที่ 18 มีนาคม 2562 (วาระที่ 2)
อายุ	52 ปี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 (ร้อยละ)	ร้อยละ 0.20
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	-ไม่มี-
คุณวุฒิการศึกษา	- ประกาศนียบัตรวิชาชีพชั้นสูง หลักสูตรการบัญชี วิทยาลัยอาชีวศึกษาสุรินทร์
ประวัติการอบรม	- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 143/2017
ประสบการณ์การทำงาน	
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (1 แห่ง)	2560 - ปัจจุบัน: กรรมการ บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) 2558 - ปัจจุบัน: ผู้จัดการส่วนงานบริหารทั่วไป บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น	2563 - ปัจจุบัน: ผู้จัดการส่วนบริหารงานทั่วไป บริษัท ออโตคลิกบายเอชจี จำกัด 2561 - ปัจจุบัน: กรรมการ บริษัท ฮอนด้ามอเตอร์ส์ จำกัด (ควบรวม ระหว่าง บริษัท ฮอนด้ามอเตอร์ จำกัด บริษัท เอ.วี. บุรีรัมย์ ฮอนด้า คาร์ส จำกัด และบริษัท เอ.วี.คาร์ส (สุรินทร์) จำกัด) 2535 - ปัจจุบัน: ผู้จัดการส่วนบริหารงานทั่วไป บริษัท ฮอนด้ามอเตอร์ จำกัด (ควบรวม ระหว่าง บริษัท ฮอนด้ามอเตอร์ จำกัด บริษัท เอ.วี. บุรีรัมย์ ฮอนด้า คาร์ส จำกัด และบริษัท เอ.วี.คาร์ส (สุรินทร์) จำกัด)

## นางสาวนุชนาก สกุลสันเทียะ

กรรมการ

กรรมการบริหารความเสี่ยงและผู้จัดการส่วนบัญชีและการเงิน



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 (วาระที่ 1) วันที่ 20 มีนาคม 2561 (วาระที่ 2) วันที่ 18 มีนาคม 2562 (วาระที่ 3)
อายุ	32 ปี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 (ร้อยละ)	ร้อยละ 0.01
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	-ไม่มี-
คุณวุฒิการศึกษา	- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยขอนแก่น
ประวัติการอบรม	- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 143/2017 - หลักสูตร Strategic CFO in Capital Markets Program รุ่นที่ 5 ปี 2560 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) - หลักสูตร CFO in practice (Certificate Program) รุ่นที่ 7 ปี 2560 สภาวิชาชีพบัญชี (FAP)
ประสบการณ์การทำงาน	
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (1 แห่ง)	2564 - ปัจจุบัน: กรรมการบริหารความเสี่ยง 2560 - ปัจจุบัน: กรรมการและผู้จัดการส่วนบัญชีและการเงิน บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น	2563 - ปัจจุบัน: ผู้จัดการส่วนบัญชีและการเงิน และผู้จัดการฝ่ายงบประมาณ บริษัท ออโตคลิบบายเอชจี จำกัด 2561 - ปัจจุบัน: กรรมการ บริษัท ฮอนด้ามอเตอร์ส์ จำกัด (ควบรวม ระหว่าง บริษัท ฮอนด้ามอเตอร์ส์ จำกัด บริษัท เอ.วี. บุรีรัมย์ ฮอนด้า คาร์ส จำกัด และบริษัท เอ.วี.คาร์ส (สุรินทร์) จำกัด) 2559 - ปัจจุบัน: ผู้จัดการส่วนบัญชีและการเงิน บริษัท ฮอนด้ามอเตอร์ส์ จำกัด (ควบรวม ระหว่าง บริษัท ฮอนด้ามอเตอร์ส์ จำกัด บริษัท เอ.วี. บุรีรัมย์ ฮอนด้า คาร์ส จำกัด และบริษัท เอ.วี.คาร์ส (สุรินทร์) จำกัด)



