

#AUTOCORP HOLDING PLC.



STRONG
RELATIONSHIPS
FOR SUSTAINABLE
GROWTH

**ONE
REPORT
2022**

สารบัญ	วิสัยทัศน์และพันธกิจ	2
	ข้อมูลทั่วไปของบริษัท	3
	จุดเด่นทางการเงิน	5
	สารจากคณะกรรมการ	6
	สถานการณ์แนวโน้มเศรษฐกิจอุตสาหกรรมรถยนต์	8
ส่วนที่ 1	การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน	11
	1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	
	2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	43
	3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	49
	4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)	54
	5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	58
ส่วนที่ 2	การกำกับดูแลกิจการ	60
	6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี	
	7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่นๆ	80
	8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	105
	9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	118
ส่วนที่ 3	งบการเงิน	124
เอกสารแนบ	เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ผู้ที่ได้รับมอบหมาย ให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการ ควบคุมดูแลการกำกับบัญชี เลขาธิการบริษัท	180
	เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	193
	เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน	194
	เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับการประเมินราคาทรัพย์สิน	195
	เอกสารแนบ 5 คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี มาตรฐานทางจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ และอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท	196
	เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	203

วิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยม



วิสัยทัศน์

มุ่งเป็นผู้นำด้านการลงทุนในธุรกิจยานยนต์และซ่อมบำรุงที่คำนึงถึงสมดุลของผู้มีส่วนได้เสีย



พันธกิจ

บริหารงานด้วยความซื่อตรง พร้อมมุ่งมั่นพัฒนานวัตกรรมในธุรกิจยานยนต์และซ่อมบำรุงโดยคำนึงถึงสมดุลต่อสิ่งแวดล้อมและสังคมเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน



วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกลุ่มบริษัท

ด้านการลงทุน:

ตั้งเป้าหมายการลงทุนและขยายสาขาในธุรกิจ Fast fit ให้ครอบคลุมโดยมุ่งเน้นไปในจังหวัดที่มีศักยภาพของการเติบโตทางเศรษฐกิจเพื่อสร้างกำไรและผลตอบแทนอย่างเหมาะสมให้แก่ทุกฝ่าย

ด้านบุคลากรและเทคโนโลยี:

ACG ให้ความสำคัญกับการพัฒนาบุคลากร และส่งเสริมบุคลากรรุ่นใหม่ที่มีความรู้ ความสามารถ โดยให้มีการอบรมทั้งภายในและภายนอกบริษัทอย่างสม่ำเสมอ กทันต่อการเปลี่ยนแปลง รวมทั้งยังมีเป้าหมายในการนำเทคโนโลยีมาผสมผสานความรู้ความเชี่ยวชาญ นวัตกรรม และดิจิทัลในทุกมิติของการทำงาน ยกกระตือรือร้นให้การพัฒนารุจิกรกิจและเป็นผู้นำทางด้านเทคโนโลยี มีการบูรณาการและระบบข้อมูลสารสนเทศ (IT) ที่มีประสิทธิภาพเพื่อรองรับการเติบโตของธุรกิจในอนาคต

ด้านสิ่งแวดล้อม:

ACG มีเป้าหมายที่จะลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในแต่ละปีจากนี้ไป ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม



ค่านิยม

ในการบรรลุเป้าหมายตามวิสัยทัศน์ดังกล่าว ACG ได้กำหนดค่านิยม CLIK เพื่อสร้างพฤติกรรมและ
วิธีการทำงานร่วมกันของกลุ่มบริษัทดังนี้

C	L	I	K
Customer (ลูกค้า) / Community (ชุมชนและสังคม): ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงประโยชน์ สูงสุดของลูกค้า ชุมชนและสังคม ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียอื่น	Leader (ผู้นำ): สร้างบุคลากรที่เป็นแบบอย่างผู้นำ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเติบโตอย่าง ยั่งยืน	Innovation (นวัตกรรม): พัฒนานวัตกรรมที่ทันสมัยโดย คำนึงถึงสมดุลต่อสิ่งแวดล้อมและ สังคม	Knowledge (ความรู้): เรียนรู้อย่างต่อเนื่อง เพื่อพัฒนา ความรู้และปรับตัวให้ทันต่อ สถานการณ์

CAUTO
Clik *Fast Fit*



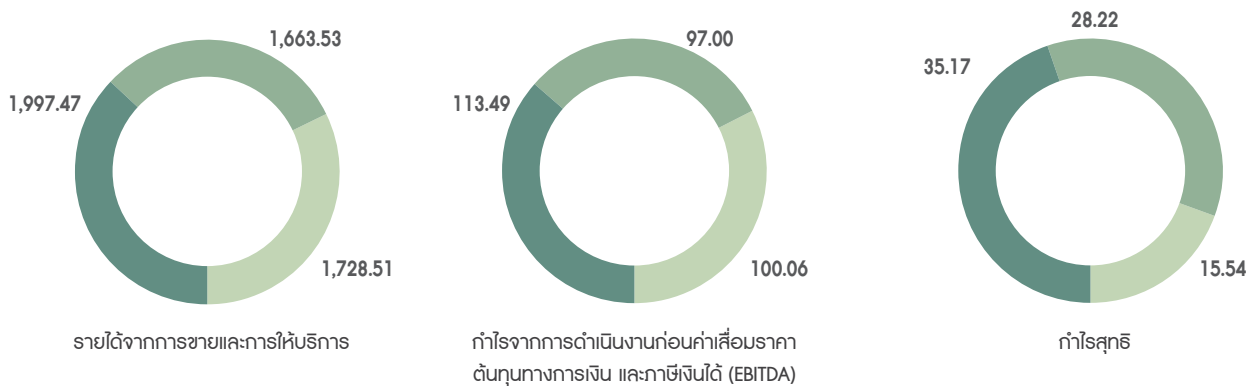
ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ “ACG”)
ชื่อย่อ	ACG
เลขทะเบียนบริษัท	0107561000404
ประเภทธุรกิจ	ประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding company) ที่ประกอบธุรกิจจำหน่ายและให้บริการในอุตสาหกรรมรถยนต์ และธุรกิจที่เกี่ยวข้องอื่น ๆ ปัจจุบันบริษัทถือหุ้นในบริษัทย่อย 2 แห่ง ดังนี้ 1. บริษัท ฮอนด้ามะลิวัลย์ จำกัด (“ฮอนด้ามะลิวัลย์”) เป็นบริษัทผู้จำหน่ายและศูนย์บริการรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้า ซึ่งก่อตั้งโดยนายภานุมาศ ริงกุลสุนัตต์ตั้งแต่ปี 2535 ที่จังหวัดสุรินทร์เป็นแห่งแรก และ 2. บริษัท ออโตคลิกบายเอเชีย จำกัด (“ออโตคลิก”) เป็นศูนย์บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast Fit) (ซึ่งต่อไปนี้จะรวมเรียกฮอนด้ามะลิวัลย์และออโตคลิกว่า “บริษัทย่อย” และสำหรับบริษัทและบริษัทย่อย รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”)
เว็บไซต์บริษัท	www.autocorpgroup.com
เว็บไซต์ฮอนด้ามะลิวัลย์	https://all.ach.co.th/maliwan
เว็บไซต์ออโตคลิก	www.autoclikfastfit.com
ทุนจดทะเบียน	312,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 624,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	300,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 600,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 1111 หมู่ที่ 1 ถนนมะลิวัลย์ ตำบลบ้านกุ่ม อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น 40000 โทรศัพท์: 0-4330-6333 อีเมล: info@ach.co.th
แผนกนักลงทุนสัมพันธ์	โทรศัพท์: 0-4330-6333 กด 1 อีเมล: ir@ach.co.th

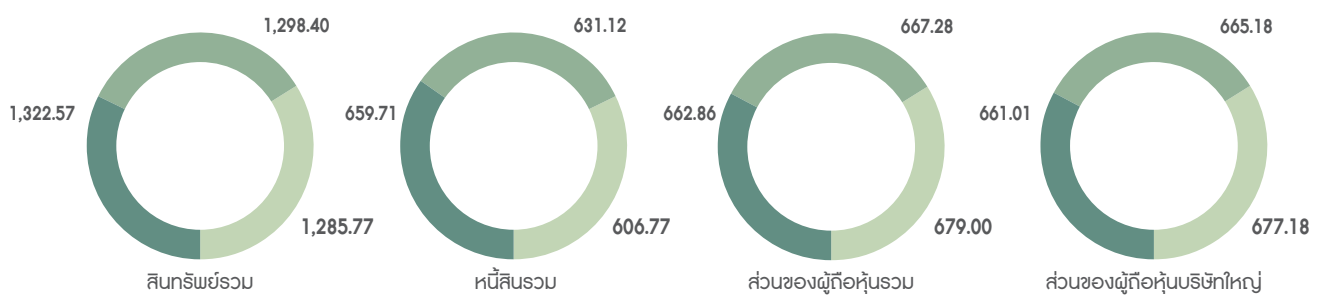
บุคคลอ้างอิงอื่น ๆ	
นายทะเบียนหลักทรัพย์ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด	เลขที่ 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 โทรศัพท์: 0-2009-9999
ผู้สอบบัญชี บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด	เลขที่ 1 อาคารเอ็มไพร์ทาวเวอร์ ชั้น 50 ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์: 0-2677-2000 โทรสาร: 0-2677-2222
ที่ปรึกษาทางการเงิน บริษัท หลักทรัพย์ ฟิลิป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	เลขที่ 849 อาคารวรวิทย์ ชั้น 11 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500 โทรศัพท์: 0-2635-1700 โทรสาร: 0-2635-1662
ผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท บีเค โอเอ แอนด์ ไอซี จำกัด	เลขที่ 84/77 ซอยเจริญกรุง 80 แขวงบางค้อแหลม เขตบางค้อแหลม กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์: 0-2116-6033 และ 083-299-5959
ที่ปรึกษากฎหมาย สำนักกฎหมายสากล สยามพรีเมียร์ จำกัด	เลขที่ 999/9 อาคาร ดี ออฟฟิศเสส 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 อาคารกิติ์ ชั้น 2 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 โทรศัพท์: 0-2680-9777 โทรสาร: 0-2680-9711

จุดเด่นทางการเงิน

งบกำไรขาดทุนรวม

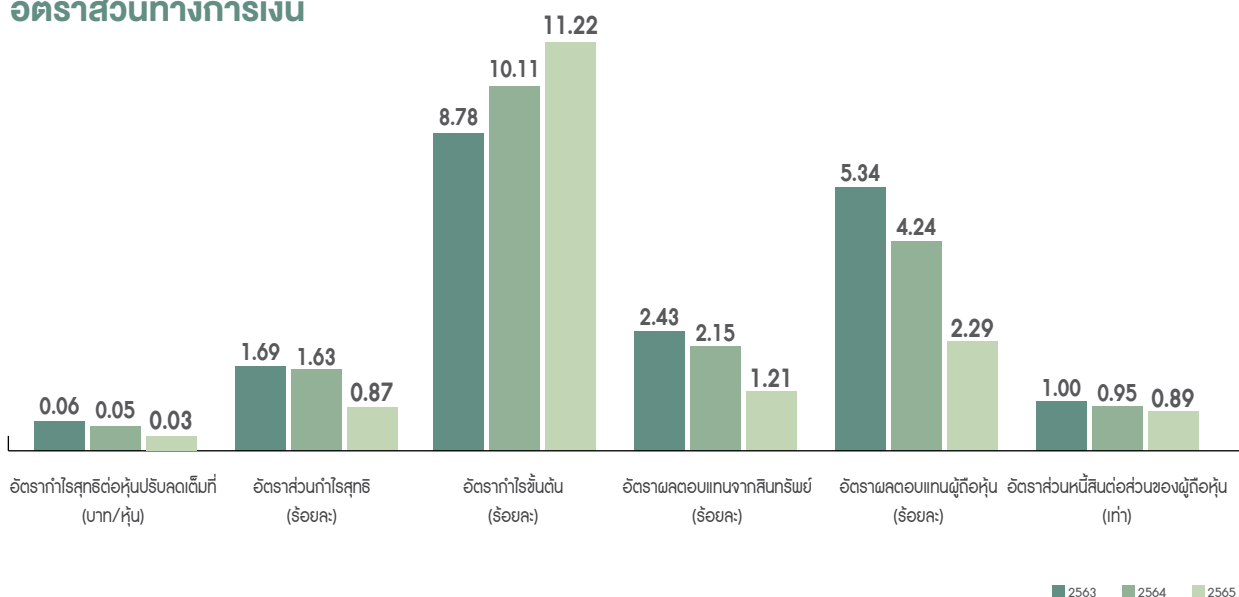


งบแสดงฐานะการเงินรวม



หน่วย: ล้านบาท

อัตราส่วนทางการเงิน



AUTO Clik

Fast Fit



076-681089

www.autoclikfastfit.com

subsidiary company of AGG which is a listed company in the
Stock Exchange of Thailand



ปั๊มน้ำมัน



น้ำมันเครื่อง

AUTO
Clik

AUTO
Clik

Open Daily
08.00 - 18.00 h.

Open Daily
08.00 - 18.00 h.

AUTO
Clik

AUTO
Clik



กลุ่มบริษัทจะมุ่งมั่นทุ่มเทที่จะปฏิบัติหน้าที่อย่างสุดความสามารถด้วยการขับเคลื่อนตามแผนกลยุทธ์ที่วางไว้ พร้อมทั้งก้าวผ่านความท้าทายใหม่ ๆ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายวิสัยทัศน์ในการมุ่งเป็นผู้นำด้านการลงทุนในธุรกิจยานยนต์และซ่อมบำรุงที่คำนึงถึงสมดุลของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อสร้างประโยชน์สูงสุดให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และเป็นองค์กรที่เติบโตอย่างยั่งยืน

สารจากคณะกรรมการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ในปี 2565 ปีจัญปลเคลื่อนเศรษฐกิจเริ่มกลับมาเดินหน้าอีกครั้งทั่วโลกทยอยผ่อนคลายมาตรการจำกัดการเดินทางระหว่างประเทศซึ่งเป็นสัญญาณว่าแนวโน้มเศรษฐกิจใกล้กลับเข้าสู่ภาวะปกติแล้วรวมไปถึงไทยที่กลับมาเปิดรับนักท่องเที่ยวต่างชาติทำให้ภาคการท่องเที่ยวเริ่มฟื้นตัว ผู้บริโภคเริ่มออกมาจับจ่ายใช้สอยมากขึ้น ภาคเอกชนด้านการบริโภคและการลงทุนปรับตัวขึ้นหลังสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 คลี่คลายลง อย่างไรก็ตาม เศรษฐกิจไทยยังต้องเผชิญกับความท้าทายจากปัจจัยลบไม่ว่าจะเป็นภาวะเงินเฟ้อสูง รวมถึงสงครามรัสเซีย-ยูเครนที่ยืดเยื้อทำให้เกิดปัญหาการขาดแคลนเชมิคอนดักเตอร์ยังคงยืดเยื้อส่งผลกระทบต่อห่วงโซ่อุปทาน ซึ่งต่อเนื่องมายังอุตสาหกรรมปลายน้ำอย่างอุตสาหกรรมยานยนต์ด้วย

โดยกลุ่มบริษัทได้ผ่านสถานการณ์ที่ท้าทายมาได้จากการร่วมมือร่วมใจจากคณะกรรมการผู้บริหารและพนักงานของกลุ่มบริษัทที่ได้นำความรู้ความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ต่างๆ ที่สั่งสมมาจับเคลื่อนการบริหารจัดการองค์กรอย่างเต็มกำลังความสามารถ ซึ่งหนึ่งในจุดเด่นสำคัญของปี 2565 ที่ผ่านมา คือ กลุ่มบริษัทขยายสาขาของอโตคลิก (บริษัทย่อย) เพิ่มอีก 6 สาขา นับว่าเป็นการดำเนินงานตามกลยุทธ์ระยะยาวของกลุ่มบริษัท กล่าวคือกลยุทธ์การขยายสาขาให้ครอบคลุมทุกภูมิภาค เพื่อเสริมสร้างความแข็งแกร่งและโอกาสเติบโตในอนาคตเนื่องด้วยความนิยมที่เพิ่มขึ้นของรถยนต์ไฟฟ้าซึ่งมีความต้องการบริการบำรุงรักษาเฉพาะทางเพิ่มขึ้น จึงเป็นโอกาสสำหรับธุรกิจ Fast Fit ในการขยายข้อเสนอและตอบสนองตลาดที่กำลังเติบโตนี้โดยคาดว่าผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทจะปรับตัวขึ้นได้อย่างรวดเร็ว

สำหรับผลการดำเนินงานในรอบปี 2565 ที่ผ่านมา รายได้จากส่วนงานบริการซ่อมบำรุงและจำหน่ายอะไหล่ เพิ่มขึ้นร้อยละ 18.15 สาเหตุหลักเกิดจากการเปิดสาขาเพิ่มขึ้นของอโตคลิก ส่งผลให้รายได้ของอโตคลิกเพิ่มขึ้นร้อยละ 424.31 ในส่วนของส่วนด้านสวัสดิการรายได้เพิ่มขึ้นเพียงร้อยละ 2.00 อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทมีกำไรลดลงร้อยละ 44.93 เมื่อเทียบกับปี 2564 ซึ่งโดยรวมเกิดจากผลการดำเนินงานของอโตคลิกที่เพิ่งเริ่มเปิดดำเนินการและอยู่ในช่วงขยายสาขา ทำให้เกิดค่าใช้จ่ายในการเตรียมความพร้อมต้อนรับเปิดศูนย์บริการเพื่อสร้างมาตรฐานและคุณภาพงานบริการ รวมทั้งค่าใช้จ่ายทางด้านการตลาดและโฆษณา ในขณะที่ส่วนด้านสวัสดิการ มีกำไรสุทธิเพิ่มขึ้นร้อยละ 40.64 จากผลการดำเนินงานในส่วนงานจำหน่ายรถยนต์และอุปกรณ์ตกแต่ง ซึ่งมีรายได้จากการขายรถยนต์ต่อล้อต่อคันเพิ่มขึ้น

ในส่วนของการดำเนินงานภายใต้กรอบความยั่งยืน กลุ่มบริษัทมุ่งพัฒนากฎการบุคคลเข้าสู่ตลาดแรงงาน จึงได้จัดโครงการ “เสื่อสอนซ่อม” เพื่อรับนักศึกษาฝึกงาน โดยการจัดทำบันทึกข้อตกลงความร่วมมือ (MOU) การจัดการศึกษาด้านอาชีวศึกษากับสถานศึกษาหลายแห่งเพื่อส่งเสริมและสนับสนุนการฝึกอบรมความรู้ประสบการณ์จริงและโอกาสที่จะได้รับการพิจารณาเข้าเป็นพนักงานประจำของกลุ่มบริษัท มากไปกว่านั้นกลุ่มบริษัทภูมิใจที่ได้สร้างประโยชน์ให้แก่สังคมและประเทศด้วยการพัฒนาบุคลากรอันมีค่า มีศักยภาพ และเป็นแรงงานสำคัญในการพัฒนาประเทศต่อไป อีกทั้งมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม โดยให้ความสำคัญกับการใช้ทรัพยากรและพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ ควบคุมและป้องกันการดำเนินงานมิให้เกิดมลภาวะต่อสิ่งแวดล้อม โดยเฉพาะในเรื่องการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ที่เป็นสาเหตุของภาวะโลกร้อน ซึ่งที่ผ่านมา กลุ่มบริษัทได้ดำเนินการสำรวจและเก็บข้อมูลกิจกรรมการปล่อยก๊าซเรือนกระจก เพื่อหามาตรการควบคุมการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกได้อย่างเหมาะสม โดยมีเป้าหมายที่จะลดผลกระทบทางลบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืนต่อไป

ท้ายนี้ คณะกรรมการผู้บริหารและพนักงานทุกคนของขอบขอบคุณอย่างจริงใจต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกท่านที่ให้ความเชื่อมั่นในศักยภาพของกลุ่มบริษัทและสนับสนุนการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทด้วยดีเสมอมา และขอให้เชื่อมั่นว่ากลุ่มบริษัทจะมุ่งมั่นทุ่มเทที่จะปฏิบัติหน้าที่อย่างสุดความสามารถด้วยการขับเคลื่อนตามแผนกลยุทธ์ที่วางไว้ พร้อมทั้งก้าวผ่านความท้าทายใหม่ ๆ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายวิสัยทัศน์ในการ “มุ่งเป็นผู้นำด้านการลงทุนในธุรกิจยานยนต์และซ่อมบำรุงที่คำนึงถึงสมดุลของผู้มีส่วนได้เสีย” เพื่อสร้างประโยชน์สูงสุดให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และเป็นองค์กรที่เติบโตอย่างยั่งยืน



นายพานิช พงศ์พิโรตม
ประธานคณะกรรมการบริษัท



นายภาณุมาศ รังकुณวุฒฒน
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

สถานการณ์แนวโน้มเศรษฐกิจอุตสาหกรรมยนต์

1. สถานการณ์ปี 2565

1.1 สถานการณ์เศรษฐกิจโลก

ภาพรวมเศรษฐกิจโลกในปี 2565 พยายัตวชะลอลงจากปี 2564 ตามการชะลอตัวของเศรษฐกิจหลัก ได้แก่ สหรัฐอเมริกา ยุโรป และจีน โดยเป็นผลมาจากการที่ธนาคารกลางทั่วโลกออกนโยบายการเงินเข้มงวดขึ้นเพื่อสกัดเงินเฟ้อที่สูงเป็นประวัติการณ์ สงครามรัสเซีย-ยูเครนที่ยืดเยื้อทำให้มีผลกระทบกับด้านพลังงานในยุโรป รวมทั้งจีนมีนโยบายโควิดเป็นศูนย์ (Dynamic Zero Covid) ซึ่งมีการปิดเมืองบ่อยครั้ง ทั้งนี้ กองทุนการเงินระหว่างประเทศ (International Monetary Fund: IMF) ณ เดือนมกราคม 2566 ประมาณการอัตราการขยายตัวของเศรษฐกิจโลกในปี 2565 ที่ระดับร้อยละ 3.40 จากที่ขยายตัวร้อยละ 6.20 ในปี 2564

1.2 สถานการณ์อุตสาหกรรมยานยนต์โลก

อุตสาหกรรมยานยนต์โลกเผชิญกับความท้าทายที่สำคัญในช่วงไม่กี่ปีที่ผ่านมา ซึ่งรวมถึงความตึงเครียดทางการค้า ความต้องการของผู้บริโภคที่เปลี่ยนไป และการแพร่ระบาดของ COVID-19 อย่างต่อเนื่อง อย่างไรก็ตาม ยังอยู่ระหว่างการเปลี่ยนแปลง โดยได้แรงหนุนจากความก้าวหน้าทางเทคโนโลยี และการเปลี่ยนไปสู่ยานยนต์ไฟฟ้าและขับเคลื่อนอัตโนมัติ ในปี 2565 อุตสาหกรรมมีแนวโน้มที่จะเผชิญกับความท้าทายเหล่านี้ต่อไป ในขณะที่ต้องปรับตัวให้เข้ากับแนวโน้มและการพัฒนาใหม่ ๆ คาดว่ารถยนต์ไฟฟ้าจะแพร่หลายมากขึ้น โดยผู้ผลิตรถยนต์รายใหญ่หลายรายให้คำมั่นที่จะเปลี่ยนกลุ่มยานยนต์ของตนเป็นพลังงานไฟฟ้า และในปี 2565 นี้รถยนต์ไร้คนขับกลายเป็นเรื่องธรรมดามากขึ้น โดยบริษัทต่าง ๆ ได้ทำการทดสอบและเปิดตัวรถยนต์ไร้คนขับบนท้องถนน

และในปี 2565 นี้ก็ได้เห็นการเปลี่ยนแปลงในการผลิตและห่วงโซ่อุปทานจากปัญหาขาดแคลนเซมิคอนดักเตอร์ทั่วโลก ที่มีแนวโน้มยาวนานกว่าที่คาด ส่งผลกระทบต่อเนื่องมายังอุตสาหกรรมปลายน้ำอย่างอุตสาหกรรมยานยนต์ ที่จำเป็นต้องใช้ชิ้นส่วนเซมิคอนดักเตอร์ในการผลิตด้วย โดยเฉพาะอย่างยิ่งรถยนต์รุ่นใหม่ ๆ ที่มีเทคโนโลยีที่ทันสมัย และรถยนต์ EVs รวมถึงต้นกุนวัตถุดิบต่าง ๆ ที่ปรับตัวสูงขึ้นในตลาดโลก ที่ส่งผลกระทบต่อห่วงโซ่อุปทานการผลิต เนื่องจากการคว่ำบาตรรัสเซีย ทำให้ราคาพลังงานและราคาวัตถุดิบสินค้า

commodities หลายตัวในตลาดโลกปรับตัวสูงขึ้นมาก และทำให้ต้นทุนการผลิตรถยนต์จะปรับตัวสูงขึ้นตามไปด้วย

และความชัดเจนของการเปลี่ยนผ่านไปสู่รถยนต์ EVs ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อห่วงโซ่อุปทานอุตสาหกรรมยานยนต์ต่อไปในระยะยาว โดยเฉพาะผู้ผลิตชิ้นส่วนและอุปกรณ์ต่าง ๆ ที่ใช้สำหรับเครื่องยนต์และระบบส่งกำลังของยานยนต์สันดาปภายใน (ICE) ยกเว้นผู้ผลิตชิ้นส่วนและอุปกรณ์บางประเภท เช่น โครงรถ ตัวถัง ระบบช่วงล่าง เบาะนั่ง ล้อรถ เป็นต้น ซึ่งจะได้รับผลกระทบน้อยกว่าผู้ผลิตชิ้นส่วนประเภทอื่น ๆ ที่ไม่ได้อยู่ในห่วงโซ่อุปทานรถยนต์ EVs

การเติบโตของธุรกิจและการปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของผู้บริโภคคนรุ่นใหม่ที่มีความสำคัญกับเรื่องการเป็นเจ้าของทรัพย์สินน้อยกว่าคนรุ่นเก่าอาจส่งผลกระทบต่อความต้องการรถยนต์ในระยะยาว ในปี 2565 ก็มีการเกิดขึ้นของตลาดใหม่เพิ่มขึ้น ตัวอย่างเช่น การพัฒนาตลาดสำหรับ Car Sharing และ ศูนย์บริการซ่อมแซมและบำรุงรักษารถยนต์ทุกยี่ห้อแบบเร่งด่วน (Fast Fit) ที่กำลังพัฒนาเพื่อรองรับบริการรถ ICE และ EV ซึ่งเป็นโอกาสสำหรับผู้ผลิตรถยนต์ในการพัฒนายานพาหนะสำหรับตลาดนี้โดยเฉพาะ

1.3 ภาพรวมตลาดและเศรษฐกิจไทย

ภาพรวมเศรษฐกิจไทยในปี 2565 พ้นตัวได้ดีขึ้น ทั่วโลกทยอยผ่อนคลายมาตรการจำกัดการเดินทางระหว่างประเทศ รวมถึงไทยที่กลับมาเปิดรับนักท่องเที่ยวต่างชาติ ทำให้ภาคการท่องเที่ยวเริ่มฟื้นตัว การบริโภคและลงทุนของภาคเอกชนปรับตัวดีขึ้นหลังสถานการณ์การระบาด COVID-19 ในไทยคลี่คลายลง ท่ามกลางภาวะเงินเฟ้อสูงและการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารแห่งประเทศไทย ขณะที่การส่งออกสินค้าขยายตัวชะลอตามการชะลอตัวของเศรษฐกิจประเทศคู่ค้า สำหรับมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของภาครัฐเป็นไปอย่างเฉพาะจุดมากขึ้นตามพื้นที่การคลัง (Fiscal Space) ที่ลดลง โดยข้อมูลจากสำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ (สศช.) ระบุว่าเศรษฐกิจไทยในปี 2565 พยายัตวร้อยละ 2.60 จากที่ขยายตัวร้อยละ 1.50 ในปี 2564 สำหรับเงินบาทในปี 2565 เติบโตที่ระดับ 35.10 บาทต่อเหรียญสหรัฐอ่อนค่าลงตามการแข็งค่าขึ้นของเงินเหรียญสหรัฐ ท่ามกลางความต้องการถือครองสินทรัพย์ปลอดภัยที่เพิ่มขึ้น

1.4 สถานการณ์อุตสาหกรรมยานยนต์ไทย

ธุรกิจผู้จำหน่ายรถยนต์และศูนย์บริการยี่ห้อฮอนด้า

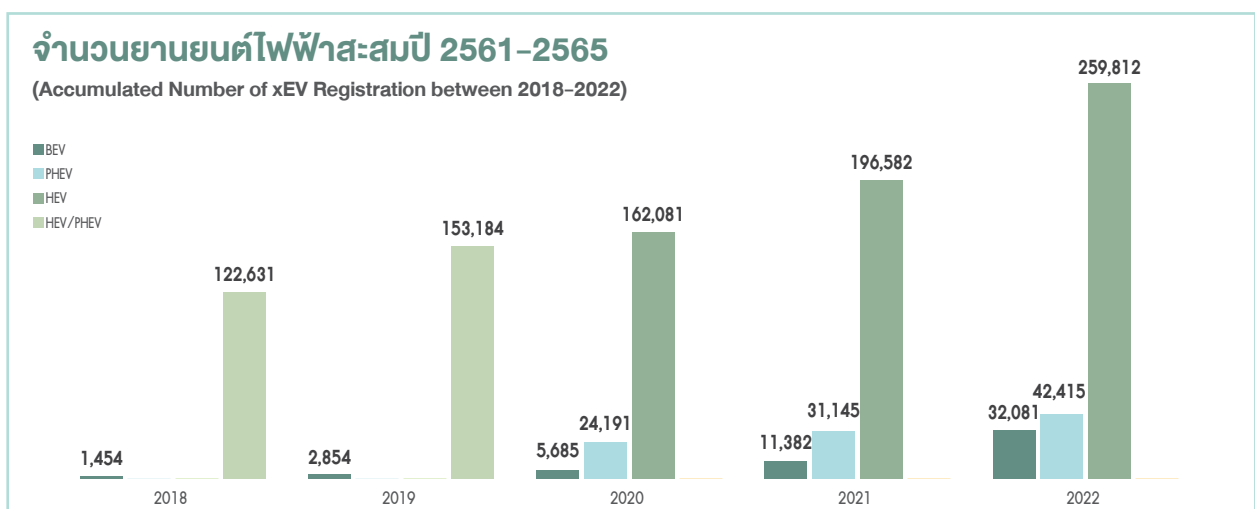
ปี 2565 นับว่าเป็นปีที่อุตสาหกรรมยานยนต์ไทยยังอยู่ในภาวะการฟื้นตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไป โดยมีปัจจัยบวกจากการดำเนินมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจอย่างต่อเนื่อง พร้อมนโยบายผ่อนคลายทางการเงินของภาครัฐเพื่อสนับสนุนให้เศรษฐกิจภายในประเทศฟื้นตัว ตลอดจนสถานการณ์ของ COVID-19 ที่มีการผ่อนคลายมาตรการควบคุมการแพร่ระบาดภายในประเทศของภาครัฐ รวมถึงการทยอยฟื้นตัวของการท่องเที่ยวจากการเปิดประเทศ มีส่วนช่วยให้สถานการณ์เศรษฐกิจในประเทศเริ่มกลับเข้าสู่ภาวะปกติได้ดียิ่งขึ้น

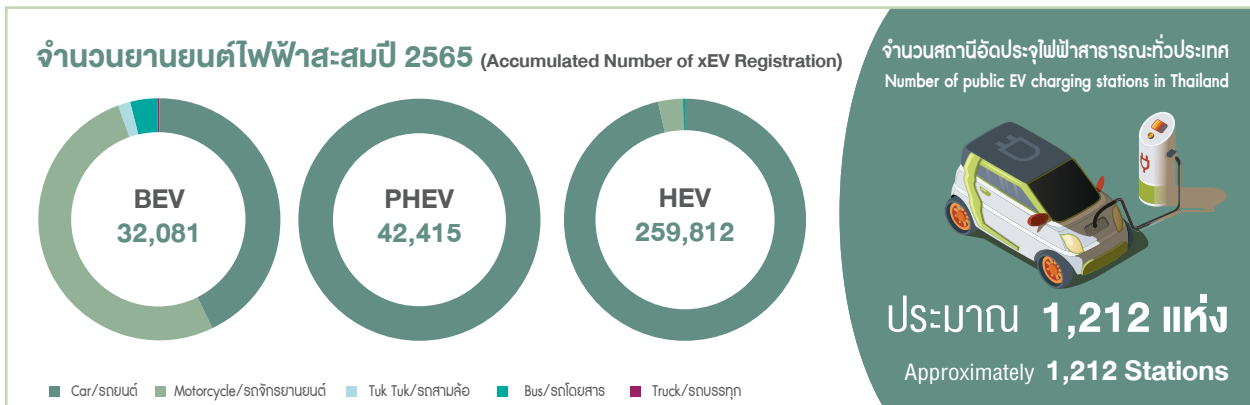
ในขณะที่มีปัจจัยด้านลบที่ยังส่งผลกระทบอย่างต่อเนื่อง เช่น ปัญหาการขาดแคลนเซมิคอนดักเตอร์ที่ยังคงยืดเยื้อส่งผลกระทบต่อภาคการผลิตในทุกอุตสาหกรรมทั่วโลก รวมถึงอัตราเงินเฟ้อที่เพิ่มขึ้นขณะที่เศรษฐกิจยังไม่ฟื้นตัวเต็มที่ ความผันผวนของสถานการณ์การเงินโลก ราคาพลังงานและวัตถุดิบที่ปรับตัวสูงขึ้น ส่งผลโดยตรงต่อต้นทุนการผลิตรถยนต์เพื่อจำหน่ายทั้งภายในประเทศและการส่งออก รวมถึงส่งผลกระทบต่อการค้าปลีกและเชื่อมั่นผู้บริโภคที่มีต่อเศรษฐกิจไทย แต่ในภาพรวมแล้วยังถือว่าการฟื้นตัวของอุตสาหกรรมยานยนต์ไทยเป็นไปในทิศทางที่ดีขึ้น ซึ่งสะท้อนมายังตลาดรถยนต์ในประเทศด้วยเช่นกัน โดยตัวเลขยอดขายตลาดรถยนต์รวมภายในประเทศปี 2565 อยู่ที่ 849,388 คัน หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 11.90 เมื่อเทียบกับปี 2564

ในเดือนมกราคม 2566 บริษัท ฮอนด้า ออโตโมบิล (ประเทศไทย) จำกัด (“ฮอนด้า”) ประกาศผลการดำเนินงานประจำปี 2565 ซึ่งสามารถครองส่วนแบ่งการตลาดเป็นอันดับ 1 ของยอดขายกลุ่มยานยนต์ไฟฟ้า (xEV) ในตลาดรถยนต์ประเทศไทย

(มกราคม - ธันวาคม 2565) ด้วยยอดขายสะสมรวม 26,660 คัน ครองส่วนแบ่งทางการตลาดในกลุ่ม xEV ร้อยละ 30 ต่อยก้าความเชื่อมั่นยุทธศาสตร์ฟูโซบรีดอี:เอชอีวี ที่มอบสมรรถนะอันทรงพลังและอัตราการประหยัดน้ำมันที่ดีเยี่ยม เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมด้วยอัตราการปล่อยมลพิษที่ต่ำ มาพร้อมกับเทคโนโลยีความปลอดภัยอัจฉริยะ Honda SENSING ซึ่งเป็นระบบที่ช่วยป้องกันและลดโอกาสการเกิดอุบัติเหตุบนท้องถนนเพื่อสร้างสังคมปลอดภัยด้วยหัวใจตามเป้าหมายฮอนด้าปี 2593 ซึ่งครอบคลุม 4 เซกเมนต์หลัก ทั้งในกลุ่มซีดีคาร์ ได้แก่ ซีดีอี:เอชอีวี และ ซีดี เอกซ์บีอี อี:เอชอีวี กลุ่มคอมแพคต์คาร์ ได้แก่ ซีวีซีอี:เอชอีวี ใหม่ กลุ่มเอสยูวี ได้แก่ เอชอาร์-วี อี:เอชอีวี และกลุ่ม D-segment ได้แก่ แอคคอร์ด อี:เอชอีวี

สำหรับรถยนต์ไฟฟ้า หรือ Electric Vehicle (EV) ในปี 2565 มีบทบาทสำคัญมากด้วยยอดขายที่เติบโตต่อเนื่อง โดยสมาคมยานยนต์ไฟฟ้าไทยระบุถึงสถานการณ์ยานยนต์ไฟฟ้าของประเทศไทยประจำปี 2565 ว่าภาพรวมการจดทะเบียนของยานยนต์ไฟฟ้าตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2565 อยู่ที่ 96,182 คัน ซึ่งเป็นยานยนต์พลังงานไฟฟ้า (BEV) อยู่ที่ 20,816 คัน เติบโตร้อยละ 260.00 จากปี 2564 โดยตัวเลขการจดทะเบียนของ BEV สูงกว่ายานยนต์ปลั๊กอินไฮบริด (PHEV) เนื่องจากการนำเสนอรถยนต์ไฟฟ้ารุ่นใหม่ที่มีราคาเข้าถึงง่ายขึ้น รวมถึงโครงสร้างพื้นฐานด้านสถานีชาร์จไฟฟ้าที่ในปัจจุบันมีจำนวนราว 1,200 แห่งทั่วประเทศ อย่างไรก็ตาม ยานยนต์ไฮบริด (HEV) ซึ่งเป็นรถยนต์ในกลุ่มที่มีในฮอนด้ามียอดจดทะเบียนอยู่ที่ 64,035 คัน เติบโตร้อยละ 79.17 โดยเป็นยอดจดทะเบียนสูงสุดสำหรับกลุ่มรถยนต์ไฟฟ้าทั้ง 3 กลุ่ม โดยยอดจดทะเบียนสะสมยานยนต์ไฟฟ้าในประเทศไทยตั้งแต่ปี 2561-2565 มีดังนี้





ธุรกิจศูนย์บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast Fit)

จากสถิติของกรมการขนส่งทางบก มีจำนวนรถที่จดทะเบียนสะสม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวนรวม 43.39 ล้านคัน แบ่งเป็นรถยนต์ที่อยู่ในท้องถนนไม่น้อยกว่า 18 ล้านคัน ในจำนวนนี้เป็นรถยนต์นั่งส่วนบุคคลไม่เกิน 7 คนจำนวน 11.34 ล้านคัน รถยนต์บรรทุกส่วนบุคคล (Van และ Pick Up) จำนวน 7.08 ล้านคัน โดยมีปริมาณรถยนต์ที่หมดระยะรับประกันจากศูนย์ไม่น้อยกว่า 12-14 ล้านคันและคาดว่าจะเพิ่มขึ้นไม่น้อยกว่าปีละ 7-8 แสนคันต่อปี ซึ่งตลาดซ่อมบำรุงรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วนมีการเติบโตและขยายตัวอย่างต่อเนื่องตามปริมาณรถยนต์ในตลาด

นอกจากนี้ กระแสรถยนต์ไฟฟ้า (EV) ในปี 2565 ได้รับความสนใจมากขึ้น เนื่องกระแสด้าน ESG ที่มาแรง ทำให้มีการให้ความสำคัญด้านภาวะโลกร้อนมากขึ้น รวมถึงราคาน้ำมันเชื้อเพลิงที่สูงขึ้นอย่างรวดเร็ว ประกอบกับภาครัฐได้ออกมาตรการสนับสนุนการผลิตและใช้งานรถยนต์ไฟฟ้าภายในประเทศ การลดภาษีสรรพสามิตและภาษีอากรขาเข้า ซึ่งราคารถยนต์ไฟฟ้ารุ่นใหม่มีราคาที่เข้าถึงง่าย รวมถึงสถานีชาร์จไฟฟ้าเพิ่มมากขึ้น ณ ปัจจุบันมีจำนวนราว 1,200 แห่งทั่วประเทศที่เพิ่งมีผลบังคับใช้ไปเมื่อเดือนเมษายน 2565 ดังนั้น จึงมีการใช้งานรถยนต์ไฟฟ้าเพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตาม รถยนต์ไฟฟ้าดังกล่าวยังไม่ถึงรอบการซ่อมบำรุง จึงอาจยังไม่มีผลต่อรายได้ในงานซ่อมบำรุงส่วนนี้สำหรับปี 2565

2. แนวโน้มปี 2566

2.1 แนวโน้มเศรษฐกิจโลก

แนวโน้มเศรษฐกิจโลกในปี 2566 จะขยายตัวชะลอลงจากปี 2565 ด้วยความผันผวนของตลาดการเงิน ท่ามกลางอัตราดอกเบี้ยที่ขึ้นโดยเฉพาะในสหรัฐอเมริกาและยุโรปโซนที่ดูแลให้เงินเฟ้อที่ยังสูงให้เข้าสู่กรอบเป้าหมายที่ระดับร้อยละ 2.00 ตลอดจนสงครามรัสเซีย-ยูเครนที่ยืดเยื้อ รวมถึงความตึงเครียด

ระหว่างสหรัฐอเมริกา-จีนในข้อพิพาทไต้หวัน ในขณะที่ในเดือนมกราคม 2566 ที่ผ่านมา จีนได้ยกเลิกนโยบายโควิดเป็นศูนย์ (Dynamic Zero Covid) และเริ่มกลับมาเปิดประเทศแล้ว คาดว่าจะช่วยสนับสนุนการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลกหลายภาคส่วน ทั้งนี้ กองทุนการเงินระหว่างประเทศ (IMF) คาดการณ์อัตราการขยายตัวของเศรษฐกิจโลกในปี 2566 อยู่ที่ระดับร้อยละ 2.90

นอกจากนี้ IMF ยังปรับลดคาดการณ์เศรษฐกิจของภูมิภาคเอเชียในปี 2566 ลงสู่ร้อยละ 4.30 ตามลำดับ จากตัวเลขคาดการณ์เดิมที่ระดับร้อยละ 5.10 โดยระบุว่า การที่ธนาคารกลางทั่วโลกใช้นโยบายคุมเข้มด้านการเงิน อัตราเงินเฟ้อที่สูงขึ้นอันเนื่องมาจากสงครามรัสเซีย-ยูเครน และเศรษฐกิจจีนที่ชะลอตัวลงอย่างรุนแรงนั้น ได้ส่งผลกระทบต่อแนวโน้มการฟื้นตัวของเศรษฐกิจเอเชีย

2.2 แนวโน้มอุตสาหกรรมยานยนต์โลก

อุตสาหกรรมยานยนต์โลกคาดว่าจะมีการพัฒนาและเปลี่ยนแปลงอย่างต่อเนื่องในปี 2566 โดยได้รับแรงหนุนจากปัจจัยต่าง ๆ เช่น ความก้าวหน้าทางเทคโนโลยี ความต้องการของผู้บริโภคที่เปลี่ยนไป และแรงกดดันที่เพิ่มขึ้นในการลดการปล่อยก๊าซคาร์บอน ซึ่งแนวโน้มที่เป็นไปได้มีดังต่อไปนี้

- การใช้รถยนต์ไฟฟ้าเพิ่มขึ้น: รัฐบาลทั่วโลกกำลังกำหนดเป้าหมายเพื่อลดการปล่อยก๊าซคาร์บอน เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศกลายเป็นประเด็นที่ทั่วโลกให้ความสนใจมากขึ้น จึงมีการมุ่งเน้นที่ความยั่งยืนในอุตสาหกรรมยานยนต์มากขึ้น ซึ่งรวมถึงการลดการปล่อยมลพิษ การใช้วัสดุที่ยั่งยืนมากขึ้น และการออกแบบยานพาหนะที่ประหยัดพลังงานมากขึ้นและรถยนต์ไฟฟ้าถูกมองว่าเป็นทางออกหลักในการบรรลุเป้าหมายเหล่านี้ เมื่อเทคโนโลยีแบตเตอรี่ดีขึ้นและต้นทุนของรถยนต์ไฟฟ้าถูกลง มีแนวโน้มว่าผู้บริโภคจะเลือกซื้อรถยนต์ไฟฟ้ามากขึ้น ซึ่งผลักดันการเติบโตในภาคส่วนนี้ การบำรุงรักษาเป็น

- ประจําจึงมีความสำคัญมากขึ้นเรื่อย ๆ ด้วยความนิยมที่เพิ่มขึ้นของรถยนต์ไฟฟ้าอาจมีความต้องการบริการบำรุงรักษาเฉพาะทางเพิ่มขึ้น นี่เป็นโอกาสสำหรับธุรกิจ Fast Fit ในการขยายข้อเสนอและตอบสนองตลาดที่กำลังเติบโตนี้
- การพัฒนายานยนต์ไร้คนขับอย่างต่อเนื่อง: ยานพาหนะไร้คนขับไม่ใช่แนวคิดแห่งอนาคตอีกต่อไป มีหลายบริษัทที่ทดสอบและนำยานพาหนะเหล่านี้ไปใช้บนท้องถนนแล้ว เมื่อเทคโนโลยีมีการปรับปรุงและออกกฎข้อบังคับเพื่อควบคุมการใช้งาน มีแนวโน้มว่าการใช้ยานยนต์ไร้คนขับจะเติบโตอย่างต่อเนื่อง
 - การเปลี่ยนแปลงในความต้องการของผู้บริโภค: ผู้บริโภคให้ความสำคัญกับความสะดวกสบายและการเชื่อมต่อมากขึ้น และสิ่งนี้จะมีแนวโน้มที่จะกำหนดอนาคตของอุตสาหกรรมยานยนต์โลก ซึ่งอาจรวมถึงการรวมเทคโนโลยีอัจฉริยะเข้ากับยานพาหนะ และการเติบโตของคุณสมบัติ (Feature) ความบันเทิงในรถยนต์และการเชื่อมต่อ
 - ความท้าทายด้านห่วงโซ่อุปทานอย่างต่อเนื่อง: อุตสาหกรรมยานยนต์โลกเผชิญกับความท้าทายด้านห่วงโซ่อุปทานอันเนื่องมาจากการแพร่ระบาดของ COVID-19 และความท้าทายเหล่านี้อาจดำเนินต่อไปในปี 2566 ซึ่งอาจนำไปสู่ความล่าช้าในการผลิต ต้นทุนที่เพิ่มขึ้น และการเปลี่ยนแปลงวิธีการผลิตและจัดจำหน่ายยานยนต์
- โดยรวมแล้วอุตสาหกรรมยานยนต์โลกมีข้อได้เปรียบที่เป็นไปได้หลายประการในปี 2566 ซึ่งได้รับแรงหนุนจากปัจจัยต่างๆ เช่น ความก้าวหน้าทางเทคโนโลยี ความต้องการของผู้บริโภคที่เปลี่ยนไป และการมุ่งเน้นที่ความยั่งยืนมากขึ้น ผู้ผลิตรถยนต์ที่สามารถปรับตัวเข้ากับแนวโน้มเหล่านี้และใช้ประโยชน์จากโอกาสเหล่านี้จะอยู่ในจุดยืน (Positioning) ที่ดีสำหรับการเติบโตและความสำเร็จ

2.3 แนวโน้มเศรษฐกิจไทย

เศรษฐกิจไทยในปี 2566 พุ่งตัวต่อเนื่องจากปี 2565 ซึ่งมีแนวโน้มที่จะขยายตัวเร่งขึ้นจากปีที่ผ่านมา โดยเฉพาะการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยวจากนักท่องเที่ยวชาวจีน หลังจากรัฐบาลจีนได้ยกเลิกนโยบายโควิดเป็นศูนย์ (Dynamic Zero Covid) รวมไปถึงการบริโภคและการลงทุนภาคเอกชนที่คาดว่าจะปรับตัวขึ้นตามแรงส่งจากภาคการท่องเที่ยว อย่างไรก็ตาม ยังต้องติดตามความผันผวนของตลาดการเงินโลก และความไม่แน่นอนทางการเมืองในประเทศ โดยเฉพาะผลการเลือกตั้งและการจัดตั้งรัฐบาลในปี 2566 ซึ่งอาจกระทบต่อความต่อเนื่องของนโยบายเศรษฐกิจ ทั้งนี้ สศช. ณ เดือนกุมภาพันธ์ 2566

คาดการณ์อัตราการขยายตัวของเศรษฐกิจไทยในปี 2566 ที่ระดับร้อยละ 3.20 สำหรับเงินบาทในปี 2566 นักวิเคราะห์คาดการณ์ว่า จะเฉลี่ยที่ระดับ 32.30 - 33.30 บาทต่อเหรียญสหรัฐ เติบโตขึ้นตามการอ่อนค่าลงของเงินเหรียญสหรัฐ หลังความกังวลเกี่ยวกับภาวะเศรษฐกิจโลกคลี่คลาย ตลอดจนการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยวที่จะช่วยสนับสนุนให้ดุลบัญชีเดินสะพัดของไทยกลับมาเกินดุล

2.4 แนวโน้มอุตสาหกรรมยานยนต์ไทย

ธุรกิจผู้จำหน่ายรถยนต์และศูนย์บริการยี่ห้อฮอนด้า

สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย (ส.อ.ท.) เปิดเผยประมาณการการผลิตรถยนต์ในปี 2566 ประมาณ 1,950,000 คัน มากกว่าปี 2565 ซึ่งมีจำนวน 1,883,515 คัน เพิ่มขึ้น 66,485 คัน คิดเป็นร้อยละ 3.53 โดยแบ่งเป็นการผลิตเพื่อการส่งออกประมาณ 1,050,000 คัน เท่ากับร้อยละ 53.85 ของยอดการผลิตทั้งหมด และผลิตเพื่อจำหน่ายในประเทศประมาณ 900,000 คัน เท่ากับร้อยละ 46.15 ของยอดการผลิตทั้งหมด

ทั้งนี้ แนวโน้มยอดขายรถยนต์ในประเทศปี 2566 ยังเติบโตอย่างต่อเนื่อง โดยได้รับปัจจัยสนับสนุนจากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจในประเทศ โดยคาดว่าเศรษฐกิจไทยในปี 2566 จะขยายตัวร้อยละ 3.70 จากที่ขยายตัว 3.20 ในปี 2565 รวมถึงภาคการท่องเที่ยวฟื้นตัว โดยเฉพาะนักท่องเที่ยวชาวจีน หลังจากที่ยกเลิกนโยบายโควิดเป็นศูนย์ (Dynamic Zero Covid) และเปิดประเทศ รวมถึงคนไทยที่จะกลับเข้าสู่สภาพปกติสามารถดำเนินกิจกรรมได้ตามปกติหลังจากภาครัฐประกาศให้ COVID-19 เป็นโรคติดต่อที่ต้องเฝ้าระวัง และภาคการเกษตรที่เติบโตอย่างต่อเนื่องจากแหล่งน้ำที่เพียงพอ รวมไปถึงสถานการณ์การขาดแคลนชิ้นส่วนเซมิคอนดักเตอร์ที่คลี่คลายลงมากส่งผลให้การผลิตรถยนต์เพิ่มมากขึ้น

สำหรับกระแสการใช้ยานยนต์ไฟฟ้า (EV) ทั่วโลกมีแนวโน้มเติบโตเพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็ว เช่น ในประเทศจีน กลุ่มประเทศยุโรปและประเทศสหรัฐอเมริกา โดยจะส่งผลต่ออุตสาหกรรมยานยนต์ในประเทศไทยอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ ซึ่งอุตสาหกรรมยานยนต์เครื่องยนต์สันดาปจะต้องมีการปรับตัวไปสู่อุตสาหกรรมยานยนต์ไฟฟ้า โดยการพัฒนาอุตสาหกรรมยานยนต์ไฟฟ้าในประเทศไทยยังคงตามหลังหลายประเทศ ทั้งด้านการผลิตรถยนต์ และโครงสร้างพื้นฐาน แต่เป็นโอกาสในการสร้างการเติบโตเนื่องจากประเทศไทยมีความพร้อมด้านตลาด และมีฐานการผลิตรถยนต์ในภูมิภาค อย่างไรก็ตาม ผู้บริโภคยังคงมีความกังวล เช่น สถานีให้บริการอัดประจุ และระยะวิ่งที่ต่อการอัดประจุ ซึ่งจะส่งผลต่อพฤติกรรมในการตัดสินใจ

ใช้รถยนต์ไฟฟ้า อีกทั้งจะเป็นแนวทางการปรับตัวของผู้เล่นในอุตสาหกรรมต่อไป

สำหรับศูนย์ซ่อมบำรุงและจำหน่ายอะไหล่มีแนวโน้มหดตัวตามการลดลงของจำนวนรถยนต์จดทะเบียนสะสมที่มีอายุน้อยกว่า 5 ปี แม้จะมีความต้องการซ่อมบำรุงรถยนต์ตามอายุหรือระยะทางก็ตาม

ธุรกิจศูนย์บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast Fit)

Fast Fit หรือธุรกิจศูนย์บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วนถือเป็นอีกหนึ่งธุรกิจที่น่าจับตามองสำหรับผู้สนใจลงทุนทำธุรกิจ เนื่องจากมีโอกาสเติบโตสูงด้วยปัจจัยหลากหลายด้าน รวมถึงการขยายตัวอย่างต่อเนื่องของอุตสาหกรรมยานยนต์ท่ามกลางการฟื้นตัวทางเศรษฐกิจที่ส่งผลให้มีแนวโน้มตลาดที่ดีในอนาคต รวมถึงความต้องการของตลาดก็เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องเช่นกัน

จากสถิติของกรมการขนส่งทางปี 2565 มีปริมาณรถยนต์สะสมในประเทศ โดยเป็นรถยนต์นั่งส่วนบุคคล รถกระบะ และรถอเนกประสงค์รวมกันมากกว่า 18 ล้านคัน ซึ่งเมื่อเทียบกับปริมาณศูนย์บริการมาตรฐานแล้วยังคงไม่เพียงพอต่อความต้องการใช้บริการของผู้ใช้รถเหล่านั้น ทำให้จำนวนการเข้าใช้บริการศูนย์บริการ Fast Fit เพิ่มขึ้นตามไปด้วย โดยเฉพาะภายหลังจากที่รถหมดระยะรับประกันที่ค่ายรถยนต์ส่วนใหญ่ให้ระยะรับประกันเพียง 3 ปี ขณะที่ผู้ใช้รถจำนวนมากก็ยังไม่มั่นใจที่จะใช้บริการอู่ซ่อมรถหรือผู้ให้บริการรายย่อยซึ่งยังไม่มีการรับรองมาตรฐาน

นอกจากนี้รถยนต์ไฟฟ้า (EV) ก็ได้รับความสนใจมากขึ้นในปี 2565 เนื่องจากกระแสการตื่นตัวต่อภาวะโลกร้อน รวมถึงราคาน้ำมันเชื้อเพลิงที่สูงขึ้นอย่างรวดเร็ว ประกอบกับภาครัฐได้ออกมาตรการสนับสนุนการผลิตและใช้งานรถยนต์ไฟฟ้าภายในประเทศที่เพิ่งมีผลบังคับใช้ไปเมื่อเดือนเมษายน 2565 ที่ผ่านมานี้ ไม่ว่าจะเป็นการให้เงินอุดหนุนเพิ่มเติมถึง 70,000 - 150,000 บาท การลดภาษีสรรพสามิตและภาษีอากรขาเข้า ทำให้แนวโน้มการใช้งานรถยนต์ไฟฟ้าเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง การซ่อมบำรุงรถยนต์ไฟฟ้าจึงมีแนวโน้มสูงขึ้นเช่นเดียวกัน ซึ่งศูนย์บริการ Fast Fit สามารถรองรับการบริการรถยนต์ไฟฟ้า (EV) ได้

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและ ผลการดำเนินงาน



1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

ความเป็นมา

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 12 มีนาคม 2558 โดยกลุ่มนายภานุมาศ ริงกุลอุบลวัฒน์ ต่อมา ณ วันที่ 17 กันยายน 2561 ได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด ภายใต้ชื่อ “บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)” (“บริษัท” หรือ “ACG”) ซึ่งประกอบธุรกิจถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding company) ที่ประกอบธุรกิจจำหน่ายและให้บริการในอุตสาหกรรมรถยนต์ และธุรกิจที่เกี่ยวข้องอื่น ๆ ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 27 มิถุนายน 2562 บริษัทได้เสนอขายหุ้นต่อประชาชนครั้งแรก (“IPO”) ในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ (MAI) จำนวน 156.00 ล้านหุ้น ราคาหุ้นละ 1.44 บาทภายใต้หุ้นสามัญ กลุ่มสินค้าอุตสาหกรรมหมวดยานยนต์ และใช้ชื่อย่อในการซื้อขายหลักทรัพย์ว่า “ACG” และหลังจากนั้นได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) ณ วันที่ 1 กรกฎาคม 2563 ด้วยทุนจดทะเบียน จำนวน 600.00 ล้านบาทที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท รวมเป็นจำนวน 300.00 ล้านบาท ปัจจุบันบริษัทมีการลงทุนในบริษัทย่อย 2 แห่ง ดังนี้

1. บริษัท ฮอนด้ามะลิวัลย์ จำกัด (“ฮอนด้ามะลิวัลย์”)

ฮอนด้ามะลิวัลย์ จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2535 โดยนายภานุมาศ ริงกุลอุบลวัฒน์ที่จังหวัดสุรินทร์เป็นแห่งแรก ซึ่งประกอบธุรกิจเป็นผู้จำหน่าย และศูนย์บริการรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้า

ผลิตภัณฑ์หลักของฮอนด้ามะลิวัลย์ คือรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้า โดยบริษัท ฮอนด้า ออโตโมบิล (ประเทศไทย) จำกัด (“ฮอนด้า”) จะเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้า รวมทั้งคัดเลือกผู้จำหน่าย กำหนดนโยบายด้านราคาและจัดรายการส่งเสริมการขาย ตลอดจนเป็นผู้ส่งสินค้าตามคำสั่งซื้อของผู้จำหน่าย ซึ่งฮอนด้ามะลิวัลย์นับว่าเป็นหนึ่งในผู้ผลิตรถยนต์นั่งรายใหญ่ของประเทศไทย โดยในปี 2565 ฮอนด้ามะลิวัลย์มีส่วนแบ่งทางการตลาดร้อยละ 19.80 ซึ่งเป็นอันดับที่ 2 ของตลาดรถยนต์นั่ง

นอกเหนือจากการจำหน่ายรถยนต์ ฮอนด้ามะลิวัลย์ยังมีศูนย์บริการซ่อมบำรุง และซ่อมตัวถังและสี ซึ่งเป็นการบริการหลังการขาย รวมทั้งมีการแนะนำจัดหาสินเชื่อเช่าซื้อ (“ไฟแนนซ์”) และการทำประกันภัยรถยนต์เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างครบวงจร ทั้งนี้ บริษัทถือหุ้นในฮอนด้ามะลิวัลย์ร้อยละ 99.74



2. บริษัท ออโตคลิกบายเอซีจี จำกัด (“ออโตคลิก”)

ออโตคลิก จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 8 กรกฎาคม 2563 ซึ่งประกอบธุรกิจเป็นศูนย์บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast Fit) โดยผลิตภัณฑ์และการให้บริการหลัก ๆ คือ การเปลี่ยนถ่ายน้ำมันเครื่อง ยางรถยนต์ ซ่อมบำรุงระบบเบรก แบตเตอรี่ ใช้อัพ ช่วงล่าง รวมถึงระบบแอร์รถยนต์ ตลอดจนแนะนำการทำประกันภัยรถยนต์เพื่อให้บริการรถยนต์แบบครบวงจร โดยเปิดดำเนินการสาขาแห่งแรกเมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2564 ที่จังหวัดภูเก็ต ทั้งนี้ บริษัทถือหุ้นในออโตคลิกร้อยละ 99.00

(ต่อไปนี้จะรวมเรียกชื่อนิติบุคคลและออโตคลิกว่า “บริษัทย่อย” และสำหรับบริษัทและบริษัทย่อย รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”)

ทั้งนี้ ในอนาคตบริษัทมุ่งเน้นไปที่ธุรกิจการให้บริการซ่อมแซมและบำรุงรักษารถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast Fit) มากขึ้น เพื่อยกระดับลูกค้า พร้อมทั้งมุ่งมั่นที่จะขยายสาขาของบริษัทอย่างต่อเนื่องในจังหวัดที่มีศักยภาพด้านการเติบโตทางเศรษฐกิจและความต้องการของลูกค้าเพื่อให้ครอบคลุมทุกภูมิภาค

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีสาขาของบริษัทย่อยทั้งหมด ดังนี้

ชอนด้ามะลิวัลย์

5 สาขา

ออโตคลิก

11 สาขา

1.1.1 วิสัยทัศน์ กลยุทธ์ และทิศทางการดำเนินธุรกิจ

วิสัยทัศน์ ACG มุ่งเป็นผู้นำด้านการลงทุนในธุรกิจยานยนต์ และซ่อมบำรุงที่คำนึงถึงสมดุลของผู้มีส่วนได้เสีย โดยมี **พันธกิจ** ในการบริหารงานด้วยความซื่อตรงพร้อมมุ่งมั่นพัฒนานวัตกรรมในธุรกิจยานยนต์และซ่อมบำรุงโดยคำนึงถึงสมดุลต่อสิ่งแวดล้อมและสังคมเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน เพื่อให้ ACG มุ่งไปสู่เป้าหมายระยะยาวตามวิสัยทัศน์ โดย ACG ได้วางเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจไว้ 3 ด้านดังนี้

1. **ด้านการลงทุน:** ตั้งเป้าการลงทุนและขยายสาขาในธุรกิจ Fast fit ให้ครอบคลุมโดยมุ่งเน้นไปในจังหวัดที่มีศักยภาพของการเติบโตทางเศรษฐกิจ เพื่อสร้างกำไรและผลตอบแทนอย่างเหมาะสมให้แก่ทุกฝ่าย



2. **ด้านบุคลากรและเทคโนโลยี:** ACG ให้ความสำคัญกับการพัฒนาบุคลากร และส่งเสริมบุคลากรรุ่นใหม่ที่มีความรู้ความสามารถ โดยให้มีการอบรมทั้งภายในและภายนอกบริษัทอย่างสม่ำเสมอ กันต่อการเปลี่ยนแปลง รวมทั้งยังมีเป้าหมายในการนำเทคโนโลยีมาผสมผสานความรู้ความเชี่ยวชาญ นวัตกรรม และดิจิทัลในทุกมิติของการทำงาน ยุทธศาสตร์การให้บริการ พัฒนาธุรกิจและเป็นผู้นำทางด้านเทคโนโลยี มีกระบวนการและระบบข้อมูลสารสนเทศ (IT) ที่มีประสิทธิภาพเพื่อรองรับการเติบโตของธุรกิจในอนาคต
3. **ด้านสิ่งแวดล้อม:** ACG มีเป้าหมายที่จะลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในแต่ละปีจากนี้ไป ไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อม

ในการบรรลุเป้าหมายตามวิสัยทัศน์ดังกล่าว ACG ได้กำหนดค่านิยม CLIK เพื่อสร้างพฤติกรรมและวิถีการทำงานร่วมกันของกลุ่มบริษัทดังนี้

CLIK

C: Customer (ลูกค้า) / Community (ชุมชนและสังคม):

มุ่งเน้นให้ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของลูกค้า ชุมชนและสังคม ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียอื่น

L: Leader (ผู้นำ):

มุ่งเน้นสร้างบุคลากรที่เป็นแบบอย่างผู้นำ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเติบโตอย่างยั่งยืน

I: Innovation (นวัตกรรม):

มุ่งเน้นพัฒนานวัตกรรมที่ทันสมัยโดยคำนึงถึงสมดุลต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม

K: Knowledge (ความรู้):

มุ่งเน้นเรียนรู้อย่างต่อเนื่อง เพื่อพัฒนาความรู้และปรับตัวให้ทันต่อสถานการณ์

นอกจากนี้ เพื่อเป็นการเสริมสร้างความแข็งแกร่งทางธุรกิจ ในปัจจุบัน ควบคู่กับการสร้างโอกาสในการเติบโตในระยะยาว ACG ยังคงดำเนินกลยุทธ์การดำเนินงานตามแนวทางเพื่อความยั่งยืนอย่างต่อเนื่อง โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. ยึดมั่นในการสร้างความแตกต่างตามมาตรฐานของ ACG และการให้บริการก่อนและหลังการขาย/บริการที่ดีที่สุด เพื่อรักษาฐานลูกค้าเก่า

ฮอนด้า-ลิวลีย์

เนื่องจากสินค้าของฮอนด้า-ลิวลีย์เป็นสินค้าที่มีมาตรฐานมาจากฮอนด้า และไม่ได้มีความแตกต่างด้านผลิตภัณฑ์เมื่อเปรียบเทียบกับศูนย์จัดจำหน่ายอื่น ดังนั้น สิ่งที่จะช่วยสร้างความแตกต่างให้กับฮอนด้า-ลิวลีย์คือการสร้างความพึงพอใจสูงสุดตั้งแต่เริ่มต้นจนสิ้นสุดการขายให้แก่ลูกค้า ไม่ว่าจะเป็นการรู้จักและทำความเข้าใจลูกค้าอย่างลึกซึ้ง ไม่ว่าจะเป็นพฤติกรรม รายได้ และความต้องการอย่างละเอียด โดยไม่มองข้ามข้อจำกัดต่าง ๆ ที่ลูกค้ามีการให้ความรู้ที่ครบถ้วนในตัวผลิตภัณฑ์เพื่อเป็นประโยชน์ในการตัดสินใจของลูกค้า รวมถึงการเสนอทางเลือกต่าง ๆ ที่ทำให้ลูกค้าได้รับสิทธิประโยชน์สูงสุด และการให้บริการโดยพนักงานที่มีความรู้ มีหัวใจบริการด้วยรอยยิ้มที่สุภาพ อ่อนน้อมและแสดงความเป็นมิตร และสิ่งที่สำคัญไม่น้อยไปกว่าความใส่ใจในความต้องการของลูกค้าก่อนการขาย คือ การบริการหลังการขาย (After sale services) นอกจากรับการของฮอนด้า-ลิวลีย์ไม่จะเป็นโปรแกรมการดูแลต่าง ๆ แล้ว อีกบทบาทที่สำคัญ คือ การเข้าติดตามหรือแก้ไข ปัญหาต่าง ๆ ได้ โดยมุ่งเน้นให้พนักงานตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องดังต่อไปนี้เป็นอย่างมาก

- มีการสื่อสารกับลูกค้าและเน้นการสร้างระบบป้องกันปัญหาล่วงหน้า เช่น การติดตามสอบถามกับลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการปฏิบัติงานที่ถูกต้องตามระเบียบและกฎหมายก็เป็นสิ่งที่จะช่วยให้ลูกค้าเชื่อมั่นในสินค้าและบริการได้อย่างดียิ่ง
- เน้นความรวดเร็วในการแก้ไขปัญหา ไม่ละเลยต่อปัญหาของลูกค้าที่ฮอนด้า-ลิวลีย์สามารถแก้ไขได้

อโตคิกบายเอชจี

ความแตกต่างตามมาตรฐานของอโตคิก อาจจะกล่าวได้ว่า มาจากประสบการณ์กว่า 30 ปีในการดำเนินธุรกิจการเป็นผู้จำหน่ายและศูนย์บริการรถยนต์ของผู้บริหาร ซึ่งมีประสบการณ์ด้านศูนย์บริการเป็นอย่างดี โดยเฉพาะความเชี่ยวชาญด้านการปฏิบัติงานในส่วนของคุณภาพงานซ่อมและมาตรฐานการให้บริการซึ่งทำให้อโตคิกมีคุณภาพงานซ่อมและมาตรฐานการให้บริการลูกค้าเทียบเท่ากับศูนย์บริการ เกิดเป็นความตั้งใจที่ว่า “**ง่ายหลัก**

ร้อย...รับบริการแบบหลักหมื่น” รวมถึงความเข้าใจในความ ต้องการของลูกค้า เข้าใจในลักษณะของธุรกิจ การดำเนินงาน และการแก้ปัญหาหรือสถานการณ์ต่างๆ ได้อย่างดี และสามารถนำประสบการณ์หรือปัญหาที่เคยพบมาปรับปรุง และพัฒนาระบบการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าให้มีความพึงพอใจสูงสุด ออโตคลิกจึงมีเจตนารมณ์ในการสร้างเอกลักษณ์ของห้องรับรอง โดยมุ่งมั่นที่จะดูแลลูกค้าที่เข้ามาใช้บริการให้ได้สัมผัสกับบริการที่ทันสมัย และพร้อมด้วยสิ่งอำนวยความสะดวกต่าง ๆ อาทิ การให้บริการ Wi-Fi ฟรี อาหารและเครื่องดื่มที่หลากหลายซึ่งคัดสรรเฉพาะวัตถุดิบที่มีคุณภาพ ทำให้ลูกค้าได้รับประสบการณ์ที่มากกว่า Fast fit ทั่วไป

2. กลยุทธ์การขยายเครือข่ายพันธมิตร มุ่งตอบสนองความต้องการของลูกค้าที่หลากหลายและยกระดับการแข่งขัน

ในปีที่ผ่านมาทั้งฮอนด้า-ลิวิลย์และออโตคลิกรุกหาพันธมิตรทางธุรกิจและขยายเครือข่ายพาร์กเนอร์ เพื่อเพิ่มความสามารถในการตอบสนองความต้องการของลูกค้าที่หลากหลายและเพิ่มมากขึ้น ไม่ว่าจะเป็นสินค้าหรือบริการ ซึ่งการหาพันธมิตรรายใหม่ที่สามารถช่วยให้เข้าถึงตลาดใหม่ ๆ เป็นสิ่งสำคัญ บริษัทจึงให้ความสำคัญกับการคัดเลือกพันธมิตร เพื่อให้แน่ใจว่าพาร์กเนอร์รายใหม่แต่ละรายมีประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญและสนับสนุนให้องค์กรมีความสามารถในการแข่งขันในตลาดได้ ซึ่งการขยายฐานลูกค้าผ่านเครือข่ายพันธมิตร จะช่วยเพิ่มช่องทางการให้บริการกับลูกค้า และเพิ่มรายได้ให้กับบริษัทได้เพิ่มมากขึ้นอีกด้วย

3. เทคโนโลยี

เทคโนโลยีมีส่วนสำคัญอย่างยิ่งในการช่วยให้ธุรกิจสามารถสร้างความแปลกใหม่ให้สินค้าและบริการ สนับสนุนให้องค์กร มีความสามารถในการแข่งขันในธุรกิจเดิมได้มากขึ้นและสร้างความพึงพอใจให้ลูกค้าได้มากขึ้น ดังนั้นเพื่อให้สอดคล้องกับเป้าหมาย กลุ่มบริษัทได้นำเทคโนโลยีมาผสมผสานความรู้ความเชี่ยวชาญ นวัตกรรม และดิจิทัลในทุกมิติของการทำงาน เพื่อยกระดับการให้บริการ ไม่ว่าจะเป็นการพัฒนาแอปพลิเคชันเพื่อรองรับการปฏิบัติงานตั้งแต่ขั้นตอนการรับรถยนต์ แจ้งสถานะงานซ่อมแบบทันทีผ่านแอปพลิเคชันไลน์หรือ SMS จนถึงส่งมอบรถยนต์ให้ลูกค้าบนอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ การจัดทำใบกำกับภาษี

และใบเสร็จรับเงินรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Tax invoice & e-Receipt) รวมถึงการอนุมัติในเอกสารหรือคำร้องขอต่างๆ บน platform เพื่อลดการใช้กระดาษ (Paperless) ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งในการช่วยลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกได้อีกด้วย

4. กลยุทธ์การขยายสาขาหัวเมืองเศรษฐกิจ (ออโตคลิกบายเอซีจี)

การขยายสาขาเป็นปัจจัยสำคัญในการขยายธุรกิจของออโตคลิก เพื่อขยายฐานลูกค้าและเพิ่มการเติบโตของรายได้ โดยออโตคลิกจะจัดหาและเลือกทำเลที่มีศักยภาพสูงทางเศรษฐกิจ ซึ่งมีการทำแผนงานศึกษาโครงการในอนาคต (Feasibility Study) ในการขยายสาขาเพื่อประเมินศักยภาพการคืนทุนและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติการลงทุนในสาขาใหม่ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ออโตคลิกมีสาขาทั้งหมด 11 สาขาใน 6 จังหวัด ได้แก่ จังหวัดภูเก็ต 2 สาขา จังหวัดกรุงเทพฯ 4 สาขา จังหวัดสมุทรสาคร 1 สาขา จังหวัดเชียงใหม่ 1 สาขา จังหวัดปทุมธานี 1 สาขา จังหวัดนนทบุรี 2 สาขา

5. กลยุทธ์ปรับลดจำนวนสาขาย่อยเพื่อลดต้นทุน (ฮอนด้า-ลิวิลย์)

ยานยนต์เป็นอีกหนึ่งธุรกิจที่ได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของโควิด-19 เป็นอย่างมาก ตั้งแต่ต้นน้ำ อย่างธุรกิจชิ้นส่วนรถยนต์ไปจนถึงกลางน้ำอย่างการผลิตรถยนต์จนถึงปลายน้ำ ซึ่งก็คือ ธุรกิจดีลเลอร์รถยนต์ ฮอนด้า-ลิวิลย์เองได้ปรับกลยุทธ์ให้สอดคล้องตามไปด้วย

ในปี 2565 ฮอนด้า-ลิวิลย์ได้มีการปรับโครงสร้างองค์กร โดยการปรับลดจำนวนโชว์รูมและศูนย์บริการลงจำนวน 4 แห่ง ซึ่งเป็นโชว์รูมและศูนย์บริการขนาดเล็กในแต่ละจังหวัดที่การประหยัดต่อขนาด (Economies of Scale) ต่ำ กล่าวคือ ต้นทุนต่อหน่วยยังสูงกว่า เมื่อเทียบกับสาขางานกลางและขนาดใหญ่ที่ยังเปิดให้บริการ เพื่อให้สอดคล้องกับสภาวะธุรกิจและเตรียมตัวให้พร้อมต่อการเติบโตในอนาคต ช่วยลดต้นทุนและค่าใช้จ่ายที่ไม่จำเป็น และเพื่อโยกย้ายพนักงานไปเสริมกำลังในการให้บริการลูกค้าในโชว์รูมและศูนย์บริการที่แข็งแกร่ง โดยไม่มีการปลดพนักงานออก โดยปัจจุบันฮอนด้า-ลิวิลย์ยังคงให้บริการ 5 โชว์รูมและศูนย์บริการใน 5 จังหวัด (ตามที่ปรากฏในหัวข้อ “ธุรกิจจากส่วนงานจำหน่ายรถยนต์และอุปกรณ์ตกแต่ง >> ก.การจำหน่ายรถยนต์”)

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

ปี 2563	
มกราคม	<ul style="list-style-type: none"> เมื่อวันที่ 4 มกราคม 2563 ฮอนด้า-สิวลย์เปิดดำเนินการโชว์รูมของสาขาเมืองกระบี่ จังหวัดกระบี่ (แห่งที่สิบของฮอนด้า-สิวลย์)
มีนาคม-เมษายน	<ul style="list-style-type: none"> เนื่องด้วยสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) และการปฏิบัติตามมาตรการการควบคุมการแพร่ระบาดของ COVID-19 บริษัท ฮอนด้า ออโตโมบิล (ประเทศไทย) จำกัด จึงหยุดเดินสายการประกอบรถยนต์ชั่วคราวของโรงงานทั้ง 2 แห่งที่จังหวัดพระนครศรีอยุธยาและจังหวัดปราจีนบุรี ตั้งแต่วันที่ 27 มีนาคม จนถึงวันที่ 30 เมษายน 2563 ทางกลุ่มบริษัท สามารถผ่านอุปสรรคในช่วงดังกล่าวไปได้ เนื่องจากมีสินค้าคงเหลือประเภทรถยนต์สำหรับจัดจำหน่ายให้ลูกค้าอย่างเพียงพอสามารถส่งมอบให้ลูกค้าได้ตามปกติ
เมษายน	<ul style="list-style-type: none"> 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
พฤษภาคม	<ul style="list-style-type: none"> ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2563 เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2563 ได้รับทราบการลาออกของกรรมการจำนวน 1 ท่าน คือ นายภูริป วาทิน โดยได้ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และตำแหน่งอื่น ๆ ในกลุ่มบริษัท ตั้งแต่วันที่ 30 เมษายน 2563
กรกฎาคม	<ul style="list-style-type: none"> วันที่ 1 กรกฎาคม 2563 บริษัทได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) โดยอยู่ในกลุ่มสินค้าอุตสาหกรรมหมวดยานยนต์ และใช้ชื่อย่อว่า “ACG” เช่นเดียวกับตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ ด้วยทุนจดทะเบียน 300 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 600 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท บริษัทได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อยแห่งใหม่เมื่อวันที่ 8 กรกฎาคม 2563 โดยใช้ชื่อว่า บริษัท ออโตคลิกบายเอชจี จำกัด ด้วยทุนจดทะเบียน 1 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 10,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ซึ่งประกอบธุรกิจเป็นศูนย์บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast Fit) โดยบริษัทถือหุ้นร้อยละ 99.00
กันยายน	<ul style="list-style-type: none"> ฮอนด้า-สิวลย์ สาขากระบี่ จังหวัดกระบี่ (แห่งที่เก้าของฮอนด้า-สิวลย์) ได้ปิดดำเนินการในวันที่ 30 กันยายน 2563 ซึ่งสาขาระบี่นั้นเป็นสาขาที่เปิดดำเนินการชั่วคราวเพื่อไว้สำหรับรองรับการให้บริการลูกค้าระหว่างรอการก่อสร้างโชว์รูมและศูนย์บริการของฮอนด้า-สิวลย์ สาขาเมืองกระบี่ (แห่งที่สิบของฮอนด้า-สิวลย์) ซึ่งสาขาเมืองกระบี่ได้ก่อสร้างแล้วเสร็จตั้งแต่วันที่ 10 ธันวาคม 2562 ดังนั้น การปิดสาขาดังกล่าวจึงไม่มีผลกระทบต่อการทำงานของฮอนด้า-สิวลย์
ปี 2564	
มีนาคม	<ul style="list-style-type: none"> เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2564 ออโตคลิกเปิดดำเนินการศูนย์บริการ สาขาเทพพระษัตรี จังหวัดภูเก็ต (แห่งแรกของออโตคลิก)
เมษายน	<ul style="list-style-type: none"> เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2564 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ของบริษัท มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลจากการกำไรสุทธิของบริษัทประจำปี 2563 ในอัตราหุ้นละ 0.04 บาท จำนวน 600.00 ล้านหุ้น รวมเป็นเงินปันผลจำนวนทั้งสิ้น 24.00 ล้านบาท โดยมีกำหนดจ่ายในวันที่ 18 พฤษภาคม 2564
พฤษภาคม	<ul style="list-style-type: none"> เมื่อวันที่ 21 พฤษภาคม 2564 ออโตคลิกเปิดดำเนินการศูนย์บริการ สาขาโรงเรียนสตรีภูเก็ต จังหวัดภูเก็ต (แห่งที่สองของออโตคลิก)
พฤศจิกายน	<ul style="list-style-type: none"> เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2564 ออโตคลิกเปิดดำเนินการศูนย์บริการ สาขาโลตัส อ่อนนุช 80 จังหวัดกรุงเทพมหานคร (แห่งที่สามของออโตคลิก)
ธันวาคม	<ul style="list-style-type: none"> เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2564 ออโตคลิกเปิดดำเนินการศูนย์บริการ สาขาบิ๊กซี กัลปพฤกษ์ จังหวัดกรุงเทพฯ (แห่งที่สี่ของออโตคลิก) เมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2564 ออโตคลิกเปิดดำเนินการศูนย์บริการ สาขาบิ๊กซี มหาชัย 2 จังหวัดสมุทรสาคร (แห่งที่ห้าของออโตคลิก)

ปี 2565	
กุมภาพันธ์	<ul style="list-style-type: none"> เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 มีมติอนุมัติเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์ของการใช้เงิน IPO อย่างไม่เป็นนัยสำคัญ ด้วยวิธีเกี่ยวงเงิน โดยวัตถุประสงค์ในการใช้เงิน IPO เดิมคือ ใช้ในการขยายสาขาศูนย์จัดจำหน่าย และศูนย์บริการ เปลี่ยนเป็นใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ ด้วยวงเงินคงเหลือจำนวน 88,008,038.74 บาท เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2565 ออโตคลิกเปิดดำเนินการศูนย์บริการ สาขาโลตัส เอกชัย 99/1 จังหวัดกรุงเทพฯ (แห่งที่หกของออโตคลิก)
มีนาคม	<ul style="list-style-type: none"> เมื่อวันที่ 4 มีนาคม 2565 ออโตคลิกเปิดดำเนินการศูนย์บริการ สาขาบิ๊กซี เชียงใหม่ ดอนจัน จังหวัดเชียงใหม่ (แห่งที่เจ็ดของออโตคลิก)
เมษายน	<ul style="list-style-type: none"> เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ของบริษัท มีมติสำคัญดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิและกำไรสะสมของบริษัทประจำปี 2564 ในอัตราหุ้นละ 0.0133 บาท จำนวน 600.00 ล้านหุ้น รวมเป็นเงินปันผลจำนวนทั้งสิ้น 8.00 ล้านบาท โดยมีกำหนดจ่ายในวันที่ 25 พฤษภาคม 2565 มีมติอนุมัติการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทให้แก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท และ/หรือบริษัทย่อย (ESOP Warrant-1) จำนวนไม่เกิน 24.00 ล้านหน่วย โดยไม่คิดมูลค่า รวมถึงอนุมัติการมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริหาร เป็นผู้พิจารณารายชื่อ และ/หรือคุณสมบัติของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท และ/หรือบริษัทย่อย ที่จะได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิและจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะจัดสรรให้แก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานแต่ละราย และรายละเอียดอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนอีกจำนวน 12.00 ล้านบาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 24.00 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 300.00 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 312.00 ล้านบาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 624.00 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท รวมถึงอนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อ 4 ของบริษัทให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียน มีมติอนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 24.00 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทที่จะออกให้แก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท และ/หรือบริษัทย่อย รวมถึงอนุมัติการมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริษัท หรือบุคคลที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายเป็นผู้มีอำนาจในการพิจารณากำหนดรายละเอียดอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งดำเนินการใด ๆ ตามที่จำเป็นและสมควรในการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว ตลอดจนการนำหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวเข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยต่อไป เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2565 ออโตคลิกเปิดดำเนินการศูนย์บริการ สาขาโลตัส นคร จังหวัดปทุมธานี (แห่งที่แปดของออโตคลิก)
พฤษภาคม	<ul style="list-style-type: none"> เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2565 บริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ โดยจดทะเบียนเพิ่มทุนอีกจำนวน 12.00 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 300.00 ล้านบาท เป็นจำนวน 312.00 ล้านบาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 624.00 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2565 มีมติอนุมัติการส่งหนังสือบอกเลิกสัญญาแต่งตั้งผู้จำหน่ายบางสาขาจำนวน 4 แห่งของฮอนด้า-ลิวลีย์ให้แก่สาขานางรอง จังหวัดบุรีรัมย์ (แห่งที่สามของฮอนด้า-ลิวลีย์) สาขาประชาสโมสร จังหวัดขอนแก่น (แห่งที่สองของฮอนด้า-ลิวลีย์) สาขาวิวัฒมนิโยธิน จังหวัดสุรินทร์ (แห่งที่หกของฮอนด้า-ลิวลีย์) และสาขาภูเก็ท จังหวัดภูเก็ต (แห่งที่เจ็ดของฮอนด้า-ลิวลีย์) ต่อบริษัท ฮอนด้า ออโตโมบิล (ประเทศไทย) จำกัด เมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2565 ออโตคลิกเปิดดำเนินการศูนย์บริการ สาขาบางจาก บางบัวทอง จังหวัดนนทบุรี (แห่งที่เก้าของออโตคลิก)
ตุลาคม	<ul style="list-style-type: none"> เมื่อวันที่ 7 ตุลาคม 2565 ออโตคลิกเปิดดำเนินการศูนย์บริการ สาขาบิ๊กซี ตีวนนท์ จังหวัดนนทบุรี (แห่งที่สิบของออโตคลิก)
ธันวาคม	<ul style="list-style-type: none"> เมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2565 ออโตคลิกเปิดดำเนินการศูนย์บริการ สาขาบิ๊กซี รามอินทรา จังหวัดกรุงเทพฯ (แห่งที่สิบเอ็ดของออโตคลิก) เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2565 ฮอนด้า-ลิวลีย์ได้จดทะเบียนลดสำนักงานสาขา จำนวน 4 สาขา กับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ได้แก่ สาขานางรอง จังหวัดบุรีรัมย์ (แห่งที่สามของฮอนด้า-ลิวลีย์) สาขาประชาสโมสร จังหวัดขอนแก่น (แห่งที่สองของฮอนด้า-ลิวลีย์) สาขาวิวัฒมนิโยธิน จังหวัดสุรินทร์ (แห่งที่หกของฮอนด้า-ลิวลีย์) และสาขาภูเก็ท จังหวัดภูเก็ต (แห่งที่เจ็ดของฮอนด้า-ลิวลีย์)

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 ซึ่งหลังหักค่าใช้จ่ายในการเสนอขายหลักทรัพ์แล้ว คงเหลือ 215,109,509.10 บาท โดยเงิน IPO ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีดังนี้

หน่วย: บาท

วัตถุประสงค์ในการใช้เงิน	จำนวนเงินที่ได้รับ	จำนวนเงินที่ใช้ไป จนถึงธันวาคม 2565	จำนวนเงินคงเหลือ
1. ใช้ในการขยายสาขาศูนย์จัดจำหน่ายและศูนย์บริการ	111,991,961.26	111,991,961.26	-
2. ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ	103,117,547.84	103,117,547.84	-
	215,109,509.10	215,109,509.10	-

1.1.4 ข้อผูกพันที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพ์

- บริษัทไม่มีข้อผูกพันทางการเงินสำหรับตราสารทุน และ/หรือหุ้นกู้-

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัท

บริษัทเป็น Holding company ที่มุ่งเน้นการลงทุนไปยังบริษัทในธุรกิจด้านยานยนต์ ซึ่งประกอบไปด้วยธุรกิจตัวแทนจำหน่ายและศูนย์บริการรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้า ภายใต้แบรนด์ “ฮอนด้า-มอริอัส” รวมถึงได้ขยายการลงทุนไปยังธุรกิจศูนย์บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast Fit) ภายใต้แบรนด์ “อโตคลิก” ซึ่งขยายฐานลูกค้าได้กว้างขึ้น โดยอโตคลิกมีทีมงานเป็นผู้พัฒนาแอปพลิเคชันสำหรับรองรับการให้บริการผ่านอุปกรณ์สื่อสาร ตั้งแต่ขั้นตอนการรับรถจนถึงการส่งมอบรถยนต์ เพื่อบริการสะดวกและตอบสนองกับใจให้แก่ลูกค้าที่เข้ามาใช้บริการ

ตารางด้านล่างแสดงถึงโครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัท

หน่วย: พันบาท

ส่วนงาน	ปี 2563 รายได้	ร้อยละ	ปี 2564 รายได้	ร้อยละ	ปี 2565 รายได้	ร้อยละ
รายได้จากส่วนงานจำหน่ายรถยนต์และอุปกรณ์ตกแต่ง	1,604,261	77.29	1,275,066	73.79	1,269,523	70.76
รายได้จากส่วนงานบริการและจำหน่ายอะไหล่	393,205	18.95	388,469	22.48	458,990	25.59
รายได้ค่านายหน้า	60,916	2.93	49,491	2.87	49,398	2.75
รายได้อื่น	17,144	0.83	14,917	0.86	16,094	0.90
รวม	2,075,526	100.00	1,727,943	100.00	1,794,005	100.00

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

(1) ฮอนด้ามะลิวัลย์

ลักษณะของผลิตภัณฑ์และบริการ

ฮอนด้ามะลิวัลย์ ประกอบธุรกิจเป็นผู้จำหน่ายและศูนย์บริการรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้า โดยมีลักษณะการประกอบธุรกิจ ดังนี้

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

1. ธุรกิจจากส่วนงานจำหน่ายรถยนต์และอุปกรณ์ตกแต่ง

ก. การจำหน่ายรถยนต์

ธุรกิจหลักของฮอนด้ามะลิวัลย์ คือ เป็นผู้จำหน่ายและศูนย์บริการรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้า โดยปัจจุบันมีสาขาทั้งหมด 5 แห่ง ใน 5 จังหวัด ดังนี้

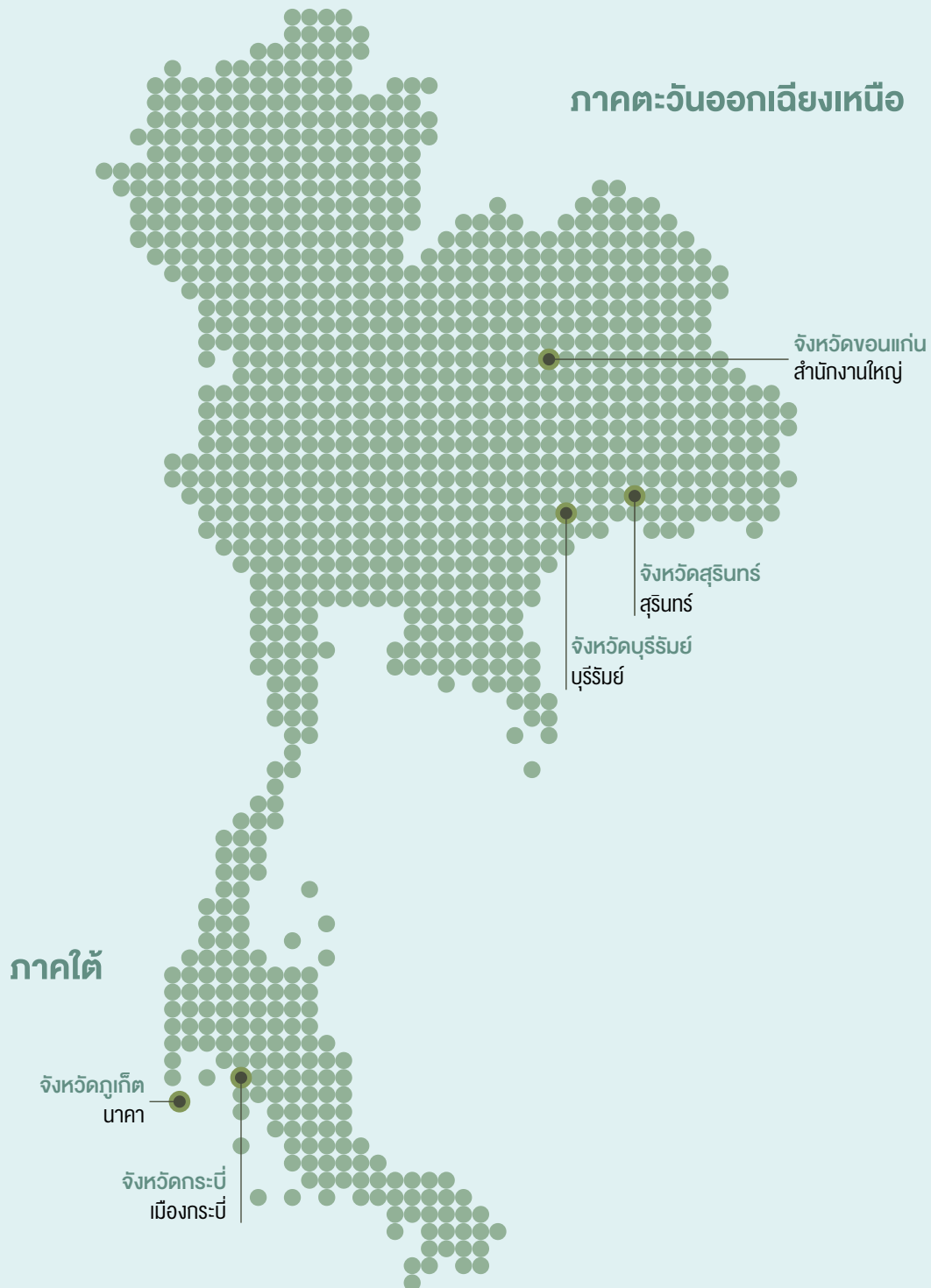
ลำดับ	โชว์รูมและศูนย์บริการ*	จังหวัด	ที่ตั้ง	ปีที่เริ่มให้บริการ	พื้นที่โชว์รูม (ตร.เมตร)	พื้นที่ศูนย์บริการ (ตร.เมตร)
1	สาขาสุรินทร์	สุรินทร์	เลขที่ 274 หมู่ที่ 9 ถนนปัทมาเนนท์ ตำบลแสงพันธ์ อำเภอเมืองสุรินทร์	2535	525	3,260
2	สาขาบุรีรัมย์	บุรีรัมย์	เลขที่ 65 หมู่ที่ 9 ถนนบุรีรัมย์-นางรอง ตำบลอิสาณ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

หมายเหตุ * โชว์รูมเปิดให้บริการทุกวัน ไม่เว้นวันหยุดนักขัตฤกษ์

ศูนย์บริการเปิดให้บริการทุกวันจันทร์-วันเสาร์ ยกเว้นวันหยุดนักขัตฤกษ์ เวลา 08.30 – 17.30 น.