## นางสาวธัญญา ธิมาชัย

กรรมการ และผู้จัดการฝ่ายบัญชี



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 (วาระที่ 1) วันที่ 29 กรกฎาคม 2563 (วาระที่ 2)
อายุ	32 ปี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 (ร้อยละ)	ร้อยละ 0.05
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	-ไม่มี-
คุณวุฒิการศึกษา	- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยขอนแก่น
ประวัติการอบรม	- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 142/2017 - หลักสูตร Strategic CFO in Capital Markets Program รุ่นที่ 4 ปี 2560 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)
ประสบการณ์การทำงาน	
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	2560 - ปัจจุบัน: กรรมการ บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น	2559 – ปัจจุบัน: ผู้จัดการฝ่ายบัญชี บริษัท ฮอนด้า-ลิวัลย์ จำกัด (ควบรวม ระหว่าง บริษัท ฮอนด้า-ลิวัลย์ จำกัด บริษัท เอ.วี. บุรีรัมย์ ฮอนด้า คาร์ส จำกัด และบริษัท เอ.วี.คาร์ส (สุรินทร์) จำกัด)

## นายณราวุฒิ ธานีพูน

ผู้จัดการส่วนศูนย์บริการ



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร	วันที่ 12 มีนาคม 2558
อายุ	49 ปี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 (ร้อยละ)	ร้อยละ 0.13
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	-ไม่มี-
คุณวุฒิการศึกษา	- ประกาศนียบัตรวิชาชีพชั้นสูง หลักสูตรช่างยนต์ วิทยาลัยเทคนิคสุรินทร์
ประวัติการอบรม	- ไม่มี-
ประสบการณ์การทำงาน	
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	2558 - ปัจจุบัน: ผู้จัดการส่วนศูนย์บริการ บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น	2537 - ปัจจุบัน: ผู้จัดการส่วนศูนย์บริการ บริษัท ฮอนด้ามอเตอร์ จำกัด (ควบรวม ระหว่าง บริษัท ฮอนด้ามอเตอร์ จำกัด บริษัท เอ.วี. บุรีรัมย์ ฮอนด้า คาร์ส จำกัด และบริษัท เอ.วี.คาร์ส (สุรินทร์) จำกัด)

ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

## นางสาวมาลินี จันทรนุ้ม

ผู้จัดการฝ่ายบัญชี



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี	วันที่ 9 สิงหาคม 2564
อายุ	31 ปี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 (ร้อยละ)	ร้อยละ 0.02
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	-ไม่มี-
คุณวุฒิการศึกษา	- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยขอนแก่น
ประวัติการอบรม	-ไม่มี-
ประสบการณ์การทำงาน	
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	-2564 - ปัจจุบัน: ผู้จัดการฝ่ายบัญชี บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น	-2563 – ปัจจุบัน: กรรมการ บริษัท ออโตคลิบบายเอชจี จำกัด

เลขาธิการบริษัท

## นางสาวโรชา ไกรครุฑ

เลขาธิการบริษัทและนักลงทุนสัมพันธ์



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นเลขาธิการบริษัท	วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2564
อายุ	31 ปี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 (ร้อยละ)	ร้อยละ 0.01
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	-ไม่มี-
คุณวุฒิการศึกษา	- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยขอนแก่น
ประวัติการอบรม	- หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 114 ปี 2563 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
ประสบการณ์การทำงาน	
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	2564 - ปัจจุบัน: เลขาธิการบริษัท บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น	-ไม่มี-

## รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

### การดำรงตำแหน่งของผู้บริหารในบริษัทย่อย ประจำปี 2564

รายชื่อผู้บริหาร	บริษัท	ชอนด้ามอเตอร์ (บริษัทย่อย)	อโตคลิก (บริษัทย่อย)
1. นายภาณุมาศ รัชกุลนุวัฒน์	/ * O	X O	X O
2. นางหทัยรัตน์ รัชกุลนุวัฒน์	/ O	/ O	/ O
3. นางสาวสุภา โชคทรัพย์	/ O	/ O	O
4. นางสาวนุชนาท สกุลสันติยะ	/ O	/ O	O
5. นางสาวธัญญา ธิมาชัย	/ O	O	N/A
6. นายณรานุติ ธานีพูน	O	O	N/A
7. นางสาวมาลินี จันทรนุ่น	O	N/A	/
8. นางสาวสุนทรี จิตต์ธรรม	N/A	N/A	/
9. นางสาวสุพรรณษา ตั้งตระกูล	N/A	N/A	/ O
10. นายโกสิน ชาติไทย	N/A	N/A	O

หมายเหตุ:

X = กรรมการผู้จัดการ \* = ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

/ = กรรมการ

O = ผู้บริหารตามนิยาม ก.ล.ด.

## รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ตรวจสอบภายใน

หัวข้อ	รายละเอียด
หัวหน้างานตรวจสอบภายใน	: นางสาวบุญญ์ กุศลโสภิต
อายุ	: 49 ปี
ผู้ตรวจสอบภายใน (Outsource)	: บริษัท บีเค ไอเอ แอนด์ ไอซี จำกัด : ที่อยู่ 84/77 ซอยเจริญกรุง 80 แขวงบางค้อแหลม เขตบางค้อแหลม กรุงเทพฯ 10120
สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (ร้อยละ)	: -ไม่มี-
ความสัมพันธ์ของครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	: -ไม่มี-
คุณวุฒิทางการศึกษา	: ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ (Executive) มหาวิทยาลัยบูรพา : ปริญญาตรี สาขากการบัญชี (Mass Communication) มหาวิทยาลัยรามคำแหง : ปริญญาตรี สาขากการบัญชี (Accounting) มหาวิทยาลัยสถาบันเทคโนโลยีราชมงคล เทคนิครุงเทพ
วุฒิบัตร/ประกาศนียบัตร	: Endorsed Internal Auditing Program จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย : Graduated Diploma (Auditing) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
การฝึกอบรม	: Intensive workshop on Business and IT Application Controls (GRCA Transformational Service) : ICDL Personal Data Protection (Digital Business Consult Co., Ltd.) : Road To Join THAI CAC (IOD) : Adaptive System Design (สภาวิชาชีพบัญชี) : การตรวจสอบทุจริตในโลกยุคดิจิทัล (สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย) : State of Cybersecurity 2021 & Cyber Practices by Thai SEC (สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย)
ประสบการณ์การทำงาน	2547 - ปัจจุบัน : กรรมการผู้จัดการ - บริษัท บีเค ไอเอ แอนด์ ไอซี จำกัด 2546 - ปัจจุบัน : ผู้สอบบัญชี / ที่ปรึกษา - บริษัท เค แอนด์ เอ ออดิต จำกัด 2545 - 2547 : ผู้สอบบัญชี / ที่ปรึกษา - บริษัท เอ แอคเคาต์ติ้ง แอนด์ แท็ก บิสซิเนส จำกัด 2538 - 2546 : หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบ - บริษัท สำนักงาน เอ เอ็ม ซี จำกัด
การดำรงตำแหน่งกรรมการใน บริษัทจดทะเบียน (ในปีที่ผ่านมา)	-ไม่มี-
การดำรงตำแหน่งกรรมการใน บริษัทอื่น (ในปีที่ผ่านมา)	-ไม่มี-

## ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับการประเมินราคาทรัพย์สิน

รายละเอียดทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและการประเมินราคาทรัพย์สิน ได้แสดงรายละเอียดในรายงานแบบ 56-1  
One Report: การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน “หัวข้อ ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ”



# คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี

## มาตรฐานทางจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนิน

### ธุรกิจของบริษัท รวมทั้งอำนาจหน้าที่ของ

### คณะกรรมการ และอำนาจหน้าที่ของ

### คณะกรรมการชด้อยของบริษัท

#### 1. คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี มาตรฐานทางจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

บริษัทได้กำหนดนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน รวมทั้งส่งเสริมให้กลุ่มบริษัทเป็นองค์กรที่ดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างประโยชน์ให้แก่ผู้ถือหุ้นและคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

บริษัทได้ประกาศนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงมาตรฐานทางจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททุกคนได้รับทราบ และถือเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินงาน โดยเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์บริษัทตามลิงก์ด้านล่าง

<https://www.autocorpgroup.com/storage/content/sustainability/cg-policy/corporate-governance-policy-th-01.pdf>

<https://www.autocorpgroup.com/storage/download/corporate-governance/code-of-conduct/business-code-of-conduct.pdf>