เฉพาะศูนย์บริการที่สำนักงานใหญ่และสาขานาคาเปิดให้บริการทุกวัน ยกเว้นวันหยุดนักขัตฤกษ์

ธุรกิจหลักของฮอนด้ามอเตอร์ คือ เป็นผู้จำหน่ายและศูนย์บริการรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้า
โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีโชว์รูมและศูนย์บริการทั้งหมด 5 แห่ง ดังนี้





สำนักงานใหญ่

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



ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ



สาขาสุรินทร์

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



สาขาบุรีรัมย์

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

CLIK

สาขานาคา

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



ภาคใต้

จังหวัดภูเก็ต

จังหวัดกระบี่

สาขาเมืองกระบี่

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



ผลิตภัณฑ์หลักจากส่วนงานจำหน่ายรถยนต์ของฮอนด้า-สิบลัย คือ รถยนต์นั่งยี่ห้อฮอนด้า ซึ่งแบ่งกลุ่มประเภทรถยนต์ได้เป็น 4 กลุ่ม ได้ดังนี้

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



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



3. **กลุ่ม SEDAN** รถยนต์ขนาดใหญ่ที่มีเครื่องยนต์ขนาด 1,500 ซีซี - 2,000 ซีซี. ได้แก่ รุ่นแอกคอร์ด อี-เอชอีวี/เทอร์โบ (Accord e:HEV/Turbo)



4. กลุ่มรถยนต์อเนกประสงค์ หรือ SUV (Sport Utility Vehicle) รถยนต์ที่มีเครื่องยนต์ขนาด 1,500 ซีซี - 2,000 ซีซี. ได้แก่ ร่นบีอาร์-วี (BR-V) ร่นเอชอาร์-วี อี-เอชอีวี (HR-V e:HEV) และร่นซีอาร์-วี (CR-V)



นอกจากนี้ ฮอนด้ามีการพัฒนาด้านผลิตภัณฑ์ออกสู่ตลาดรถยนต์นั่งตลอดมาเพื่อตอบสนองต่อความต้องการของผู้บริโภค และสร้างการเติบโตของสินค้ารถยนต์ฮอนด้าในอุตสาหกรรมยานยนต์ของประเทศไทย โดยการพัฒนาด้านผลิตภัณฑ์จะแบ่งออกเป็น 3 กลุ่มหลัก ดังนี้

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

จุดเด่นของรถยนต์ฮอนด้า

บริษัท ฮอนด้า ออโตโมบิล (ประเทศไทย) จำกัด (“ฮอนด้า”) เป็นผู้ผลิตรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้าในประเทศไทย ซึ่งฮอนด้ามุ่งมั่นนำเสนอынตรกรรมใหม่ ๆ ให้แก่ผู้บริโภคเสมอมา รวมทั้งผลิตสินค้าที่มีคุณภาพและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เพื่อรองรับความนิยมที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็วและตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคได้อย่างทั่วถึง ทั้งนี้ จากการที่ฮอนด้าส่วนใหญ่ได้ครองส่วนแบ่งทางการตลาดเป็นอันดับ 1 ของตลาดรถยนต์นั่งในประเทศไทยมาโดยตลอด จะเห็นได้ว่าฮอนด้าได้รับความเชื่อมั่นและไว้วางใจในผลิตภัณฑ์จากผู้บริโภคมาก โดยอาจกล่าวได้ว่าจุดเด่นของรถยนต์ฮอนด้า มีดังต่อไปนี้

- ดีไซน์หรูหราทุกรายละเอียด กันสับมี เหมาะสมกับทุกกลุ่มเป้าหมาย
- มีขนาดห้องโดยสารที่กว้างขวาง สะดวกสบาย ครอบคลุมด้วยมาตรฐานความปลอดภัย
- ราคาคุ้มค่ากับคุณภาพความปลอดภัยและเทคโนโลยีที่ล้ำสมัย โดยมุ่งมั่นพัฒนาเทคโนโลยีที่มอบสมรรถนะการขับขี่ที่ทรงพลัง รวมถึงเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมด้วยอัตราการปล่อยมลพิษที่ต่ำ และลดการสิ้นเปลืองของพลังงาน
- จำนวนศูนย์บริการที่ครอบคลุมทั่วประเทศ และการให้บริการภายใต้มาตรฐานฮอนด้า อีกทั้งบริการช่วยเหลือฉุกเฉินนอกสถานที่ 24 ชั่วโมง ที่จะช่วยเพิ่มความอุ่นใจให้กับผู้ใช้รถยนต์ทุกคน
- มีรถให้เลือกหลากหลายรุ่นเหมาะกับลูกค้าทุกกลุ่มเป้าหมาย ตั้งแต่รถยนต์นั่งขนาดเล็ก ขนาดกลาง จนถึงขนาดใหญ่ ตลอดจนรถยนต์อเนกประสงค์ทั้ง SUV และ MPV โดยในแต่ละรุ่นก็จะมีหลายแบบให้เลือก ตั้งแต่รุ่นเริ่มต้นจนถึงรุ่นสูงสุด (รุ่น TOP) อีกทั้งมีให้เลือกหลากหลายตามความต้องการและสเนนิยมของลูกค้า

ว. การจำหน่ายอุปกรณ์ตกแต่ง

ฮอนด้ามะลิวัลย์ยังมีรายได้จากการจำหน่ายอุปกรณ์ตกแต่ง ซึ่งเป็นรายได้อีกส่วนหนึ่งของส่วนงานจำหน่ายรถยนต์และอุปกรณ์ตกแต่ง สำหรับอุปกรณ์ตกแต่งที่เป็นของเท่านั้น จะสั่งซื้อจากฮอนด้าเท่านั้น ยกเว้นกรณีที่ฮอนด้าไม่สามารถจัดหาอุปกรณ์ตกแต่งให้ฮอนด้ามะลิวัลย์ได้ ตลอดจนอุปกรณ์ตกแต่งที่เป็นของเทียบเคียง จะสั่งซื้อจากผู้จำหน่ายรายอื่นอย่างน้อย 2 รายเพื่อคัดเลือกและพิจารณาให้เหมาะสมทั้งด้านคุณภาพและราคาทั้งนี้ อุปกรณ์ตกแต่งประกอบไปด้วยชุดอุปกรณ์ตกแต่ง เช่น สเกิร์ต เบาะหนัง เป็นต้น รวมถึงพ่นกันสนิม เคลือบสีรถ พัลมกรองแสง และเคลือบเซรามิก เป็นต้น

2. ธุรกิจจากส่วนงานบริการซ่อมและจำหน่ายอะไหล่

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

1. การบำรุงรักษาตามกำหนด (PM: Periodical Maintenance)

เพื่อให้ผู้ใช้รถเกิดความมั่นใจในการขับขี่ ทั้งในเรื่องความปลอดภัยและประสิทธิภาพการใช้งานของรถยนต์ รวมทั้งยังยืดอายุการใช้งานของรถยนต์ด้วย จึงต้องเข้าบำรุงรักษาตามระยะที่กำหนดในคู่มือการใช้งาน เช่น การตรวจน้ำมันเครื่อง หัวเทียน แบตเตอรี่ ฯลฯ โดยพิจารณา กำหนดการเข้าบำรุงรักษาด้วยกัน 2 แบบ คือ ตามระยะเวลา หรือ ตามระยะทาง ทั้งนี้ ื่อนเินไ้การรับประกันเป็นไปตามที่แจ้งไว้ในสมุดรับประกัน ทั้งนี้ การบำรุงรักษาตามกำหนดจะได้รับประกันงานเช็กระยะ 10,000 กิโลเมตร หรือ 6 เดือน แล้วแต่อย่างใดอย่างหนึ่งจะถึงก่อน

2. การซ่อมทั่วไป (GR: General Repair) เช่น ระบบเครื่องยนต์

ระบบขับเคลื่อนระบบช่วงล่างระบบแอร์และระบบไฟฟ้า เป็นต้น โดยช่างผู้ชำนาญการที่มีประสบการณ์จะตรวจวิเคราะห์ปัญหาด้วยเครื่องมือที่ทันสมัย ซ่อมแซมและตั้งค่าเครื่องยนต์เพื่อแก้ไขปัญหาลูกค้า โดยหากต้องมีการเปลี่ยนอะไหล่ทางศูนย์บริการจะแจ้งให้ลูกค้าทราบและตกลงก่อนที่จะดำเนินการ อีกทั้งมีการรับประกันอะไหล่ที่เปลี่ยนแทน ซึ่งอายุการรับประกันขึ้นอยู่กับอะไหล่แต่ละประเภท เช่น ยางรับประกัน 1 ปี เป็นต้น



3. การให้บริการซ่อมตัวถังและสี (BP: Body and Paint)

เพื่อให้ลูกค้ามั่นใจได้ว่ารถยนต์จะคืนสู่สภาพเดิมได้อย่างที่ต้องการและสะท้อนให้เห็นถึงความงดงามราวกับรถใหม่ ด้วยความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ในงานบริการซ่อมตัวถังและสีของช่างผู้ชำนาญการที่ผ่านการฝึกอบรมอย่างดียึดตามมาตรฐานการบริการที่เน้นความปราณีตและกระบวนการตรวจสอบคุณภาพทุกขั้นตอนรวมทั้งมีการใช้นวัตกรรมใหม่ของสีซ่อมรถยนต์ด้วยสีสูตรน้ำ (Waterborne) ที่ให้สีสีนเงางามเรียบสม่ำเสมอและยึดติดคงทนในทุกสภาวะ รวมทั้งเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมด้วย ทั้งนี้ งานบริการซ่อมตัวถังและสีจะรับประกันอยู่ที่ 1 ปี เพื่อให้ลูกค้ามั่นใจในคุณภาพของสินค้าและบริการ

ฮอนด้ามอเตอร์จะอำนวยความสะดวกเรื่องการเคลมประกันให้กับลูกค้า โดยให้ความเชื่อมั่นว่ารถยนต์จะได้รับการดูแลรักษาอย่างเหมาะสม และคุณภาพของงานที่ออกมาเป็นไปตามมาตรฐาน หากมีค่าใช้จ่ายที่นอกเหนือจากการเคลมประกัน ทางฮอนด้ามอเตอร์จะแจ้งให้ลูกค้าทราบและตกลงก่อนดำเนินการทุกครั้ง



3. ธุรกิจจากการนำเสนอบริการสินเชื่อเช่าซื้อและประกันภัยรถยนต์

ในกรณีที่ลูกค้ามีความประสงค์จะเช่าซื้อรถยนต์ ฮอนด้ามอเตอร์จะนำเสนอสถาบันการเงินหรือบริษัทไฟแนนซ์ที่ให้บริการสินเชื่อเช่าซื้อรถยนต์ (“บริษัทไฟแนนซ์”) ให้แก่ลูกค้าในการซื้อรถใหม่ และเมื่อมีความประสงค์จะทำประกันภัยรถยนต์ ทางฮอนด้ามอเตอร์จะนำเสนอบริษัทนายหน้าตัวแทนประกันภัยหรือบริษัทประกันภัย (“บริษัทประกันภัย”) ให้แก่ลูกค้าทั้งที่ซื้อรถใหม่และลูกค้าเดิมของฮอนด้า โดยฮอนด้ามอเตอร์จะได้รับผลตอบแทนจากการดำเนินการดังกล่าว

ฮอนด้ามอเตอร์มีการคัดเลือกคุณภาพของบริษัทไฟแนนซ์และบริษัทประกันภัยที่จะแนะนำให้แก่ลูกค้า โดยมีการพิจารณาเงื่อนไขและการให้บริการของบริษัทไฟแนนซ์หรือบริษัทประกันภัยเป็นประจำทุกเดือนผ่านคณะกรรมการคัดเลือกสินเชื่อและประกันภัยของฮอนด้ามอเตอร์

4. การให้บริการหลังการขาย

ฮอนด้ามอเตอร์ให้ความสำคัญกับการให้บริการลูกค้ามาโดยตลอด จึงมุ่งมั่นที่จะยกระดับการให้บริการอย่างเต็มที่ พร้อมกันนี้ ยังมีช่างผู้ชำนาญการที่ทุ่มเทเอาใจใส่ภายใต้คุณภาพมาตรฐานของฮอนด้า เพื่อมอบความสะดวกสบายและสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ลูกค้า โดยการให้บริการหลังการขายของฮอนด้ามอเตอร์นั้นมีหลายรูปแบบ ดังนี้

Super Fast Tech

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

Honda Ultimate Care

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

Honda Paysave แพ็กเกจเชิกระยะ

ฮอนด้ามอเตอร์ให้ความสำคัญกับการบำรุงรักษารถยนต์ตามกำหนดอย่างต่อเนื่องด้วยแพ็กเกจเชิกระยะ “ฮอนด้า เพย์เซฟ” เป็นการเสนอโปรแกรมเชิกระยะตั้งแต่ระยะที่ 10,000 กิโลเมตรจนถึง 200,000 กิโลเมตร ที่ได้รับส่วนลดค่าแรงและค่าอะไหล่ร้อยละ 10 สำหรับการซื้อแพ็กเกจ 2 ระยะ และส่วนลดค่าแรงและค่าอะไหล่ร้อยละ 15 สำหรับการซื้อแพ็กเกจ 4 ระยะ โดยระยะเวลาของแพ็กเกจเชิกระยะจะมีอายุการใช้งาน 12 เดือน และ 24 เดือน ตามลำดับ

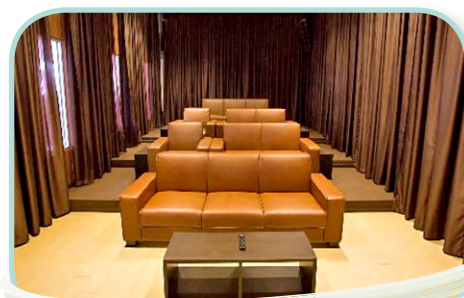
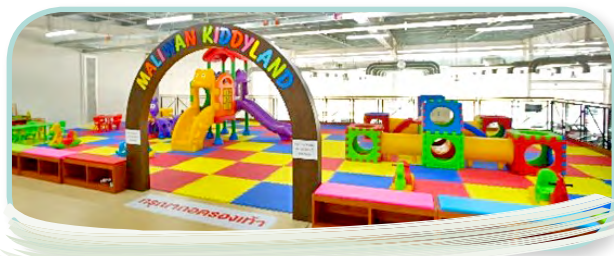
Honda Connect

ผลิตภัณฑ์ที่เพิ่มความมั่นใจในด้านความปลอดภัยของการใช้งานรถยนต์ รวมถึงมอบความสะดวกสบายให้แก่ลูกค้า โดยมีฟังก์ชันการทำงานหลัก ๆ คือ การติดต่อเพื่อให้การช่วยเหลือฉุกเฉิน การแจ้งเตือนสัญญาณกันขโมย การแจ้งเตือนความผิดปกติของรถยนต์ การกำหนดขอบเขตการจับที่บันทึกข้อมูลการขับขี่ รวมไปถึงฟังก์ชัน FIND MY CAR

จอตรกที่ไหน ก็หาเจอ การแสดงพิศตรกยนต์บนแอปพลิเคชัน นอกจากนี้ยังสามารถแสดงประวัติและกำหนดการเข้ารับบริการที่ศูนย์บริการ และการนัดหมายล่วงหน้า ตลอดจนการสั่งการงานของรถยนต์ เช่น การล็อกหรือการปลดล็อกรถยนต์ การเปิดสัญญาณไฟการสตาร์ทหรือการดับเครื่องยนต์ เป็นต้น

Honda 24 hr Roadside Assistance

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



หลักการให้บริการของโชว์รูมและศูนย์บริการตามมาตรฐานฮอนด้ามะลิวัลย์

เนื่องจากฮอนด้ามะลิวัลย์ให้ความสำคัญกับคุณภาพของสินค้าและบริการเป็นหลัก ดังนั้น การบริหารสาขาที่กระจายอยู่หลายจังหวัดให้ประสบความสำเร็จต้องกำหนดนโยบายธุรกิจ การบริการของแต่ละสาขาให้เป็นไปในทิศทางและมาตรฐานเดียวกัน ฮอนด้ามะลิวัลย์จึงใช้วิธีการบริหารงานจากส่วนกลาง เพื่อส่งต่อนโยบายและวิธีการปฏิบัติงานจากสำนักงานใหญ่ไปยังสาขาทั้ง 4 แห่ง

ทั้งนี้ ฮอนด้ามะลิวัลย์มีมาตรฐานเพื่อสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้าหลากหลายด้าน ตั้งแต่การอบรมพนักงานให้มีศักยภาพและปลูกฝังการต้อนรับและบริการลูกค้าด้วยใจ (Service Mind) การส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว เนื่องจากจำนวนสาขาที่มากทำให้ฮอนด้ามะลิวัลย์สามารถบริหารจัดการสต็อกสินค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกเหนือจากการบริการ ฮอนด้ามะลิวัลย์ยังมีการออกแบบโชว์รูมและศูนย์บริการให้ทันสมัยและใส่ใจสิ่งแวดล้อม มีพื้นที่รับรองลูกค้าที่หรูหราเพื่อให้ลูกค้าได้สัมผัสกับบรรยากาศที่ทำให้การรอคือการพักผ่อน ไม่ว่าจะเป็นห้องชมภาพยนตร์ สนามเด็กเล่น มุมกาแฟและมุมพักผ่อนอื่น ๆ รวมถึงการนำเทคโนโลยีต่าง ๆ มาปรับใช้เพื่อให้ลูกค้าเกิดความสะดวกสบายมากยิ่งขึ้น

นอกจากการบริการต่าง ๆ ที่มอบแก่ลูกค้าแล้ว ฮอนด้ามะลิวัลย์ยังให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้องค์กรเติบโตได้อย่างยั่งยืน รวมไปถึงการให้ความสำคัญกับพนักงานด้วยการมอบสวัสดิการต่าง ๆ เพื่อให้เกิดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน

การประเมินผลงานฮอนด้า-ลิวลีย์โดยฮอนด้า

ในแต่ละปี ฮอนด้าจะมีการประเมินผลการดำเนินงานของผู้จำหน่าย ด้วยมาตรฐาน 3 ด้าน ได้แก่

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

โดยหลักเกณฑ์ทั้งหมด ฮอนด้าจะนำไปเป็นข้อมูลในการพิจารณาแผนการดำเนินธุรกิจ และผลตอบแทนที่แต่ละผู้จำหน่ายจะได้รับ ที่ผ่านมา ฮอนด้า-ลิวลีย์ได้รับการประเมินผลงานในเกณฑ์ดีมาโดยตลอด และได้รับเงินรางวัลจากการประเมินดังกล่าว ซึ่งฮอนด้า-ลิวลีย์มีผลการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพสอดคล้องกับเป้าหมายและแนวทางของฮอนด้า

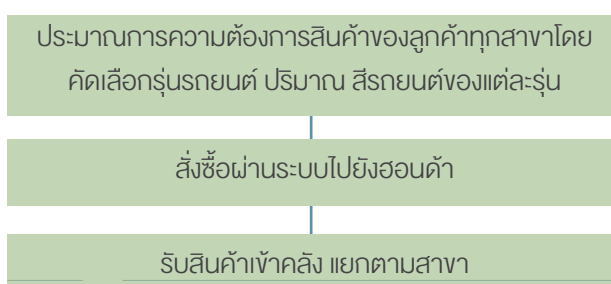
การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

1. การจัดหาผลิตภัณฑ์

ด้านการจัดซื้อ

ฮอนด้า-ลิวลีย์สั่งซื้อสินค้าโดยตรงจากฮอนด้า ซึ่งเป็นผู้ผลิตและผู้จำหน่าย (Supplier) รายเดียวในประเทศไทย โดยขั้นตอนการสั่งซื้อรถยนต์ อะไหล่และอุปกรณ์ตกแต่งไปจนถึงการจำหน่ายให้แก่ผู้บริโภค มีดังต่อไปนี้

การสั่งซื้อรถยนต์



สำหรับการสั่งซื้อรถยนต์ ฮอนด้า-ลิวลีย์จะต้องส่งแผนการสั่งซื้อรถยนต์ที่ระบุทั้งรุ่นและสีของรถยนต์ล่วงหน้า 1 เดือนให้ฮอนด้า หลังจากฮอนด้าได้รับข้อมูลการสั่งซื้อแล้ว ฮอนด้าจะยืนยันปริมาณรถยนต์ที่ฮอนด้า-ลิวลีย์จะได้รับ ซึ่งอาจจะได้ไม่ตรงตามที่สั่งซื้อ ทั้งนี้ ก่อนการส่งมอบรถยนต์ในแต่ละเดือน ฮอนด้าจะแจ้งปริมาณรถยนต์ที่จะส่งมอบให้ฮอนด้า-ลิวลีย์ทราบก่อนทุกครั้ง

การสั่งซื้ออะไหล่และอุปกรณ์ตกแต่ง

สำหรับการสั่งซื้ออะไหล่และอุปกรณ์ตกแต่งที่เป็นของแท้ ต้องสั่งซื้อจากฮอนด้าเท่านั้น ยกเว้นกรณีการสั่งซื้ออุปกรณ์ตกแต่งบางรายการที่ฮอนด้าไม่สามารถจัดหาให้ฮอนด้า-ลิวลีย์ได้ ซึ่งเป็นของเทียบเคียง จะสั่งซื้อจากผู้จำหน่ายรายอื่น โดยเป็นผู้จำหน่ายที่ได้รับการอนุมัติจากฮอนด้าแล้ว ทั้งนี้ จะต้องมีการเปรียบเทียบราคาจากผู้จำหน่ายอย่างน้อย 2 ราย หรือคัดเลือกจากผู้จำหน่ายที่อยู่ในรายชื่อผู้จำหน่ายที่ได้รับการอนุมัติแล้ว (Approved Vendor List) นอกจากนี้ พนักงานควบคุมอะไหล่จะควบคุมปริมาณสินค้าคงคลัง (Stock) ขึ้นต่ำของอะไหล่บางตัวที่ใช้ประจำ เช่น น้ำมันเครื่อง หัวเทียน จานเบรก เป็นต้น เพื่อให้ฝ่ายจัดซื้อเป็นผู้ดำเนินการสั่งซื้อผ่านระบบ โดยกรณีปกติจะได้รับอะไหล่และอุปกรณ์ตกแต่งภายใน 7 วัน และกรณีเร่งด่วนจะได้รับภายใน 3 วันหลังจากทำการสั่งซื้อ

ด้านการบริหารสินค้าคงคลัง

ฮอนด้า-ลิวลีย์มีนโยบายในการบริหารจัดการปริมาณสินค้าคงคลังประเภทรถยนต์ อะไหล่และอุปกรณ์ตกแต่งที่ต้องมีสำรองไว้ให้อยู่ในจำนวนที่เหมาะสมและเพียงพอสำหรับการจำหน่ายและส่งมอบให้กับลูกค้า ซึ่งต้องเป็นการสั่งซื้อที่ไม่ก่อให้เกิดการระงับทางการเงินต่อฮอนด้า-ลิวลีย์ โดยฮอนด้า-ลิวลีย์จะวิเคราะห์ระดับสินค้าคงคลังเพื่อวางแผนการสั่งซื้อสินค้าที่มีการหมุนเวียนเร็ว และมีการประสานงานกับฝ่ายจัดซื้อในการสั่งซื้อสินค้าเพื่อไม่ให้ระดับสินค้าคงคลังอยู่ต่ำกว่าระดับสินค้าคงคลังขั้นต่ำ (Safety Stock) ซึ่งโดยเฉลี่ยระดับสินค้าคงคลังขั้นต่ำของรถยนต์จะคงไว้สำหรับการจำหน่ายประมาณ 15 วัน สำหรับอะไหล่และอุปกรณ์ตกแต่งประมาณ 7 วัน เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดปัญหาการขาดแคลน เมื่อลูกค้าซื้อสินค้าหรือนำรถเข้ามารับบริการ

ฮอนด้า-ลิวลีย์มีนโยบายการตรวจนับสินค้าคงเหลือเพื่อพิสูจน์ความมืออยู่จริง ความครบถ้วนและความถูกต้องของสินค้าคงคลัง รวมทั้งป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น โดยวิธีการตรวจนับสินค้าคงคลังเป็นดังนี้ สำหรับสินค้าประเภทรถยนต์จะตรวจนับทุกรายการและทุกเดือน สำหรับสินค้าประเภทอะไหล่และอุปกรณ์ตกแต่งจะสุ่มนับเป็นรายไตรมาส โดย

วิธีการสุ่มนับเป็นไปตามคู่มือการปฏิบัติงานจากแผนกบัญชี และตรวจนับประจำปีของทุกประเภทสินค้าคงคลังปีละ 2 ครั้ง หรือหากมากกว่านั้นให้เป็นไปตามการพิจารณาของผู้จัดการส่วนบัญชีและการเงิน

ด้านการจัดหาตัวแทนขาย

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

ฮอนด้ามอเตอร์มีขั้นตอนและหลักเกณฑ์ในการพิจารณาคัดเลือกที่ปรึกษาการขาย โดยการสัมภาษณ์ของผู้จัดการฝ่ายขายของแต่ละสาขาและอนุมัติโดยผู้จัดการส่วนงานขาย เกณฑ์การคัดเลือก อาทิ วุฒิการศึกษา ประสบการณ์ บุคลิกภาพ ความมั่นใจ และทัศนคติ เป็นต้น ซึ่งฮอนด้ามอเตอร์จะเน้นเรื่องความซื่อสัตย์และความรับผิดชอบของที่ปรึกษาการขายเป็นสำคัญ ซึ่งที่ผ่านมาฮอนด้ามอเตอร์สามารถจัดหาที่ปรึกษาการขายสำหรับแต่ละสาขาได้อย่างเพียงพอและเหมาะสม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ฮอนด้ามอเตอร์มีที่ปรึกษาการขายทั้ง 5 สาขา จำนวน 43 คน ซึ่งที่ปรึกษาการขายจะอยู่ภายใต้การควบคุมของผู้จัดการฝ่ายขายแต่ละสาขาซึ่งเป็นพนักงานประจำของฮอนด้ามอเตอร์

ด้านการจัดจ้างงาน (Sub contractor)

ศูนย์บริการของฮอนด้ามอเตอร์สำหรับประเภทการซ่อมตัวถังและสี จะมีการจัดจ้างบริษัทรับเหมาจากภายนอก (“Sub Contractor”) ซึ่งเป็นผู้เชี่ยวชาญที่มีประสบการณ์การซ่อมมายาวนาน โดยฮอนด้ามอเตอร์มีนโยบายที่กำหนดขั้นตอนและ

หลักเกณฑ์ในการพิจารณาคัดเลือก Sub Contractor อาทิ ฐานะทางการเงิน ความน่าเชื่อถือ คุณภาพงานได้มาตรฐาน เป็นต้น เหตุผลที่ฮอนด้ามอเตอร์เลือกใช้จ้าง Sub Contractor เนื่องจากสามารถวัดผลสำเร็จของงานได้ชัดเจน มีประสิทธิภาพ และประสิทธิภาพได้มากกว่าการจ้างพนักงานของตัวเอง ซึ่งการวัดผลงานจะพิจารณาจากผลงานและการส่งมอบงานที่รวดเร็ว ก่อนที่จะพิจารณาเลือกสิ่งจ้างงาน และจัดทำสัญญาจ้างปีต่อปี ทั้งนี้ ฮอนด้ามอเตอร์จะมีการประเมินผลงานของ Sub Contractor เป็นประจำทุกปี โดยจะมีแบบฟอร์มในการประเมิน และหัวข้อการประเมินที่เหมาะสม หากผลการประเมินผ่านตามเกณฑ์ที่ฮอนด้ามอเตอร์กำหนด จึงจะทำการต่อสัญญาจ้างกับ Sub Contractor รายนั้น ๆ

ปัจจุบัน ฮอนด้ามอเตอร์จ้าง Sub Contractor ในการรับเหมาสำหรับงานซ่อมตัวถังและสี ทั้งหมด 3 บริษัท สำหรับทุกศูนย์บริการของฮอนด้ามอเตอร์ โดยใช้พื้นที่ของฮอนด้ามอเตอร์เองเป็นพื้นที่ในการให้บริการสำหรับงานซ่อมตัวถังและสีทั้งหมด

2. มูลค่าการจัดหาผลิตภัณฑ์

สินค้าประเภทรถยนต์จะสั่งซื้อจากฮอนด้าเท่านั้น สำหรับอะไหล่และอุปกรณ์ตกแต่ง ส่วนใหญ่จะสั่งซื้อจากฮอนด้าเช่นกัน เพื่อให้ราคาสินค้ามีมาตรฐานเดียวกัน ดังนั้นจึงกล่าวได้ว่า ฮอนด้ามอเตอร์มีการพึ่งพาจากฮอนด้าซึ่งเป็นผู้จำหน่าย (Supplier) รายเดียวในการจัดจำหน่ายรถยนต์ อะไหล่ และอุปกรณ์ตกแต่ง อย่างไรก็ตาม ฮอนด้ามอเตอร์มั่นใจว่าจะได้รับความไว้วางใจจากฮอนด้าต่อไป เนื่องจากฮอนด้ามอเตอร์ได้รับคะแนนการประเมินและได้รับรางวัลผลการประเมินจากฮอนด้าในระดับที่ดีมาโดยตลอด รวมถึงได้รับการต่อสัญญาตัวแทนจำหน่ายรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้ากับฮอนด้ามอเตอร์เป็นเวลากว่า 30 ปีแล้ว

3. พื้นที่ให้บริการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ศูนย์บริการมีทั้งหมด 5 สาขาใน 5 จังหวัด โดยแต่ละศูนย์บริการของฮอนด้า-สวิลล์จะมีพื้นที่สำหรับการรับรถเข้าบริการตรวจเช็คตามระยะและรถเข้าบริการซ่อมทั้งงานซ่อมทั่วไปและงานซ่อมตัวถังและสี รวมถึงพื้นที่สำหรับเก็บสินค้าคงคลังที่เหมาะสมและปลอดภัย โดยมีรายละเอียดดังนี้

จังหวัด	ชื่อศูนย์บริการ	พื้นที่ศูนย์บริการ (ตร.เมตร)	ช่องบริการซ่อม (ช่องซ่อม)	จำนวนห้องพ่นสี (ห้อง)	พื้นที่คลังสินค้า (ตร.เมตร/จำนวนคัน)
ขอนแก่น	สำนักงานใหญ่	8,200	139	6	2,400 ตร.เมตร เก็บรถเต็มพื้นที่ 159 คัน
สุรินทร์	สาขาสุรินทร์	3,260	42	3	250 ตร.เมตร เก็บรถเต็มพื้นที่ 20 คัน
บุรีรัมย์	สาขาบุรีรัมย์	1,820	33	2	ไม่มี
ภูเก็ต	สาขานาคา	1,840	47	4	1,200 ตร.เมตร เก็บรถเต็มพื้นที่ 80 คัน
กระบี่	สาขาเมืองกระบี่	1,600	28	3	3,025 ตร.เมตร เก็บรถเต็มพื้นที่ 80 คัน

(2) ออโตคลิก

ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ

ออโตคลิก ประกอบธุรกิจเป็นศูนย์บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast Fit) โดยมีลักษณะการประกอบธุรกิจ ดังนี้

1. ธุรกิจจากส่วนงานบริการซ่อมและจำหน่ายอะไหล่
2. ธุรกิจจากการนำเสนอบริการประกันภัยรถยนต์

1. ธุรกิจจากส่วนงานบริการซ่อมและจำหน่ายอะไหล่

ออโตคลิกเป็นศูนย์บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast Fit) ซึ่งมีผลิตภัณฑ์และการให้บริการหลัก คือ การเปลี่ยนถ่ายน้ำมันเครื่อง ยางรถยนต์ แบตเตอรี่ ใช้ออฟ ซ่อมบำรุงระบบเบรก ช่วงล่าง รวมถึงระบบแอร์รถยนต์ โดยออโตคลิกนั้นมีศูนย์บริการที่เป็นมาตรฐานเดียวกันทุกสาขา ซึ่งมีความสวยงามและทันสมัย พร้อมมีเครื่องมือที่ได้มาตรฐาน และช่างที่เชี่ยวชาญ เพื่อมุ่งเน้นการบริการที่มีคุณภาพและรวดเร็ว รวมไปถึงมีพื้นที่รับรองลูกค้าที่สะอาดและมีสิ่งอำนวยความสะดวกครบครัน โดยออโตคลิกนั้นมุ่งมั่นที่จะให้ลูกค้าได้รับความสะดวกสบายมากขึ้นจึงได้พัฒนาแอปพลิเคชันสำหรับรองรับการให้บริการผ่านอุปกรณ์สื่อสารตั้งแต่ขั้นตอนการรับรถจนถึงการรับชำระเงินตลอดจนการออกใบกำกับภาษีและใบเสร็จรับเงินในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Tax Invoice & e-Receipt) เพื่อลดการใช้กระดาษ และสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับลูกค้าที่นำรถมาเข้ารับบริการ

2. ธุรกิจจากการนำเสนอบริการประกันภัยรถยนต์

ในกรณีที่ลูกค้ามีความประสงค์จะทำประกันภัยรถยนต์ปีต่อออโตคลิกจะนำเสนอบริษัทนายหน้าตัวแทนประกันภัยหรือบริษัทประกันภัย (“บริษัทประกันภัย”) ให้แก่ลูกค้า โดยออโตคลิกจะได้รับผลตอบแทนจากการดำเนินการดังกล่าว

การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

1. การจัดหาผลิตภัณฑ์

ด้านการจัดซื้อ

ออโตคลิกมีนโยบายการคัดเลือกผู้จำหน่ายสินค้าที่มีศักยภาพ โดยออโตคลิกจะคัดเลือกและเปรียบเทียบกับผู้จำหน่ายแต่ละราย โดยพิจารณาจากปัจจัย 5 ประการดังต่อไปนี้

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

ออโตคลิกมีการพิจารณาวิเคราะห์ผู้จำหน่ายในปัจจุบัน และพิจารณาเปรียบเทียบกับคัดเลือกผู้จำหน่ายรายใหม่อย่างต่อเนื่อง เพื่อพัฒนาปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดหา ทำให้มั่นใจได้ว่าออโตคลิกมีกระบวนการในการจัดหาผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ จากผู้จำหน่ายที่มีศักยภาพสูงในราคาต้นทุนที่เหมาะสม

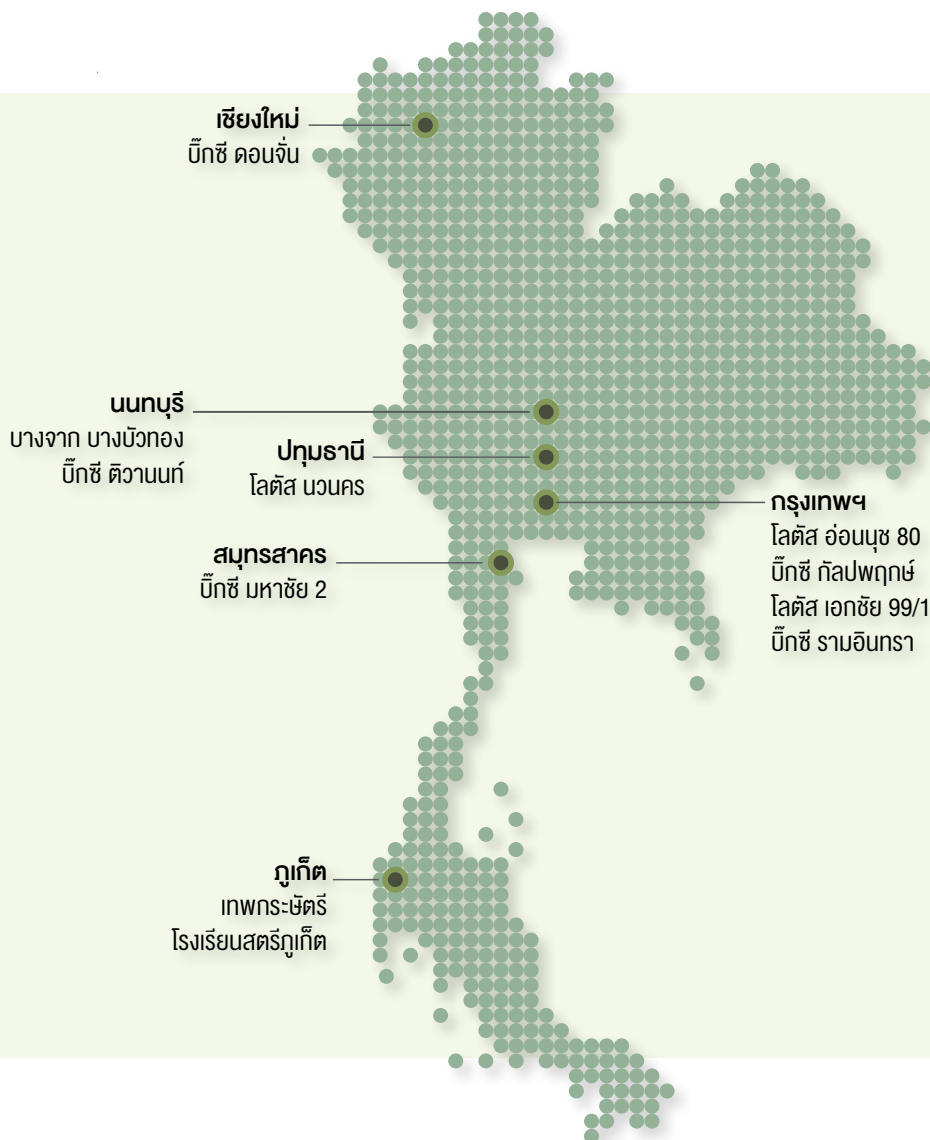
ด้านการบริหารสินค้าคงคลัง

อโตคลิกมีนโยบายในการบริหารจัดการปริมาณสินค้าคงคลัง กล่าวคือ สินค้าประเภทอะไหล่ ที่ต้องมีสำรองไว้ให้อยู่ในจำนวนที่เหมาะสมและเพียงพอสำหรับการจำหน่ายและส่งมอบให้แก่ลูกค้า ซึ่งต้องเป็นการสั่งซื้อที่ไม่ก่อให้เกิดภาระทางการเงินต่ออโตคลิก โดยอโตคลิกจะวิเคราะห์ระดับสินค้าคงคลังเพื่อวางแผนการสั่งซื้อสินค้าที่มีการหมุนเวียนเร็วและมีการประสานงานกับฝ่ายจัดซื้อในการสั่งซื้อสินค้าเพื่อไม่ให้ระดับสินค้าคงคลังอยู่ต่ำกว่าระดับสินค้าคงคลังขั้นต่ำ (Safety Stock) เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดปัญหาการขาดแคลนสินค้าเพื่อจำหน่ายหรือให้บริการ

อโตคลิกมีนโยบายการตรวจนับสินค้าคงเหลือ เพื่อพิสูจน์ความมีอยู่จริง ความครบถ้วนและความถูกต้องของสินค้าคงคลัง รวมทั้งป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น โดยอโตคลิกจะสุ่มนับสินค้าคงคลังเป็นรายเดือน โดยเลือกอย่างน้อย 4 ประเภทของสินค้าคงคลัง และตรวจนับประจำปี ทุกรายการปีละ 2 ครั้ง หรือหากมากกว่านั้นให้เป็นไปตามการพิจารณาของผู้จัดการส่วนบัญชีและการเงิน

2. มูลค่าการจัดหาผลิตภัณฑ์

ผลิตภัณฑ์ของอโตคลิกเป็นสินค้าประเภทอะไหล่รถยนต์ อาทิ ยาง แบตเตอรี่ น้ำมันเครื่อง เบรก ไขควง โดยในการสั่งซื้อสินค้าแต่ละครั้ง อโตคลิกจะจัดหาสินค้าจากผู้จำหน่ายอย่างน้อย 2 รายเพื่อเปรียบเทียบราคา หรือคัดเลือกสินค้าจากผู้จำหน่ายที่มีอยู่ในรายชื่อผู้จำหน่ายที่ได้รับการอนุมัติแล้ว (Approved Vendor List) เพื่อให้ลูกค้าได้รับสินค้าที่มีคุณภาพและราคาที่เหมาะสม อย่างไรก็ตาม เพื่อตอบสนองความต้องการและเพิ่มทางเลือกให้กับลูกค้า อโตคลิกจึงคิดสรรและจัดหาผลิตภัณฑ์จากหลายยี่ห้อสำหรับผลิตภัณฑ์ประเภทเดียวกัน อีกทั้งยังมุ่งมั่นที่จะค้นหาผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ เพื่อให้ได้มาซึ่งผลิตภัณฑ์ที่มีนวัตกรรมทันสมัย และครอบคลุมฐานลูกค้าทุกกลุ่มเป้าหมาย





สาขา 7 สาขาบึกชี เชียงใหม่ ดอนจัน



ภาคเหนือ



สาขา 3 สาขาโลตัส อ่อนนุช 80



สาขา 4 บึกชี กัลปพฤกษ์



สาขา 5 สาขาบึกชี มหาชัย 2



สาขา 6 สาขาโลตัส เอกชัย 99/1



สาขา 11 สาขาบึกชี รามอินทรา



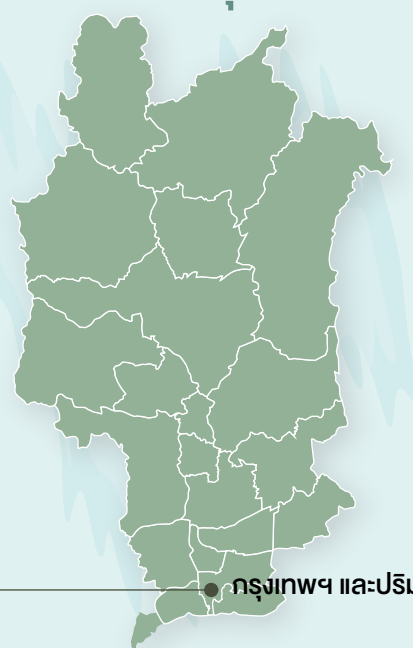
สาขา 8 สาขาโลตัส นวนคร



สาขา 9 สาขาบางจาก บางบัวทอง



สาขา 10 สาขาบึกชี ดิوانนท์



กรุงเทพฯ และปริมณฑล

กรุงเทพฯ และปริมณฑล



สาขา 1 สาขาเทพพระจันทร์



สาขา 2 สาขาโรงเรียนสตรีภูเก็ต



ภาคใต้

ภูเก็ต

3. พื้นที่ให้บริการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ศูนย์บริการมีทั้งหมด 11 สาขาใน 6 จังหวัด โดยแต่ละศูนย์บริการของอโศกคลินิกจะมีพื้นที่สำหรับการรับรถเข้าบริการ โดยมีรายละเอียดดังนี้

ลำดับ สาขา	ศูนย์บริการ	จังหวัด	ที่ตั้ง	วันที่เริ่มให้ บริการ	พื้นที่ศูนย์ บริการ (ตร.เมตร)	พื้นที่ ทั้งหมด (ตร.เมตร)	ช่องบริการ ซ่อม (ช่องซ่อม)
1	สาขาเทพพระษัตรี*	ภูเก็ต	41/90 หมู่ 6 ถนนเทพพระษัตรี ตำบลรัชฎา อำเภอเมืองภูเก็ต เบอร์โทร 076-681088	1 มีนาคม 2564	322	516	4
2	สาขาโรงเรียนสตรีภูเก็ต*	ภูเก็ต	2/3 ถนนดำรง ตำบลตลาดใหญ่ อำเภอเมืองภูเก็ต เบอร์โทร 076-681089	21 พฤษภาคม 2564	448	704	6
3	สาขาโลตัส อ่อนนุช 80	กรุงเทพฯ	172/7 ถนนอ่อนนุช แขวงประเวศ เขตประเวศ เบอร์โทร 02-0278867	30 พฤศจิกายน 2564	252	368	5
4	สาขานิกซ์ กัลปพฤกษ์	กรุงเทพฯ	25/1 ถนนกัลปพฤกษ์ แขวงคลองบางพราน เขตบางบอน เบอร์โทร 02-0278868	19 ธันวาคม 2564	419	605	7
5	สาขานิกซ์ มหาชัย 2	สมุทรสาคร	67/535 หมู่ 4 ตำบลโคกขาม อำเภอเมืองสมุทรสาคร เบอร์โทร 02-0278869	26 ธันวาคม 2564	286	423	5
6	สาขาโลตัส เอกชัย 99/1	กรุงเทพฯ	1117/4 ถนนเอกชัย แขวงบางบอนใต้ เขตบางบอน เบอร์โทร 02-0278870	26 กุมภาพันธ์ 2565	293	421	5
7	สาขานิกซ์ เชียงใหม่ ดอนจัน	เชียงใหม่	211 หมู่ที่ 4 ตำบลคำศาลา อำเภอเมืองเชียงใหม่ เบอร์โทร 052-080793	4 มีนาคม 2565	293	422	6
8	สาขาโลตัส นวนคร	ปทุมธานี	98/201 หมู่ที่ 13 ตำบลคลองหนึ่ง อำเภอลคลองหลวง เบอร์โทร 02-0278871	30 เมษายน 2565	274	381	6
9	สาขาบางจาก บางบัวทอง	นนทบุรี	49/18 หมู่ที่ 6 ตำบลละหาร อำเภอบางบัวทอง เบอร์โทร 02-0278872	27 พฤษภาคม 2565	204	286	4
10	สาขานิกซ์ ตีวานนท์	นนทบุรี	9/9 หมู่ที่ 5 ตำบลตลาดขวัญ อำเภอเมืองนนทบุรี เบอร์โทร 02-0278873	7 ตุลาคม 2565	463	463	7
11	สาขานิกซ์ รามอินทรา	กรุงเทพฯ	70/1 ถนนรามอินทรา แขวงอนุสาวรีย์ เขตบางเขน เบอร์โทร 02-0278874	9 ธันวาคม 2565	293	421	6

หมายเหตุ อโศกคลินิก เปิดให้บริการทุกวัน ไม่เว้นวันหยุดนักขัตฤกษ์ ตั้งแต่เวลา 08.00 - 21.00 น.

*เฉพาะสาขาเทพพระษัตรีและโรงเรียนสตรีภูเก็ต เปิดให้บริการเวลา 08.00 - 19.00 น.

1.2.3 ตลาดและสภาวะการแข่งขัน

(1) ฮอนด้า-สิวลีย์

1. กลุ่มลูกค้าและช่องทางการจัดจำหน่าย

พฤติกรรมผู้บริโภค

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ส่งผลให้ผู้คนหันมาสนใจการใช้รถยนต์ส่วนตัวแทนการใช้บริการระบบขนส่งสาธารณะเพิ่มมากขึ้น ผู้บริโภคจึงให้ความสำคัญและใช้เวลาอย่างพิถีพิถันในการเลือกซื้อรถยนต์ซึ่งเหตุผลลำดับต้น ๆ ที่ใช้ในการตัดสินใจของผู้บริโภค มีหลัก ๆ ดังนี้

- **ราคารถยนต์** เป็นปัจจัยที่สำคัญที่สุดเนื่องด้วยสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ที่ส่งผลให้รายได้ของประชาชนลดลง ผู้บริโภคจึงค่อนข้างใช้จ่ายอย่างระมัดระวัง ดังนั้นราคารถยนต์จึงเป็นปัจจัยที่มีผลต่อการตัดสินใจของผู้บริโภคในการซื้อรถยนต์มาก ตลอดจนค่าใช้จ่ายในราคาของอะไหล่และค่าบำรุงรักษาที่จะเกิดขึ้นในอนาคตที่ผู้บริโภคจะคำนึงถึงอีกด้วย
- **ความปลอดภัย** ถือเป็นปัจจัยหลักของการตัดสินใจใช้รถยนต์ โดยปัจจุบันฮอนด้าได้มุ่งเน้นให้รถยนต์รุ่นใหม่มีเทคโนโลยีที่ทันสมัยมากขึ้นเพื่อช่วยเพิ่มความมั่นใจในการขับของผู้บริโภคว่ามีความปลอดภัยสูงขึ้น
- **ความประหยัดน้ำมัน** เนื่องจากราคาน้ำมันมีความผันผวนอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้ผู้บริโภคต้องใช้ความระมัดระวังในการเลือกซื้อรถยนต์ โดยการเลือกใช้รถยนต์ที่ประหยัดน้ำมัน ทั้งนี้ รถยนต์ระบบไฮบริดได้รับความนิยมค่อนข้างมาก อย่างไรก็ตาม รถยนต์ไฟฟ้าก็เป็นอีกทางเลือกหนึ่งที่ได้รับการสนใจจากผู้บริโภค
- **การออกแบบทั้งภายในและภายนอกรวมถึงขนาดของรถยนต์** ปัจจัยเรื่องการออกแบบที่สวยงาม สีสันโดนใจ อุปกรณ์อำนวยความสะดวกของทั้งผู้ขับขี่และผู้โดยสารครบครัน วัสดุภายในมีคุณภาพ งานประกอบละเอียดเรียบร้อย เก็บเสียงจากภายนอกได้ดี สิ่งเหล่านี้ล้วนแต่เข้ามามีอิทธิพลในการตัดสินใจซื้อของคนในยุคนี้ทั้งสิ้น

ปัจจุบันพฤติกรรมการเลือกซื้อรถยนต์เริ่มจะเข้าสู่การใช้เทคโนโลยีดิจิทัล โดยในอดีตผู้บริโภคจะมุ่งตรงไปยังโชว์รูมเพื่อต้องการเห็น และสัมผัสรถยนต์ที่ต้องการ รวมไปถึงสอบถามข้อมูลต่าง ๆ เช่น สเปกเครื่องยนต์ ไปรโมชั่น ระบบพ่นชำระหรือรายละเอียดของรถอื่น ๆ เป็นต้น ซึ่งภาพรวมจะลดน้อยลงเนื่องจากภาวะการแพร่ระบาดของ COVID-19 ด้วย อีกทั้งในปัจจุบันผู้บริโภคสามารถหาข้อมูลรถยนต์ผ่านทางอินเทอร์เน็ตได้ง่าย รวมถึงการส่งจองรถยนต์ผ่านหลากหลายช่องทางออนไลน์ ทำให้สะดวกและรวดเร็วมากยิ่งขึ้น

กลุ่มลูกค้า

กลุ่มลูกค้าและกลุ่มเป้าหมายของฮอนด้า-สิวลีย์ คือ ผู้บริโภคทุกระดับไม่ว่าจะเป็นบุคคลธรรมดาหรือนิติบุคคลที่มีรายได้และมีกำลังซื้อเพียงพอสำหรับการซื้อรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้า รวมไปถึงผู้บริโภคทุกรายที่ใช้รถยนต์ยี่ห้อฮอนด้าที่จะนำรถมารับบริการในศูนย์บริการของฮอนด้า-สิวลีย์ ไม่ว่าจะเป็นการเช็กระยะ การซ่อมบำรุงทั่วไป และการซ่อมตัวถังและสี

ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา ฮอนด้า-สิวลีย์ไม่มีการจำหน่ายสินค้าให้แก่ลูกค้ารายใดเกินร้อยละ 30 ของรายได้รวม เนื่องจากลูกค้าส่วนใหญ่ของฮอนด้า-สิวลีย์เป็นลูกค้ารายย่อย

กลุ่มลูกค้าประเภทบริษัทไฟแนนซ์ และบริษัทประกันภัย

รายได้ค่านายหน้าจากการนำเสนอบริษัทไฟแนนซ์และบริษัทประกันภัยรถยนต์มีสัดส่วนเพียงเล็กน้อยคือไม่เกินร้อยละ 3 ของยอดขายได้รวม อย่างไรก็ตาม รายได้ค่านายหน้าในปี 2565 ลดลงจากปี 2564 เท่ากับ 0.09 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 0.19 โดยปี 2564 มีมูลค่าเท่ากับ 49.49 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 2.86 ของรายได้รวม และปี 2565 มีมูลค่าเท่ากับ 49.40 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 2.75 ของรายได้รวม

ดังนั้น ในปี 2565 ฮอนด้า-สิวลีย์ไม่มีบริษัทลูกค้าที่เป็นบริษัทไฟแนนซ์และบริษัทประกันภัย ซึ่งมีรายได้เกินร้อยละ 30 ของรายได้รวม จึงไม่มีความเสี่ยงจากการสูญเสียรายได้จากบริษัทลูกค้าที่เป็นบริษัทไฟแนนซ์และบริษัทประกันภัยดังกล่าว ทั้งนี้ ฮอนด้า-สิวลีย์มีลูกค้าที่ขอสินเชื่อเช่าซื้อจากบริษัทไฟแนนซ์กับลูกค้าที่ซื้อรถยนต์เงินสดในสัดส่วน 85 ต่อ 15

การจัดจำหน่ายและช่องทางการจัดจำหน่าย

ช่องทางการจำหน่ายของฮอนด้า-สิวลีย์เป็นการจำหน่ายให้แก่ผู้บริโภคโดยตรงผ่านฝ่ายขาย โดยปัจจุบันมีโชว์รูมและศูนย์บริการทั้งหมด 5 แห่ง 5 จังหวัด ซึ่งได้ระบุไว้ในส่วน **“ธุรกิจจากส่วนงานจำหน่ายรถยนต์และอุปกรณ์ตกแต่ง”**

โดยฮอนด้า-สิวลีย์มีกลยุทธ์ที่สำคัญในการพัฒนาช่องทางการจัดจำหน่ายผ่านสาขา ดังนี้

- (1) ปรับปรุงสาขาคเดิมเพื่อสร้างบรรยากาศที่ดีและเพิ่มความประทับใจให้แก่ลูกค้า และ
- (2) เพิ่มการใช้ช่องทางออนไลน์เพื่อสร้างเครื่องอำนวยความสะดวกให้เข้าถึงผู้บริโภคอย่างทั่วถึงมากยิ่งขึ้น

ฮอนด้ามะลิวัลย์ไม่เพียงแต่จัดแสดงรถยนต์ใหม่ในบริเวณโชว์รูมจำหน่ายรถยนต์ทั้ง 5 แห่ง แต่ยังมีการจัดแสดงประชาสัมพันธ์ รวมถึงการจัดงานอีเวนต์ (Event) ในห้างสรรพสินค้า หรือแหล่งชุมชน เพื่อนำเสนอรถยนต์รุ่นใหม่ ๆ หรือการจัดรายการส่งเสริมการขายประจำเดือนให้แก่ลูกค้าทั่วไป

2. กลยุทธ์ทางการตลาด

ฮอนด้ามะลิวัลย์มีการกำหนดกลยุทธ์ในการแข่งขัน เพื่อยกยฐานลูกค้ารายใหม่และเพิ่มส่วนแบ่งการตลาด ตลอดจนเพื่อรักษาฐานลูกค้าที่มีอยู่เดิม โดยมีรายละเอียดดังนี้

2.1 กลยุทธ์การสร้างความแตกต่างตามมาตรฐานฮอนด้ามะลิวัลย์

เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันกับผู้จำหน่ายรถยนต์ที่อยู่ในจังหวัดเดียวกันและใกล้เคียง ฮอนด้ามะลิวัลย์จึงวางแผนกลยุทธ์การตลาดโดยการสร้างโชว์รูมและศูนย์บริการรถยนต์ที่จังหวัดขอนแก่นซึ่งถือเป็นเมืองหลักในภาคตะวันออกเฉียงเหนือ ให้เป็นโชว์รูมและศูนย์บริการที่ใหญ่ที่สุดในประเทศไทย ภายใต้แนวคิดการออกแบบที่หรูหรา โอ่โง่ง กันสมัย ลดการใช้พลังงานและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม บนพื้นที่ขนาดใหญ่กว่า 25 ไร่ ซึ่งแบ่งเป็นพื้นที่อาคารใช้สอยกว่า 11,000 ตร.ม. พื้นที่จัดแสดงรถใหม่กว่า 1,200 ตร.ม. สามารถโชว์รถได้มากกว่า 30 คัน และศูนย์บริการที่มีขนาดใหญ่ถึง 9,000 ตร.ม. รองรับได้มากถึง 139 ช่องซ่อม สามารถรองรับลูกค้าและให้บริการซ่อมทั่วไปและซ่อมบำรุงรักษาตามกำหนดได้ถึงเดือนละ 4,350 คัน และให้บริการซ่อมตัวถังและสีได้มากถึงเดือนละ 720 คัน ถือเป็นโชว์รูมและศูนย์บริการแบบครบวงจร

ฮอนด้ามะลิวัลย์มีเจตนารมณ์ในการสร้างเอกลักษณ์ของศูนย์บริการด้วยมาตรฐานฮอนด้ามะลิวัลย์ โดยฮอนด้ามะลิวัลย์นั้นมุ่งมั่นที่จะดูแลลูกค้าที่เข้ามาใช้บริการให้ได้สัมผัสกับบริการอันแสนอบอุ่น และพร้อมพร้อมด้วยสิ่งอำนวยความสะดวกต่าง ๆ อาทิ การให้บริการ Wi-Fi ฟรี มุมเล่น iPad อาหารและเครื่องดื่มที่หลากหลายคัดสรรเฉพาะวัตถุดิบที่มีคุณภาพในระดับพรีเมียม ไม่ว่าจะเป็นบัตส์ไอศกรีม (Bud's Ice cream) อาหารว่าง ขนมต่าง ๆ ที่สับเปลี่ยนหมุนเวียนเพื่อความหลากหลาย รวมทั้งเครื่องดื่มร้อนเย็นระดับพรีเมียมนานาชาติ เช่น กาแฟสด นอกจากนี้ ยังมีห้องรับรอง (Maliwan Club) และห้องชมภาพยนตร์ (Maliwan Theater) ที่มีการออกแบบขึ้นเป็นพิเศษเพื่อความบันเทิงและทำให้ช่วง

เวลาการรอคอยเปลี่ยนเป็นช่วงเวลาพิเศษ นอกเหนือจากการบริการสำหรับผู้ใหญ่แล้วยังมีสนามเด็กเล่น (Kid's land) สีสันสดใสที่สร้างเสริมพัฒนาการเรียนรู้ให้กับเด็ก ๆ โดยเน้นถึงความปลอดภัยด้วยมาตรฐานระดับสากลเป็นสำคัญ

2.2 การให้บริการก่อนและหลังการขายที่พิเศษ

เนื่องจากสินค้าของฮอนด้ามะลิวัลย์เป็นสินค้าที่มีมาตรฐานมาจากฮอนด้า และไม่ได้มีความแตกต่างด้านผลิตภัณฑ์เปรียบเทียบกับศูนย์จัดจำหน่ายอื่น ดังนั้นสิ่งที่จะช่วยสร้างความแตกต่างให้กับฮอนด้ามะลิวัลย์คือการสร้างความพึงพอใจสูงสุด ตั้งแต่เริ่มต้นจนสิ้นสุดการขายให้แก่ลูกค้าโดย

- การรู้จักและทำความเข้าใจลูกค้าอย่างลึกซึ้งไม่ว่าจะเป็นอายุ การศึกษา พฤติกรรม รายได้ และความต้องการอย่างละเอียด โดยไม่มองข้ามข้อจำกัดต่าง ๆ ที่ลูกค้ามี
- ให้ความรู้ที่ครบถ้วนในตัวเลือกสินค้าเพื่อเป็นประโยชน์ในการตัดสินใจของลูกค้า รวมถึงการเสนอทางเลือกต่าง ๆ ที่ทำให้ลูกค้าได้รับสิทธิประโยชน์สูงสุดและ
- การให้บริการโดยพนักงานที่มีความรู้ มีหัวใจบริการด้วยรอยยิ้มที่สุภาพ อ่อนน้อมและแสดงความเป็นมิตร

สิ่งที่สำคัญไม่น้อยไปกว่าความใส่ใจในความต้องการของลูกค้าก่อนการขาย คือ การบริการหลังการขาย (After sale services) นอกจากบริการของฮอนด้ามะลิวัลย์ไม่ว่าจะเป็นโปรแกรมการดูแลต่าง ๆ แล้ว อีกบทบาทที่สำคัญ คือ การเข้าติดตามหรือแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้โดยมุ่งเน้นให้พนักงานตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องดังต่อไปนี้เป็นอย่างมาก

- มีการสื่อสารกับลูกค้าและเน้นการสร้างระบบป้องกันปัญหาล่วงหน้า เช่น การติดตามสอบถามกับลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ และไม่เพียงแค่ว่าหลังจากการรับสินค้าไม่ที่วัน แต่หมายถึงการดูแลตลอดอายุการใช้งานของสินค้านั้น รวมถึงการปฏิบัติงานที่ถูกต้องตามระเบียบและกฎหมายก็เป็นสิ่งที่จะช่วยให้ลูกค้าเชื่อมั่นในสินค้าและบริการได้อย่างดียิ่ง
- เน้นความรวดเร็วในการแก้ไขปัญหา ไม่ละเลยต่อปัญหาของลูกค้าที่ฮอนด้ามะลิวัลย์สามารถแก้ไขได้ เมื่อลูกค้าเกิดปัญหาจากการใช้งาน ฮอนด้ามะลิวัลย์มีช่องทางการรับเรื่องที่สะดวกและทันเวลา พร้อมทั้งการเข้าแก้ไขในส่วนที่ฮอนด้ามะลิวัลย์สามารถทำได้โดยเร็วที่สุด เพื่อความสะดวกของลูกค้าและไม่ให้เกิดข้อร้องเรียนตามมา

เมื่อออนไลน์มีเป้าหมายการบริการคือความพึงพอใจสูงสุดของลูกค้า ดังนั้น การอบรมพนักงานให้มีหัวใจในการบริการนั้นจึงเป็นสิ่งที่ออนไลน์ให้ความสำคัญมากเป็นพิเศษ ออนไลน์ได้จัดให้มีการอบรมที่เข้มข้นและทดสอบการปฏิบัติงานของพนักงานหรือบุคลากรที่มีโอกาสได้พบหรือสื่อสารกับลูกค้าโดยตรงอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้เพื่อรักษามาตรฐานการปฏิบัติงาน

ทั้งนี้ ทั้งออนไลน์และออฟไลน์ยังมีการประเมินผลความพึงพอใจของลูกค้าที่มาใช้บริการจากแบบสอบถามและมีการเก็บข้อมูลการเข้ารับบริการของลูกค้า เพื่อนำไปใช้ในการพัฒนาคุณภาพการให้บริการของออนไลน์ทั้งสองส่วนของโชว์รูมจำหน่ายรถยนต์และส่วนของศูนย์บริการอีกด้วย

2.3 ประสบการณ์ของผู้บริหารและบุคลากร

ผู้บริหารนั้นมีความสำคัญเป็นอย่างมากสำหรับองค์กรทั้งยังมีบทบาทในการขับเคลื่อนทิศทางของกลุ่มบริษัท โดยกว่า 29 ปีในการดำเนินธุรกิจการเป็นผู้จำหน่ายและศูนย์บริการของออนไลน์ ทำให้ผู้บริหารและบุคลากรมีประสบการณ์และเข้าใจความต้องการของลูกค้า เข้าใจในลักษณะของธุรกิจ การดำเนินงานรวมถึงการแก้ปัญหาหรือสถานการณ์ต่างๆ ได้อย่างดี และสามารถนำประสบการณ์หรือปัญหาที่เคยพบมาปรับปรุงและพัฒนากระบวนการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้นอีกด้วย

3. นโยบายการกำหนดราคา

การกำหนดราคายาสินค้าของออนไลน์ ส่วนใหญ่จะเป็นไปตามราคาที่ออฟไลน์กำหนด ซึ่งเป็นราคายาส่งทั่วประเทศที่เป็นมาตรฐานเดียวกัน โดยผู้บริหารสามารถกำหนดกลยุทธ์ส่งเสริมการขายเพื่อจูงใจลูกค้าที่แตกต่างจากที่ออฟไลน์กำหนดได้ สำหรับสินค้าประเภทอื่น ๆ อาทิ การติดตั้งฟิล์มหรือการเคลือบเซรามิก ออนไลน์จะกำหนดราคายาส่งโดยอ้างอิงตามนโยบายการกำหนดราคายาส่ง ซึ่งจะกำหนดจากราคาต้นทุนบวกกำไรขั้นต้น พร้อมกับพิจารณาราคาตลาดมาเปรียบเทียบกับ

4. การโฆษณาและประชาสัมพันธ์

เนื่องด้วยสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 จึงทำให้ออนไลน์มีนโยบายการใช้สื่อโฆษณาและประชาสัมพันธ์ในรูปแบบออนไลน์มากขึ้น ดังนี้

1. การแนะนำรถยนต์รุ่นใหม่ รวมถึงการประชาสัมพันธ์โชว์รูมของออนไลน์ให้เป็นที่รู้จัก จะมีการนำเสนอผ่านการถ่ายทอดสด (live) ผ่านทาง Facebook Fanpage

2. จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อสังคมออนไลน์ (Social Media) อาทิ โพสต์ขึ้นประจำเดือน คอนเทนต์ให้ความรู้ต่าง ๆ ในรูปแบบงานภาพนิ่ง (Artwork) และ วิดีโอ (Video)
3. จัดกิจกรรมร่วมสนุกชิงรางวัล ผ่านทาง Facebook Fanpage อยู่เป็นประจำ เพื่อเพิ่มช่องทางการรับรู้ของลูกค้า และส่งผลให้ออนไลน์เป็นที่จดจำหรือพบเห็นอยู่เป็นประจำ
4. ผลิตสินค้าสำหรับส่งเสริมการขายเฉพาะที่มีโลโก้ของออนไลน์ เช่น หมอนรองคอ สายหุ้มเข็มขัดนิรภัย ถุงผ้าพับได้ และข้าวสาร เป็นต้น
5. ให้การสนับสนุนงานกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อทำให้ออนไลน์เป็นที่รู้จัก เช่น สนับสนุนช่องยูทูป (Youtube Channel) รวมถึง Tiktok เป็นต้น

ภาวะการแข่งขัน

ปี 2565 นับว่าเป็นปีที่อุตสาหกรรมยานยนต์ไทยยังอยู่ในภาวะการฟื้นตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไป โดยมีปัจจัยบวกจากการดำเนินมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจอย่างต่อเนื่อง พร้อมนโยบายผ่อนคลายทางการเงินของภาครัฐเพื่อสนับสนุนให้เศรษฐกิจภายในประเทศฟื้นตัว ตลอดจนสถานการณ์ของ COVID-19 ที่มีการผ่อนคลายมาตรการควบคุมการแพร่ระบาดภายในประเทศของภาครัฐ รวมถึงการทยอยฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยวจากการเปิดประเทศ มีส่วนช่วยให้สถานการณ์เศรษฐกิจในประเทศเริ่มกลับเข้าสู่ภาวะปกติได้ดียิ่งขึ้น

ในขณะที่มีปัจจัยด้านลบที่ยังส่งผลกระทบต่อเนื่อง เช่น ปัญหาการขาดแคลนเซมิคอนดักเตอร์ที่ยังคงยืดเยื้อส่งผลกระทบต่อภาคการผลิตในทุกอุตสาหกรรมทั่วโลก รวมถึงอัตราเงินเฟ้อที่เพิ่มขึ้นขณะที่เศรษฐกิจยังไม่ฟื้นตัวเต็มที่ ความผันผวนของสถานการณ์การเงินโลก ราคาพลังงาน และวัตถุดิบที่ปรับตัวสูงขึ้น ส่งผลโดยตรงต่อต้นทุนการผลิตรถยนต์เพื่อจำหน่ายทั้งภายในประเทศและการส่งออก รวมถึงส่งผลกระทบต่อราคายาส่งและการดำเนินงานของบริษัทที่มีต่อเศรษฐกิจไทย แต่ในภาพรวมแล้วยังถือว่าภาพฟื้นตัวของอุตสาหกรรมยานยนต์ไทยเป็นไปในทิศทางที่ดีขึ้น ซึ่งสะท้อนมายังตลาดรถยนต์ในประเทศด้วยเช่นกัน โดยตัวเลขยอดขายตลาดรถยนต์รวมภายในประเทศปี 2565 อยู่ที่ 849,388 คัน หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 11.90 เมื่อเทียบกับปี 2564

ในเดือนมกราคม 2566 บริษัท ฮอนด้า ออโตโมบิล (ประเทศไทย) จำกัด (“ฮอนด้า”) ประกาศผลการดำเนินงานประจำปี 2565 ซึ่งสามารถครองส่วนแบ่งการตลาดเป็นอันดับ 1 ของยอดขายกลุ่มยานยนต์ไฟฟ้า (xEV) ในตลาดรถยนต์ประเทศไทย (มกราคม - ธันวาคม 2565) ด้วยยอดขายสะสมรวม 26,660 คัน ครองส่วนแบ่งทางการตลาดในกลุ่ม xEV ร้อยละ 30 ตोकย้ำความเชื่อมั่นยุทธกรรมฟูโลฮอริค อี:เอชอีวีของฮอนด้าที่มอบสมรรถนะอันทรงพลัง และอัตราการประหยัดน้ำมันที่ดีเยี่ยม เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมด้วยอัตราการปล่อยมลพิษที่ต่ำ มาพร้อมกับเทคโนโลยีความปลอดภัยอัจฉริยะ Honda SENSING ซึ่งเป็นระบบที่ช่วยป้องกันและลดโอกาสการเกิดอุบัติเหตุบนท้องถนน เพื่อสร้างสังคมปลอดภัยยิ่งขึ้น ตามเป้าหมายฮอนด้าปี 2593 ซึ่งครอบคลุม 4 เซกเมนต์หลัก ทั้งในกลุ่มซีดีอาร์ ได้แก่ ซีดี อี:เอชอีวี และ ซีดี แอ็กซ์แบ็ก อี:เอชอีวี กลุ่มคอมแพคต์คาร์ ได้แก่ ซีวีค อี:เอชอีวี ใหม่ กลุ่มเอสยูวี ได้แก่ เอชอาร์-วี อี:เอชอีวี และกลุ่ม D-segment ได้แก่ แอคคอร์ด อี:เอชอีวี

สำหรับรถยนต์ไฟฟ้า หรือ Electric Vehicle (EV) ในปี 2565 มีบทบาทสำคัญมากด้วยยอดขายที่เติบโตต่อเนื่อง โดยสมาคมยานยนต์ไฟฟ้าไทยระบุถึงสถานการณ์ยานยนต์ไฟฟ้าของประเทศไทยประจำปี 2565 ว่าภาพรวมการจดทะเบียนของยานยนต์ไฟฟ้าตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2565 อยู่ที่ 96,182 คัน ซึ่งเป็นยานยนต์พลังงานไฟฟ้า (BEV) อยู่ที่ 20,816 คัน เติบโตร้อยละ 260.00 จากปี 2564 โดยตัวเลขการจดทะเบียนของ BEV สูงกว่ายานยนต์ปลั๊กอินไฮบริด (PHEV) เนื่องจากการนำเสนอรถยนต์ไฟฟ้ารุ่นใหม่ที่มีราคาเข้าถึงง่ายขึ้น รวมถึงโครงสร้างพื้นฐานด้านสถานีชาร์จไฟฟ้าที่ในปัจจุบันมีจำนวนราว 1,200 แห่งทั่วประเทศ อย่างไรก็ตาม ยานยนต์ไฮบริด (HEV) ซึ่งเป็นรถยนต์ในกลุ่มที่มีในฮอนด้า มียอดจดทะเบียนอยู่ที่ 64,035 คัน เติบโตร้อยละ 79.17 โดยเป็นยอดจดทะเบียนสูงสุดสำหรับกลุ่มรถยนต์ไฟฟ้าทั้ง 3 กลุ่ม

ส่วนแบ่งตลาดรถยนต์

ฮอนด้ามียอดจำหน่ายรถยนต์ ในประเทศไทยของปี 2565 จำนวนทั้งสิ้น 82,842 คัน ซึ่งลดลงร้อยละ 6.60 เมื่อเปรียบเทียบกับปีที่ผ่านมา โดยมีส่วนแบ่งการตลาดอยู่ที่ร้อยละ 9.80 ของตลาดรถยนต์รวม ทั้งนี้ สำหรับตลาดรถยนต์นั่ง ฮอนด้าครองส่วนแบ่งการตลาดได้ลำดับที่ 2 ด้วยส่วนแบ่งการตลาดอยู่ที่ร้อยละ 23.30 อย่างไรก็ตาม ฮอนด้าสามารถครองส่วนแบ่งการตลาดเป็นอันดับ 1 ของยอดขายกลุ่มยานยนต์ไฟฟ้า (xEV) ในตลาดรถยนต์ประเทศไทย (มกราคม - ธันวาคม 2565) ด้วยยอดขายสะสมรวม 26,660 คัน ซึ่งครองส่วนแบ่ง

ทางการตลาดในกลุ่ม xEV ร้อยละ 30 ตोकย้ำความเชื่อมั่นยุทธกรรมฟูโลฮอริค อี:เอชอีวีของฮอนด้า

ในส่วนของข้อมูลผู้จำหน่ายของฮอนด้าในประเทศไทย จำนวนสาขาในผู้จำหน่ายของฮอนด้ามีจำนวนทั้งหมด 226 แห่งทั่วประเทศ ซึ่งฮอนด้ามะลิวัลย์มีจำนวนสาขาอยู่ทั้งหมด 5 สาขาใน 5 จังหวัด โดยฮอนด้ามะลิวัลย์นั้นเป็นผู้จำหน่ายรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้าแต่เพียงรายเดียวในจังหวัดสุรินทร์ บุรีรัมย์ ภูเก็ต และกระบี่ สำหรับจังหวัดขอนแก่นมีผู้จำหน่ายรายอื่นอีก 4 แห่ง

(2) ออโตคลิก

1. กลุ่มลูกค้าและช่องทางการจัดจำหน่าย

พฤติกรรมผู้บริโภค

แม้ว่าตลาดรถยนต์ในไทยจะเริ่มเติบโตแบบช้า ๆ แต่ด้วยจำนวนรถยนต์นั่งส่วนบุคคล รถกระบะ และรถเอนกประสงค์ในปี 2565 รวมกันไม่น้อยกว่า 18 ล้านคัน (สถิติจากกรมการขนส่งทางบก) ทำให้จำนวนการเข้าใช้บริการศูนย์บริการรถยนต์ประเภทเร่งด่วน (Fast Fit) เพิ่มขึ้นตามไปด้วย โดยเฉพาะภายหลังจากที่รถหมดระยะรับประกันที่ค่ายรถยนต์ส่วนใหญ่ให้ระยะรับประกันเพียง 3 ปี โดยเหตุผลลำดับต้น ๆ ที่ใช้ในการตัดสินใจของผู้บริโภคที่จะเข้ามาใช้บริการ มีหลัก ๆ ดังนี้

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

กลุ่มลูกค้า

กลุ่มลูกค้าและกลุ่มเป้าหมายของออโตคลิก คือ ผู้ใช้รถยนต์ทุกยี่ห้อที่จะนำรถเข้ามาใช้บริการในศูนย์บริการ FAST-FIT ของออโตคลิก ไม่ว่าจะเป็นการตรวจเช็คช่วงล่าง ระบบเบรก การเปลี่ยนแบตเตอรี่ และยางรถยนต์ ฯลฯ

ลักษณะของกลุ่มเป้าหมาย

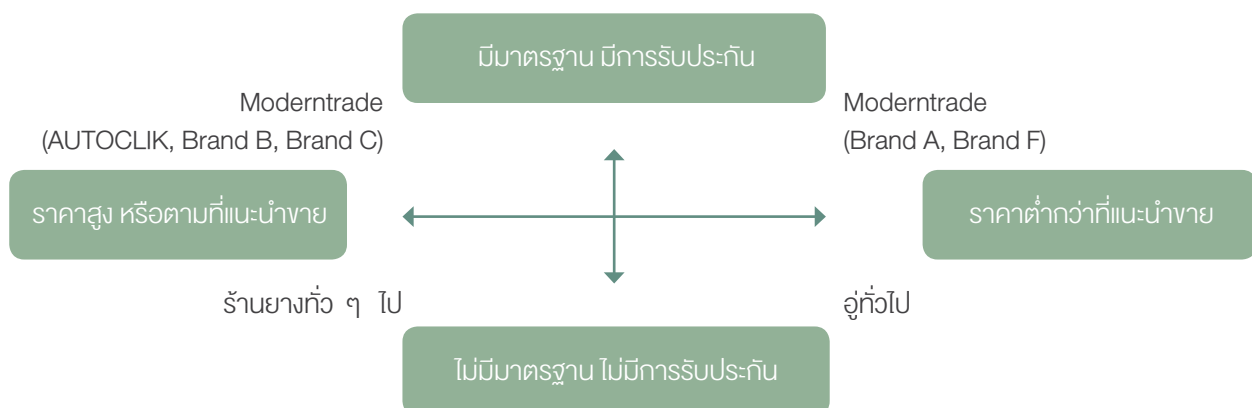
ภูมิศาสตร์	กรุงเทพฯ และ ปริมณฑล รวมถึงในเขตหัวเมืองต่าง ๆ
ระยะห่างจากศูนย์บริการ	รัศมีรอบ ๆ ศูนย์บริการของออโตคลิก 40 กิโลเมตร
ประชากรศาสตร์	คนที่ใช้รถยนต์ที่หมดระยะการรับประกันจากศูนย์บริการ และต้องการทางเลือกใหม่
ช่วงอายุ	20 - 60 ปีขึ้นไป
เพศ	ทุกเพศ
ศาสนา	ทุกศาสนา
ความสนใจ	รถยนต์ ยานพาหนะ ยางรถยนต์ น้ำมันเครื่อง แบตเตอรี่ ช่วงล่าง ระบบแอร์ ระบบเบรก ตรวจเช็คอื่น ๆ รถมือสอง ซ่อมแซมรถยนต์ ร้านยางและอู่ซ่อมรถ ฯลฯ

ในปี 2565 ออโตคลิกไม่มีการจำหน่ายสินค้าให้แก่ลูกค้ารายใดเกินร้อยละ 30 ของรายได้รวม เนื่องจากลูกค้าส่วนใหญ่ของออโตคลิกเป็นลูกค้ารายย่อย

การจำหน่ายและช่องทางการจัดจำหน่าย

ช่องทางการจำหน่ายของออโตคลิกเป็นการจำหน่ายและให้บริการโดยช่างผู้เชี่ยวชาญ หัวหน้าช่างและผู้จัดการศูนย์บริการ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ศูนย์บริการ FAST-FIT ของออโตคลิกมีทั้งหมด 11 แห่ง ที่ได้ระบุไว้ในส่วน “หัวข้อ 3. พื้นที่การให้บริการ”

การวางตำแหน่งของแบรนด์



2. กลยุทธ์ทางการตลาด

ออโตคลิกมีการกำหนดกลยุทธ์ในการแข่งขัน เพื่อยขยายฐานลูกค้ารายใหม่และเพิ่มส่วนแบ่งการตลาด ตลอดจนเพื่อรักษาฐานลูกค้าที่มีอยู่เดิม โดยมีรายละเอียดดังนี้

2.1 กลยุทธ์การขยายสาขาตามหัวเมืองเศรษฐกิจ

การขยายสาขาเป็นปัจจัยสำคัญในการขยายธุรกิจของออโตคลิก เพื่อยขยายฐานลูกค้าและเพิ่มการเติบโตของรายได้ โดยออโตคลิกจะจัดหาและเลือกทำเลที่มีศักยภาพสูงทางเศรษฐกิจ ซึ่งมีการทำแผนงานศึกษาโครงการในอนาคต (Feasibility Study) ในการขยายสาขาเพื่อประเมินศักยภาพการคืนทุนและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อยกอนุมัติการลงทุนในสาขาใหม่ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ออโตคลิกมีสาขากทั้งหมด 11 สาขาใน 6 จังหวัด ได้แก่ จังหวัดภูเก็ต 2 สาขา จังหวัดกรุงเทพฯ 4 สาขา จังหวัดสมุทรสาคร 1 สาขา จังหวัดเชียงใหม่ 1 สาขา จังหวัดปทุมธานี 1 สาขา และจังหวัดนนทบุรี 2 สาขา

2.2 กลยุทธ์ผลิตภัณฑ์

ออโตคลิก ได้คัดเลือกสินค้าและบริการที่มีจำหน่ายภายในศูนย์บริการ ให้ตรงตามความต้องการของลูกค้าโดยสินค้าและบริการต่าง ๆ จะต้องมีความได้มาตรฐาน จากบริษัทชั้นนำ ตลอดจนมีบริการหลังการขายและมีการรับประกันสินค้าและบริการหลังการขาย เพื่อเพิ่มความเชื่อมั่นให้กับลูกค้าที่ใช้บริการไม่มีที่สิ้นสุด

2.3 กลยุทธ์การกำหนดราคา

ออโตคลิกจะกำหนดราคาขายโดยอ้างอิงตามนโยบายการกำหนดราคาขาย ซึ่งจะกำหนดจากราคาต้นทุนบวกกำไรขั้นต้น โดยอัตรากำไรขั้นต้นจะขึ้นอยู่กับประเภทสินค้า การกำหนดราคาจะมีการตั้งราคาอย่างเหมาะสม และให้ประโยชน์แก่ลูกค้า พร้อมองค์กร ผู้ถือหุ้น หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเป็นธรรม โปร่งใส พิสูจน์ได้ และมีแบบแผน ทั้งนี้จะพิจารณาราคาจากราคาแนะนำขายของผู้ผลิตสินค้านั้น ๆ และราคาตลาดมาเปรียบเทียบกับ

2.4 กลยุทธ์การส่งเสริมการขาย

ออโตคลิกจะกำหนดโปรโมชั่นรายเดือนทุก ๆ เดือน เพื่อดึงดูดกลุ่มลูกค้าใหม่ และลูกค้าเก่า ให้เข้ามาสนใจในแบรนด์และตัดสินใจในการซื้อสินค้าและบริการเพิ่มมากขึ้น โดยการประชาสัมพันธ์ (PR) ในช่องทางต่าง ๆ อาทิเช่น ช่องทาง Facebook Fanpage, Line official, tiktok official ของ

Autoclik อีกทั้งยังสามารถสมัครสมาชิกผ่าน Application Line เพื่อสะสมแต้มหรือคะแนน “Clik Point” และนำมาแลกเป็นส่วนลดราคาพิเศษ รวมถึงโปรโมชั่นอื่น ๆ อีกมากมาย นอกจากนี้การสะสมแต้มหรือคะแนนและส่วนลดต่าง ๆ เป็นหนึ่งในเครื่องมือ Loyalty Program ที่จะช่วยเพิ่มความภักดีของลูกค้า จะช่วยดึงดูดลูกค้าใหม่ที่สนใจสินค้าหรือบริการอยู่แล้ว สามารถตัดสินใจเลือกใช้บริการได้ง่ายและเร็วยิ่งขึ้น เพื่อให้ได้รับสิทธิประโยชน์พิเศษนี้ และยังช่วยให้ลูกค้าเก่ากลับมาใช้บริการซ้ำหรือใช้บริการภายหลัง ทำให้ลูกค้าจดจำได้ และเมื่อมีการมาใช้บริการบ่อย ๆ ก็สามารถเป็นลูกค้าประจำได้ไปในที่สุด ทั้งนี้จะพิจารณาราคาตลาดมาเปรียบเทียบกับ อย่างไรก็ตาม ในส่วนของกลยุทธ์ส่งเสริมการขายของออโตคลิกนั้นได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการภายใน

2.5 กลยุทธ์การด้านบุคลากร

ออโตคลิก ให้ความสำคัญในการพัฒนาบุคลากรภายในองค์กร ซึ่งพนักงานของออโตคลิกทุกคน จะผ่านการอบรมจากศูนย์ฝึกออโตคลิก โดยทีมผู้ฝึกสอนที่มากประสบการณ์ และชำนาญการ เพื่อให้ธุรกิจสามารถดำเนินงานไปได้อย่างมีประสิทธิภาพและไปในทิศทางเดียวกัน มีมาตรฐานการบริการลูกค้าด้วยใจ นอกจากนี้ลูกค้าสามารถสัมผัสประสบการณ์จากแบรนด์ผ่านพนักงานได้อย่างประทับใจ ผ่านสโลแกน **“จ่ายหลัก ร้อย...รับบริการหลักหมื่น”**

2.6 กลยุทธ์กระบวนการทำงาน

ออโตคลิก ให้ความสำคัญในการพัฒนาระบบการทำงานต่าง ๆ ให้ใช้เวลาน้อยที่สุด แต่มีประสิทธิภาพโดยการนำเทคโนโลยีเข้ามาเป็นส่วนสำคัญในการดำเนินธุรกิจ โดยใช้ระบบ Digital Platform หรือระบบ Application Autoclik (Web Application) ที่พัฒนาขึ้นโดยบริษัท ข้อมูลสามารถเชื่อมถึงกันทุกสาขา ซึ่งจะช่วยลดระยะเวลาในทุกขั้นตอนการให้บริการ โดยเริ่มต้นตั้งแต่ขั้นตอนการรับรถยนต์จากลูกค้า การส่งซ่อมและค่าบริการ การแจ้งสถานะงานซ่อมแบบทันทีผ่านแอปพลิเคชันไลน์หรือข้อความ SMS จนถึงการส่งมอบรถยนต์ให้ลูกค้าบนอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ การจัดทำใบกำกับภาษีและใบเสร็จรับเงินรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Tax invoice & e-Receipt) นอกจากนี้ยังมีการชำระเงินในรูปแบบ e-Payment ทำให้ลูกค้าได้รับความสะดวกสบายเมื่อมาใช้บริการที่ออโตคลิก

2.7 กลยุทธ์ประสบการณ์จริงจากการใช้บริการ

ออโตคลิก เน้นย้ำเรื่องการสร้างประสบการณ์จริงที่จับต้องได้ให้กับลูกค้าที่เข้ารับบริการทุกท่าน โดยมุ่งมั่นที่จะดูแลลูกค้าที่เข้ามาใช้บริการให้ได้สัมผัสกับบริการที่ทันสมัย และพร้อมด้วยสิ่งอำนวยความสะดวกต่าง ๆ อาทิ การให้บริการ Wi-Fi ฟรี อาหารและเครื่องดื่มที่หลากหลายซึ่งคัดสรรเฉพาะวัตถุดิบที่มีคุณภาพ นอกจากนี้ ออโตคลิกยังมีจอแสดงข้อมูลรายการยนต์สำหรับให้ข้อมูลที่มีประโยชน์กับลูกค้า รวมถึงยูนิฟอร์มที่ใช้ขั้นตอนต่าง ๆ เพื่อให้ลูกค้าสัมผัสถึงการให้บริการที่ดีและมีมาตรฐาน เสมือนกับการเข้าใช้บริการในศูนย์บริการรถยนต์ชั้นนำต่าง ๆ ทั้งนี้ จากการรับบริการ ที่ ออโตคลิก ลูกค้าจึงส่งความรู้สึกดี ๆ หลังการรับบริการศูนย์บริการออโตคลิกผ่านสื่อออนไลน์ที่สามารถเป็นอีกหนึ่งมุมมองให้ออโตคลิกเป็นประสบการณ์ที่ทำให้นำมาพัฒนา แก้ไข และปรับปรุงให้ลูกค้าพึงพอใจและกลับมาใช้บริการออโตคลิกอีกครั้ง

3. นโยบายการกำหนดราคา

ออโตคลิกจะกำหนดราคาย่อยโดยอ้างอิงตามนโยบายการกำหนดราคาย่อย ซึ่งจะกำหนดจากราคาต้นทุนบวกกำไรขั้นต้น โดยอัตรากำไรขั้นต้นจะขึ้นอยู่กับประเภทสินค้า ทั้งนี้จะพิจารณาจากตลาดมาเปรียบเทียบกับ อย่างไรก็ตาม ในส่วนของกลยุทธ์ส่งเสริมการขายของออโตคลิกนั้นได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการภายใน

4. การโฆษณาและประชาสัมพันธ์

ออโตคลิกมีนโยบายการใช้สื่อโฆษณาและประชาสัมพันธ์ดังต่อไปนี้

1. ออกงานอีเวนต์ (Event) เพื่อประชาสัมพันธ์ศูนย์บริการของออโตคลิก โดยจะใช้สถานที่ชุมชน เช่น ตลาด ห้างสรรพสินค้า เป็นต้น เป็นช่องทางประชาสัมพันธ์
2. จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อสังคมออนไลน์ (Social Media) อาทิ ไปรษณีย์ประจำเดือน คอนเทนต์ให้ความรู้ต่าง ๆ ในรูปแบบงานภาพนิ่ง (Artwork) และ วิดีโอ (Video)
3. การทำโฆษณาผ่านสื่อสังคมออนไลน์ (Social Media) อาทิ การสร้างโฆษณาบน Facebook การทำโฆษณาผ่านเครือข่าย Google และการโฆษณาผ่าน Line Ads Platform
4. จัดกิจกรรมร่วมสนุกชิงรางวัล ผ่านทาง Facebook Fanpage อยู่เป็นประจำ เพื่อเพิ่มช่องทางการรับรู้ของลูกค้า และทำให้ออโตคลิกเป็นที่จดจำหรือพบเห็นอยู่เป็นประจำ