#### 2. อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ และอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชด้อยของบริษัท

##### 2.1 อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

รายงานไว้ภายใต้ส่วนที่ 2 “หัวข้อ 7.2.3 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท”)

1. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท โดยบริษัทควรจัดส่งหนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท และหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นรวมทั้งวาระการประชุมและเอกสารประกอบการพิจารณาเป็นการล่วงหน้าด้วยระยะเวลาพอสมควร และต้องไม่น้อยไปกว่าระยะเวลาที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัท
2. ให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง และควรต้องเป็นการประชุมเต็มคณะเมื่อมีการพิจารณาลงมติในเรื่องหรือรายการที่มีนัยสำคัญ รายการที่มีนัยสำคัญควรรวมถึงรายการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินของบริษัท และบริษัทย่อยที่มีผลกระทบสำคัญต่อบริษัท รายการซื้อหรือขายทรัพย์สินที่สำคัญ การขยายโครงการลงทุน การพิจารณาและอนุมัติการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ การกำหนดระดับอำนาจดำเนินการ และการกำหนดนโยบายการบริหารการเงินและการบริหารความเสี่ยงของกิจการบริษัทเป็นต้น
3. จัดให้มีระบบการบัญชีการรายงานทางการเงินและการสอบบัญชีที่มีความน่าเชื่อถือได้รวมทั้งดูแลให้มีระบบการจัดเก็บเอกสารที่ทำให้สามารถตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลได้ในภายหลัง มีการควบคุมภายในการตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

4. จัดให้มีการทำงานการเงิน ณ วันสิ้นสุดของรอบบัญชีของบริษักรับมีความถูกต้องเพื่อแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาได้ตรงต่อความเป็นจริงครบถ้วนและถูกต้องเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัีก่อนที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
  5. กำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานการดำเนินงานและงบประมาณของบริษั ควบคุม กำกับดูแล (Monitoring and Supervision) การบริหารและการจัดการของฝ่ายบริหารให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- นอกจากนี้คณะกรรมการยังมีขอบเขตหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษักรวมถึงบริษัทย่อย ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ อาทิเช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษั
6. พิจารณาทบทวน ตรวจสอบ และอนุมัติแผนการขยายธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ ตลอดจนการเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่นๆ ที่เสนอโดยฝ่ายบริหาร
  7. บังคับใช้นโยบายควบคุมและกลไกการกำกับดูแลกิจการที่บริษักรับไปลงกับบริษัทย่อย ได้แก่
    - ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบซึ่งได้กำหนดไว้สำหรับกรรมการที่ได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษักรับให้เข้าเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทย่อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษั ในบริษัทย่อยนั้น
    - ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณอย่างต่อเนื่อง
    - ติดตามดูแลให้บริษัทย่อยเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญแก่บริษัให้ครบถ้วนถูกต้อง
    - หากเป็นกรณีที่บริษัทย่อยทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง มีการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน หรือทำรายการสำคัญอื่นใดนั้น คณะกรรมการบริษั โดยเฉพาะอย่างยิ่งกรรมการหรือบุคคลอื่นใดที่ได้รับมติดจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษั ให้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารในบริษัทย่อยมีหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทย่อยปฏิบัติตามกลไกกำกับดูแลเกี่ยวกับรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

- รายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน รวมทั้งรายการที่สำคัญซึ่งบริษักรับกำหนด ทั้งนี้ ให้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวของบริษัทย่อยทำนองเดียวกับการทำรายการในหลักเกณฑ์ลักษณะและขนาดเดียวกันที่บริษัต้องได้รับมติดจากที่ประชุมคณะกรรมการหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัแล้วแต่กรณี
8. พิจารณาและมีมติอนุมัติการแต่งตั้ง เปลี่ยนแปลง บุคคลเข้าเป็นกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารในบริษัทย่อย ตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย รวมถึงกำหนดใช้นโยบายการควบคุมและกลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยตามที่กำหนดในประกาศ ทจ. 39/2559 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ฉบับตามที่ได้มีการแก้ไข
  9. พิจารณากำหนดโครงสร้างการบริหารงานมีอำนาจในการแต่งตั้ง คณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการชุดย่อยอื่นตามความเหมาะสม เช่น คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นต้น รวมถึงการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ ตลอดจนค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการชุดต่างๆที่แต่งตั้ง
- ทั้งนี้ การมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดนั้น ต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการชุดต่างๆ ดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์ใดทำกับบริษัหรือบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว
- ในกรณีที่คณะกรรมการมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือบุคคลอื่นปฏิบัติการแทนคณะกรรมการในเรื่องใดการมอบหมายดังกล่าวต้องจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษรหรือบันทึกเป็นมติคณะกรรมการในรายงานการประชุมคณะกรรมการอย่างชัดเจน และระบุขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้รับมอบอำนาจไว้อย่างชัดเจน

10. คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการได้โดยอยู่ภายใต้การควบคุมและกำกับดูแลของคณะกรรมการ หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขการมอบอำนาจนั้นๆ ได้เมื่อเห็นสมควร
- ทั้งนี้ การมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้บุคคลดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นในที่จะทำขึ้นกับบริษัท หรือบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการธุรกิจปกติและเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป หรือเป็นตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว โดยอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการตามที่กำหนดเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการใดมาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของ บริษัทจดทะเบียนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือประกาศอื่นใดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
11. กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
12. กรรมการและผู้บริหารต้องร่วมกันรับผิดชอบต่อบุคคลที่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในความเสียหายใดๆ อันเกิดขึ้นเนื่องจากการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นหรือประชาชนทั่วไป โดยแสดงข้อความที่เป็นเท็จในสาระสำคัญหรือปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญตามที่กำหนดในกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เว้นแต่กรรมการและผู้บริหารดังกล่าวจะพิสูจน์ได้ว่าโดยตำแหน่งที่ตนไม่อาจล่วงรู้ถึงความเท็จจริงของข้อมูลหรือการขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งนั้น
13. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ หรือผู้บริหารใช้ข้อมูลภายในของบริษัท และของบริษัทย่อย ทั้งที่ได้มาจากการกระทำตามหน้าที่หรือในทางอื่นใด ที่มีหรืออาจมีผลกระทบเป็นนัยสำคัญต่อบริษัท หรือบริษัทย่อย เพื่อประโยชน์ต่อตนเอง หรือผู้อื่นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมและไม่ว่าจะได้รับค่าตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
14. กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทรวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องของกรรมการและผู้บริหารดังกล่าว มีหน้าที่แจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์ และการทำธุรกรรมกับบริษัท หรือบริษัทย่อยในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท หรือบริษัทย่อย ดังกล่าว
15. สอบทานความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของบริษัท (Risk Management Policy) ให้ครอบคลุมทั้งองค์กร โดยให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ปฏิบัติตามนโยบายและรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำ และควรมีการทบทวนระบบหรือประเมินประสิทธิภาพของการจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และให้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี และในทุกๆ ระยะเวลาที่พบว่า ระดับความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลง ซึ่งรวมถึงการให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและรายการผิดปกติทั้งหลาย
16. พิจารณากลับกรองรายงานที่ต้องนำเสนอให้ผู้ถือหุ้น พิจารณานุมัติในการประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีวาระหลักในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี ดังนี้
- พิจารณารายงานของคณะกรรมการที่เสนอต่อที่ประชุม แสดงถึงผลการดำเนินการของบริษัท
  - พิจารณาและอนุมัติงบการเงิน
  - พิจารณาจัดสรรเงินกำไรบริษัท
  - เสนอรายชื่อกรรมการใหม่แทนกรรมการเดิมที่ต้องออกตามวาระเสนอรายชื่อผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี
  - พิจารณารายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในส่วนที่ต้องขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น
  - เรื่องอื่นๆ
17. เว้นแต่อำนาจในการดำเนินการดังต่อไปนี้ จะกระทำได้อีกต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อน ทั้งนี้ เรื่องที่กรรมการมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อันใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อยให้กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าว ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น
- เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
  - การทำรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสียและอยู่ในข่ายที่กฎหมาย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยระบุให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