5. ผลิตสินค้าสำหรับส่งเสริมการขายเฉพาะของยี่ห้อบริษัท เช่น ร่ม ถุงผ้าพับได้ จักรวาล แผ่นน้ำหอม สเปร์ยแอลกอฮอล์ เสื้อ และผ้ากันเปื้อน เป็นต้น
6. ให้การสนับสนุนงานกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อทำให้ออโตคลิกเป็นที่รู้จัก เช่น สนับสนุนช่องยูทูป (Youtube Channel) สนับสนุนกิจกรรมของหน่วยงานภาครัฐและเอกชนอื่น ๆ เป็นต้น
7. มีการสร้างเว็บไซต์ของออโตคลิกคือ www.autoclikfastfit.com เพื่อประชาสัมพันธ์ให้เป็นที่รู้จัก

ภาวะการแข่งขัน

สภาพแวดล้อมของตลาดในประเทศไทยอาจได้รับอิทธิพลจากปัจจัยต่าง ๆ เช่น สภาพเศรษฐกิจ แนวโน้มของผู้บริโภค ความก้าวหน้าทางเทคโนโลยี กฎระเบียบของรัฐบาล และปัจจัยทางสังคมและวัฒนธรรม การระบาดใหญ่ของ COVID-19 ยังทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญต่อสภาพแวดล้อมของตลาด ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจต่อไป ตัวอย่างเช่น ความต้องการของผู้บริโภคอาจเปลี่ยนไปสู่การทำธุรกรรมแบบไร้สัมผัส เป็นต้น

ในแง่ของการแข่งขันออโตคลิก อาจเผชิญกับการแข่งขันจากธุรกิจอื่น ๆ ที่คล้ายคลึงกัน เช่น ศูนย์บริการรถยนต์ หรือร้านซ่อมบำรุงและซ่อมแซมรถยนต์อื่น ๆ และแม้แต่แพลตฟอร์มการบำรุงรักษารถยนต์ออนไลน์ การแข่งขันอาจมาจากธุรกิจใหม่และธุรกิจเกิดใหม่ที่นำเสนอโซลูชันและเทคโนโลยีที่เป็นนวัตกรรม

ในการแข่งขันอย่างมีประสิทธิภาพในสภาพแวดล้อมนี้ออโตคลิกจำเป็นต้องสร้างความแตกต่างจากคู่แข่งด้วยการนำเสนอบริการที่มีคุณภาพ คุณค่าที่ไม่เหมือนใคร และราคาที่แข่งขันได้ และตามทันเทคโนโลยีที่เกิดขึ้นใหม่และแนวโน้มของผู้บริโภค และปรับบริการให้สอดคล้องกัน ดังสโลแกน “จ่ายหลักร้อย รับบริการแบบหลักหมื่น”

นอกจากนี้ การมุ่งเน้นที่ความพึงพอใจและความสะดวกสบายของลูกค้าอาจเป็นสิ่งสำคัญสำหรับออโตคลิกที่จะโดดเด่นในตลาด การนำเสนอการเพิ่มเติม เช่น การรับลูกค้าผ่าน application การตรวจสอบสถานะการรับบริการผ่านโทรศัพท์มือถือ ระบบสมาชิก Click Point ซึ่งมีการให้ความรู้พื้นฐานเกี่ยวกับการดูแลรถยนต์แก่ลูกค้า ระบบการติดตามลูกค้าซึ่งเป็นระบบลดการใช้กระดาษทั้งกระบวนการตามแนวทางปฏิบัติที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมเพื่อดึงดูดกลุ่มผู้บริโภคที่ใส่ใจต่อสิ่งแวดล้อมในประเทศไทยที่กำลังเติบโต

1.2.4 สินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

สินทรัพย์ที่บริษัทใช้ในการประกอบธุรกิจหลัก ได้แก่ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ สินทรัพย์สัทธิการใช้ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนโดยราคาตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีมูลค่าสุทธิ ดังนี้

หน่วย: พันบาท

	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุง	เครื่องมือและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	สินทรัพย์สิทธิการใช้	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	รวม
มูลค่าสุทธิ	148,521	247,081	312,785	37,002	14,599	8,614	5,336	163,230	6,236	943,404
การผูกพัน	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	2,461	ไม่มี	ไม่มี	2,461

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม

นโยบายการลงทุนของบริษัทมีวัตถุประสงค์ในการประกอบกิจการที่เป็นส่วนสนับสนุนกิจการของบริษัท ให้มีผลประกอบการที่ดีขึ้น หรือเอื้อประโยชน์ให้กับบริษัท โดยบริษัทจะพิจารณาการลงทุนในโครงการที่เป็นระยะยาวด้วยสัดส่วนขั้นต่ำที่ทำให้บริษัทสามารถมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายและติดตามตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัทที่ลงทุน รวมถึงจะไม่ลงทุนในโครงการที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมหรือขัดต่อศีลธรรมอันดีของสังคม

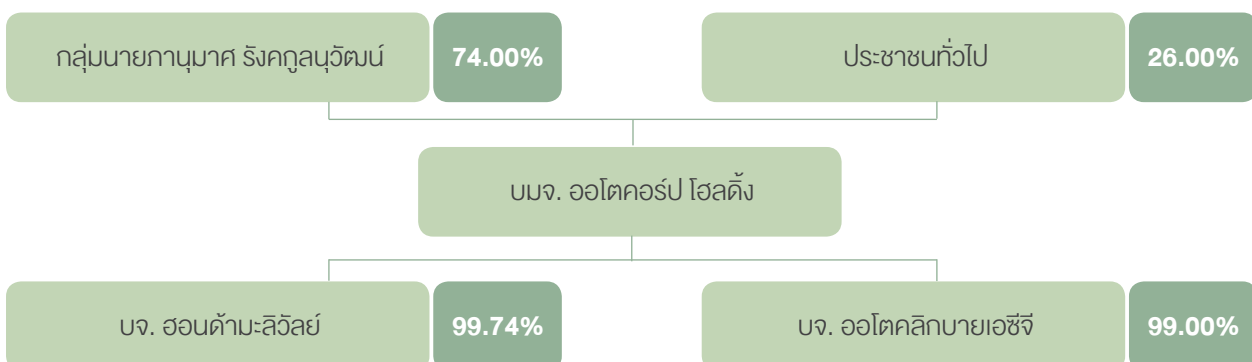
1.2.5 งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

- ไม่มี -

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัทประกอบธุรกิจถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding company) ที่ประกอบธุรกิจจำหน่ายและให้บริการในอุตสาหกรรมรถยนต์และธุรกิจที่เกี่ยวข้องอื่น ๆ ปัจจุบันบริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อย 2 แห่ง คือ บริษัท ฮอนด้ามะลิวัลย์ จำกัด (“ฮอนด้ามะลิวัลย์”) และบริษัท ออโตคลิกบายเอชซี จำกัด (“ออโตคลิก”) ซึ่งมีโครงสร้างการถือหุ้น ดังนี้



ข้อมูลทั่วไปของ ฮอนด้ามะลิวัลย์

วันที่ก่อตั้ง	: วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561 ควบรวมกิจการ 3 บริษัท ได้แก่ 1. บริษัท เอ.วี.คาร์ส (สุรินทร์) จำกัด (ก่อตั้งเมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2535) 2. บริษัท เอ.วี.บุรีรัมย์ ฮอนด้าคาร์ส จำกัด (ก่อตั้งเมื่อวันที่ 27 กันยายน 2537) 3. บริษัท ฮอนด้ามะลิวัลย์ จำกัด (ก่อตั้งเมื่อวันที่ 3 กันยายน 2555)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 1111 หมู่ที่ 1 ถนนมะลิวัลย์ ตำบลบ้านกุ่ม อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	: เป็นผู้จำหน่ายและศูนย์บริการรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้า
ทุนจดทะเบียน/ชำระแล้ว	: 550.00 ล้านบาท
กรรมการบริษัท	: 1. นายภาณุมาศ รัศกุลนุวัฒน์ 2. นางหทัยรัตน์ รัศกุลนุวัฒน์ 3. นางสาวสุภา โภคทรัพย์ 4. นางสาวนุชนา สกลสันเทียะ
กรรมการผู้มีอำนาจลงนามตามหนังสือรับรอง	: นายภาณุมาศ รัศกุลนุวัฒน์ หรือ นางหทัยรัตน์ รัศกุลนุวัฒน์ ลงลายมือชื่อร่วมกับ นางสาวสุภา โภคทรัพย์ หรือ นางสาวนุชนา สกลสันเทียะ รวมเป็นสองคน โดยมีต้องมิตราประทับ
โครงสร้างผู้ถือหุ้น	: บริษัทถือหุ้นจำนวน 5,486,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.74 ของทุนจดทะเบียนของฮอนด้ามะลิวัลย์ และกลุ่มนายภาณุมาศ รัศกุลนุวัฒน์ ถือหุ้นจำนวน 14,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.26
ความสัมพันธ์กับบริษัท	: มีกรรมการร่วมกันกับบริษัท ได้แก่ นายภาณุมาศ รัศกุลนุวัฒน์ นางหทัยรัตน์ รัศกุลนุวัฒน์ นางสาวสุภา โภคทรัพย์ และนางสาวนุชนา สกลสันเทียะ

ข้อมูลทั่วไปของ ออโตคลิก

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

1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

- ไม่มี -

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทคือ กลุ่มนายภานุมาศ ริงคกุลนุวัฒน์ ซึ่งไม่มีธุรกิจอื่นใดที่มีการพึ่งพิงหรือสนับสนุนกับกลุ่มบริษัท

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

บริษัทมีรายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ 10 รายแรก ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 30 ธันวาคม 2565

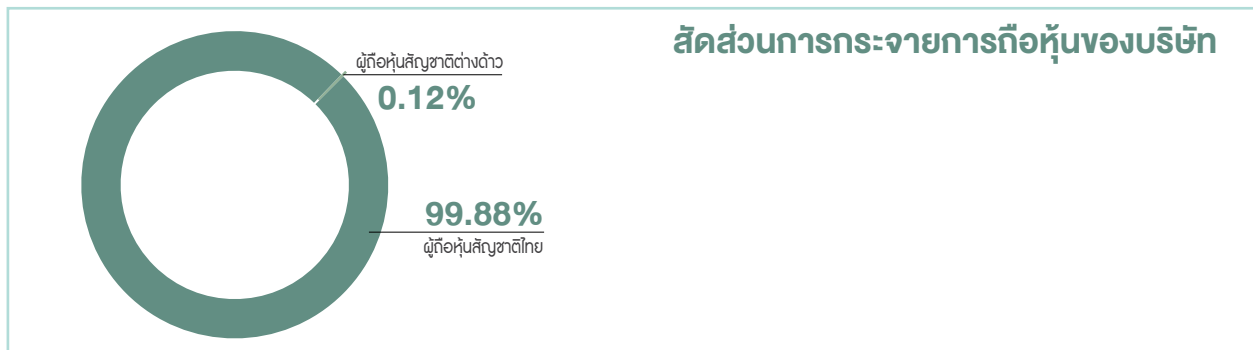
ลำดับที่	ผู้ถือหุ้น	จำนวน(หุ้น)	ร้อยละ
1.	กลุ่มครอบครัวริงคกุลนุวัฒน์		
	นาย ภานุมาศ ริงคกุลนุวัฒน์ ¹	402,999,000	67.17
	นาง วิลาวัลย์ ริงคกุลนุวัฒน์	22,200,000	3.70
	นาง หทัยรัตน์ ริงคกุลนุวัฒน์ ¹	15,000,000	2.50
	ด.ญ. นิตา ริงคกุลนุวัฒน์ ¹	2,000,000	0.33
	ด.ช. รุจ ริงคกุลนุวัฒน์ ¹	2,000,000	0.33
	นาย อธิยา ริงคกุลนุวัฒน์	1,000	0.00
2.	นาย ชูชาติ ชัยชูเกียรติ	19,300,000	3.22
3.	นางสาว กัลยารัตน์ เครือวัลย์	13,978,000	2.33
4.	นาย เอกรินทร์ ลัมภวิล	6,732,700	1.12
5.	นาย สิริเดช โบว์วงศ์ประเสริฐ	6,000,000	1.00
6.	นาย พงษ์สุทัศน์ แซ่ฉวี	5,945,600	0.99
7.	นาง พิศพรัง พงษ์บุศราหะศิริ	4,322,400	0.72
8.	นาย อุเทน ลัมภวิล	4,241,700	0.71
9.	นาย ภูมิพงษ์ ปัญญาจรรยาณ	3,750,000	0.63
10.	นาง น้ำทิพย์ สุวรรณกิจบริหาร	3,000,000	0.50
รวม		511,470,400	85.25
ผู้ถือหุ้นอื่น		88,529,600	14.75
จำนวนผู้ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น		600,000,000	100.00

หมายเหตุ

1 นายภานุมาศ ริงคกุลนุวัฒน์ นางหทัยรัตน์ ริงคกุลนุวัฒน์ (คู่สมรส) รวมถึง ด.ญ. นิตา ริงคกุลนุวัฒน์ และ ด.ช. รุจ ริงคกุลนุวัฒน์ (บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) เป็นกลุ่มบุคคลที่กระทำการร่วมกัน (acting in concert) ตามประกาศว่าด้วยเรื่องกำหนดลักษณะความสัมพันธ์หรือพฤติกรรมที่เข้าลักษณะเป็นการกระทำความร่วมมือกับบุคคลอื่น และการปฏิบัติการตามมาตรา 246 และมาตรา 247

การกระจายการถือหุ้นของบริษัท

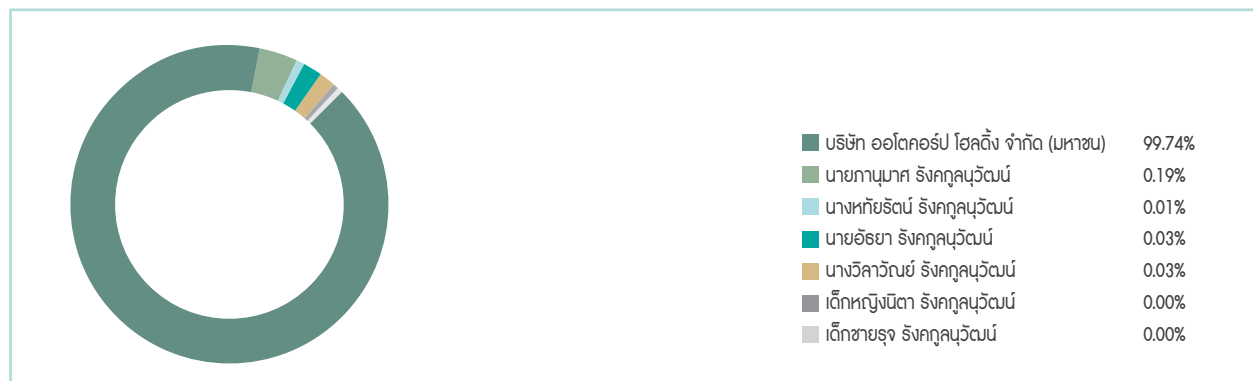
การกระจายการถือหุ้นของบริษัท ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 30 ธันวาคม 2565



	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	ร้อยละของจำนวนหุ้นทั้งหมด
ผู้ถือหุ้นสัญชาติไทย	1,620	599,300,000	99.88
ผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างดาว	1	700,000	0.12
รวมทั้งสิ้น	1,621	600,000,000	100.00

สัดส่วนรายชื่อผู้ถือหุ้นของฮอนด้ามอเตอร์ จำกัด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

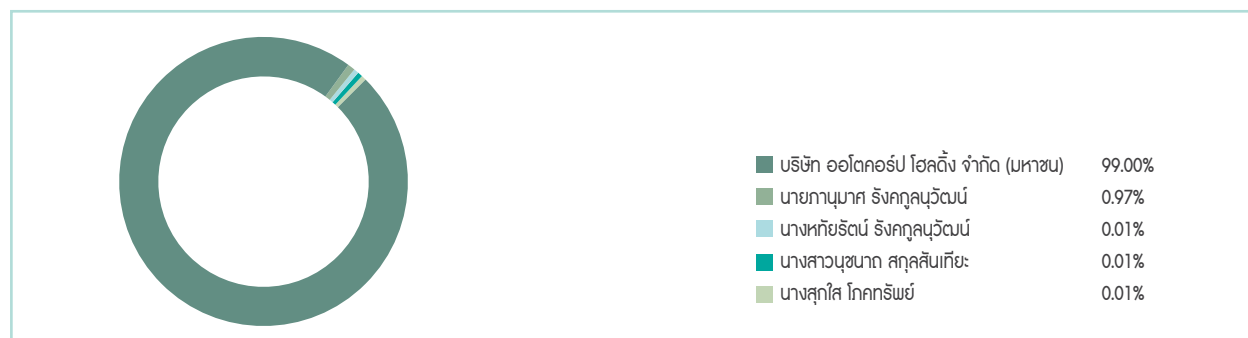
ฮอนด้ามอเตอร์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย มีทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว 550,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 5,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยมีรายชื่อผู้ถือหุ้น แสดงได้ดังนี้



	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	
	จำนวน (หุ้น)	ร้อยละ
1. บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	5,486,000	99.74
2. นายภาณุมาศ รัชกุลบุญวัฒน์	10,492	0.19
3. นางหทัยรัตน์ รัชกุลบุญวัฒน์	502	0.01
4. นายอริยา รัชกุลบุญวัฒน์	1,500	0.03
5. นางวิลาวัณย์ รัชกุลบุญวัฒน์	1,500	0.03
6. เด็กหญิงนิดา รัชกุลบุญวัฒน์	3	-
7. เด็กชายรุจ รัชกุลบุญวัฒน์	3	-
รวม	5,500,000	100.00

สัดส่วนรายชื่อผู้ถือหุ้นของอโศกคลิก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

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



	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	
	จำนวน (หุ้น)	ร้อยละ
1. บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	9,900	99.00
2. นายภาณุมาศ รัชกุลคุณวัฒน์	97	0.97
3. นางหทัยรัตน์ รัชกุลคุณวัฒน์	1	0.01
4. นางสาวนุชนาถ สกุลสินเทียมะ	1	0.01
5.นางสุกใส โทศกริพย์	1	0.01
รวม	10,000	100.00

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

1.4.1 หุ้นสามัญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีทุนจดทะเบียนจำนวน 312,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 624,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยเป็นทุกที่ออกและชำระแล้วจำนวน 300,000,000 บาท เป็นหุ้นสามัญ 600,000,000 หุ้น ทั้งนี้ หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนอยู่ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)

1.4.2 หุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ

-ไม่มี-

1.4.3 หุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพของบริษัทเป็นหลักทรัพย์อ้างอิงในการออกหน่วยลงทุนของกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนซึ่งเป็นคนต่างด้าว

- ไม่มี -

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

1.5.1 หลักทรัพย์แปลงสภาพ

- ไม่มี -

1.5.2 หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้

- ไม่มี -

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40.00 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและสำรองตามกฎหมาย รวมถึงเงินสำรองอื่น ๆ (ถ้ามี) สำหรับงบการเงินเฉพาะของบริษัท อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ โดยจะขึ้นอยู่กับแผนการลงทุน สภาพคล่อง ความจำเป็น และความเหมาะสมอื่น ๆ ในอนาคตของบริษัท ทั้งนี้มติของคณะกรรมการบริษัทที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องถูกนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ โดยรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวถัดไป ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะไม่เกินกำไรสะสมที่ปรากฏอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท และเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

เนื่องจากบริษัทประกอบกิจการโดยการถือหุ้นในกิจการอื่น (Holding Company) โดยมีสินทรัพย์หลัก คือ เงินลงทุนในบริษัทย่อย ดังนั้น ความสามารถในการจ่ายเงินปันผลของบริษัทจึงขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานและการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยเป็นหลัก

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

บริษัทได้กำหนดนโยบายในการพิจารณาการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 และเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของแต่ละบริษัทพิจารณาอนุมัติในแต่ละปี โดยการจ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิตามงบการเงินของบริษัทย่อยหลังหักภาษี ทุนสำรองเงินตามที่กฎหมายกำหนด และการผูกพันตามเงื่อนไขของสัญญาเงินกู้แล้ว อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้โดยจะขึ้นอยู่กับแผนการลงทุน สภาพคล่อง ความจำเป็น และความเหมาะสมอื่น ๆ ในอนาคตของบริษัทย่อย ทั้งนี้ คณะกรรมการของบริษัทย่อยมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้และให้รายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

อย่างไรก็ตาม การพิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปี และเงินปันผลระหว่างกาล (หากมี) ของบริษัทย่อยต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทก่อน เว้นแต่เป็นกรณีที่บริษัทย่อยจ่ายเงินปันผลเป็นจำนวนรวมทั้งปีไม่ต่ำกว่าที่กำหนดไว้ในงบประมาณรวมประจำปี ของแต่ละบริษัท

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง

	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565*
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.04	0.0133	0.0133
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท	0.28	361.99	124.22
วันที่จ่ายเงินปันผล	พฤษภาคม 2564	พฤษภาคม 2565	พฤษภาคม 2566

หมายเหตุ * หากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 อนุมัติ



2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management)

เพื่อเป็นการสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการทำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรอย่างเหมาะสมเพียงพอ และสอดคล้องกับสภาพการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปในแต่ละช่วงเวลา กลุ่มบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มีการจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อการทำงาน และผลการดำเนินงานขององค์กรอย่างเหมาะสมเป็นระบบและต่อเนื่อง กลุ่มบริษัทจึงได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้นมา โดยในปี 2565 มีการดำเนินงาน ดังต่อไปนี้

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

ปัจจัยความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยงเป็นกระบวนการสำคัญที่จะช่วยส่งเสริมให้กลุ่มบริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร รวมถึงสามารถตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียได้อย่างเหมาะสม ซึ่งกลุ่มบริษัทได้จัดทำและประกาศใช้นโยบายและกรอบแนวทางการบริหารความเสี่ยงแบบทั่วทั้งองค์กรอ้างอิงตามมาตรฐานสากลของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) และมีการดำเนินการตามนโยบายดังกล่าว ซึ่งครอบคลุมทั้งในระดับองค์กรและระดับปฏิบัติงาน เพื่อบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทมุ่งเน้นและตระหนักในการบริหารจัดการความเสี่ยงซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการทำกับดูแลกิจการที่ดี ในการขับเคลื่อนองค์กรให้มีการเติบโตอย่างมีเสถียรภาพ โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ชื่อเสียงและภาพลักษณ์ของกลุ่มบริษัทอยู่เสมอ

ในปี 2565 สภาวะเศรษฐกิจโลกและไทยได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ลดลงจากการแพร่ระบาดครั้งแรกในช่วงต้นปี 2563 โดยสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ในหลายประเทศเริ่มคลี่คลาย อัตราการฉีดวัคซีนเพิ่มสูงขึ้น ทั่วโลกทยอยยกเลิกมาตรการจำกัดการเดินทาง โดยในประเทศไทยสามารถเปิดประเทศได้เต็มรูปแบบตั้งแต่ช่วงกลางปี 2565 ส่งผลให้เศรษฐกิจเริ่มฟื้นตัว และมีแนวโน้มกลับเข้าสู่สภาวะปกติมากขึ้น อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทได้มีการเฝ้าระวังและติดตามผลกระทบอย่างระมัดระวัง เพื่อให้ธุรกิจสามารถดำเนินต่อไปได้ และเพื่อให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

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

กรอบโครงสร้างและกระบวนการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัทได้บริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับหลักการบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการตามแนวทาง COSO : ERM (Integrated Framework) ซึ่งเป็นกรอบการบริหารความเสี่ยงที่เป็นไปอย่างมีระบบและดำเนินไปในทิศทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กร โดยมีขั้นตอนสำคัญ ดังนี้

1. **สภาพแวดล้อมภายในองค์กร** สภาพแวดล้อมภายในองค์กรเป็นพื้นฐานที่สำคัญสำหรับกรอบการบริหารความเสี่ยง ซึ่งมีอิทธิพลต่อการกำหนดกลยุทธ์และเป้าหมายขององค์กร การกำหนดกิจกรรม การบ่งชี้ ประเมิน และการจัดการความเสี่ยง
2. **การกำหนดวัตถุประสงค์** องค์กรมีการกำหนดวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติงานที่ชัดเจน เพื่อให้มั่นใจว่าวัตถุประสงค์ที่กำหนดนั้นมีความสอดคล้องกับเป้าหมายเชิงกลยุทธ์และความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทมีการทบทวนความเสี่ยงที่ยอมรับได้ วัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงานเป็นประจำทุกปี
3. **การระบุความเสี่ยง** ที่อาจเกิดขึ้นแล้วส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งที่เกิดจากปัจจัยภายใน เช่น กระบวนการทำงาน บุคลากร และปัจจัยภายนอกต่าง ๆ เช่น ความต้องการของลูกค้า ปัจจัยทางด้านเศรษฐกิจและการเมือง การเปลี่ยนแปลงกฎ ระเบียบต่าง ๆ เป็นต้น
4. **การประเมินความเสี่ยง** คือการวิเคราะห์ และประเมินระดับความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ และการกิจหลักขององค์กร โดยพิจารณาจากระดับผลกระทบ (Impact) และโอกาสที่ความเสี่ยงจะเกิดขึ้น (Likelihood) เป็นค่าความเสี่ยงโดยรวม เพื่อจัดลำดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง จากความเสี่ยงที่ได้รับจะนำรายการความเสี่ยงทั้งหมดมาพิจารณาเพื่อประเมินระดับความเสี่ยงต่อไป
5. **การตอบสนองความเสี่ยง** ในการจัดการความเสี่ยงจะต้องวิเคราะห์ถึงสาเหตุของความเสี่ยงในแต่ละประเด็นเพื่อนำไปสู่การหามาตรการจัดการกับปัจจัยความเสี่ยงให้ตรงจุด และจัดการด้วยวิธีการที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับจากการดำเนินงาน
6. **การกำหนดกิจกรรมควบคุม** เมื่อได้ระบุความเสี่ยงที่สำคัญ ๆ คัดเลือกความเสี่ยงที่จะนำมาบริหารจัดการ ประเมินโอกาส และผลกระทบรวมทั้งทางเลือกในการตอบสนองแล้ว จากนั้นจึงพิจารณาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงนโยบายแนวทาง

หรือขั้นตอนปฏิบัติต่าง ๆ ที่กำหนดขึ้นเป็นกิจกรรมการควบคุมเพื่อจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และทำให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์

7. **ข้อมูลและการติดต่อสื่อสาร** องค์กรมีระบบสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารที่มีประสิทธิภาพ เพราะเป็นพื้นฐานสำคัญที่จะนำไปพิจารณาดำเนินการบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปตามกรอบและขั้นตอนการปฏิบัติที่องค์กรกำหนด
8. **การติดตามประเมินผล** เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดการความเสี่ยงมีคุณภาพและมีความเหมาะสม และการได้นำไปประยุกต์ใช้ในทุกระดับขององค์กร ความเสี่ยงทั้งหมดที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรได้รายงานต่อผู้บริหารอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

กลุ่มบริษัทวิเคราะห์สภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอก รวมถึงแนวโน้มด้านเศรษฐกิจ สังคม การเมือง เทคโนโลยี อุตสาหกรรม คู่แข่ง และอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อกำหนดปัจจัยความเสี่ยงระดับองค์กร โดยแบ่งออกเป็นกลุ่ม ดังนี้

1. ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท

1.1 **ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)** ได้แก่ ความเสี่ยงจากการไม่ได้รับการอนุมัติจากธนาคารให้ขยายสาขาใหม่ และความเสี่ยงจากการถูกยกเลิกสัญญาจากธนาคาร ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

ความเสี่ยงจากการไม่ได้รับการอนุมัติจากธนาคารให้ขยายสาขาใหม่

เนื่องจากกลุ่มบริษัทยังต้องพึ่งพาการประกอบธุรกิจในการเป็นผู้จำหน่ายและบริการรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้า โดยต้องซื้อสินค้าจากบริษัท ฮอนด้า ออโตโมบิล (ประเทศไทย) จำกัด (“ฮอนด้า”) ซึ่งเป็นผู้ผลิตสินค้าให้แก่กลุ่มบริษัท เพียงรายเดียวในประเทศไทย นอกจากนี้ ฮอนด้ายังเป็นผู้กำหนดนโยบายและอนุมัติการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท โดยฮอนด้าจะเป็นผู้พิจารณาการจัดสรรสินค้าซึ่งขึ้นอยู่กับเงื่อนไขทางการตลาดและจำนวนสินค้าที่มีอยู่ของฮอนด้า อีกทั้งฮอนด้าจะเป็นผู้พิจารณาเกี่ยวกับการช่วยเหลือด้านการส่งเสริมการขาย การให้บริการลูกค้า รวมไปถึงการจัดสรรสินค้าให้แก่ผู้จำหน่ายซึ่งขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของฮอนด้าในการจัดสรรให้ผู้จำหน่ายแต่ละราย และฮอนด้าจะเป็นผู้พิจารณาอนุมัติการขายสาขาใหม่ในอนาคตของฮอนด้ามะลิวัลย์ รวมถึงอนุมัติการเปิดสาขาสำหรับผู้จำหน่ายทุกราย โดยฮอนด้าจะพิจารณาจาก

ผู้สมัครที่มีศักยภาพและคุณสมบัติครบถ้วน ทั้งนี้การคัดเลือกผู้จำหน่ายไม่ได้มีข้อกำหนดเรื่องการศึกษาหรือประสบการณ์ใด ๆ กันแน่ กล่าวคือในแต่ละพื้นที่สามารถมีผู้จำหน่ายได้มากกว่า 1 ราย ขึ้นอยู่กับขนาดตลาดและปัจจัยต่าง ๆ ในช่วงขณะนั้น ซึ่งทั้งหมดถือเป็นความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ

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

นอกจากนี้เนื่องจากรถยนต์ฮอนด้าเป็นสินค้าหลักของกลุ่มบริษัท ดังนั้น หากเกิดปัญหาจากสินค้า ที่ฮอนด้าอาจจะต้องเรียกคืน จะส่งผลกระทบต่อรายได้และชื่อเสียงของกลุ่มบริษัท แต่จากประสบการณ์ของการเป็นผู้จำหน่ายและศูนย์บริการรถยนต์ยี่ห้อฮอนด้ามากกว่า 30 ปี ยังไม่เคยมีเหตุการณ์ดังกล่าวอันเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทได้รับผลกระทบ

อย่างไรก็ตามหากเกิดเหตุการณ์ที่ทำให้ทางฮอนด้าต้องตัดสินใจยกเลิกการผลิตและจำหน่ายสินค้าในประเทศไทย จะส่งผลกระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจในอนาคตอย่างมีนัยสำคัญ แต่ทั้งนี้ทางฮอนด้าได้ก่อตั้งในประเทศไทยตั้งแต่ปี 2526 และมีการเติบโตของยอดขายมาโดยตลอด โดยทางประเทศญี่ปุ่นได้พิจารณาแล้วว่าประเทศไทยเป็นประเทศที่มีศักยภาพทั้งด้านกำลังการผลิตและกำลังซื้อของผู้บริโภค จึงได้ตัดสินใจสร้างฐานการผลิตรถยนต์และชิ้นส่วนในประเทศไทยเพื่อรองรับการเติบโตของผู้บริโภครถยนต์ยี่ห้อฮอนด้าทั้งที่จำหน่ายในประเทศไทยและส่งออกไปยังประเทศอื่น ๆ จึงไม่ได้มีเหตุผลอย่างมีสาระสำคัญที่จะทำให้ฮอนด้ายกเลิกการผลิตและจำหน่ายสินค้าในประเทศไทยในระยะเวลายาวไกลนี้

ความเสี่ยงจากการถูกยกเลิกสัญญาจากฮอนด้า

สำหรับความเสี่ยงจากการไม่ได้ต่อสัญญาแต่งตั้งผู้จำหน่ายและบริการรถยนต์ฮอนด้าหรือถูกยกเลิกจากการผิดเงื่อนไขข้อตกลงของสัญญาแต่งตั้งผู้จำหน่ายบริษัทฮอนด้า-มอริส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย เป็นคู่สัญญากับบริษัทฮอนด้า ออโตโมบิล (ประเทศไทย) จำกัด โดยสัญญาแต่งตั้งผู้จำหน่ายและบริการรถยนต์ฮอนด้า เป็นสัญญาปี

ต่อปี (สัญญาฉบับปัจจุบันหมดอายุ 31 ธันวาคม 2566) สัญญาที่มีอายุสัญญาจำกัดอาจก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อกลุ่มบริษัท ในกรณีที่ไม่ได้มีการต่อสัญญาหรือการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขและข้อตกลงของสัญญา อาจส่งผลให้กลุ่มบริษัทไม่สามารถดำเนินธุรกิจต่อไปได้

ที่ผ่านมากลุ่มบริษัทได้ดำเนินธุรกิจภายใต้สัญญากับฮอนด้าเป็นเวลานาน และมีผู้บริหารของกลุ่มบริษัทที่มีประสบการณ์ในการบริหารธุรกิจเป็นผู้จำหน่ายรถยนต์มายาวนาน ทำให้กลุ่มบริษัทมีความเชี่ยวชาญในการบริหารจัดการธุรกิจ และมีความรู้ในเรื่องของการดำเนินงาน ตั้งแต่การวางนโยบายการทำธุรกิจ การอบรมพนักงาน และการขายสินค้า ภายใต้กรอบและเงื่อนไขตามสัญญาของฮอนด้าอย่างดีที่สุดมาโดยตลอด และได้รับรางวัลจากการประเมินผลการดำเนินงานในฐานะผู้จำหน่ายรถยนต์ฮอนด้าที่มีผลการดำเนินงานที่ดี มีประสิทธิภาพสอดคล้องกับเป้าหมายและแนวทางของฮอนด้า ทั้งด้านผลการดำเนินงานและความพึงพอใจของลูกค้า

เนื่องจากฮอนด้าเป็นแบรนด์ชั้นนำระดับโลก และเป็นผู้นำอันดับต้น ๆ ของตลาดรถยนต์ในประเทศไทย ที่ให้ความสำคัญกับการดูแลลูกค้าอย่างมาก ทำให้มีมาตรฐานที่สูงในการคัดเลือก Dealer ดังนั้นการจะเป็นผู้จำหน่ายรถยนต์ฮอนด้าจะต้องได้รับการคัดเลือกอย่างดี

ถึงแม้ว่าอายุสัญญาจะเป็นลักษณะปีต่อปี เนื่องจากเป็นนโยบายของฮอนด้าที่ปฏิบัติกับผู้จำหน่ายทุกรายทั้งประเทศ กลุ่มบริษัทเชื่อมั่นว่ายังคงจะได้รับการต่อสัญญาต่อไปในอนาคตเนื่องจากไม่ได้ปฏิบัติผิดต่อสัญญาที่จะเป็นเหตุให้ถูกยกเลิกสัญญาแต่งตั้งผู้จำหน่ายและบริการดังกล่าว

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

อย่างไรก็ตาม ปี 2565 อุตสาหกรรมยานยนต์ของไทยฟื้นตัวดีขึ้น แต่เป็นอัตราเติบโตที่ชะลอลงเล็กน้อย เนื่องจากปัจจัยต่าง ๆ ได้แก่

- ปัญหาขาดแคลนชิปคอนดักเตอร์ทั่วโลกยาวนานกว่าที่คาดซึ่งจะส่งผลกระทบต่อมายังอุตสาหกรรมปลายน้ำอย่างรถยนต์ที่จำเป็นต้องใช้ชิ้นส่วนชิปคอนดักเตอร์ในการผลิต โดยเฉพาะอย่างยิ่งรถยนต์รุ่นใหม่ ๆ ที่มีเทคโนโลยีที่ทันสมัยและรถยนต์ EVs
- ต้นทุนวัตถุดิบต่าง ๆ ที่ปรับตัวสูงขึ้นในตลาดโลก ซึ่งส่งผลกระทบต่อห่วงโซ่อุปทานการผลิตรถยนต์ไทย

เนื่องจากการคว่ำบาตรรัสเซีย ทำให้ราคาพลังงานและราคาวัตถุดิบสินค้าหลายตัวในตลาดโลกปรับตัวสูงขึ้นมาก และทำให้ต้นทุนการผลิตรถยนต์ปรับตัวจะสูงขึ้นตามไปด้วย

- แนวโน้มการเปลี่ยนผ่านไปสู่รถยนต์ EVs ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อ Supply chain อุตสาหกรรมรถยนต์ของไทยในระยะยาว โดยเฉพาะผู้ผลิตชิ้นส่วนและอุปกรณ์ต่าง ๆ ที่ใช้สำหรับเครื่องยนต์และระบบส่งกำลังของยานยนต์สันดาปภายใน (ICE) ยกเว้นผู้ผลิตชิ้นส่วนและอุปกรณ์บางประเภท เช่น โครงรถ ตัวถัง ระบบช่วงล่าง เบาะนั่ง ล้อรถ เป็นต้น ซึ่งจะได้รับผลกระทบน้อยกว่าผู้ผลิตชิ้นส่วนประเภทอื่น ๆ ที่ไม่ได้อยู่ในห่วงโซ่อุปทานรถยนต์ EVs
- แนวโน้มการเติบโตของธุรกิจ Car sharing และการปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของผู้บริโภค คนรุ่นใหม่ให้ความสำคัญกับเรื่องการเดินทางที่ประหยัดและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมมากกว่าคนรุ่นเก่า อาจส่งผลต่อความต้องการรถยนต์ในระยะต่อไป ซึ่งเหตุการณ์ไม่แน่นอนเหล่านี้ ทางกลุ่มบริษัทได้มองเห็นถึงความเสี่ยงจากการลงทุนในบริษัทย่อยเพียงธุรกิจเดียว บริษัทจึงได้มีการมองหาโอกาสในธุรกิจอื่นเพื่อกระจายความเสี่ยงนั้นอยู่เสมอ

บริษัทได้ก่อตั้งบริษัท ออโตคลิกบายเอชจี จำกัด เป็นบริษัทย่อยแห่งใหม่ ที่เริ่มก่อตั้งในช่วงปี 2563 และได้เปิดให้บริการในไตรมาส 1 ปี 2564 โดยบริษัทย่อยแห่งใหม่นี้ประกอบธุรกิจเป็นศูนย์บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast Fit) ซึ่งเป็นการขยายกลุ่มลูกค้าไปยังรถยนต์ทุกยี่ห้อ ซึ่งการลงทุนในบริษัทย่อยนี้จะช่วยลดความเสี่ยงตามที่ได้กล่าวมาข้างต้นจากการมีบริษัทย่อยเพียงแห่งเดียวอีกด้วย

1.2 ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) ประกอบด้วย ความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่อง ความเสี่ยงจากผลการดำเนินงานของสาขาไม่เป็นไปตามที่คาดไว้ และความเสี่ยงจากการดำเนินงานของสาขาที่ไม่สามารถคืนทุนได้ตามเวลาที่คาดไว้ ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

ความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่อง

ภาพรวมเศรษฐกิจไทยและเศรษฐกิจโลกในปี 2565 ได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ลดลงจากการแพร่ระบาดครั้งแรกในช่วงต้นปี 2563 โดยสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ในหลายประเทศเริ่มคลี่คลาย อัตราการติดเชื้อเพิ่มขึ้นสูงขึ้นทั่วโลก

ทยอยยกเลิกมาตรการจำกัดการเดินทางโดยในประเทศไทยสามารถเปิดประเทศได้เต็มรูปแบบตั้งแต่ช่วงกลางปี 2565 ส่งผลให้เศรษฐกิจเริ่มฟื้นตัว และมีแนวโน้มกลับเข้าสู่สภาวะปกติมากขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทใช้เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินเป็นหลักในการดำเนินธุรกิจ โดยกลุ่มบริษัทมีการหนี้สินที่เป็นระยะสั้นและระยะยาวทั้งหมดจำนวน 323.55 ล้านบาท แบ่งเป็นเงินกู้ยืมระยะสั้นกับสถาบันการเงิน ประกอบด้วย เงินกู้ยืมประเภทตั๋วสัญญาใช้เงิน (P/N) มีอายุสัญญา 3 เดือน จำนวน 280 ล้านบาท เงินกู้ยืมระยะยาวส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปีจำนวน 16.20 ล้านบาท และเงินกู้ยืมระยะยาวคงเหลือจำนวน 27.35 ล้านบาท ส่งผลให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่อง เท่ากับ 0.80 เท่าและอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.89 เท่า (กรณีคิดจากหนี้สินรวม) โดยในปี 2563 - 2565 บริษัทมีต้นทุนทางการเงิน 25.79 ล้านบาท 17.25 ล้านบาท และ 17.73 ล้านบาท ตามลำดับ

หากการประกอบธุรกิจโดยรายได้จากการขายและบริการไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ การพึ่งพาแหล่งเงินทุนจากสถาบันการเงิน ก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อความมั่นคงของฐานะการเงิน และความสามารถในการชำระดอกเบี้ย และเงินต้นจากการกู้ยืมจากสถาบันการเงิน รวมทั้งการผิดเงื่อนไขบางประการซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของธุรกิจของกลุ่มบริษัท อย่างมีนัยสำคัญ

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีสัดส่วนเงินกู้ระยะสั้นประมาณ ร้อยละ 87 จากเงินกู้ยืมทั้งหมดเพื่อใช้ในการซื้อสินค้าและการลงทุนในสาขาใหม่ ซึ่งหากกลุ่มบริษัทไม่ได้รับการต่อวงเงินหรือธนาคารเรียกคืนเงินกู้ระยะสั้น อาจส่งผลกระทบต่อกลุ่มบริษัททำให้ขาดสภาพคล่องทางการเงินหรือเงินทุนหมุนเวียน อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทมีความสัมพันธ์ที่ดีกับสถาบันทางการเงินที่มีอยู่มาตลอด และไม่เคยผิดนัดชำระดอกเบี้ย ดังนั้นกลุ่มบริษัทจึงเชื่อมั่นว่าจะได้รับการสนับสนุนจากสถาบันการเงินต่อไป นอกจากนี้กลุ่มบริษัทสามารถหาแหล่งเงินทุนจากสถาบันทางการเงินอื่นได้ หรือสามารถขอวงเงินกู้ระยะยาว เนื่องจากยังมีที่ดินที่ยังไม่ติดการจำนองหรือจำนองอยู่

สำหรับการรักษาอัตราส่วนทางการเงินในสัญญาเงินกู้ยืมเงินนั้น เนื่องจากบริษัทย่อยมีเงินกู้ยืมจากธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง ตั้งแต่ปี 2563 โดยมีเงื่อนไขว่าบริษัทย่อยต้องไม่ก่อข้อผูกพัน หนี้ หรือภาระใด ๆ จนทำให้อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity Ratio) ไว้เกิน 2.50 สำหรับปี 2563 เป็นต้นไป และ

ต้องดำรงอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ (Debt Service Coverage Ratio : DSCR) ไม่น้อยกว่า 1.2 เท่า (โดยคำนวณจากกำไรก่อนหักดอกเบี้ยจ่าย ภาษี เงินได้ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ต่อส่วนของหนี้สิน ระยะยาวที่ถึงกำหนดในงวดบัญชีรวมดอกเบี้ยจ่ายทั้งหมด) โดยเงื่อนไขการติดตามอัตราส่วนทางการเงินทางธนาคาร จะอ้างอิงกับงบการเงินรายปีของบริษัท

อย่างไรก็ดี ณ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีอัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (D/E) และสัดส่วน DSCR เท่ากับ 0.89 เท่า และ 2.90 เท่า ตามลำดับ ซึ่งบริษัทสามารถรักษาอัตราส่วนตามเงื่อนไขของทางธนาคารได้เนื่องจากมีผลการดำเนินงานที่ดีขึ้น อย่างไรก็ตามหากในอนาคตบริษัทไม่สามารถรักษาอัตราส่วนทางการเงินให้อยู่ในข้อกำหนดนี้ได้ บริษัทย่อมเชื่อมั่นว่าทางสถาบันการเงินจะให้การผ่อนผันในเรื่องดังกล่าวอีกดังเช่นที่ผ่านมา เนื่องจากบริษัทย่อมมิได้ผิดนัดชำระดอกเบี้ยและเงินต้น และยังคงมีหลักประกันกับทางสถาบันการเงิน

ความเสี่ยงจากผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามที่คาดไว้

กลุ่มบริษัทมีแผนการขยายธุรกิจ โดยการลงทุนในศูนย์บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast-fit) ตามกลยุทธ์การขยายสาขาให้ครอบคลุมทุกภูมิภาค ซึ่งการลงทุนขยายสาขาของศูนย์บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast-fit) แต่ละแห่ง ทำให้กลุ่มบริษัท มีความเสี่ยงจากผลการดำเนินงานที่อาจไม่เป็นไปตามที่คาดไว้ได้ เช่น รายได้จากการขายและบริการไม่เป็นไปตามประมาณการที่กลุ่มบริษัทตั้งไว้ ในขณะที่กลุ่มบริษัทมีต้นทุนค่าเช่าที่ดิน ค่าเสื่อมราคา และต้นทุนทางการเงินคงที่ หากการดำเนินงานของสาขาที่จะลงทุนต่อไปในอนาคตไม่เป็นไปตามแผนงานที่กลุ่มบริษัทวางไว้ อาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ทั้งในส่วนงบรายได้และกำไรสุทธิของกลุ่มบริษัทลดลง