18. เรื่องต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ด้วยคะแนนเสียงข้างมากของกรรมการที่เข้าร่วมประชุม และจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

- การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
- การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทมาหาคนอื่นหรือบริษัทเอกชนมาเป็นของ บริษัท
- การทำ แก๊ว หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เข้ากิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญการมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทหรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
- การออกหุ้นใหม่เพื่อชำระหนี้เจ้าหนี้ของบริษัท ตามโครงการแปลงหนี้เป็นทุน
- การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ
- การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การควบหรือเลิกบริษัท
- การอื่นใดที่กำหนดไว้ภายใต้บทบัญญัติของกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และ/หรือ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยให้ต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงดังกล่าวข้างต้น

ทั้งนี้ เรื่องใดที่กรรมการมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าวไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังมีขอบเขตหน้าที่เพิ่มเติมดังนี้

- กำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ อาทิ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน

## 2.2 อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

รายงานไว้ภายใต้ส่วนที่ 2 “หัวข้อ 7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย”)

### 1) คณะกรรมการตรวจสอบ

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอตามมาตรฐานบัญชี โดยการประสานงานกับผู้ตรวจสอบบัญชีและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี โดยคณะกรรมการตรวจสอบอาจเสนอแนะผู้สอบบัญชีให้สอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัท
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. สอบทานและหารือกับฝ่ายจัดการเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัท และมาตรการที่ฝ่ายจัดการได้ดำเนินการเพื่อติดตามและควบคุมความเสี่ยงดังกล่าว
5. พิจารณา คัดเลือก และเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
6. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
7. พิจารณารายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ซึ่งมีขนาดรายการที่ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบตามที่กำหนดในกฎหมาย ประกาศ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

8. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

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

9. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีหรือมีข้อสงสัยว่า มีรายการหรือการกระทำใดดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

- 1) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 2) การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
- 3) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท หากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาตามวรรคหนึ่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ

หากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาข้างต้น กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำตามข้างต้นต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ

10. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบคณะกรรมการตรวจสอบอาจขอคำปรึกษาจากที่ปรึกษาอิสระภายนอก หรือผู้เชี่ยวชาญในวิชาชีพอื่นๆ หากเห็นว่า มีความจำเป็นและเหมาะสม โดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องทั้งหมด

11. ทบทวนข้อบังคับ และผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบตามที่กล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และคณะกรรมการบริษัทยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก

12. สอบทานให้มั่นใจว่าหลักจริยธรรมธุรกิจ และจรรยาบรรณผู้บริหารและพนักงาน และนโยบายในการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ได้จัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร และผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบ

13. คณะกรรมการตรวจสอบ ควรมีการหารือและตรวจสอบข้อเท็จจริงเบื้องต้น เมื่อได้รับแจ้งพฤติการณ์อันควรสงสัยจากผู้สอบบัญชี เกี่ยวกับการทุจริต หรือฝ่าฝืนกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหารตามมาตรา 89/25 ของ พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2559 และแจ้งผลให้ผู้สอบบัญชีและสำนักงาน ก.ล.ต. ทราบภายในเวลาที่ ก.ล.ต. กำหนด

14. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

## (2) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

### การสรรหา

1. พิจารณางบประมาณประกอบ คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม และรายบุคคล ที่เหมาะสมกับขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจของบริษัททั้งในด้านการศึกษา ความรู้ ความชำนาญ ทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ความเป็นอิสระตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด

2. พิจารณาคูณสมบัติของผู้บริหารสูงสุดที่เหมาะสมกับการบริหารจัดการธุรกิจของบริษัทเพื่อให้บรรลุวิสัยทัศน์ที่กำหนดไว้ โดยให้ครอบคลุมทั้งในด้านการศึกษา ประสบการณ์ ความรู้ ความเชี่ยวชาญและนำปัจจัยสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่สำคัญและเกี่ยวข้อง เช่น สภาพและแนวโน้มเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม ตลอดจนภาวะการแข่งขันทางธุรกิจมาประกอบการพิจารณาค่าตอบแทน