ความเสี่ยงจากการดำเนินงานที่ไม่สามารถคืนทุนได้ตามเวลาที่คาดไว้

สำหรับความเสี่ยงจากการดำเนินงานที่ไม่สามารถคืนทุนได้ตามเวลาที่คาดไว้ กลุ่มบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อประเด็นความเสี่ยงนี้ โดยใช้ความระมัดระวังในการขยายสาขาซึ่งมีการศึกษาความเป็นไปได้ทางธุรกิจ (Project Feasibility Study) เพื่อวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของกลุ่มบริษัท งบประมาณการลงทุน ผลตอบแทนจากการ

ลงทุน รวมถึงระยะเวลาคืนทุน ซึ่งการคัดเลือกทำเลที่ตั้งของแต่ละสาขาจะพิจารณาถึงความเหมาะสมของตลาด โดยจะพิจารณาถึงศักยภาพและช่องว่างทางการตลาด ทำเลที่ตั้งของศูนย์บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast-fit) รวมทั้งขนาดและงบประมาณการลงทุนที่เหมาะสมของแต่ละแห่ง

1.3 ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/ปฏิบัติงาน (Operational Risk)

ความเสี่ยงจากการถูกฟ้องร้องจากลูกค้าด้านงานขายและบริการ

ในการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัทนั้นมีความเสี่ยงจากการถูกฟ้องร้องจากลูกค้าด้านการขายและให้บริการ เช่น ความเสี่ยงจากการสื่อสารกับลูกค้าที่มีความคลาดเคลื่อนหรือไม่ชัดเจน หรือ ความเสี่ยงจากการที่พนักงานไม่มีประสบการณ์เพียงพอในการจัดการข้อร้องเรียน ซึ่งอาจก่อให้เกิดความไม่พึงพอใจหรือถูกฟ้องร้องจากลูกค้าได้ อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทได้มีมาตรการแจ้งลูกค้าล่วงหน้า หากไม่สามารถทำตามข้อตกลงได้ เช่น การส่งมอบรถยนต์ที่อาจล่าช้ากว่ากำหนดเนื่องจากความล่าช้าอาจเกิดจากปัจจัยที่กลุ่มบริษัทไม่สามารถควบคุมได้ ทั้งนี้กลุ่มบริษัทยังมีการกำหนดขั้นตอนการแก้ไขปัญหาหากมีข้อร้องเรียนจากลูกค้า รวมถึงกรอบระยะเวลาการแก้ไขปัญหาภายใน 1 วันทำการ โดยผู้จัดการจะเป็นผู้รับผิดชอบในการแก้ไขปัญหา

ความเสี่ยงจากการทุจริต

สำหรับความเสี่ยงจากการทุจริต กลุ่มบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อประเด็นความเสี่ยงนี้ โดยมีการจัดทำนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ซึ่งกำหนดบทลงโทษ หากมีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และมีการสื่อสารไปยังพนักงานทุกคนให้ทราบถึงกฎและข้อลงโทษอย่างชัดเจนเกี่ยวกับการทุจริตอย่างชัดเจนและอย่างทั่วถึงทั้งบริษัท นอกจากนี้กลุ่มบริษัทยังมีการสร้างช่องทางสำหรับการแจ้งเบาะแสการทุจริต (Whistleblowers) ไปยังกรรมการตรวจสอบโดยตรง

1.4 ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบและข้อบังคับ (Compliance Risk)

ความเสี่ยงจากการถูกฟ้องร้องหรือเรียกค่าปรับจากการทำผิดกฎระเบียบหรือข้อบังคับ

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

นอกจากนั้นกลุ่มบริษัทยังเตรียมความพร้อมเพื่อรองรับพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดยการแต่งตั้งคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Data Protection Officer) ตั้งแต่ปี 2564 เพื่อกำกับดูแล และกำหนดทิศทางการบริหารจัดการข้อมูลส่วนบุคคล ให้สอดคล้องกับกฎหมายพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 เพื่อให้เจ้าของข้อมูลมั่นใจในการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล (Data Security) ด้วยการดำเนินการต่าง ๆ เช่น จัดการอบรมในหัวข้อเรื่อง “พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลกับการปฏิบัติงานในองค์กร” ให้กับพนักงานปัจจุบันทุกระดับ มีการสื่อสารให้ความรู้และคำแนะนำแก่บุคลากรภายในองค์กร การพัฒนาระบบสารสนเทศและการบริหารจัดการข้อมูลส่วนบุคคลให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

1.5 ความเสี่ยงอื่น ๆ

ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ

สืบเนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 บริษัทได้ออกมาตรการเพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ในองค์กร ดังนี้

- กำหนดให้พนักงานใส่หน้ากากอนามัยและทำความสะอาดพื้นที่ทำงาน พื้นที่บริการด้วยน้ำยาฆ่าเชื้อ เพื่อป้องกันการแพร่เชื้อ
- แบ่งแยกพื้นที่ทำงานของพนักงานในออฟฟิศ เพื่อเว้นระยะห่างทางสังคมและเพื่อเป็นการเตรียมพร้อมหากเกิดกรณีพนักงานติดเชื้อไวรัส
- ประชาสัมพันธ์และออกประกาศ ให้ความรู้ความเข้าใจ และแนวทางการปฏิบัติต่าง ๆ เกี่ยวกับการดูแลสุขอนามัยแก่พนักงาน

2. ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่มีอำนาจกำหนดนโยบายการบริหาร

ปัจจุบันครอบครัวรังคกุลพัฒน์เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทคิดเป็นร้อยละ 74 ของทุนชำระแล้วนายภานุมาศ รังคกุลพัฒน์ และนางหทัยรัตน์ รังคกุลพัฒน์ ยังคงสามารถควบคุมมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้เกือบทั้งหมด ไม่ว่าจะเป็นเรื่องการแต่งตั้งกรรมการ หรือการขอมติในเรื่องอื่นที่ต้องใช้เสียงส่วนใหญ่ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยกเว้นเรื่องที่กฎหมายหรือข้อบังคับบริษัทกำหนดให้ต้องได้รับคะแนนเสียง 3 ใน 4 ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การเพิ่มทุน การลดทุน การขายหรือโอนกิจการบางส่วนหรือทั้งหมด เป็นต้น ดังนั้นผู้ถือหุ้นรายอื่นจึงอาจไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อตรวจสอบและท้วงติงเรื่องที่ผู้ถือหุ้นรายใหญ่เสนอได้

อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทได้มีการแต่งตั้งกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน โดยเป็นกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ท่าน และประธานกรรมการบริษัทจำนวน 1 ท่าน จากจำนวนกรรมการทั้งหมด 9 ท่าน เข้าร่วมในการประชุมคณะกรรมการเพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบและท้วงติงการทำงานของคณะกรรมการและผู้บริหารบริษัท รวมถึงการพิจารณาอนุมัติรายการต่าง ๆ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้นว่าการบริหารงานภายในบริษัทจะเป็นไปอย่างโปร่งใส

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทได้มีการพึ่งพิงนายภานุมาศ รั้งคุณวุฒินัน ในฐานะประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งเป็น ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทและบริหารกิจการมาโดยตลอด หากกลุ่มบริษัทสูญเสียผู้บริหารหลักไปอาจส่งผลให้เกิด ความเสียหายกับบริษัทได้ อย่างไรก็ตาม นายภานุมาศ รั้งคุณวุฒินันและครอบครัวมีฐานะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ของบริษัทจึงคาดว่าบริษัทจะยังสามารถรักษาผู้บริหารดัง กล่าวให้อยู่กับบริษัทได้ต่อไปในอนาคต

ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจโดยการลงทุนใน บริษัทอื่น

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยการลงทุนในบริษัทอื่น (Holding Company) โดยปัจจุบันมีการลงทุนในบริษัท ฮอนด้า มอเตอร์ จำกัด ประกอบธุรกิจเป็นบริษัทผู้จำหน่ายและการให้บริการในอุตสาหกรรมรถยนต์ และธุรกิจอื่นที่เกี่ยวข้องอื่น ๆ ในสัดส่วนร้อยละ 99.74 และในปลายปี 2563 ได้มีการลงทุนในบริษัท ออโตคลิกลายเอชซี จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจเป็นศูนย์บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast Fit) ในสัดส่วนร้อยละ 99.00

การที่บริษัทไม่ได้มีการดำเนินธุรกิจอื่นได้ด้วยตนเอง ส่งผลให้ผลประโยชน์ของการประกอบธุรกิจจะขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยทั้งหมด และเงินปันผลจากบริษัทย่อย ดังนั้นหากบริษัทย่อยมีผลการดำเนินงานที่ดีจะส่งผลให้ บริษัทมีผลประโยชน์ที่ติดตามไปด้วยแต่ในทางตรงกันข้าม หากบริษัทย่อยมีผลการดำเนินงานที่ไม่ดีจะส่งผลกระทบต่อ ทางลบต่อบริษัท เช่นกัน

อย่างไรก็ตาม บริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงจากการ ลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าว บริษัทจะทำการวิเคราะห์ความ เป็นไปได้และพิจารณาถึงศักยภาพของโครงการในอนาคต รวมทั้งปัจจัยความเสี่ยงจากการลงทุนในสาขาใหม่ ๆ และนำเสนอแผนการลงทุนของบริษัทย่อยให้คณะกรรมการ บริษัทพิจารณา รวมถึงให้คำแนะนำการลดความเสี่ยงของ การลงทุนที่อาจเกิดขึ้น และในการกำกับดูแลบริษัทย่อย บริษัทจะส่งกรรมการหรือผู้บริหารที่มีคุณสมบัติและ ประสบการณ์ที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจเพื่อเป็นตัวแทน ในการบริหารกิจการของบริษัทย่อยนั้น ๆ เพื่อกำหนด นโยบายที่สำคัญและควบคุมการดำเนินธุรกิจของบริษัท ย่อยดังกล่าว





3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

จากประเด็นสำคัญเรื่องการเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กร ด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) กลุ่มบริษัทจึงมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงคุณค่าร่วมกันกับด้านเศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม และบรรษัทภิบาลในช่วงโซ่ธุรกิจของกลุ่มบริษัท เพื่อยกระดับการพัฒนาอย่างยั่งยืน และสามารถส่งมอบคุณค่าให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างสมดุล ดังนี้

นโยบายการพัฒนาความยั่งยืนองค์กร

ในปี 2565 คณะกรรมการบริษัท ได้มีการจัดทำและประกาศ “นโยบายการพัฒนาความยั่งยืนองค์กร” ลงนามโดยประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและประธานกรรมการบริษัท ลงในเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อแสดงถึงความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืนด้วยการให้ความสำคัญใน 3 มิติ ได้แก่ สิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล ทั้งนี้ บริษัทจะมีการทบทวนนโยบายเป็นประจำทุกปี เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์และประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนที่จะเปลี่ยนแปลงไป

สามารถศึกษานโยบายการพัฒนาความยั่งยืน
องค์กรของบริษัทฉบับเต็มได้ที่เว็บไซต์ของบริษัท
ภายใต้หัวข้อการพัฒนาอย่างยั่งยืน
>> เอกสารภายใต้การกำกับดูแลกิจการ
>> นโยบายบริษัท หรือสแกน QR Code



นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสีย เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอย่างมีคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณ ตลอดจนมีหลักธรรมาภิบาลเป็นเครื่องกำกับให้กลุ่มบริษัท ดำเนินกิจการด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใสยุติธรรม ตรวจสอบได้ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ในการพัฒนาธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืน

สามารถศึกษานโยบายการความรับผิดชอบต่อ
สังคมของบริษัทฉบับเต็มได้ที่เว็บไซต์ของบริษัท
ภายใต้หัวข้อ การพัฒนาอย่างยั่งยืน
>> นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม
หรือสแกน QR Code



กระบวนการทางธุรกิจ



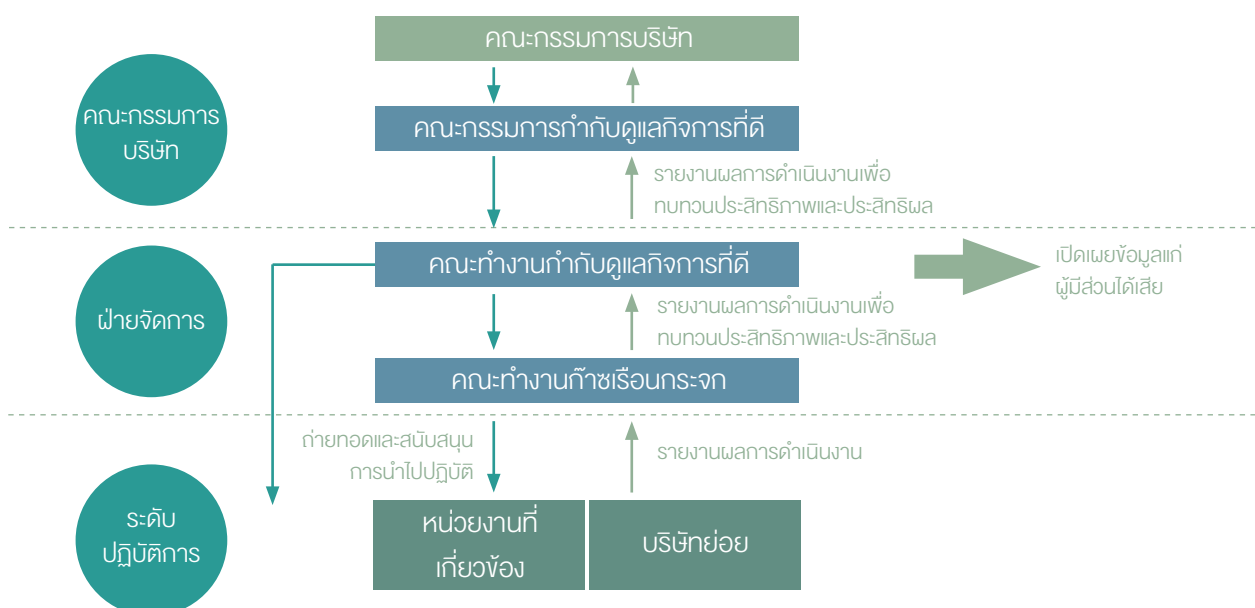
โครงสร้างการกำกับดูแลความยั่งยืน

บริษัทได้กำหนดโครงสร้างการกำกับดูแลเพื่อขับเคลื่อนธุรกิจไปสู่ความยั่งยืน ทั้งในระดับกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ รวมถึงหน่วยงานภายในบริษัท เพื่อจัดทำ สนับสนุน ติดตาม และทบทวนการบริหารจัดการด้านความยั่งยืนให้บรรลุตามเป้าหมายที่จะกำหนดขึ้นภายในปี 2566 ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยฝ่ายจัดการมีหน้าที่หลัก ดังนี้

คณะกรรมการก๊าซเรือนกระจก มีหน้าที่ในการสำรวจและให้ความเห็นต่อข้อมูลกิจกรรมของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ตลอดจนการตรวจวัด รายงาน และการทวนสอบค่าการปล่อยก๊าซเรือนกระจก รวมถึงการกำหนดเป้าหมาย การจัดทำนโยบายหรือการให้ข้อเสนอแนะถึงมาตรการที่จะช่วยลดค่าการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดยจะรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีรับทราบ รวมถึงพิจารณาและกลั่นกรองเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีหน้าที่จัดทำนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี อาทิ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายรายงานการมีส่วนได้เสีย นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน เป็นต้น กำหนดเป้าหมายความยั่งยืน กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้ปฏิบัติตาม รวมไปถึงรวบรวมข้อมูลในการจัดทำและปฏิบัติตามแผนการปฏิบัติการด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน รวมทั้งเสนอเรื่องดังกล่าวให้คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีพิจารณาให้ความเห็นชอบต่อไป

ทั้งนี้ โครงสร้างการกำกับดูแลความยั่งยืนของบริษัท ดังภาพ



ด้านความยั่งยืน		การดำเนินงานสำหรับปี 2565
ด้านสิ่งแวดล้อม	ใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าและหมุนเวียน	ลดปริมาณขยะ และใช้ทรัพยากรให้คุ้มค่า ด้วย 2 โครงการ ได้แก่ 1. “ปิ่นยาง ได้อยู่” คือ การบริจาคยางให้แหล่งชุมชนนำไปใช้ประโยชน์ต่อไป และ 2. “จากสายใจสู่สายตา” คือ การนำกากกาแฟไปผลิตเป็นสื่ออักษรเบรลล์ให้กับผู้ที่มีความพิการทางสายตา
	ดำเนินธุรกิจด้วยการปล่อยก๊าซเรือนกระจกต่ำ	ใช้ทรัพยากรและพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ ด้วยโครงการ 2 โครงการ ได้แก่ 1. “ลดร้อน ได้รักษ์” คือ งบประมาณการใช้พลังงานไฟฟ้า ด้วยการติดตั้งแผงโซลาร์เซลล์ใช้งาน รวมถึงปิดแอร์ก่อนเลิกใช้งาน 30 นาที 2. “ก๊าซเรือนกระจก” คือ การสำรวจกิจกรรมการปล่อยก๊าซเรือนกระจกเพิ่มเติม เพื่อนำมาประเมินและจัดทำมาตรการเพื่อเตรียมความพร้อมในการดำเนินธุรกิจด้วยการปล่อยก๊าซเรือนกระจกให้อยู่ในระดับต่ำ
ด้านสังคม	การพัฒนาบุคลากรเพื่อเตรียมพร้อมสำหรับการเติบโตของธุรกิจในอนาคต	การจัดอบรมพนักงานของกลุ่มบริษัททั้งภายในและภายนอก การส่งพนักงานเข้าอบรมจากหลักสูตรภายนอกตามความรับผิดชอบของพนักงานแต่ละระดับ เพื่อพัฒนาศักยภาพของบุคลากรในทุกฝ่ายงาน ส่งเสริมความรู้ ความสามารถ และประสิทธิภาพในการทำงานของพนักงาน ตลอดจนเพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจ โดยในปี 2565 มีการอบรมด้วยจำนวนเงิน 1,922,753 บาท
	การยกระดับคุณภาพชีวิตของชุมชนและสังคม	1. อุบัติเหตุขณะทำงาน สำหรับปี 2565 กลุ่มบริษัทมีจำนวนทั้งหมด 4 คน จากพนักงานทั้งหมด 409 คน ต่อสัดส่วนชั่วโมงการทำงาน (จำนวน 1,000,000 ชั่วโมง) ร้อยละ 0.98 2. ไม่มีข้อร้องเรียน ด้านสิทธิมนุษยชนและด้านแรงงาน สำหรับปี 2565 และสำหรับปีที่ผ่านมาด้วย 1. กลุ่มบริษัทได้รับนักศึกษาฝึกงาน และจัดทำบันทึกข้อตกลงความร่วมมือ (MOU) การจัดการศึกษาก่อนเข้าศึกษาที่มหาวิทยาลัยและอาชีวศึกษา เพื่อเปิดโอกาสให้นักศึกษาสายอาชีวศึกษาหรือสายอาชีพ สาขาวิชาช่างยนต์ได้เข้าฝึกประสบการณ์วิชาชีพที่ศูนย์บริการออกดอก เพื่อจะได้ฝึกฝนทักษะในการทำงาน อีกทั้งเพื่อให้ศูนย์บริการออกดอกเป็นศูนย์แห่งการเรียนรู้และพัฒนาอาชีพให้กับนักศึกษาต่อไป ด้วยโครงการ “เสื่อสอนซ่อม” 2. เพื่อรวมเป็นส่วนหนึ่งเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมของธุรกิจ-ลูกค้า และรถฉุกเฉินของหน่วยงานทางการแพทย์รวมถึงอาสาสมัครทุกภาคส่วน ออกดอกจึงได้ร่วมมือกับบริษัท บางจากคอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) จัดโครงการ “Click for Rescue” โดยทางธุรกิจจะและเปลี่ยนถ่ายน้ำมันเครื่องให้กับรถตู้-แท็กซี่-แท็กซี่จำนวน 50 คันโดยไม่ค่าใช้จ่าย
บรรษัทภิบาล	ปฏิบัติตามหลักการทำกับดูแลกิจการที่ดี	กลุ่มบริษัทมีการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ โดยเปิดเผยอย่างโปร่งใสเพื่อให้เกิดทัศนคติความไว้วางใจในระดับองค์กร ทั้งนี้ ในปี 2565 บริษัท ไม่มีความพึงร้องเรียน ในด้านการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงปีที่ผ่านมาด้วย



3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (Value Chain)

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

และเพื่อให้การดำเนินธุรกิจประสบความสำเร็จและสอดคล้องกับพันธกิจของกลุ่มบริษัทอย่างยั่งยืน กลุ่มบริษัทจะวิเคราะห์กลุ่มผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัททั้งภายในและภายนอกองค์กร และทำการรวบรวมความคาดหวังและข้อกังวลของผู้มีส่วนได้เสียในแต่ละกลุ่ม เพื่อนำมาเป็นแนวทางในการปฏิบัติและสร้างความสัมพันธ์ที่ดีต่อผู้มีส่วนได้เสีย และนำไปสู่การบริหารจัดการความสัมพันธ์กับผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มอย่างเหมาะสม

โดยได้จัดการดำเนินธุรกิจ 5 กิจกรรมหลัก และจัดการความสัมพันธ์กับผู้มีส่วนได้เสีย 7 กลุ่มหลักตามผลการวิเคราะห์ห่วงโซ่คุณค่า พร้อมทั้งกำหนดบทบาทหน้าที่ของหน่วยงานภายในองค์กรในการสื่อสารและแลกเปลี่ยนข้อมูลกับผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ทราบถึงมุมมองและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียต่อการดำเนินธุรกิจ

การจัดหาสินค้า/บริการ	การจัดจำหน่าย/บริการ	การส่งมอบสินค้า/บริการ	การตลาด	การบริการหลังการขาย
การจัดหาสินค้าที่มีคุณภาพ ราคาเหมาะสม และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม	การจัดจำหน่ายสินค้าและบริการที่มีคุณภาพและเป็นมาตรฐาน	การส่งมอบสินค้าตรงเวลา และมีคุณภาพ และสำหรับงานบริการมีคุณภาพรวมถึง Service Mind ที่พร้อมดูแลลูกค้าอย่างประทับใจ	การกำหนดราคาสินค้าและบริการอย่างเหมาะสม	การรับประกันสินค้าและความพึงพอใจ
การพัฒนาแอปพลิเคชันรองรับการให้บริการด้านงานซ่อม	การปฏิบัติงานด้วยแอปพลิเคชันผ่านเครื่องมือสื่อสาร ตลอดจนการใช้ e-Tax invoice และ e-Receipt เพื่อความสะดวกสบายของลูกค้า รวมถึงลดการใช้ทรัพยากร	การเข้าถึงข้อมูลการซ่อมได้ง่าย สะดวก รวมถึงมีความปลอดภัยของข้อมูลลูกค้า	การให้ข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าหรือบริการได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน	กลุ่มบริษัทรับความเห็นหรือข้อเสนอแนะการใช้งานแอปพลิเคชันจากลูกค้า
ผู้ถือหุ้น				
พนักงาน				
ลูกค้า				
คู่ค้า/คู่สัญญา				
คู่แข่ง				
เจ้าหน้าที่				
ชุมชนและสิ่งแวดล้อม				

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (Value Chain)

การได้มาซึ่งผลประโยชน์ที่ดี การดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพและเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลนั้นไม่เพียงแต่คำนึงถึงภายในบริษัท แต่รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียที่มีความเกี่ยวข้องต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ดังนั้น การติดต่อสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียตามช่องทางต่าง ๆ การวิเคราะห์ข้อมูลที่ได้จากการสื่อสารดังกล่าว การกำหนดความต้องการจากผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้น และการตอบสนองต่อความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียทั้งหมด ล้วนเป็นส่วนสำคัญที่บริษัทจะต้องคำนึงเพื่อกำหนดกลยุทธ์ที่สามารถตอบโจทย์และสร้างความร่วมมือกับทุกภาคส่วนในการดำเนินธุรกิจได้อย่างราบรื่น ควบคู่กับการพัฒนาสู่ความยั่งยืนต่อบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง

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

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

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	การตอบสนองต่อความคาดหวัง	ช่องทางการติดต่อ
ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> สินค้าและบริการที่มีคุณภาพและมาตรฐาน ส่งมอบสินค้าและบริการตรงตามเวลาที่กำหนด การบริการหลังการขายดี และมีคุณภาพ การดูแลความปลอดภัยด้านข้อมูลส่วนบุคคล 	<ul style="list-style-type: none"> การบริการที่ดี มีมาตรฐาน และสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้ลูกค้า การส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพและตรงตามเวลา ส่งมอบประสบการณ์ที่ดีและการบริการที่เหนือความคาดหมาย พัฒนาระบบการบริหารข้อมูลลูกค้า เพื่อเก็บรักษาข้อมูลส่วนบุคคล เป็นไปตามมาตรฐาน 	<ul style="list-style-type: none"> การติดต่อสื่อสารโดยตรงกับลูกค้า สื่อออนไลน์/อีเมล การสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า ตลอดจนช่องทางรับข้อเสนอแนะและร้องเรียนผ่านหน่วยงานภายในหรือเว็บไซต์ของบริษัท
คู่ค้า/คู่สัญญา	<ul style="list-style-type: none"> การดำเนินธุรกิจต่อกันตามหลักธรรมาภิบาล ปฏิบัติต่อคู่ค้า/คู่สัญญาทุกรายอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม การชำระเงินตรงตามเวลา 	<ul style="list-style-type: none"> การดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ตรวจสอบได้ภายใต้หลักธรรมาภิบาล ตลอดจนเปิดเผยข้อมูลที่ทำให้คู่ค้า/คู่สัญญาได้อย่างถูกต้องครบถ้วน กำหนดวันครบกำหนดชำระเงินของคู่ค้า/คู่สัญญาให้ชัดเจน ตลอดจนกำหนดการชำระเงินให้ถูกต้องครบถ้วนและตรงเวลา 	<ul style="list-style-type: none"> การติดต่อสื่อสารโดยตรงกับคู่ค้า/คู่สัญญา การเปิดเผยข้อมูลผ่านรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One-Report) อีเมล ช่องทางร้องเรียนผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท
คู่แข่ง	<ul style="list-style-type: none"> การดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมและจริยธรรม และไม่ใช้วิธีการใด ๆ ให้ได้มาซึ่งข้อมูลของคู่แข่งกันอย่างผิดกฎหมายและขัดต่อจริยธรรม 	<ul style="list-style-type: none"> การดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบกติกาการแข่งขันที่ดี ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม เพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ไม่กล่าวหาในทางร้ายหรือมุ่งทำลายชื่อเสียงของคู่แข่ง ตลอดจนไม่ร่วมทำสัญญาหรือข้อตกลงที่อาจจะมีผลให้เกิดการจัดคู่แข่งอย่างไม่เหมาะสมผล 	<ul style="list-style-type: none"> การสื่อสารคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจผ่านเว็บไซต์บริษัทให้พนักงานมีแนวทางในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว การเปิดเผยข้อมูลผ่านรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One-Report) ช่องทางร้องเรียนผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท
เจ้าหนี้	<ul style="list-style-type: none"> การปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ตกลงกัน การชำระหนี้ตรงตามเวลา 	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่เจ้าหนี้กำหนดอย่างเคร่งครัด กำหนดวันครบกำหนดชำระเงินของคู่ค้า/คู่สัญญาให้ชัดเจน ตลอดจนกำหนดการชำระเงินให้ถูกต้องครบถ้วนและตรงเวลา 	<ul style="list-style-type: none"> การติดต่อสื่อสารโดยตรงกับเจ้าหนี้ การเปิดเผยข้อมูลผ่านรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One-Report) อีเมล ช่องทางร้องเรียนผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท
ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม	<ul style="list-style-type: none"> ให้ความสำคัญกับผลกระทบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม สนับสนุนและส่งเสริมกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม ดูแลเรื่องข้อร้องเรียนอย่างเป็นธรรม 	<ul style="list-style-type: none"> มีนโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ตลอดจนการพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืนและยึดถือปฏิบัติกันภายในองค์กร ให้ความร่วมมือและจัดกิจกรรมที่สร้างสรรค์ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม ตอบสนองต่อข้อร้องเรียนหรือผลกระทบที่เกิดขึ้นอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ โดยให้ความร่วมมืออย่างเต็มที่กับภาครัฐหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับด้านสิ่งแวดล้อมหรืออื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง 	<ul style="list-style-type: none"> สื่อออนไลน์ การเปิดเผยข้อมูลผ่านรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One-Report) ช่องทางร้องเรียนผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

ติดตั้งและใช้ข้อความนี้แทนกลุ่มบริษัทมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทควบคู่ไปกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม โดยกลุ่มบริษัทมีนโยบายในการดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานรักษาสิ่งแวดล้อม ซึ่งจะมุ่งให้ความสำคัญกับการใช้ทรัพยากรและพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ ควบคุมและป้องกันการดำเนินงานมิให้เกิดมลภาวะต่อสิ่งแวดล้อม มีการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ ติดตามประเมินผลและทบทวนเพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการดูแลและสร้างสัมพันธ์กับชุมชนใกล้เคียงโดยสนับสนุนการทำความกิจกรรมที่เหมาะสมและเป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม เพื่อการพัฒนาชุมชนและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

และด้วยปัญหาจากการปล่อยก๊าซเรือนกระจกซึ่งเป็นสาเหตุให้เกิดภาวะโลกร้อนและการเปลี่ยนแปลงสภาพอากาศโลก ดังนั้นกลุ่มบริษัทจะดำเนินการสอบทานและจำแนกกิจกรรมดำเนินงานในห่วงโซ่ธุรกิจของกลุ่มบริษัทที่เป็นสาเหตุหลักของการปล่อยก๊าซเรือนกระจกและกำหนดมาตรการเพื่อลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดยมีเป้าหมายที่จะลดผลกระทบทางลบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน ปรากฏตามนโยบายการพัฒนาความยั่งยืนองค์กร

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

การดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมของกลุ่มบริษัทในด้านต่าง ๆ มีรายละเอียดดังนี้

1) การจัดการด้านสิ่งแวดล้อม

ด้วยกลุ่มบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัย และคุณภาพชีวิตของประชาชนที่อาศัยอยู่บริเวณใกล้เคียง จึงได้ติดตามตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อม โดยนำระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมและพลังงาน ISO 14001 มาใช้ภายในโซว์รูมและศูนย์บริการของฮอนด้า-สิบล้อ ซึ่งฮอนด้า-สิบล้อได้รับการรับรองมาตรฐานการจัดการสิ่งแวดล้อมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน รวมถึงเรื่องการขายและการบริการ

โดยได้รับการรับรองคุณภาพตามมาตรฐาน ISO 14001:2015 เป็นประจำทุกปี กล่าวคือ ฮอนด้า-สิบล้อได้รับการรับรองครบทุกสาขาสำหรับภาคตะวันออกเฉียงเหนือแล้ว แต่สำหรับสาขาภาคใต้อยู่ระหว่างการดำเนินการซึ่งคาดว่าจะแล้วเสร็จในปี 2565 และไตรมาส 1 ของปี 2566 ทั้งนี้ศูนย์บริการของฮอนด้า-สิบล้อทุกสาขาได้มีการใส่ใจต่อผลกระทบทางด้านสิ่งแวดล้อมด้วยการปฏิบัติตามกฎหมายและขั้นตอนของการกำจัดของเสียสิ่งปฏิกูลที่ไม่ใช้แล้ว

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทได้มีส่วนร่วมในการดูแลสิ่งแวดล้อมด้วยจิตสำนึกสาธารณะ โดยการนำสิ่งของที่ไม่ใช้แล้วมารีไซเคิลให้เกิดประโยชน์ กล่าวคือการนำยางรถยนต์เก่าของฮอนด้า-สิบล้อและอะไหล่รถไปบริจาคให้ชุมชนพื้นที่ใกล้เคียงเพื่อนำไปใช้ประโยชน์ต่อไปผ่านโครงการ **“ปันยาง ได้ยิ้ม”** เช่น การทำถนน การทำแปลงผัก การทำรั้ว การทำสนามเด็กเล่น รวมไปถึงสื่อการเรียนการสอน เป็นต้น โดยฮอนด้า-สิบล้อจำนวน 4 สาขา ได้แก่ สำนักงานใหญ่ สาขาสุรินทร์ สาขาบุรีรัมย์ และสาขาเมืองกระบี่ ได้ร่วมบริจาคยางรถยนต์เก่าจำนวน 523 เส้นให้แก่ชุมชนพื้นที่ใกล้เคียง และอะไหล่รถ 4 สาขา ได้แก่ สาขาโรงเรียนสตรีภูเก็ต สาขาบิกซี เชียงใหม่ดอนจั่น สาขาโลตัส นวนคร และสาขาบางจาก บางบัวทอง ได้ร่วมบริจาคด้วยจำนวนทั้งหมด 230 เส้น รวมบริจาคยางไปทั้งหมด **753 เส้นซึ่งเฉลี่ยเท่ากับ 7,530 กิโลกรัม ลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกได้เท่ากับ 23,568.90 กิโลกรัมคาร์บอนไดออกไซด์**



และการนำปฏิทินเก่าไปบริจาคเพื่อผลิตเป็นสื่ออักษรเบรลล์ให้กับผู้ที่มีความพิการทางสายตาผ่านโครงการ “จากสายใจสู่สายตา” ซึ่งบริษัทนำปฏิทินเก่าไปบริจาคจำนวนทั้งสิ้น 75 ฉบับ ณ โรงเรียนการศึกษาคนตาบอด ขอนแก่น



2) การจัดการด้านพลังงาน

โครงการ “ลดร้อน ได้รักษ์”

กลุ่มบริษัทรณรงค์เพื่อให้เกิดการใช้พลังงานอย่างคุ้มค่า กระตุ้นให้พนักงานมีส่วนร่วมในการลดการใช้พลังงาน เช่น การปิดไฟและถอดปลั๊กหลังเลิกใช้อุปกรณ์ไฟฟ้าและอุปกรณ์ต่อพ่วง การปิดเครื่องปรับอากาศก่อนเลิกงาน 30 นาที เป็นต้น ทั้งนี้กลุ่มบริษัทยังมุ่งเน้นการลดการใช้กระดาษ โดยใช้กระดาษ Reuse รวมถึงพัฒนาแอปพลิเคชันรองรับขั้นตอนการรับรถซ่อมตลอดจนการใช้ e-Tax invoice และ e-Receipt



โดยในเดือนธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทได้เริ่มใช้งานระบบ Paperless เพื่อลดการใช้ปริมาณกระดาษในขั้นตอนการทำงานและประหยัดเวลาตลอดจนลดการใช้ทรัพยากรที่เกี่ยวข้องกับการทำงาน โดยเน้นการทำงานและขั้นตอนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์

สำหรับปี 2565 กลุ่มบริษัทสามารถลดปริมาณการใช้ไฟฟ้าลงได้ถึง **20,705.34 กิโลวัตต์ชั่วโมงต่อปี ลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกได้เท่ากับ 12,033.94 กิโลกรัมคาร์บอนไดออกไซด์**

3) การจัดการด้านสภาพภูมิอากาศ

โครงการ “ก๊าซเรือนกระจก”

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

ดังนั้น กลุ่มบริษัทจึงตระหนักถึงความสำคัญดังกล่าวและคาดการณ์ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น เตรียมพร้อมรับมือกับความท้าทายและมุ่งมั่นดำเนินการอย่างต่อเนื่องให้สอดคล้องและเป็นไปตามกลยุทธ์ด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศของ

กลุ่มบริษัท โดยกลุ่มบริษัทได้แต่งตั้งคณะทำงานก๊าซเรือนกระจกเพื่อทำหน้าที่ดำเนินการสำรวจและจำแนกกิจกรรมดำเนินงานในห่วงโซ่อุปทานของกลุ่มบริษัทที่เป็นสาเหตุหลักของการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ตลอดจนเสนอมาตรการเพื่อลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดยมีเป้าหมายที่จะลดผลกระทบทางลบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมตามแนวทางการพัฒนาที่ยั่งยืนภายในปี 2566 ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทมีแผนที่จะผลักดันให้พนักงานทุกคนได้รับการอบรมเกี่ยวกับก๊าซเรือนกระจก เพื่อให้เข้าใจและตระหนักถึงผลกระทบที่เกิดจากก๊าซเรือนกระจก โดยในปี 2565 นั้นกลุ่มบริษัทมุ่งมั่นที่จะจัดกิจกรรมร่วมกันภายในบริษัทและชุมชนเพื่อเป็นส่วนหนึ่งของการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกด้วย

ทั้งนี้ ตลอดการดำเนินธุรกิจที่ผ่านมา **กลุ่มบริษัทไม่เคยมีข้อพิพาทใด ๆ เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม และไม่มีประวัติการทำความผิดตามกฎหมายเรื่องสิ่งแวดล้อมกับหน่วยงานภาครัฐ**

3.4 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

กลุ่มบริษัทมีนโยบายในการดำเนินธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อเศรษฐกิจและสังคม ยึดมั่นการปฏิบัติตนเป็นพลเมืองที่ดี และปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน โดยกลุ่มบริษัทจะมุ่งมั่นในการพัฒนาส่งเสริมและยกระดับคุณภาพชีวิตของสังคมและชุมชนอันเป็นที่กลุ่มบริษัทตั้งอยู่ให้มีคุณภาพดีขึ้นพร้อม ๆ กับการเติบโตของกลุ่มบริษัทและดำเนินธุรกิจ โดยเคารพสิทธิมนุษยชนและความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียสังคม และประเทศชาติปรากฏตามนโยบายการพัฒนาความยั่งยืนองค์กร

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

บริษัทได้มีการวิเคราะห์ประเด็นที่มีสาระสำคัญของการดำเนินงานด้านสังคม เพื่อส่งเสริมคุณภาพชีวิตของพนักงาน ด้วยการมุ่งเน้นพัฒนาความรู้และศักยภาพพนักงาน ควบคู่กับการยกระดับชีวิตของชุมชนและสังคม ซึ่งมีประเด็นสาระสำคัญดังนี้



1. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรมและการพหิทธิมนุษยชน



2. การพัฒนาศักยภาพของพนักงาน



3. อาชีวอนามัยและความปลอดภัยของพนักงาน



4. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภคร



5. การมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

1) การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน

กลุ่มบริษัทมีนโยบายที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน โดยมีแนวทางการจัดการด้านสิทธิมนุษยชนในการสรรหาว่าจ้าง กลุ่มบริษัทจะยึดหลักจริยธรรมในการสรรหาและว่าจ้าง โดยไม่มีการเลือกปฏิบัติทั้งในเรื่องเชื้อชาติ ศาสนา สีผิว หรือเพศ โดยจะพิจารณาถึงความเหมาะสมของหน้าที่รับผิดชอบเป็นราย ๆ ไป รวมทั้งไม่มีการใช้แรงงานเด็ก แรงงานเกณฑ์ หรือแรงงานบังคับ และกลุ่มบริษัทไม่อนุมัติให้ว่าจ้างพนักงานเข้าดำรงตำแหน่งใด ๆ โดยที่ผู้บังคับบัญชาและผู้ใต้บังคับบัญชาโดยตรงมีความสัมพันธ์แบบเครือญาติ หรือสมาชิกในครอบครัว ทำให้ทุกคนมีโอกาสเท่าเทียมกันในการเข้ารับการคัดเลือกเป็นพนักงานของกลุ่มบริษัท โดยมุ่งเน้นที่ความสามารถและความเหมาะสมกับตำแหน่งงานนั้น ๆ อีกทั้งกลุ่มบริษัทยังได้ปฏิบัติตามกฎหมายเรื่อง การจ้างคนพิการโดยประสานงานกับหน่วยงานราชการ สมาคมคนพิการต่าง ๆ เพื่อส่งเสริมให้ผู้พิการได้มีงานทำ ในปีใดที่กลุ่มบริษัทไม่จัดจ้างพนักงานผู้พิการ กลุ่มบริษัทจะส่งเงินสมทบเข้ากองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการต่อไป

เพื่อเป็นการปฏิบัติตามข้อกำหนดการจ้างงานคนพิการ ซึ่งกำหนดให้นายจ้างหรือเจ้าของสถานประกอบการ และหน่วยงานของรัฐที่มีลูกจ้างตั้งแต่ 100 คนขึ้นไป ต้องรับคนพิการที่สามารถทำงานได้ โดยสัดส่วนของการรับคือ ลูกจ้างที่ไม่ใช่คนพิการ 100 คน ต่อคนพิการ 1 คน ซึ่งในปี 2565 บริษัทที่มีพนักงานเกิน 100 คน ได้แก่ ออนด้า มะลิวัลย์ จึงได้มีการจ้างพนักงานประจำที่เป็นคนพิการจำนวน 2 คน สำหรับบริษัทและออโตคลิกจำนวนพนักงานยังไม่ถึงเกณฑ์ที่กำหนดจึงไม่ได้มีการจ้างคนพิการมาเป็นพนักงาน

2) การพัฒนาศักยภาพพนักงาน

กลุ่มบริษัทมีนโยบายและแนวคิดในการพัฒนาพนักงานให้เป็นผู้ที่มีความสามารถและมีแนวทางการพัฒนาเพื่อให้พร้อมที่จะปฏิบัติงานในหน้าที่ของตนเองอย่างสมบูรณ์ครบถ้วน และยังมีแนวทางการพัฒนาเพื่อการเติบโตก้าวหน้าในตำแหน่งงาน ส่งผลให้บุคลากรสามารถใช้ศักยภาพในการทำงานได้อย่างเต็มความสามารถ อีกทั้งความรู้และทักษะที่พนักงานได้รับนั้นยังเป็นความรู้ที่ติดตัวไปกับพนักงาน ซึ่งสามารถนำไปต่อยอดในการทำงานในอนาคตและหลังจากเกษียณอายุไปแล้วได้อีกด้วย ดังนั้น กลุ่มบริษัทจึงมีการจัดหลักสูตรอบรมพนักงานเพื่อเพิ่มทักษะและศักยภาพในการทำงานหลากหลายหลักสูตรให้เหมาะสมกับแต่ละหน่วยงานหรือตำแหน่งหน้าที่ในการปฏิบัติหน้าที่ทั้งในรูปแบบ on-site และ online โดยในปี 2565 มีค่าใช้จ่ายในการอบรมด้วยจำนวนเงิน 1,922,753 บาท และปี 2564 เป็นจำนวนเงิน 1,669,042 บาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากการเพิ่มขึ้นของจำนวนพนักงานที่เพิ่มขึ้นตามการขยายสาขาอย่างต่อเนื่องของออโตคลิก

อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทมีการจัดทำแบบสำรวจแผนการอบรมจากหน่วยงานภายในบริษัทอย่างสม่ำเสมอเพื่อจัดสรรหลักสูตรการอบรมที่เหมาะสมให้แต่ละหน่วยงาน โดยมีแผนที่จะจัดทำหลักสูตรการอบรมผ่าน e-learning ด้วยการศึกษาดด้วยตนเอง เพื่อให้พนักงานสามารถจัดเวลาในการเรียนรู้ที่เหมาะสมกับตนเองได้ และสามารถทบทวนความรู้ได้อย่างต่อเนื่อง

3) อาชีวอนามัยและความปลอดภัยของพนักงาน

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

ผลการดำเนินงานด้านความปลอดภัยสำหรับปี 2565

บริษัท	จำนวนพนักงานเฉลี่ย (คน)	จำนวนพนักงานที่เกิด อุบัติเหตุ (คน)	สัดส่วนชั่วโมงการทำงาน (ชั่วโมง)	อัตราการเกิดอุบัติเหตุ (ร้อยละ)
บริษัท	91	-	1,000,000	-
ฮอนด้ามอเตอร์	238	3	1,000,000	1.26
อโตคติก	80	1	1,000,000	1.25
รวม	409	4		0.98

4) ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

กลุ่มบริษัทมุ่งมั่นที่จะสร้างความพึงพอใจและความมั่นใจให้กับลูกค้าที่จะได้รับสินค้าและบริการที่ดี มีคุณภาพ ตรงตามมาตรฐานและมีจริยธรรม รวมถึงรักษาความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่ดีและยั่งยืน ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทได้จัดตั้งแผนลูกค้าสัมพันธ์เพื่อเป็นช่องทางในการสื่อสารข้อเสนอแนะ และข้อร้องเรียนของลูกค้า อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญทุกข้อเสนอนี้และข้อร้องเรียนจากลูกค้าเพื่อรักษามาตรฐานที่ดีไว้ ตลอดจนนำมาปรับปรุงกระบวนการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น เพื่อให้ลูกค้าเกิดความพึงพอใจสูงสุด ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทมุ่งมั่นที่จะพัฒนานวัตกรรมใหม่ ๆ เพื่อเป็นอีกช่องทางในการรับข้อเสนอแนะและข้อร้องเรียน เพื่อเพิ่มความสะดวกให้แก่ลูกค้า ตลอดจนให้ผู้ที่เกี่ยวข้องภายในบริษัทได้รับทราบข้อมูลและสามารถจัดการปรับปรุงแก้ไขได้อย่างรวดเร็ว

5) การมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

กลุ่มบริษัทมีนโยบายส่งเสริมการใช้กระบวนการทางธุรกิจเพื่อประโยชน์ในการพัฒนาคุณภาพชีวิต ช่วยสร้างเศรษฐกิจและความเข้มแข็งให้กับชุมชนและสังคม ภายใต้แนวทางการปฏิบัติดังนี้

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

ทั้งนี้ ในปี 2565 กลุ่มบริษัทได้มีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนและสังคมตามแนวทางข้างต้น ดังนี้

1. โครงการ “เสื่อสอนซ่อม”

บริษัท อโตคติกบายเอชจี จำกัด (“อโตคติก”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยประกอบธุรกิจเป็นศูนย์บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast Fit) ได้เล็งเห็นถึงความสำคัญและประโยชน์ของการศึกษาสายอาชีพศึกษาหรือสายอาชีพ เพื่อเป็นส่วนหนึ่งในการพัฒนาทรัพยากรบุคคลเข้าสู่ตลาดแรงงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ จึงได้ประชาสัมพันธ์รับนักศึกษาฝึกงาน และจัดทำบันทึกข้อตกลงความร่วมมือ หรือ Memorandum of Agreement (MOU) การจัดการศึกษาด้านอาชีวศึกษา กับวิทยาลัยและอโตคติก เพื่อเปิดโอกาสให้นักศึกษาสายอาชีพศึกษาหรือสายอาชีพ สาขาวิชาช่างยนต์ได้เข้าฝึกประสบการณ์วิชาชีพที่ศูนย์บริการอโตคติก เพื่อจะได้ฝึกฝนทักษะในการทำงาน อีกทั้งเป็นศูนย์แห่งการเรียนรู้และพัฒนาอาชีพให้กับนักศึกษาต่อไป

สำหรับปี 2565 อโตคติกได้ลงนาม MOU กับสถานศึกษาทั้งสิ้น 5 แห่ง ด้วยจำนวนนักศึกษา 10 คน ซึ่งอโตคติกมีความภูมิใจที่ได้สร้างประโยชน์ให้แก่สังคมและประเทศด้วยการพัฒนาบุคลากรอันมีค่า มีศักยภาพ และเป็นแรงงานสำคัญในการพัฒนาประเทศต่อไป



2. โครงการ “Clik for Rescue”

ออโตคลิก ได้เล็งเห็นความสำคัญเรื่องความปลอดภัยของรถตู้ชีพ-กู้ภัย และรถฉุกเฉินของหน่วยงานทางการแพทย์รวมถึงอาสาสมัครทุกภาคส่วนที่มีความจำเป็นต้องใช้รถดังกล่าวในการปฐมพยาบาลและช่วยส่งต่อผู้ป่วยให้ได้รับการรักษาจนปลอดภัย ดังนั้นเพื่อร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการให้ความช่วยเหลือและสนับสนุนการทำงานของเจ้าหน้าที่ออโตคลิกจึงได้ร่วมมือกับบริษัท บางจากคอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) จัดแคมเปญ **“Clik for Rescue”** โดยการตรวจเช็คระยะและเปลี่ยนถ่ายน้ำมันเครื่องให้กับรถตู้ชีพ-กู้ภัย จำนวน 50 คัน เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับเจ้าหน้าที่ผู้ป่วย และญาติผู้ป่วยไปจนถึงประชาชนผู้ใช้รถใช้ถนน

สำหรับปี 2565 รถตู้ชีพ-กู้ภัย และรถฉุกเฉินของหน่วยงานทางการแพทย์รวมถึงอาสาสมัครทุกภาคส่วนที่มาเข้ารับบริการจริงจำนวน 37 คัน จาก 50 คัน เนื่องจาก สาขาทะเลใต้และภาคเหนือติดเหตุการณ์อุทกภัยในระหว่างจัดแคมเปญจึงไม่สามารถเข้ารับบริการได้



นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทได้ร่วมเป็นส่วนหนึ่งของการกระจายรายได้กลับคืนสู่ชาวบ้านเพื่อการพัฒนาชุมชนอย่างยั่งยืน โดยการรับซื้อข้าวสารจากชาวนาไม่ผ่านพ่อค้าคนกลาง เพื่อให้ได้ข้าวหอมมะลิจากแหล่งผลิตที่มีคุณภาพดีที่สุด และเป็นของขวัญปีใหม่สุดพิเศษให้กับลูกค้าที่เข้ามาใช้บริการ โดยข้าวหอมมะลินั้นผลิตจากกลุ่มชาวนาอำเภอโนนนารายณ์ จังหวัดสุรินทร์ซึ่งได้รับการยอมรับด้านคุณภาพและกระบวนการผลิตทั่วประเทศ จนมีคำกล่าวที่ว่า “ข้าวหอมมะลิสุรินทร์ หอม ยาว ทาน นุ่ม”





4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)

4.1 การวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยสำหรับผลการดำเนินงานปี 2565

ภาพรวม

ภาพรวมผลการดำเนินงานกลุ่มบริษัทมีกำไรสุทธิสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 15.54 ล้านบาท ลดลง 12.68 ล้านบาท หรือร้อยละ 44.93 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2564 ซึ่งโดยรวมเกิดจากผลการดำเนินงานอสังหาริมทรัพย์ ซึ่งเพิ่งเริ่มเปิดดำเนินการและอยู่ในช่วงขยายสาขา ทำให้เกิดค่าใช้จ่ายในการเตรียมความพร้อมก่อนเริ่มการเปิดศูนย์บริการ ซึ่งค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่เกี่ยวกับการฝึกอบรมพนักงานโดยผู้เชี่ยวชาญในงานด้านบริการยานยนต์ เพื่อสร้างมาตรฐานและคุณภาพงานบริการ และการจัดทำแผนทางด้านการตลาด สื่อโฆษณา ในส่วนของฮอนด้า-สวิลล์ มีกำไรสุทธิเพิ่มขึ้นร้อยละ 40.64 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2564 เกิดจากผลการดำเนินงานในส่วนงานจำหน่ายรถยนต์และอุปกรณ์ตกแต่ง มีรายได้จากการขายรถยนต์เฉลี่ยต่อคันเพิ่มขึ้น

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

1.1 การวิเคราะห์โครงสร้างรายได้ตามส่วนงาน

โครงสร้างรายได้	2565		2564		เปลี่ยนแปลง
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	+ / (-) %
รายได้จากส่วนงานจำหน่ายรถยนต์ และอุปกรณ์ตกแต่ง	1,269.52	70.77	1,275.07	73.79	(0.44%)
รายได้จากส่วนงานบริการซ่อมบำรุง และจำหน่ายอะไหล่	458.99	25.58	388.47	22.48	18.15%
รายได้ค่านายหน้า	49.40	2.75	49.49	2.87	(0.18%)
รวมรายได้หลัก	1,777.91	99.10	1,713.03	99.14	3.79%
รายได้อื่น ๆ *	16.09	0.90	14.92	0.86	7.84%
รายได้รวมจากการดำเนินธุรกิจ	1,794.00	100.00	1,727.95	100.00	3.82%

หมายเหตุ * รายได้อื่น ๆ ประกอบด้วยเงินรางวัล กำไรจากการขายสินทรัพย์ และดอกเบี้ยรับ เป็นต้น

1.1.1 รายได้จากส่วนงานจำหน่ายรถยนต์และอุปกรณ์ตกแต่ง

รายได้จากส่วนงานจำหน่ายรถยนต์และอุปกรณ์ตกแต่ง ในปี 2565 มีจำนวนเงิน 1,269.52 ล้านบาท ลดลง 5.55 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.44 สาเหตุหลักเกิดจากปริมาณยอดขายรถยนต์ลดลงช่วงไตรมาส 4 ปี 2565 เนื่องจากปัญหาการขาดแคลนชิปในธุรกิจยานยนต์ ซึ่งส่งผลกระทบต่อการผลิตรถยนต์ จึงไม่เพียงพอต่อความต้องการของลูกค้าทำให้ปริมาณยอดขายรถยนต์ลดลงร้อยละ 5.79 และรายได้จากการขายรถยนต์ลดลงร้อยละ 2.76 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2564 อย่างไรก็ดี รายได้จากการขายอุปกรณ์ตกแต่งเพิ่มขึ้นร้อยละ 78.34 ส่งผลให้รายได้จากการขายรถยนต์เฉลี่ยต่อคันจึงเพิ่มขึ้นร้อยละ 5.73

1.1.2 รายได้จากส่วนงานบริการซ่อมบำรุงและจำหน่ายอะไหล่

รายได้ส่วนงานบริการซ่อมบำรุงและจำหน่ายอะไหล่ในปี 2565 มีจำนวนเงิน 458.99 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 70.52 ล้านบาท หรือร้อยละ 18.15 สาเหตุหลักเกิดจากการเปิดสาขาเพิ่มขึ้นของอสังหาริมทรัพย์ ส่งผลให้รายได้อสังหาริมทรัพย์เพิ่มขึ้นร้อยละ 424.31 ในส่วนของฮอนด้า-สวิลล์รายได้เพิ่มขึ้นร้อยละ 2.00 เนื่องจากรายได้จากส่วนงานให้บริการซ่อมบำรุงทั่วไปเพิ่มขึ้น จากปริมาณรถเข้ารับบริการเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.92

1.1.3 รายได้ค่านายหน้า

รายได้ค่านายหน้าปี 2565 มีจำนวนเงิน 49.40 ล้านบาท ลดลง 0.09 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.18 สาเหตุหลักเกิดจากปริมาณยอดขายรถยนต์ที่ลดลง เนื่องจากรายได้ค่านายหน้าเกิดจากการจัดหาสินเชื่อและประกันภัยรถยนต์ รายได้ค่านายหน้าจึงมีแนวโน้มตามปริมาณยอดขายรถยนต์ อย่างไรก็ตาม รายได้ค่านายหน้าเฉลี่ยต่อคันเพิ่มขึ้นร้อยละ 4.95 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2564

1.2 กำไรขั้นต้น

กำไรขั้นต้นในปี 2565 มีจำนวนเงิน 193.89 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 25.77 ล้านบาท หรือร้อยละ 15.33 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2564 สาเหตุหลักเกิดจากส่วนงานจำหน่ายรถยนต์และอุปกรณ์ตกแต่ง เนื่องจากรายได้จากการขายอุปกรณ์ตกแต่งเพิ่มขึ้นร้อยละ 78.34 ส่งผลให้รายได้จากการขายรถยนต์เฉลี่ยต่อคันเพิ่มขึ้นร้อยละ 5.73

1.3 ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย

ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่ายปี 2565 มีจำนวนเงิน 57.51 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 4.15 ล้านบาท หรือร้อยละ 7.78 เนื่องจากค่านายหน้าจากการจำหน่ายรถยนต์ของฮอนด้า-ลิวอิสเพิ่มขึ้น และค่าจัดกิจกรรมทางการตลาดเพิ่มขึ้น เนื่องจากค่าโฆษณาและการจัดงานเปิดสาขาของอโตคลิก

1.4 ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการบริหารปี 2565 มีจำนวนเงิน 153.14 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 30.34 ล้านบาท หรือร้อยละ 24.71 สาเหตุหลักเกิดจากค่าใช้จ่ายในการเตรียมความพร้อมการเปิดสาขาของอโตคลิก โดยค่าใช้จ่ายคงที่ของแต่ละสาขา ได้แก่ ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร ค่าสาธารณูปโภค และค่าเสื่อมราคา รวมถึงบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ (ESOP) จำนวนเงิน 4.20 ล้านบาท

1.5 กำไรสำหรับปี

กำไรสุทธิสำหรับปีสิ้นสุด 2565 เท่ากับ 15.54 ล้านบาท ลดลง 12.68 ล้านบาท หรือร้อยละ 44.93 เมื่อเปรียบเทียบกับปีสิ้นสุด 2564 สาเหตุหลักมาจากผลการดำเนินงานของอโตคลิก เนื่องจากเพิ่งเริ่มเปิดดำเนินการและอยู่ในช่วงขยายสาขา จึงทำให้อโตคลิกยังมีผลการดำเนินงานขาดทุน

การวิเคราะห์ฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์รวม 1,285.77 ล้านบาท ลดลง 12.63 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.97 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ซึ่งรายละเอียดของการเปลี่ยนแปลงที่มีสาระสำคัญมีดังนี้

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เท่ากับ 146.12 ล้านบาท ลดลง 23.51 ล้านบาท หรือร้อยละ 13.86 เกิดจากกระแสเงินสดลดลงในกิจกรรมการลงทุนในการก่อสร้างสาขาใหม่ของอโตคลิกเป็นจำนวนเงิน 36.25 ล้านบาท
- ลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เท่ากับ 31.46 ล้านบาท ลดลง 13.92 ล้านบาท หรือร้อยละ 30.67 โดยรวมเกิดจากลูกหนี้การค้าในส่วนของการจำหน่ายรถยนต์ เนื่องจากเดือน ธันวาคม 2565 มียอดขายรถยนต์ลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับเดือนธันวาคม 2564 จึงส่งผลให้ยอดขายชำระลูกหนี้การค้าประเภทไฟแนนซ์ลดลง โดยระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยเท่ากับ 10 วัน ซึ่งเท่ากับปี 2564
- สินค้าคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เท่ากับ 129.22 ล้านบาท ลดลง 11.74 ล้านบาท หรือร้อยละ 8.33 สาเหตุหลักเกิดจากสินค้าประเภทรถยนต์ของฮอนด้า-ลิวอิสลดลง 24.18 ล้านบาท หรือร้อยละ 22.47 และสินค้าประเภทอะไหล่ของอโตคลิกเพิ่มขึ้น 11.82 ล้านบาท หรือร้อยละ 158.66 เนื่องจากการเปิดดำเนินการสาขาใหม่ระหว่างปี 6 สาขาของอโตคลิก โดยระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ยเท่ากับ 32 วัน ลดลงจากปี 2564 จำนวน 17 วัน
- อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เท่ากับ 148.52 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 78.92 ล้านบาท หรือร้อยละ 113.39 เนื่องจากในระหว่างปี 2565 ฮอนด้า-ลิวอิสมีการปิดดำเนินการศูนย์บริการ ส่งผลให้ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างถูกจัดประเภทใหม่เป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
- ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เท่ากับ 625.42 ล้านบาท ลดลง 81.77 ล้านบาท หรือร้อยละ 11.56 เนื่องจากที่ดินและสิ่งปลูกสร้างของฮอนด้า-ลิวอิสถูกจัดประเภทใหม่เป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน 78.92 ล้านบาท และลดลงจากค่าเสื่อมราคาระหว่างปี 38.57 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์เพิ่มขึ้นจากการก่อสร้างและเปิดดำเนินการของอโตคลิกเพิ่มทั้งหมด 6 สาขาในปี 2565 มูลค่า 53.05 ล้านบาท

- สินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เท่ากับ 163.23 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 30.50 ล้านบาท หรือร้อยละ 22.98 สาเหตุหลักเกิดจากการมีสัญญาเช่าที่ดินของอโศกเพิ่มพื้นที่ 6 สาขาในปี 2565

หนี้สินรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินรวมมูลค่า 606.77 ล้านบาท ลดลง 24.35 ล้านบาท หรือร้อยละ 3.86 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ซึ่งรายละเอียดของการเปลี่ยนแปลงที่มีสาระสำคัญมีดังนี้

- เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เท่ากับ 280.00 ล้านบาท ลดลง 20.00 ล้านบาท หรือร้อยละ 6.67 ออโตคัม-ลิสต์จ่ายชำระคืนตัวสัญญาใช้เงิน จากการบริหารจัดการสินค้าคงเหลือที่ดีขึ้นสอดคล้องกับสินค้าคงเหลือรถยนต์ที่ลดลง
- เจ้าหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เท่ากับ 60.79 ล้านบาท ลดลง 25.03 ล้านบาท หรือร้อยละ 29.17 สาเหตุหลักเกิดจากเจ้าหนี้การค้าของออโตคัม-ลิสต์ จากการสั่งซื้อรถยนต์ลดลง ซึ่งสอดคล้องกับสินค้าคงเหลือรถยนต์ที่ลดลง จึงทำให้มียอดเจ้าหนี้ค้างจ่ายที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับสิ้นปี 2564 โดยระยะเวลาจ่ายชำระหนี้เฉลี่ยเท่ากับ 23 วัน ลดลงจากสิ้นปี 2564 จำนวน 9 วัน

- ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เท่ากับ 6.20 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 3.55 ล้านบาท หรือร้อยละ 133.96 เนื่องจากผลการดำเนินงานของออโตคัม-ลิสต์มีกำไรก่อนภาษีสำหรับปี 2565 เพิ่มขึ้นร้อยละ 40.64 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2564

- เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เท่ากับ 43.55 ล้านบาท ลดลง 16.20 ล้านบาท หรือร้อยละ 27.11 เนื่องจากการจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมตามสัญญา
- หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เท่ากับ 170.81 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 31.45 ล้านบาท หรือร้อยละ 22.57 เนื่องจากอโศกทำสัญญาเช่าที่ดินเพิ่มขึ้น 6 สาขาในปี 2565

ส่วนของผู้ถือหุ้น

- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมมูลค่า 679.00 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 11.72 ล้านบาท หรือร้อยละ 1.76 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เนื่องจากมีกำไรสุทธิ 15.54 ล้านบาท ใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มขึ้น 4.20 ล้านบาท และลดลงจากการจ่าย เงินปันผล 8.00 ล้านบาท

กระแสเงินสด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดจำนวน 146.12 ล้านบาท มีกระแสเงินสดสุทธิลดลง 23.51 ล้านบาท โดยสาเหตุหลักมาจากกระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุน และกิจกรรมจัดหาเงิน โดยมีรายละเอียดดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

กระแสเงินสด	2564	2565
EBITDA	97.01	100.06
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	60.10	(19.53)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	157.11	80.53
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(58.29)	(36.25)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(91.73)	(67.79)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง)	7.09	(23.51)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดยกมาต้นงวด	162.54	169.63
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือสิ้นงวด	169.63	146.12

- กระแสเงินสดรับจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 80.53 ล้านบาท เป็นกระแสเงินสดที่ได้จากกำไรก่อนหักค่าเสื่อมราคา ดอกเบี้ยจ่ายและภาษี (EBITDA) จำนวน 100.06 ล้านบาท และกระแสเงินสดลดลงจากการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานจำนวน 19.53 ล้านบาท โดยรายการหลักที่ทำให้กระแสเงินสดลดลงประกอบด้วย เจ้าหนี้การค้าลดลง 25.03 ล้านบาท และจ่ายชำระภาษีเงินได้ 15.61 ล้านบาท ในขณะที่รายการหลักที่ทำให้กระแสเงินสดเพิ่มขึ้น ประกอบด้วย ลูกหนี้การค้าลดลง 11.20 ล้านบาท และสินค้าคงเหลือลดลง 11.20 ล้านบาท
- กระแสเงินสดจ่ายในกิจกรรมลงทุนจำนวน 36.25 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นเงินจ่ายสำหรับการลงทุนในการก่อสร้างอู่รถคลิ๊ก 6 สาขา ที่เปิดดำเนินการในปี 2565 และกำลังดำเนินการก่อสร้างอีก 1 สาขาในจังหวัดเชียงใหม่ ซึ่งจะเริ่มเปิดดำเนินการในเดือนมกราคม 2566
- กระแสเงินสดจ่ายในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 67.79 ล้านบาท เป็นเงินสดรับจากเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินจำนวน 1,420.00 ล้านบาท จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืม 1,456.20 ล้านบาท จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า 12.55 ล้านบาท จ่ายชำระดอกเบี้ย 11.04 ล้านบาท และจ่ายเงินปันผล 8.00 ล้านบาท

4.2 ปัจจัยที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานในอนาคต

สถานการณ์ภาพรวมทางเศรษฐกิจไทยในปี 2566 พ้นตัวต่อเนื่องจากปี 2565 ซึ่งมีแนวโน้มที่จะขยายตัวเร่งขึ้นจากปีที่ผ่านมา เนื่องจากการบริโภคภายในประเทศที่ปรับตัวเพิ่มขึ้น โดยมีปัจจัยส่งเสริมจากการใช้จ่ายภายในประเทศ และการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยวหลังจากการแพร่ระบาดของโควิด 19 ที่ลดลง การเปิดประเทศรับนักท่องเที่ยวต่างชาติ และการผ่อนคลายมาตรการเดินทางข้ามประเทศที่เพิ่มขึ้น ทำให้กิจกรรมทางเศรษฐกิจ กลับมาใกล้เคียงสู่ภาวะปกติ ส่วนแนวโน้มอุตสาหกรรมยานยนต์ จะมีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง โดยได้รับปัจจัยสนับสนุนจากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจ ทั้งยานยนต์ในระบบสันดาปภายใน (ICE) และยานยนต์ไฟฟ้า (EV) ในส่วนของผลกระทบจากการขาดแคลนเซมิคอนดักเตอร์ของชิ้นส่วนรถยนต์ก็คลี่คลายไปในทิศทางที่ดีขึ้น ส่งผลให้การผลิตรถยนต์ได้เพิ่มมากขึ้น

กลุ่มบริษัทมีแผนการขยายธุรกิจของอู่รถคลิ๊ก ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจเป็นศูนย์บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast Fit) เนื่องจากเป็นธุรกิจที่มีโอกาสเติบโตสูงด้วยปัจจัยหลากหลายด้าน รวมถึงการขยายตัวอย่างต่อเนื่องของอุตสาหกรรมยานยนต์ และความต้องการของตลาดก็เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ รถยนต์ไฟฟ้า (EV) ก็ยังได้รับความสนใจมากขึ้นในปัจจุบัน การซ่อมบำรุงรถยนต์ไฟฟ้าจึงมีแนวโน้มสูงขึ้นเช่นเดียวกัน ซึ่งศูนย์บริการ Fast Fit สามารถรองรับการบริการรถยนต์ไฟฟ้า (EV) ได้ โดยบริษัทมีแผนการลงทุนตามกลยุทธ์การขยายสาขาให้ครอบคลุมทุกภูมิภาค ซึ่งการลงทุนขยายสาขาของศูนย์บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast-fit) แต่ละแห่ง บริษัทศึกษาความเป็นไปได้ทางธุรกิจ (Project Feasibility Study) เพื่อวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของกลุ่มบริษัท งบประมาณการลงทุน ผลตอบแทนจากการลงทุน รวมถึงระยะเวลาคืนทุน ซึ่งการคัดเลือกทำเลที่ตั้งของแต่ละสาขาจะพิจารณาถึงความเหมาะสมของตลาด โดยจะพิจารณาถึงศักยภาพและช่องว่างทางการตลาด ทำเลที่ตั้งของศูนย์บริการรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast-fit) รวมทั้งขนาดและงบประมาณการลงทุนที่เหมาะสมของแต่ละแห่ง

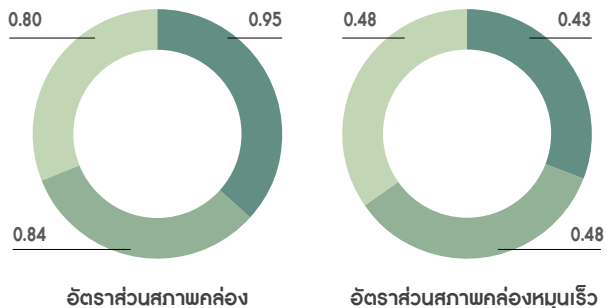
4.3 ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

อัตราส่วนทางการเงิน

อัตราส่วนสภาพคล่อง

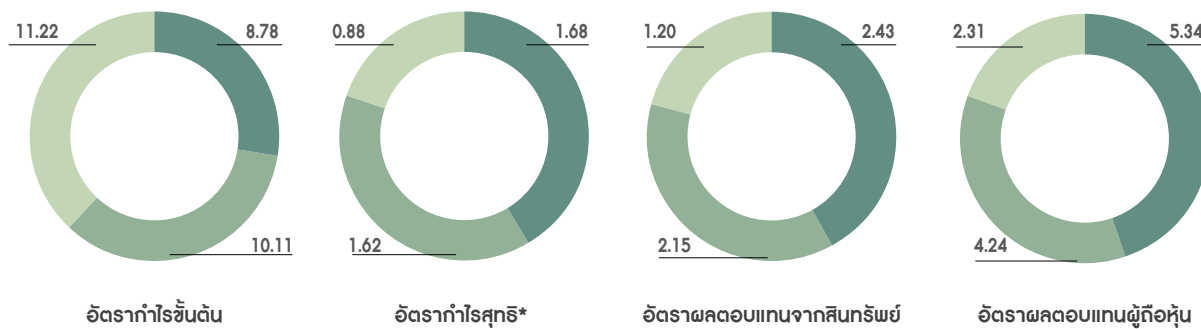
หน่วย: เท่า

■ 2563 ■ 2564 ■ 2565



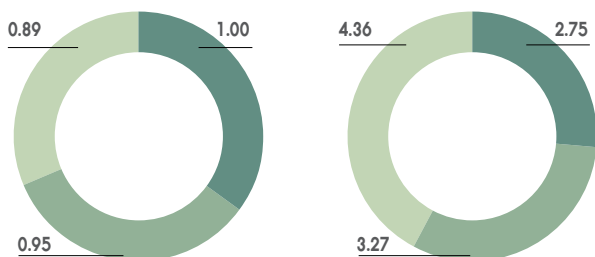
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหาทำไร

หน่วย: ร้อยละ



อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน

หน่วย: เท่า



อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย

หมายเหตุ

* อัตรากำไรสุทธิ = กำไรสำหรับปีส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ / รายได้รวม



5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลสำคัญอื่น

นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้น: รายละเอียดตามหัวข้อ 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

5.2 ข้อพิพาททางกฎหมาย

-ไม่มี-

ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ





6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติของการกำกับดูแลกิจการ

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

คณะกรรมการจะดำเนินการในการกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายที่ระบุไว้ในนโยบายฉบับนี้อย่างเคร่งครัด รวมทั้งจะติดตาม ปรับปรุง และทบทวนเนื้อหาของนโยบายนี้ให้เหมาะสมกับการดำเนินงานอยู่เสมอ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่าสิทธิและประโยชน์ของผู้ถือหุ้นจะได้รับการดูแลอย่างเหมาะสม

โดยหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทมีเนื้อหาแบ่งเป็น 7 หมวด ได้แก่

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



สแกน QR Code เพื่อศึกษานโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฉบับเต็มได้

บริษัทได้มีการสื่อสารนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ จรรยาบรรณของผู้บริหาร พนักงาน รวมถึงคณะกรรมการผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท www.autocorpgroup.com เพื่อให้คณะกรรมการผู้บริหารและพนักงานของบริษัทรับทราบถึงหลักการดังกล่าวและถือปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง รวมถึงเพื่อให้นักลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียนำไปใช้ประโยชน์หรือนำไปใช้อ้างอิง

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นทั้งหมดของบริษัทในการบริหารจัดการของบริษัทเพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสียอื่น สังคม และสิ่งแวดล้อม คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลการบริหารงานของบริษัท รวมถึงบริษัทย่อย เพื่อให้มั่นใจได้ว่าผู้บริหารของบริษัทได้มุ่งมั่นสู่การดำเนินงานที่เป็นเลิศอย่างต่อเนื่อง โดยคำนึงถึงสถานะของความเสี่ยง

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ

หลักเกณฑ์และกระบวนการในการแต่งตั้งกรรมการใหม่

ในกรณีที่กรรมการของบริษัทว่างลง บริษัทมีหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหากรรมการอย่างโปร่งใส ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการกำหนดคุณสมบัติและการสรรหากรรมการบริษัท กล่าวคือ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะทำหน้าที่ในการพิจารณาสรรหากรรมการ ทั้งนี้ ในการแต่งตั้งกรรมการของบริษัทนั้น ส่วนหนึ่งจะพิจารณาจากฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) ซึ่งจะก่อให้เกิดความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการและจัดทำ Board Skill Matrix เพื่อกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหา โดยพิจารณาจากทักษะจำเป็นที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการและกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เช่น หากบริษัทมีกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจใหม่ที่นอกเหนือจากธุรกิจเดิมที่ดำเนินการอยู่ การสรรหากรรมการก็จำเป็นต้องสรรหาผู้มีคุณสมบัติและประสบการณ์ให้ตรงกับธุรกิจใหม่ที่บริษัทจะดำเนินการต่อไป เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติแล้วแต่กรณี ซึ่งถือเป็นกระบวนการในการแต่งตั้งกรรมการของบริษัท สำหรับรายละเอียดหลักเกณฑ์ในการ

สรรหากรรมการเปิดเผยไว้ใน หัวข้อ “8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ >> (2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด”

ความเป็นอิสระของคณะกรรมการ

คณะกรรมการจะต้องพิจารณา แสดงความคิดเห็น และออกเสียงในวาระที่กรรมการมีอำนาจหน้าที่ตัดสินใจ ซึ่งต้องเป็นเรื่องที่กรรมการ รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องกับกรรมการไม่มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้น ๆ ทั้งนี้ เพื่อความโปร่งใสของการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทยังได้มีการเปิดเผยรายงานการมีส่วนได้เสียให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นรายไตรมาส อย่างไรก็ตาม บริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท ซึ่งสอดคล้องและเข้มกว่าประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลท.”) กล่าวคือถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องกับกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย ตลอดจนได้กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทต้องไม่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 5 แห่ง เพื่อให้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัทและนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คำตอบแทนของคณะกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ไม่อาจกำหนดคำตอบแทนให้ตนเองได้ เนื่องจากเป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยการพิจารณาคำตอบแทนจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งเป็นผู้พิจารณาก่อนการลงคะแนน โดยจะกำหนดคำตอบแทนในระดับที่เหมาะสม และจูงใจพอที่จะรักษากรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่มีคุณภาพให้ทำงานกับบริษัทในระยะยาว จากนั้นจึงนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ โดยคำตอบแทนกรรมการจะนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป สำหรับกรรมการที่เป็นผู้บริหารจะได้รับคำตอบแทนในฐานะผู้บริหารเท่านั้น

สำหรับปี 2565 คำตอบแทนกรรมการบริษัท ซึ่งได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 แล้วนั้น ดังรายละเอียดต่อไปนี้ สำหรับคำตอบแทนกรรมการรายบุคคลเปิดเผยไว้ในหัวข้อ “8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายคำตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล >> (2) การจ่ายคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัท” และคำตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารเปิดเผยไว้ในหัวข้อ “7.4.3 คำตอบแทนผู้บริหารของบริษัท”

หน่วย: บาท

องค์ประกอบคำตอบแทน	ปี 2564	ปี 2565
คำตอบแทนกรรมการบริษัท		
- เงินเดือน	-ไม่มี-	720,000
- เบี้ยประชุม (เฉพาะกรรมการที่เข้าประชุม)	340,000	510,000
คำตอบแทนคณะกรรมการชุดย่อย		
- เบี้ยประชุม (เฉพาะกรรมการที่เข้าประชุม)	400,000	785,000
โบนัสกรรมการ	-ไม่มี-	-ไม่มี-
อื่น ๆ	-ไม่มี-	-ไม่มี-

การประชุมคณะกรรมการและการได้รับเอกสาร

บริษัทได้กำหนดวันประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าทุกปีและแจ้งให้กรรมการทุกคนทราบกำหนดการดังกล่าว เพื่อให้กรรมการสามารถจัดสรรเวลาเข้าร่วมประชุมได้อย่างพร้อมเพรียงกัน โดยบริษัทจะจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อย 6 ครั้งต่อปี ซึ่งเลขานุการบริษัทจะจัดส่งระเบียบวาระการประชุม พร้อมเอกสารประกอบการประชุมให้แก่กรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม โดยต้องมีกรรมการมาประชุมอย่างน้อย 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด ทั้งนี้ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น กรรมการบริษัททุกคนมีส่วนร่วมในการพิจารณาเพื่อเลือกเรื่องเข้าวาระการประชุมด้วย ซึ่งวาระการประชุมหลักของการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ได้แก่ รับทราบผลการดำเนินงานของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา พิจารณานอุมัติงบดุลและงบกำไรขาดทุน พิจารณานอุมัติจัดสรรเงินกำไรและการจ่ายเงินปันผล พิจารณาเลือกตั้งกรรมการใหม่แทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ พิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการ พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชีและกิจการอื่น ๆ

ในปี 2565 มีการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมด 6 ครั้ง ซึ่งบริษัทได้มีการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทในรูปแบบผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (e-Meeting) โดยรายละเอียดเกี่ยวกับข้อมูลการเข้าร่วมประชุมของกรรมการรายบุคคลได้เปิดเผยไว้ในหัวข้อ **“8.1.2 (1) การประชุมของคณะกรรมการบริษัท”**

บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ

ประธานกรรมการบริษัทมีหน้าที่แสดงบทบาทของผู้นำและเป็นผู้ควบคุมการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้นให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยสนับสนุนให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการประชุม ช่วยเหลือแนะนำสอดคล้องดูแลและสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของฝ่ายบริหาร รวมทั้งมีความเป็นอิสระในการเสนอวาระการประชุม การแสดงความคิดเห็นต่อการดำเนินงานของบริษัทในด้านต่าง ๆ รวมถึงการร่วมพิจารณาอย่างรอบคอบในเรื่องที่ขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้มีความถูกต้องโปร่งใส ทั้งนี้ ประธานกรรมการมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ และไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

การจัดตั้งคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง

เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทมีการพิจารณากลับกรองการดำเนินงานที่สำคัญอย่างรอบคอบและมีประสิทธิภาพ จึงให้มีการจัดตั้งคณะกรรมการเฉพาะเรื่องขึ้น 4 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และความยั่งยืน โดยคณะกรรมการตรวจสอบเป็นการจัดตั้งตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ นอกจากนี้ยังมีคณะกรรมการบริหารในการดูแลด้านการบริหารองค์กรให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับและข้อกำหนดอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการบริษัท เพื่อกำหนดหน้าที่และให้มีการประชุมคณะกรรมการและการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนการจัดทำรายงานการประชุม และสนับสนุนติดตามให้คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติตามหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อบังคับ

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี เพื่อเป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ และพิจารณาทบทวนผลการปฏิบัติงาน เพื่อนำมาพัฒนาปรับปรุงต่อไป ซึ่งแบ่งการประเมินออกเป็น 2 แบบ ได้แก่

1. การประเมินผลคณะกรรมการทั้งคณะและคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง
2. การประเมินตนเอง

กระบวนการในการประเมินผลงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง

ทุกสิ้นปีส่วนงานเลขานุการบริษัทและส่วนงานเลขานุการคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และความยั่งยืน จะจัดส่งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานให้กรรมการทุกท่าน ซึ่งภายหลังที่คณะกรรมการแต่ละคนประเมินผลงานเสร็จเรียบร้อยแล้ว จะจัดส่งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานกลับมายังส่วนงานเลขานุการบริษัทและเลขานุการคณะกรรมการเฉพาะเรื่องแต่ละคณะ เพื่อรวบรวมผลประเมินของกรรมการแต่ละคนและสรุปผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง และรายงานให้คณะกรรมการ

บริษัทและคณะกรรมการเฉพาะเรื่องรับทราบต่อไป ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจมีการพิจารณารูปแบบและวิธีการที่เหมาะสมสำหรับการประเมินคณะกรรมการโดยรูปแบบและวิธีการดังกล่าวอาจแตกต่างกันไปในแต่ละปี ขึ้นอยู่กับสถานการณ์และความเหมาะสม โดยผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทประจำปี 2565 ได้เปิดเผยไว้ในหัวข้อ “8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ” หัวข้อ (4) การประเมินผลตนเองของคณะกรรมการบริษัท”

แผนการสืบทอดตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนมีหน้าที่ในการจัดทำและทบทวนแผนการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารสูงสุดของบริษัท เพื่อเตรียมความพร้อม ซึ่งเป็นแผนต่อเนื่องให้มีผู้สืบทอดงานเพื่อให้การบริหารงานของบริษัทสามารถดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง โดยมีกระบวนการสรรหาที่มีการพิจารณาบุคคลทั้งจากภายในและภายนอกบริษัท รวมทั้งจัดทำแผนพัฒนารายบุคคลเพื่อให้มีความพร้อมในการขึ้นดำรงตำแหน่งเมื่อตำแหน่งว่างลงอย่างไรก็ตาม บริษัทมีแผนสืบทอดงานและแผนพัฒนารายบุคคลในตำแหน่งอื่นที่สำคัญอีกด้วย ได้แก่ ตำแหน่งรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือเทียบเท่า ตำแหน่งผู้จัดการส่วนหรือเทียบเท่า ตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายหรือเทียบเท่า และ/หรือตำแหน่งเลขาธิการบริษัท

การพัฒนากรรมการ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ที่มีประสบการณ์ ความรู้ความสามารถ ตลอดจนความเข้าใจในลักษณะการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทเป็นอย่างดี อย่างไรก็ตาม บริษัทยังคงให้ความสำคัญต่อการพัฒนากรรมการอย่างสม่ำเสมอ จึงมีแผนที่จะส่งกรรมการเข้าอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ เช่น หลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทยและสถาบันอื่นๆ ทั้งนี้ หากมีการเปลี่ยนแปลงหรือมีกรรมการเข้าใหม่ กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่จะได้รับการปฐมนิเทศ โดยรับทราบถึงข้อบังคับ กฎระเบียบและข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ รวมทั้งข้อมูลอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างเพียงพอก่อนการปฏิบัติหน้าที่

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

บริษัทกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและบริหารกิจการบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจหลัก เป็นไปตามหนังสือข้อบังคับของบริษัทเกี่ยวกับการกำกับดูแลและบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อกำหนดมาตรการและกลไกทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อให้บริษัทสามารถกำกับดูแลและบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม รวมถึงการติดตามดูแลให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีการปฏิบัติตามมาตรการและกลไกต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ได้เสมือนเป็นหน่วยงานของบริษัทเอง ทั้งนี้ ในหนังสือข้อบังคับของบริษัทย่อยได้กำหนดเรื่องการบริหารจัดการเพื่อปฏิบัติตามนโยบายควบคุมดูแลการจัดการของบริษัทใหญ่รวมถึงกฎหมายบริษัทมหาชน ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ กฎหมายหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องตลอดจนประกาศ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทในบริษัทย่อยดังกล่าว บริษัทจึงกำหนดนโยบายในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมไว้ รวมทั้งได้กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และ/หรือพนักงาน ที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัท ไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ และ/หรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม จะต้องลงนามรับทราบถึงนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ในกรณีที่ยกขานี้ได้กำหนดให้การทำการรายการหรือการดำเนินการใด ๆ ซึ่งมีนัยสำคัญหรือมีผลต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เป็นเรื่องที่จะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) ให้กรรมการบริษัทมีหน้าที่ในการจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการของบริษัท และ/หรือการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติเรื่องดังกล่าวก่อนที่บริษัทย่อยและบริษัทร่วมจะจัดประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ผู้ถือหุ้นของตนเอง (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติก่อนการทำการรายการหรือดำเนินการในเรื่องนั้น โดยในการนี้ ให้บริษัท เปิดเผยข้อมูลและปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข ขั้นตอนและวิธีการที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่จะขออนุมัตินั้นตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายบริษัทมหาชน ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ กฎหมายหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องตลอดจนประกาศ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการกำกับหลัก

กรัฟฟี่และตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาดหลักทรัพย์ฯ ด้วยโดยอนุโลมด้วย (เท่าที่ไม่ขัดแย้ง) อย่างครบถ้วนและถูกต้อง

3.1 กรณีดังต่อไปนี้บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม (แล้วแต่กรณี) ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทก่อนบริษัทย่อยเข้าทำรายการ

- (1) การแต่งตั้งหรือเสนอชื่อบุคคลเข้าเป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม อย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท ในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม นั้น ๆ โดยให้กรรมการที่บริษัท เสนอชื่อหรือแต่งตั้งมีดุลยพินิจในการพิจารณาออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมในเรื่องที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการทั่วไปและการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมได้ตามแต่ที่กรรมการของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมจะเห็นสมควรเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม (แล้วแต่กรณี) เว้นแต่เรื่องที่นโยบายฉบับนี้กำหนดไว้เป็นอย่างอื่น

ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารตามวรรคข้างต้นที่ได้รับการเสนอชื่อหรือแต่งตั้งนั้น ต้องเป็นบุคคลที่มีรายชื่ออยู่ในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ (White List) และมีคุณสมบัติ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ว่าด้วยการกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท

- (2) การพิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปี และเงินปันผลระหว่างกาล (หากมี) ของบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นกรณีที่บริษัทย่อยจ่ายเงินปันผลเป็นจำนวนรวมทั้งปีไม่ต่ำกว่าที่กำหนดไว้ในงบประมาณรวมประจำปีของแต่ละบริษัท
- (3) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นกรณีการแก้ไขข้อบังคับในเรื่องที่สำคัญตามข้อ 3.2(5) ซึ่งต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
- (4) การพิจารณาอนุมัติงบประมาณประจำปีรวมของบริษัทย่อย และกลุ่มบริษัทย่อยของบริษัททั้งหมด เว้นแต่เป็นกรณีที่กำหนดไว้ในอำนาจอนุมัติและดำเนินการ (Delegation of Authority) ของบริษัทย่อยซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทแล้ว

- (5) การเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทย่อยและการจัดสรรหุ้น รวมทั้งการลดทุนจดทะเบียน และ/หรือทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้น หรือการดำเนินการอื่นใดอันจะเป็นผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท และ/หรือ การใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนของบริษัท ทั้งทางตรงและทางอ้อมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยไม่ว่าในทอดใด ๆ ลดลงเกินกว่าร้อยละ 10 (สิบ) ของทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยหรือจำนวนเสียงทั้งหมดของบริษัทย่อย (แล้วแต่กรณี) นั้น

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

- (6) กรณีที่บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือรายการที่เกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทย่อย
- (7) การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์ รวมตลอดถึงการสละสิทธิเรียกร้องที่มีต่อผู้ที่ก่อความเสียหายแก่บริษัทย่อย
- (8) การขายหรือโอนกิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือแต่บางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
- (9) การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทย่อย
- (10) การเข้าทำแก้ไข หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เข้ากิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทย่อย หรือการรวมกิจการของบริษัทย่อยกับบุคคลอื่น
- (11) การเช่า หรือให้เช่าซื้อกิจการหรือทรัพย์สินของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือส่วนที่สำคัญ

- (12) การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การให้สินเชื่อ การค้าประกัน การทำนิติกรรมผูกพันบริษัทย่อยให้ต้องรับภาระทางการเงินเพิ่มขึ้น หรือการให้ความช่วยเหลือด้านการเงินในลักษณะอื่นใดแก่บุคคลอื่นและมีธุรกิจปกติของบริษัทย่อย
- (13) การเลิกกิจการของบริษัทย่อย
- (14) รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อย และเป็นรายการที่มีผลกระทบต่อบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

3.2 ในกรณีดังต่อไปนี้ บริษัทย่อยต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงคะแนน ก่อนบริษัทย่อยเข้าทำรายการ

- (1) กรณีที่บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือรายการที่เกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทย่อย ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดของรายการที่บริษัทย่อยเข้าทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัท โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณขนาดของรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลมแล้ว อยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
- (2) การเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทย่อยและการจัดสรรหุ้น รวมทั้งการลดทุนจดทะเบียน และ/หรือ ทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้น หรือการดำเนินการอื่นใดในลักษณะเดียวกันอันเป็นผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท และ/หรือ การใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนของบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยไม่ว่าในทอดใด ๆ ลดลงเหลือน้อยกว่าสัดส่วนที่กำหนดในกฎหมายซึ่งใช้บังคับกับบริษัทย่อยอันมีผลทำให้บริษัท ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยนั้น ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดของรายการเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัทแล้ว อยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลม

- (3) การเลิกกิจการของบริษัทย่อย ทั้งนี้ เฉพาะเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดกิจการของบริษัทย่อยที่จะเลิกนั้นเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัท โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณขนาดของรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลมแล้ว อยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
- (4) รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อย และเป็นรายการที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดของรายการที่บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัท โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณขนาดของรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลมแล้ว อยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
- (5) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อยในเรื่องที่อาจส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลดำเนินงานของบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงการแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อยที่อาจส่งผลกระทบต่อสิทธิของบริษัท ในการเสนอซื้อหรือแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารในบริษัทย่อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท ในบริษัทย่อย การออกเสียงลงคะแนนของกรรมการที่บริษัท เสนอซื้อและ/หรือแต่งตั้งในที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อย การออกเสียงลงคะแนนของบริษัท ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย และ/หรือ การจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย เป็นต้น

3.3 บริษัทจะติดตามดูแลให้กรรมการและผู้บริหารที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัท ไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม (โดยอนุโลม) ปฏิบัติให้เป็นไปตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมาย ข้อบังคับ และนโยบายของบริษัท