3. กำหนดกระบวนการและหลักเกณฑ์ในการสรรหาบุคคลให้สอดคล้องกับโครงสร้างและคุณสมบัติตามที่กำหนดไว้ในข้อ 1) และ 2) ทั้งนี้ โดยยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
4. กำกับดูแลให้บริษัทจัดให้มีการประชุมพิเศษ และมอบเอกสารที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ให้แก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่
5. จัดทำและทบทวนแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession plan) ของผู้บริหารสูงสุดของบริษัท เพื่อเตรียมความพร้อมเป็นแผนต่อเนื่องให้มีผู้สืบทอดงานเพื่อการบริหารงานของบริษัทสามารถดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง
6. สนับสนุนให้บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอรายชื่อบุคคลเข้ารับการสรรหาเป็นกรรมการบริษัท
7. คัดเลือกกรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งเมื่อมีตำแหน่งว่างลง การคัดเลือกบุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะพิจารณาจากคุณสมบัติ ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ และเวลาที่จะเข้าร่วมประชุมกับคณะกรรมการบริษัทโดยสม่ำเสมอ ทั้งนี้ ตามข้อบังคับของบริษัท ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการโดยใช้เสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
  1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้นต่อ 1 เสียง
  2. ให้ผู้ถือหุ้นออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลไป
  3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงข้างมากสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากับเกินจำนวนที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้นให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

### การกำหนดคำตอบแทน

1. ทบทวนและเสนอรูปแบบ ตลอดจนหลักเกณฑ์การพิจารณาคำตอบแทนให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ โดยเชื่อมโยงคำตอบแทนกับผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัท เพื่อให้สามารถจูงใจและรักษากรรมการที่มีความสามารถ มีคุณภาพ และศักยภาพ ทั้งนี้ให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาเพื่อให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีเพื่อขออนุมัติ

2. ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี และพิจารณาปรับอัตราค่าตอบแทนที่เหมาะสมให้แก่ผู้บริหารสูงสุดของบริษัท เพื่อเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
3. ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดค่าตอบแทนตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยฝ่ายบริหาร และหน่วยงานต่างๆ จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ให้บรรลุตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

### (3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

#### อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- 1) กำหนดและทบทวนกรอบการบริหารความเสี่ยง กฎบัตรการบริหารความเสี่ยง นโยบายและกระบวนการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งเสนอแนะแนวทางการบริหารความเสี่ยงต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจบริษัท อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ สอดคล้องต่อทิศทางการยุทธศาสตร์การดำเนินงาน แผนธุรกิจ และสภาพการณ์ที่เปลี่ยนแปลง
- 2) มีอำนาจในการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงโดยคัดเลือกจากฝ่ายการจัดการในแต่ละส่วนงานเพื่อทำงานร่วมกันและเรียกบุคคลที่เกี่ยวข้องมาชี้แจงหรือแต่งตั้งและกำหนดบทบาทให้ผู้ปฏิบัติงานทุกระดับมีหน้าที่บริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม และให้รายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อการบริหารความเสี่ยงบรรลุวัตถุประสงค์
- 3) สนับสนุนและพัฒนาการบริหารความเสี่ยงในทุกระดับทั่วทั้งองค์กร รวมทั้งเครื่องมือต่างๆ อย่างต่อเนื่อง และมีประสิทธิภาพ รวมถึงส่งเสริมการพัฒนาวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงในองค์กร
- 4) กำกับดูแล ติดตาม และสอบทาน แผนงานและรายงานการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ พร้อมทั้งให้คำแนะนำ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ และเหมาะสมอยู่ในระดับที่ยอมรับได้สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยง
- 5) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงปรึกษาหารือร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบ ในกรณีที่ มีปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญซึ่งอาจจะมีผลกระทบต่อบริษัท อย่างมีนัยสำคัญ ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาโดยเร็ว
- 6) รับผิดชอบต่อการอื่นใดที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมายในการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจขอความเห็นจากที่ปรึกษาอิสระเมื่อพิจารณาเห็นว่ามีความจำเป็นและเหมาะสม โดยบริษัท เป็นผู้รับภาระค่าใช้จ่าย



#### (4) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

##### อำนาจของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. มีอำนาจในการเชิญฝ่ายจัดการ หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ที่เห็นสมควรเข้าร่วมประชุมหรือขอให้ชี้แจงหรือให้ข้อมูลในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้ตามความจำเป็น
2. มีอำนาจในการว่าจ้างที่ปรึกษาหรือบุคคลที่มีความเป็นอิสระจากภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญทางวิชาชีพ เพื่อให้ความเห็นหรือคำแนะนำตามความจำเป็น
3. มีอำนาจในกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบฝ่ายจัดการ เพื่อช่วยในการกำกับดูแลด้านธรรมาภิบาล ด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและการจัดการความยั่งยืนตามความจำเป็น รวมทั้งควบคุมการปฏิบัติงานฝ่ายจัดการ เพื่อให้บริษัทมีกรอบโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดีมีประสิทธิภาพ และสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ เทคโนโลยี และความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป

##### หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. ทบทวน นำเสนอ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัตินโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณทางธุรกิจ นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม นโยบายเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัท นโยบายและแนวปฏิบัติอื่นใดที่จะสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทในฐานะผู้นำที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน ตามแนวทางของธรรมาภิบาล เพื่อก่อให้เกิดความโปร่งใสเป็นธรรมและสนับสนุนการเจริญเติบโตของบริษัทอย่างยั่งยืน
2. กำกับดูแลให้บริษัทประกอบธุรกิจตามระเบียบ กฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้องทั้งในประเทศและในระดับสากล ดูแลให้ฝ่ายบริหารจัดการนำนโยบาย/แนวปฏิบัติต่างๆ ในข้อ 2 ไปใช้พัฒนามาตรฐานอย่างต่อเนื่อง โดยส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมนี้ แนวปฏิบัติดังกล่าวต้องสอดคล้องและเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท ข้อเสนอแนะของหน่วยงานที่กำกับดูแล หรือเกี่ยวข้องและเทียบเคียงได้กับมาตรฐานสากล
3. กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างเหมาะสม รวมถึงการติดตามดูแลผลการปฏิบัติตามนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้มั่นใจว่ามาตรการควบคุมต่างๆ มีความเหมาะสมและถูกนำไปปฏิบัติจริง ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์เพื่อพัฒนาปรับปรุงแนวปฏิบัติต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

4. กำกับให้มีการเปิดเผยข้อมูลการจัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์ การทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท
5. ติดตามและทบทวนระบบงานต่างๆ ภายในองค์กรให้สอดคล้องกับจรรยาบรรณและแนวปฏิบัติที่ดีตามที่ได้กำหนดไว้
6. ติดตามและสั่งการในกรณีที่การปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการและพนักงานมีประเด็นในการไม่ปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่วางไว้
7. ติดตามและรายงานผลการปฏิบัติงาน สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น ตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและนโยบายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อรายงานแก่คณะกรรมการบริษัท ผู้มีส่วนได้เสีย และองค์กรภายนอกตามความเหมาะสม
8. ดูแลและให้คำแนะนำในด้านการดำเนินการด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development: SD)
9. ติดตามดูแลการสืบสวนสอบสวน การร้องเรียนขอความเป็นธรรม หรือการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามข้อบังคับ กฎระเบียบกฎหมายที่ใช้ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
10. ประเมินเป็นแบบอย่างและส่งเสริมให้บุคลากรทุกระดับมีจิตสำนึกในการต่อต้านการทุจริตรวมถึงการให้กิจการเข้าไปมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ เพื่อแลกเปลี่ยน เผยแพร่ความรู้ ประสบการณ์ และแนวปฏิบัติที่ดีกับบริษัทอื่นๆ ตามความเหมาะสม
11. สอบทานกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และพิจารณาแก้ไขประเด็นที่เห็นว่าจำเป็นและเหมาะสม



## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

สามารถดูได้จาก“หัวข้อ 8.2 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบปี 2564”



บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)

1111 หมู่ 1 ถนนมะลิวัลย์ ตำบลบ้านทุ่ง อำเภอเมืองขอนแก่น

จังหวัดขอนแก่น 40000