3.4 คณะกรรมการของบริษัท จะต้องดำเนินการให้บริษัทย่อย มีระบบควบคุมภายใน และระบบงานอื่น ๆ ที่จำเป็น รวมทั้งกำหนดมาตรการในการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพ และรัดกุมเพียงพอที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินการต่าง ๆ ของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเป็นไปตามแผนงานงบประมาณ นโยบายของบริษัท กฎหมายและประกาศ

เรื่อง การกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน รวมถึงกฎหมายและประกาศ เรื่อง การกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้อย่างแท้จริงและต่อเนื่อง และติดตามให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมเปิดเผยข้อมูล ฐานะทางการเงิน และผลดำเนินการ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญ และรายการที่มีนัยสำคัญอื่นใดต่อบริษัท และการดำเนินการต่าง ๆ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ในการกำกับดูแลและการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้ครบถ้วนและถูกต้องตามประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ (ตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (แล้วแต่กรณี)

3.5 บริษัทจะดำเนินการให้มีการกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัทไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทย่อย เข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนตามที่บริษัท โดยกำหนดในการประชุมคณะกรรมการบริษัทย่อย ในการพิจารณาวาระที่มีสาระสำคัญต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทย่อยทุกครั้ง และคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจในการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการหรือผู้บริหารซึ่งได้รับการแต่งตั้งให้เข้าไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทย่อยดังกล่าว

3.6 ให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยที่ได้รับการเสนอชื่อหรือแต่งตั้งโดยบริษัท มีหน้าที่ดังต่อไปนี้

- (1) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย ตลอดจนการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินและ/หรือรายการที่มีนัยสำคัญให้แก่บริษัท กราบโดยครบถ้วน ถูกต้อง และภายในกำหนดเวลาที่สมควรตามที่บริษัท กำหนด
- (2) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยต้องเปิดเผยและนำเสนอข้อมูลส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการของบริษัทย่อยให้ทราบถึงความสัมพันธ์ และการทำธุรกรรมกับบริษัทย่อยหรือบริษัท ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และคณะกรรมการของบริษัทย่อยมีหน้าที่แจ้งเรื่องดังกล่าวให้คณะกรรมการ

ของบริษัททราบภายในกำหนดเวลาที่บริษัทกำหนดเพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณา ตัดสิน หรืออนุมัติใด ๆ ซึ่งการพิจารณานั้นจะคำนึงถึงประโยชน์โดยรวมของบริษัทย่อยและบริษัทเป็นสำคัญ

ทั้งนี้ กรรมการของบริษัทย่อยต้องไม่มีส่วนร่วมอนุมัติในเรื่องที่ตนเองมีส่วนได้เสียหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทั้งทางตรงและ/หรือทางอ้อมนั้นด้วย

อนึ่ง การกระทำดังต่อไปนี้ซึ่งเป็นผลให้กรรมการผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัทย่อยได้รับผลประโยชน์ทางการเงินอื่นนอกเหนือจากที่พึงได้ตามปกติหรือเป็นเหตุให้บริษัทย่อยหรือบริษัทได้รับความเสียหาย ให้สันนิษฐานว่าเป็นการกระทำที่ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

- (ก) การทำธุรกรรมระหว่างบริษัทย่อยกับกรรมการผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องโดยมิได้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- (ข) การใช้ข้อมูลของบริษัท หรือบริษัทย่อยที่ล่วงรู้มาเว้นแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว
- (ค) การใช้ทรัพย์สินหรือโอกาสทางธุรกิจของบริษัทหรือในลักษณะเดียวกันกับที่บริษัท กระทำ และเป็นการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์หรือหลักปฏิบัติทั่วไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
- (3) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยต้องรายงานแผนการประกอบธุรกิจ การขยายธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ตามที่ได้รับอนุมัติจากบริษัท ตลอดจนการเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่น ๆ ต่อบริษัทผ่านรายงานผลการดำเนินงานประจำเดือน และเข้าชี้แจงและ/หรือนำส่งเอกสารประกอบการพิจารณากรณีดังกล่าวในกรณีที่บริษัท ร้องขอ
- (4) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยต้องเข้าชี้แจงและ/หรือนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานให้แก่บริษัท เมื่อได้รับการร้องขอตามความเหมาะสม
- (5) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยต้องเข้าชี้แจงและ/หรือนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องให้แก่บริษัท ในกรณีที่บริษัท ตรวจพบประเด็นที่มีนัยสำคัญใด ๆ
- (6) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยต้องดูแลรับผิดชอบให้บริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง และระบบป้องกันการทุจริตอย่างเหมาะสมมีประสิทธิภาพและรัดกุมเพียงพอที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินการต่าง ๆ ของบริษัทย่อยจะเป็นไปตามนโยบายของบริษัท ข้อบังคับในหมวดนี้ กฎหมาย

และประกาศเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้อย่างแท้จริง รวมทั้งการจัดให้มีระบบงานที่ชัดเจน เพื่อแสดงได้ว่าบริษัทย่อยมีระบบเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล การทำรายการที่มีนัยสำคัญตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดได้อย่างต่อเนื่องและน่าเชื่อถือ และมีช่องทางให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัท สามารถรับข้อมูลของบริษัท ย่อยในการติดตามดูแลผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน การทำรายการระหว่างบริษัทย่อยกับกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย และการทำรายการที่มีนัยสำคัญของบริษัทย่อยได้อย่างมีประสิทธิภาพ

นอกจากนี้ ต้องจัดให้มีกลไกในการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวในบริษัทย่อยโดยให้ทีมงานผู้ตรวจสอบภายในและกรรมการอิสระของบริษัท สามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยตรง และให้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดทำไว้อย่างสม่ำเสมอ

3.7 ห้ามมิให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย พนักงาน ลูกจ้างหรือผู้รับมอบหมายของบริษัทย่อย รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวใช้ข้อมูลภายในของบริษัท 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 เว้นแต่เป็นการทำธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญา

ทั่วไปในสถานการณ์เดียวกันด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง แล้วแต่กรณี และเป็นข้อตกลงทางการค้าที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท หรือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการของบริษัท อนุมัติไว้แล้ว

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบายและวิธีการตรวจสอบกรรมการและผู้บริหารในการนำข้อมูลภายในของบริษัทซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้แสวงหาประโยชน์ส่วนตนในการซื้อขายหลักทรัพย์ดังนี้

1. ให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหาร เกี่ยวกับหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 และตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่สง. 12/2552 เรื่องการจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชี และบทกำหนดลงโทษ ตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 (รวมถึงที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งการรายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 246 และบทกำหนดลงโทษ ตามมาตรา 298 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 (รวมถึงที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)
2. บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัท รวมทั้งคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ จัดทำรายงานการถือครองหลักทรัพย์ และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 และบทกำหนดลงโทษ ตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 และตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่สง. 12/2552 เรื่องการจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชี และจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่บริษัทในวันเดียวกันกับที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อให้บริษัทสามารถตรวจสอบการซื้อขายหุ้นของผู้บริหารทุกราย

3. บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารรวมถึงผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ จะต้องระงับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนทั้งกับการเงิน หรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชนหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชนในช่วงระยะเวลา 24 ชั่วโมงภายหลังจากที่ข้อมูลภายในของบริษัทได้เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว และห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่นจนกว่าจะได้มีการแจ้งข้อมูลนั้นให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้หากพบว่ามีการใช้ข้อมูลภายในมีความประพฤติที่ส่อไปในทางที่จะทำให้บริษัทหรือผู้ถือหุ้นได้รับความเสียหายและเสียหายโดยผู้กระทำการเป็นบุคลากรระดับคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาทบทวนโทษตามความเหมาะสม และหากผู้กระทำความผิดเป็นผู้บริหารระดับรองลงไป คณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้พิจารณาทบทวนโทษสำหรับผู้กระทำความผิดนั้น ๆ

ทั้งนี้ เลขาธิการบริษัทจะดำเนินการแจ้งต่อกรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ให้งดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง Blackout period ดังกล่าวผ่านทางอีเมลล่วงหน้ามากกว่า 1 เดือนก่อนงบการเงินออก นอกจากนี้ ตามนโยบายรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารมีการรายงานการซื้อขายหรือถือครองหลักทรัพย์ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส รวมถึงรายงานการมีส่วนได้เสียของบุคคลที่เกี่ยวข้องด้วย ซึ่งในปี 2565 กรรมการและผู้บริหารตามคำนิยาม ก.ล.ต. มีการรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบทุกไตรมาส

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

1) สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นโดยไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือรื้อถอนสิทธิของผู้ถือหุ้น ทั้งนี้สิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น ได้แก่ สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนน สิทธิในการมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนน สิทธิในการแสดงความเห็นและซักถามในการประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการ สิทธิในการออกเสียงแต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

กำหนดการจัดประชุมผู้ถือหุ้น

ในการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ซึ่งจะจัดขึ้นภายใน 4 เดือนนับแต่วันปิดบัญชีงบดุลประจำปี บริษัทจะกำหนดวัน เวลา และสถานที่ที่จะจัดประชุม ซึ่งมีความพร้อมที่จะอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม ซึ่งรวมถึงผู้ถือหุ้นที่เป็นนักลงทุนสถาบันได้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยจะไม่จัดประชุมในวันหยุดนักขัตฤกษ์ วันหยุดทำการของธนาคารพาณิชย์ จะเริ่มประชุมในช่วงเวลา 8.30 - 16.00 นาฬิกา เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกคนสามารถส่งหนังสือมอบฉันทะมายังบริษัทเพื่อรับลงคะแนนล่วงหน้า จะจัดประชุมในเขตกรุงเทพฯ หรือท้องที่อื่น ๆ โดยพิจารณาปัจจัยต่าง ๆ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเดินทางไปร่วมประชุมได้ง่ายและจะมีการให้ข้อมูลวัน เวลา สถานที่และวาระการประชุม โดยมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบในแต่ละวาระ หรือประกอบมติที่ขอตามที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีและวิสามัญผู้ถือหุ้นหรือในเอกสารแนบวาระการประชุม โดยไม่มีการจำกัดโอกาสของผู้ถือหุ้นในการศึกษาสารสนเทศของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทสามารถเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นได้ หากคณะกรรมการบริษัทเห็นความจำเป็นหรือสมควร

สำหรับปี 2565 บริษัทมีการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อพุธวันที่ 27 เมษายน 2565 เวลา 10.00 น. ในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ ทั้งนี้ บริษัทได้ปฏิบัติตามแนวทางของโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้น (AGM Checklist) ของสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยสมาคมบริษัทจดทะเบียน และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) โดยในปี 2565 บริษัทได้รับคะแนนอยู่ที่ 94 คะแนน สะท้อนให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการจัดประชุมให้เป็นไปตามมาตรฐานและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี อาทิ การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัท ระหว่างวันที่ 20 ธันวาคม 2564 - 31 มกราคม 2565 โดยได้ประกาศหลักเกณฑ์และขั้นตอนที่ชัดเจนที่เว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และเว็บไซต์ของบริษัท รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมตามที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุมสำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอระเบียบวาระ และเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัท ซึ่งได้เปิดเผยไว้ในหนังสือเชิญประชุมแล้ว

การแจ้งเชิญประชุมล่วงหน้า

ในปี 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติให้จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีในวันที่ 27 เมษายน 2565 โดยได้เปิดเผยผลการประชุม วันประชุม รวมถึงระเบียบวาระการประชุมและแจ้งข่าวประกาศบนเว็บไซต์ของ ตลท. เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า ในวันที่คณะกรรมการมีมติก่อนการจัดส่งหนังสือเชิญประชุม โดยบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด (TSD) ซึ่งเป็นนายทะเบียนหลักทรัพ์ของบริษัท จะเป็นผู้นำดำเนินการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมที่มีรายละเอียดวาระการประชุม ข้อมูลประกอบที่สำคัญและจำเป็นสำหรับการตัดสินใจ ความเห็นของคณะกรรมการ รายงานการประชุมปีที่ผ่านมาซึ่งมีรายละเอียดครบถ้วน เอกสารที่ต้องใช้ในการมอบฉันทะและวิธีการมอบฉันทะ โดยจัดส่งให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้า 21 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น หนังสือเชิญประชุมส่งออกวันที่ 30 มีนาคม 2565 และได้ทำการประกาศลงในหนังสือพิมพ์ท้องถิ่นติดต่อกัน 3 วันก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน (วันที่ 30 มีนาคม-1 เมษายน 2565) เพื่อบอกกล่าวเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าเพียงพอสำหรับการเตรียมตัวก่อนมาเข้าร่วมประชุม

ทั้งนี้ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ของบริษัท ได้นำข้อมูลหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุม 30 วัน (ตั้งแต่วันที่ 23 มีนาคม 2565)

การดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้น

ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง เลขาในที่ประชุมจะแนะนำคณะกรรมการ คณะผู้บริหาร ผู้สอบบัญชีของบริษัท และที่ปรึกษากฎหมาย ซึ่งทำหน้าที่เป็นคนกลางและสักขีพยาน ให้ที่ประชุมรับทราบ แล้วจึงชี้แจงกติกาทั้งหมด รวมถึงวิธีนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่ต้องลงมติในแต่ละวาระตามข้อบังคับของบริษัท รวมถึงการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระอย่างชัดเจน

ประธานในที่ประชุม จะดำเนินการประชุมตามลำดับวาระการประชุมและไม่เพิ่มวาระการประชุมโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า เว้นแต่ที่ประชุมจะมีมติให้พิจารณาวาระการประชุมอื่นนอกจากที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุมด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด ทั้งนี้ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ของบริษัทไม่มีการขอให้ที่ประชุมพิจารณาวาระการประชุมอื่นนอกจากที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุม

อนึ่ง ในการประชุมทุกครั้งจะมีการจัดบันทึกรายงานการประชุมอย่างถูกต้องครบถ้วน และสรุปด้วยการลงมติพร้อมับกับคะแนนเสียง ซึ่งรวมระยะเวลาที่ใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้งประมาณ 1-2 ชั่วโมง โดยกำหนดการประชุมเวลา 10.00 น. และ ณ ตอนเปิดประชุม มีผู้ถือหุ้นเข้าร่วมการประชุมรวมจำนวนทั้งสิ้น 37 ราย โดยเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง 4 รายและโดยการมอบฉันทะ 33 ราย รวมจำนวนหุ้นทั้งสิ้น 467,691,801 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 77.9486 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมดของบริษัทครบเป็นองค์ประชุม โดยมีผู้เข้าร่วมการประชุมและชี้แจงข้อมูล ประกอบด้วย

- กรรมการทั้งคณะเข้าร่วมครบจำนวน 9 ท่าน โดยประธานกรรมการทำหน้าที่ประธานในที่ประชุม ประธานกรรมการชุดย่อยทุกคน กรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้จัดการส่วนบัญชีและการเงินทั้งนี้กรรมการอิสระเป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นรายย่อยด้วย
- ผู้สอบบัญชีจากบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด คือ คุณบุญญฤทธิ์ ฤทธิเมธี
- ที่ปรึกษากฎหมายจากบริษัท สำนักกฎหมายสากล สยาม พรีเมียร์ จำกัด คือ คุณพรรัตน์ อัจฉริยะศิริชัย ทำหน้าที่เป็นสักขีพยาน ตรวจสอบการนับผลการลงคะแนนเสียง

ผู้ถือหุ้น (ณ ตอนปิดประชุม เวลา 11.37 น.)

ผู้ถือหุ้นเข้าร่วมการประชุมรวมจำนวนทั้งสิ้น 39 ราย รวมจำนวนหุ้นทั้งสิ้น 468,416,001 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 78.0693 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมดของบริษัท

การเปิดเผยผลการประชุมผู้ถือหุ้น

ในปี 2565 บริษัทจะจัดส่งรายงานสรุปผลการลงมติในที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ ตลท. และ ก.ล.ต. ผ่านเว็บไซต์ของ ตลท. ภายหลังจากการประชุม หรืออย่างช้าในช่วงเช้าของวันถัดไป จากวันประชุมผู้ถือหุ้น (โดยจัดส่งวันที่ 27 เมษายน 2565) และจัดส่งรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ ตลท. และ ก.ล.ต. ภายในกำหนด 14 วัน (จัดส่งวันที่ 11 พฤษภาคม 2565) รวมทั้งเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

2) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทรับผิดชอบให้มีการปฏิบัติที่เท่าเทียมกันและเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกราย ซึ่งรวมถึงผู้ถือหุ้นส่วนน้อยและผู้ถือหุ้นต่างชาติ โดยผู้ถือหุ้นส่วนน้อยจะได้รับการคุ้มครองสิทธิจากการกระทำที่เป็นการเอาเปรียบทั้งทางตรงและทางอ้อมของผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับการปฏิบัติและปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานอย่างเท่าเทียมกัน

การเสนอชื่อบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

บริษัทกำหนดให้มีกระบวนการที่เหมาะสมที่เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคล พร้อมข้อมูลประกอบการพิจารณาและการให้ความยินยอมของผู้ได้รับการเสนอชื่อเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการต่อประธานกรรมการบริษัทล่วงหน้า ก่อนประชุมผู้ถือหุ้น ทางบริษัทมีกระบวนการที่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยมั่นใจได้ว่าสามารถเลือกตั้งกรรมการที่เป็นอิสระเพื่อดูแลผลประโยชน์แทนตนได้ คือ การพิจารณาสรรหากรรมการบริษัททุกคนจะต้องผ่านความเห็นชอบของที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนและผ่านการอนุมัติแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัท ระหว่างวันที่ 20 ธันวาคม 2564 - 31 มกราคม 2565 โดยได้ประกาศหลักเกณฑ์และขั้นตอนที่ชัดเจนที่เว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และเว็บไซต์ของบริษัท

การประชุมผู้ถือหุ้น: การกำหนดวาระการประชุม

ก่อนการจัดประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง บริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาถึงความเหมาะสมในการบรรจุวาระดังกล่าวในวาระการประชุมผู้ถือหุ้นในหนังสือเชิญประชุมต่อไป

ทั้งนี้ บริษัทจะไม่เพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจ

สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้นระหว่างวันที่ 20 ธันวาคม 2564 - 31 มกราคม 2565 โดยได้ประกาศหลักเกณฑ์และขั้นตอนที่ชัดเจนที่เว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และเว็บไซต์ของบริษัท

การมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนนแทน

ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นรายใดไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ บริษัทจะอำนวยความสะดวกโดยการส่งหนังสือมอบฉันทะแบบ V. ไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม ซึ่งได้ระบุถึงเอกสาร/หลักฐาน รวมทั้งคำแนะนำ ขั้นตอนในการมอบฉันทะเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถจัดเตรียมได้อย่างถูกต้องและไม่เกิดปัญหาในการเข้า

ร่วมประชุมของผู้รับมอบฉันทะ ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนตนแบบหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง โดยกรอกเอกสารหนังสือมอบฉันทะตามแนวทางที่อธิบายไว้ในรายละเอียด วิธีการมอบฉันทะที่บริษัทจัดส่งให้พร้อมกับหนังสือนัดประชุม ซึ่งไม่ได้กำหนดเงื่อนไขที่ยุ่งยากต่อการมอบฉันทะให้ผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมแทน นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดหนังสือมอบฉันทะแบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. ได้จากเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทจะเสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 2 คนเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น

3) บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทเคารพในสิทธิของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่าง ๆ และได้กำหนดเป็นแนวปฏิบัติไว้ในจรรยาบรรณของบริษัท เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าสิทธิตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องใด ๆ ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ทั้งผู้ถือหุ้น พนักงาน ผู้บริหาร ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ ตลอดจนสาธารณชนและสังคมจะได้รับการดูแลและได้เสริมสร้างความร่วมมือกันระหว่างผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในกลุ่มต่าง ๆ ตามบทบาทและหน้าที่ ทั้งนี้ เพื่อให้กิจการของบริษัทดำเนินไปด้วยดี มีความมั่นคงและตอบสนองผลประโยชน์ที่เป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย

การกำหนดนโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

ผู้ถือหุ้น:

บริษัทมุ่งมั่นเป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้น เหตุเพราะตระหนักดีว่าผู้ถือหุ้นคือเจ้าของกิจการ ดังนั้นในการดำเนินธุรกิจ บริษัทจึงมุ่งมั่นสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงการเจริญเติบโตของมูลค่าบริษัทในระยะยาวด้วยผลตอบแทนที่ดีและต่อเนื่อง รวมทั้งดำเนินการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสและเชื่อถือได้ต่อผู้ถือหุ้น โดยมีแนวปฏิบัติ ดังนี้

- (1) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตลอดจนตัดสินใจดำเนินการใด ๆ ด้วยความระมัดระวังรอบคอบ และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกราย เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวม
- (2) นำเสนอรายงานสถานการณ์ภาพของบริษัท ผลประกอบการ สถานะทางการเงิน การบัญชีและรายงานอื่น ๆ โดยสม่ำเสมอและครบถ้วนตามความเป็นจริง
- (3) รายงานให้ผู้ถือหุ้นทราบอย่างเท่าเทียมกันถึงแนวโน้มในอนาคตของบริษัท ทั้งในด้านบวกและด้านลบ ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของความเป็นไปได้ มีข้อมูลสนับสนุน และมีเหตุมีผลอย่างเพียงพอ

- (4) ไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและผู้อื่น โดยใช้ข้อมูลใด ๆ ของบริษัทซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะหรือดำเนินการใด ๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับองค์กร
- (5) บริษัทต้องปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันในการประชุมผู้ถือหุ้น

พนักงาน:

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

บริษัทมีความรับผิดชอบในการดูแลรักษาสภาพแวดล้อมการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตทรัพย์สินของพนักงาน อยู่เสมอและยึดมั่นปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยแรงงานอย่างเคร่งครัด

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

(1) ความเป็นส่วนตัว

สิทธิเสรีภาพส่วนบุคคล ต้องได้รับความคุ้มครองไม่ให้ถูกล่วงละเมิดจากการใช้ การเปิดเผย หรือการถ่ายโอนข้อมูลส่วนบุคคล เช่น ชีวประวัติ ประวัติสุขภาพ ประวัติการทำงาน หรือข้อมูลส่วนตัวอื่น ๆ 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 บริษัทจะคัดเลือกบุคคลเพื่อว่าจ้างให้ดำรงตำแหน่งต่าง ๆ ด้วยความเป็นธรรม โดยคำนึงถึงคุณสมบัติของแต่ละตำแหน่งงาน คุณวุฒิทางการศึกษา ประสบการณ์และข้อกำหนดอื่น ๆ ที่จำเป็นแก่งาน โดยไม่มีข้อกีดกันเรื่องเพศ อายุ เชื้อชาติ ศาสนา
- 2.3 บริษัทจะกำหนดค่าตอบแทนแก่พนักงานอย่างเป็นธรรมตามความเหมาะสมกับสภาพ และลักษณะของงาน ผลการปฏิบัติงานและความสามารถของบริษัทในการจ่ายค่าตอบแทนนั้น
- 2.4 บริษัทจะสนับสนุนให้พนักงานได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาเพื่อการปรับปรุงประสิทธิภาพในการทำงาน และเพื่อเปิดโอกาสให้พนักงานก้าวหน้าในการทำงานต่อไป
- 2.5 บริษัทตระหนักว่า การสื่อสารที่ดีจะนำมาซึ่งประสิทธิภาพและความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน โดยบริษัทจะส่งเสริมให้พนักงานได้รับแจ้งข่าวสารที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอตามโอกาสอันควรและเท่าที่จะทำได้
- 2.6 บริษัทจะเปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางการสื่อสาร เสนอแนะและร้องทุกข์ในเรื่องค้ำข้องใจเกี่ยวกับการทำงาน ซึ่งข้อเสนอต่าง ๆ จะได้รับการพิจารณาอย่างจริงจังและกำหนดวิธีการแก้ไข เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่ายและสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน

(3) การล่วงละเมิด

- 3.1 ผู้บังคับบัญชาพึงปฏิบัติตนให้เป็นที่เคารพนับถือของพนักงานและพนักงานไม่พึงกระทำการใด ๆ อันเป็นการไม่เคารพนับถือผู้บังคับบัญชา
- 3.2 พนักงานต้องไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิด หรือคุกคาม ไม่ว่าจะเป็นทางวาจา หรือการกระทำต่อผู้อื่นบนพื้นฐานของเชื้อชาติ เพศ ศาสนา อายุ ความพิการทางร่างกายและจิตใจ
- 3.3 เคารพความคิดเห็นซึ่งกันและกัน

นโยบายการพัฒนาความรู้ศักยภาพของพนักงาน

บริษัทมีนโยบายและแนวคิดในการพัฒนาพนักงานให้เป็นผู้ที่มีความสามารถและมีแนวทางการพัฒนาเพื่อให้พร้อมที่จะปฏิบัติงานในหน้าที่ของตนเองอย่างสมบูรณ์ ครบถ้วนและยังมีแนวทางการพัฒนาเพื่อการเติบโตก้าวหน้าในตำแหน่งงาน ส่งผลให้บุคลากรสามารถใช้ศักยภาพในการทำงานได้อย่างเต็มความสามารถ อีกทั้งความรู้และทักษะที่พนักงานได้รับนั้นยังเป็นความรู้ที่ติดตัวไปกับพนักงาน ซึ่งสามารถนำไปต่อยอดในการทำงานในอนาคตและหลังจากเกษียณอายุไปแล้วได้อีกด้วย โดยบริษัทได้จัดให้สายงานทรัพยากรบุคคลเป็นผู้ดูแลพนักงาน เพราะตระหนักว่าพนักงานเป็นสินทรัพย์ที่คุ้มค่ากับการลงทุน การที่บริษัทจะอยู่ในใจลูกค้าได้ ไม่ได้เกิดจากการดำเนินการของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้บริหารเท่านั้น แต่เชื่อว่าจะสามารถสร้างได้โดยพนักงานทุกคนของบริษัท

นโยบายที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน

บริษัทมีนโยบายที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน โดยมีแนวทางการจัดการด้านสิทธิมนุษยชนในการสรรหาว่าจ้าง บริษัทจะยึดหลักจริยธรรมในการสรรหาและว่าจ้าง โดยไม่มีการเลือกปฏิบัติทั้งในเรื่องเชื้อชาติ ศาสนา สีผิว หรือเพศ โดยจะพิจารณาถึงความเหมาะสมของหน้าที่รับผิดชอบเป็นราย ๆ ไป รวมทั้งไม่มีการใช้แรงงานเด็ก แรงงานเกณฑ์หรือแรงงานบังคับ และบริษัทไม่อนุมัติให้ว่าจ้างพนักงานเข้าดำรงตำแหน่งใด ๆ โดยที่ผู้บังคับบัญชาและผู้ใต้บังคับบัญชาโดยตรงมีความสัมพันธ์แบบเครือญาติ หรือสมาชิกในครอบครัว ทำให้ทุกคนมีโอกาสเท่าเทียมกันในการเข้ารับการคัดเลือกเป็นพนักงานของบริษัท โดยมุ่งเน้นที่ความสามารถและความเหมาะสมกับตำแหน่งงานนั้น ๆ อีกทั้งบริษัทยังได้ปฏิบัติตามกฎหมายเรื่อง การจ้างคนงานพิการโดยประสานงานกับหน่วยงานราชการ สมาคมคนพิการต่าง ๆ เพื่อส่งเสริมให้ผู้พิการได้มีงานทำ ในปีใดที่บริษัทไม่จัดจ้างพนักงานผู้พิการ บริษัทจะส่งเงินสมทบเข้ากองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการต่อไป

ลูกค้า:

บริษัทมุ่งดำเนินธุรกิจ โดยประสงค์ที่จะให้มีการสร้างสรรค์นำเสนอและบริหารจัดการสินค้าและบริการแก่ลูกค้าอย่างมีมาตรฐาน และมีจริยธรรม ภายใต้หลักการดำเนินงานดังนี้

- (1) ส่งมอบผลิตภัณฑ์และบริการที่มีคุณภาพ ตรงตามมาตรฐาน ภายใต้เงื่อนไขที่เป็นธรรมและมุ่งมั่นที่จะยกระดับมาตรฐานให้สูงขึ้นอย่างต่อเนื่องและจริงจัง รวมทั้งเปิดเผยข่าวสารข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการอย่างครบถ้วน ถูกต้องและไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง

- 2) ให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการที่ถูกต้อง เพียงพอ และทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า เพื่อให้ลูกค้ามีข้อมูลเพียงพอในการตัดสินใจ โดยไม่มีการกล่าวเกินความเป็นจริง ทั้งในการโฆษณา หรือในการสื่อสารช่องทางอื่น ๆ กับลูกค้า อันเป็นเหตุให้ลูกค้าเกิดความเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ หรือเงื่อนไขใด ๆ ของสินค้าหรือบริการ
- (3) ตอบสนองความต้องการของลูกค้าด้วยความรวดเร็ว และจัดให้มีระบบ และช่องทางการติดต่อ หรือร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพของสินค้าและบริการได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- (4) รักษาข้อมูลและความลับของลูกค้า โดยไม่นำข้อมูลไปใช้ในทางที่มิชอบ เว้นแต่เป็นข้อมูลที่ต้องเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้องตามกฎหมาย

คู่แข่ง:

บริษัทมุ่งดำเนินธุรกิจ โดยประสงค์ที่จะประสบความสำเร็จอย่างยั่งยืน และดำรงความเป็นบริษัทชั้นนำในธุรกิจภายใต้การแข่งขันในอุตสาหกรรมอย่างมีคุณธรรมและจริยธรรม โดยการสนับสนุนและส่งเสริมนโยบายการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรีและเป็นธรรม ไม่ผูกขาด และไม่มีนโยบายในการแข่งขันทางการค้าโดยใช้วิธีการใด ๆ ให้ได้มาซึ่งข้อมูลของคู่แข่งกันอย่างผิดกฎหมายและขัดต่อจริยธรรม โดยมีหลักการปฏิบัติตัวต่อคู่แข่งทางการค้า ดังนี้

- (1) ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี
- (2) ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้า ด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม เพื่อผลประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- (3) ไม่กล่าวหาในทางร้าย หรือมุ่งทำลายชื่อเสียงแก่คู่แข่งทางการค้า
- (4) ไม่ร่วมในการทำสัญญา หรือข้อตกลง อันอาจจะมีผลให้เกิดการจัดจู่คู่แข่งทางการค้าอย่างไม่สมเหตุผล

คู่ค้า คู่สัญญา :

บริษัทมีนโยบายการปฏิบัติต่อคู่ค้าตามหลักธรรมาภิบาล (CG) ในการดำเนินการสรรหา การจัดซื้อ และจัดจ้างผู้รับเหมา จัดจ้างบริษัทที่ปรึกษา ที่เปิดโอกาสให้คู่ค้า ผู้ขาย/ผู้รับจ้าง/ผู้ให้เช่า ซึ่งต่อไปจะเรียกว่าคู่ค้า ทุกรายเข้ามาเสนอราคาสินค้าหรือบริการด้วยความโปร่งใส ยุติธรรม เปิดเผย และเป็นธรรมกับคู่ค้าทุกราย ดังนั้น ในกรณีที่คู่ค้าได้รับการติดต่อจากผู้บริหาร พนักงาน หรือบุคคลใด ๆ ในลักษณะที่เป็นการเรียกร้องค่าตอบแทน หรือผลตอบแทน หรือประโยชน์อื่นใด เว้นแต่การให้โดยธรรมจรรยา ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้คู่ค้าได้มาซึ่งประโยชน์ทางธุรกิจของตนเป็นการตอบแทน หรือในกรณี

ที่คู่ค้าเห็นว่า กระบวนการสรรหา และคัดเลือกคู่ค้าของบริษัทไม่เป็นไปโดยโปร่งใส ไม่เป็นธรรมกับคู่ค้า หรือเป็นการจัดคู่แข่งทางการค้า บริษัทขอความร่วมมือให้คู่ค้าแจ้งให้บริษัททราบทันที พร้อมเสนอแนะแนวทางปรับปรุง เพื่อให้เกิดความโปร่งใสเป็นธรรมในการจัดซื้อ จัดจ้างแก่คู่ค้าทุกราย ซึ่งบริษัทจะให้ความเป็นธรรม และคุ้มครองแก่คู่ค้าทุกรายอย่างเสมอภาคและเท่าเทียม

การสรรหา จัดซื้อ จัดจ้าง และการปฏิบัติต่อคู่ค้า

1. บริษัทประสงค์ที่จะให้การจัดหาสินค้าและบริการเป็นไปอย่างมีมาตรฐานภายใต้หลักการดังต่อไปนี้
 - 1.1 มีการแข่งขันบนข้อมูลเท่าเทียมกัน
 - 1.2 มีหลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกคู่ค้าและคู่สัญญา
 - 1.3 จัดทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสม
 - 1.4 จัดให้มีระบบการจัดการ และติดตามเพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาอย่างครบถ้วน และป้องกันการทุจริตประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดหา
 - 1.5 จ่ายเงินให้คู่ค้าและคู่สัญญาตรงเวลา ตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ตกลงกัน
2. บริษัทมุ่งหมายที่จะพัฒนาและรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับคู่ค้าและคู่สัญญาที่มีวัตถุประสงค์ชัดเจนในเรื่องคุณภาพของสินค้าและบริการที่คู่ค้ากับมูลค่าเงิน คุณภาพทางด้านเทคนิค และมีความเชื่อถือซึ่งกันและกัน
3. ห้ามผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับผลประโยชน์ใด ๆ เป็นส่วนตัวจากคู่ค้าและคู่สัญญาไม่ว่าโดยทางตรงและทางอ้อม
4. ไม่เข้าไปเกี่ยวข้องในการจัดซื้อจัดหาสินค้ากับคู่ค้า หรือคู่สัญญาที่มีความเกี่ยวข้องกับตนเอง เช่น เป็นครอบครัว หรือญาติ หรือที่ตนเป็นเจ้าของ หรือหุ้นส่วน เป็นต้น
5. ไม่เปิดเผย หรือใช้ข้อมูลที่ได้ทราบอันเนื่องมาจากการจัดซื้อจัดหาเพื่อประโยชน์ส่วนตัว หรือผู้อื่น

เจ้าหน้าที่ :

บริษัทกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับเจ้าหน้าที่ โดยเฉพาะเรื่องเงื่อนไขการค้าประกัน การบริหารเงินทุน และกรณีที่เกิดการฉ้อโกงหรือทุจริตอย่างชัดเจน ไม่ว่าจะเป็นเจ้าหน้าที่ทางการค้า หรือ เจ้าหน้าที่สถาบันการเงิน โดยไม่ให้มีการฉ้อโกงซ้ำระลอกนี้ รวมถึงการปฏิบัติตามเงื่อนไขที่เจ้าหน้าที่กำหนดอย่างเคร่งครัด ดังนี้

- (1) ชำระหนี้คืนต่อเจ้าหน้าที่ตรงต่อเวลาตามเงื่อนไขที่กำหนดเพื่อให้มีการผลิตซ้ำระลอกนี้

- (2) ในการชำระหนี้ เงินกู้ยืม ดอกเบี้ยและความรับผิดชอบในหลักประกัน หรือการค้าประกันต่าง ๆ บริษัทยึดมั่นในสัญญาหรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด
- (3) เมื่อมีเหตุสำคัญอันอาจกระทบต่อสถานะการเงิน โดยมีนัยสำคัญและอาจกระทบต่อหนี้ที่ต้องชำระ บริษัทจะบริหารเงินทุนโดยจะแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบเพื่อร่วมกันหาวิธีป้องกันหรือแก้ไข เพื่อไม่ให้เกิดความเสียหาย
- (4) ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่เจ้าหน้าที่กำหนดอย่างเคร่งครัด

ชุมชนและสังคม :

บริษัทให้ความสำคัญกับชุมชนและสังคมโดยรอบ ด้วยตระหนักดีว่า บริษัทเปรียบเสมือนส่วนหนึ่งของสังคม ที่จะร่วมก้าวเดินไปสู่การพัฒนาสังคมและสิ่งแวดล้อมเพื่อความยั่งยืนสืบไป บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อเป็นกรอบในการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานทุกคนยึดถือปฏิบัติ เพื่อให้มีการดำเนินการด้านความรับผิดชอบต่อสังคมตลอดทุกกระบวนการ (Process) และทั่วทั้งองค์กร ควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจภายใต้ความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยรวม ดังนี้

- (1) มีนโยบายในการประกอบธุรกิจโดยคำนึงถึงสภาพสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญและปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมที่บังคับใช้อย่างเคร่งครัด
- (2) มีนโยบายการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) อย่างชัดเจนและยึดถือปฏิบัติกันภายในองค์กร
- (3) ส่งเสริมให้พนักงานของบริษัทมีจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม
- (4) เคารพต่อขนบธรรมเนียมประเพณี และวัฒนธรรมของแต่ละท้องถิ่นในทุกประเทศที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจ
- (5) ดำเนินกิจกรรมเพื่อร่วมสร้างสรรค์สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ชุมชนที่บริษัทตั้งอยู่มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น ทั้งที่ดำเนินการเองและร่วมมือกับหน่วยงานของภาครัฐ ภาคเอกชน และชุมชน
- (6) ให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่าง ๆ กับชุมชน โดยรอบในพื้นที่ที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจอยู่ตามควรแก่กรณี
- (7) ดำเนินการป้องกันอุบัติเหตุ ควบคุมการดำเนินงาน ตลอดจนควบคุมการปล่อยของเสียให้อยู่ในเกณฑ์ค่ามาตรฐาน
- (8) ตอบสนองอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ชุมชน ชีวิตและทรัพย์สินอันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัท โดยให้ความร่วมมืออย่างเต็มที่กับเจ้าหน้าที่ภาครัฐและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

ความปลอดภัย สุขอนามัยและสิ่งแวดล้อม :

บริษัทมีนโยบายที่ชัดเจนและเป็นรูปธรรมเกี่ยวกับการดูแลเรื่องความปลอดภัย สุขอนามัยและสิ่งแวดล้อม โดยให้ความสำคัญกับความปลอดภัย สุขอนามัยชุมชนและสังคมโดยรอบด้วยตระหนักดีว่าเราเปรียบเสมือนส่วนหนึ่งของสังคม ที่จะร่วมก้าวเดินไปสู่การพัฒนาสังคมและสิ่งแวดล้อมเพื่อความยั่งยืนสืบไป บริษัทจึงได้ดำเนินกิจกรรมเพื่อชุมชนและสังคมอย่างต่อเนื่อง ควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจภายใต้ความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยรวม ดังนี้

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

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์

บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ไว้ซึ่งถือเป็นจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท เช่น การปกป้องทรัพย์สินของบริษัทและการใช้ระบบคอมพิวเตอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยพนักงานที่ใช้เครื่องคอมพิวเตอร์ต้องลงลายมือชื่อรับรองว่าจะไม่ละเมิดสิทธิของบุคคลใด หรือบริษัทใด ๆ ที่ได้รับการคุ้มครองโดยลิขสิทธิ์ ความลับทางการค้า สิทธิบัตร หรือทรัพย์สินทางปัญญาอื่น ๆ หรือกฎหมาย หรือข้อบังคับที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน ซึ่งรวมถึงถึงติดตั้ง หรือเผยแพร่ผลิตภัณฑ์ซอฟต์แวร์ก่อนหรือซอฟต์แวร์ที่ไม่ได้รับอนุญาตอย่างถูกต้องให้กับทางบริษัท

ทั้งนี้ สามารถศึกษาข้อมูลของนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันฉบับสมบูรณ์ได้ที่



นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

1. การช่วยเหลือทางภาษี

บริษัทดำเนินธุรกิจอย่างเป็นกลางทางการเมือง ไม่ช่วยเหลือหรือให้การสนับสนุนทางการเมืองแก่พรรคการเมือง กลุ่มการเมือง หรือนักการเมือง ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม รวมถึงไม่ให้ใช้ทรัพย์สินใด ๆ ของบริษัท เพื่อดำเนินการดังกล่าว

2. การบริจาคเพื่อการกุศลและการให้เงินสนับสนุน

2.1 การบริจาคเงิน หรือทรัพย์สินเพื่อการกุศล หรือเงินสนับสนุนจะต้องจัดทำแบบคำขอ โดยระบุชื่อผู้รับบริจาค และ/หรือผู้รับเงินสนับสนุน และวัตถุประสงค์ พร้อมแนบเอกสารประกอบ

2.2 การบริจาคเพื่อการกุศลและเงินสนับสนุน จะไม่ถูกนำไปใช้เป็นวิธีการหลีกเลี่ยงในการให้สินบน ตลอดจนต้องดำเนินการอย่างโปร่งใสและเป็นไปตามกฎหมายบังคับ

2.3 หากตรวจพบว่ามีคอร์รัปชันเกิดขึ้น บริษัทจะระงับการบริจาคหรือการสนับสนุนกิจกรรมในองค์กรหรือบริษัทนั้น ๆ ในทันทีที่รับทราบ

3. การให้และรับของขวัญ การบริการต้อนรับ หรือผลประโยชน์อื่น

3.1 กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานบริษัท สามารถรับ/ให้ของขวัญ การบริการต้อนรับ หรือค่าใช้จ่ายอื่น ๆ เช่น การเลี้ยงรับรอง เป็นต้น ได้ในโอกาสต่าง ๆ ตามธรรมเนียมประเพณี โดยจะต้องกระทำด้วยความโปร่งใสในที่เปิดเผย

3.2 ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัท เรียกร้องหรือรับของขวัญ การบริการต้อนรับ หรือค่าใช้จ่ายอื่นจากลูกค้า คู่ค้า หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทางธุรกิจของบริษัท

3.3 การให้และรับผลประโยชน์อื่น ๆ เช่น การสังสรรค์รับรอง จะต้องยืนยันได้ว่าการรับรองนั้นมีได้ มีลักษณะเป็นการใช้จ่ายเงินมากเกินไปสมควรหรือกระทำบ่อยครั้ง จนทำให้เกิดข้อผูกมัด ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

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

กลไกการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

เพื่อสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ที่แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน บริษัทให้ความสำคัญกับการเก็บข้อมูลการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนเป็นความลับ และได้กำหนดขั้นตอนการรับเรื่องและการสอบสวนไว้เป็นลายลักษณ์อักษรซึ่งเรื่องร้องเรียน ดังกล่าวจะรับรู้เพียงเฉพาะในกลุ่มบุคคลที่ได้รับมอบหมายและเกี่ยวข้องด้วยเท่านั้น หากข้อมูลความลับดังกล่าวถูกเปิดเผย บริษัทจะติดตามสอบสวนหาบุคคลที่เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวและมีบทลงโทษผู้ที่กระทำการดังกล่าว

นอกจากนี้ ถือเป็นหน้าที่ของผู้บังคับบัญชาหรือหัวหน้าหน่วยงานของผู้ที่แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียนทุกคนในการใช้ดุลยพินิจสั่งการที่สมควรเพื่อคุ้มครองผู้ที่แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน พยาน และบุคคลที่ให้ข้อมูลในการสืบสวน สอบสวน มิให้ต้องรับภัยอันตรายและความเดือดร้อน หรือความไม่ชอบธรรมอันเนื่องมาจากการแจ้งเบาะแส การร้องเรียน การเป็นพยาน หรือการให้ข้อมูล

ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามนโยบายการคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมแก่พนักงานที่แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนเกี่ยวกับการคอร์รัปชัน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับและจรรยาบรรณบริษัท

สำหรับปี 2565 บริษัทไม่มีข้อร้องเรียนหรือการแจ้งเบาะแสในเรื่องการทุจริตคอร์รัปชันและการไม่ปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

4) การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทมีนโยบายที่จะเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศทางการเงิน และไม่ใช้การเงินอย่างครบนถ้วนเพียงพอ เชื่อถือได้อย่างสม่ำเสมอ และทันเวลา โดยเผยแพร่ในรูปแบบต่าง ๆ ผ่านแบบ 56-1 One Report และเว็บไซต์ของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษและสื่อมวลชนต่าง ๆ

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

นโยบายการจัดตั้งหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทได้จัดตั้งและมอบหมายให้ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์เป็นตัวแทนประสานงานระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ นักลงทุนสถาบัน นักลงทุนทั่วไป ภาครัฐ และผู้เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม โดยกำหนดทิศทางด้านนักลงทุนสัมพันธ์อย่างชัดเจน เพื่อให้การสื่อสารมีประสิทธิภาพ เปิดโอกาสให้พบผู้บริหารของบริษัทได้ตามความเหมาะสมภายใต้หลักเกณฑ์ที่ว่า ข้อมูลที่ให้เป็นข้อมูลที่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะแล้ว ทั้งนี้ บริษัทได้รายงานสารสนเทศผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อการเผยแพร่บนเว็บไซต์ www.set.or.th รวมทั้งรายงานสารสนเทศต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และได้เปิดเผยสารสนเทศดังกล่าวและข้อมูลในรูปแบบต่าง ๆ ของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านทางเว็บไซต์ที่ www.autocorpgroup.com

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflicts of Interest)

บริษัทกำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลเพื่อป้องกันการขัดกันของผลประโยชน์ส่วนตนกับบริษัท (Conflicts of Interest) เพื่อป้องกันกิจกรรมที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนและไม่เหมาะสม โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเกี่ยวข้องกับรายการที่พิจารณาต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์หรือความเกี่ยวข้องของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสิน รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติหรือเกี่ยวข้องกับธุรกรรมนั้น ๆ

การจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

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

การจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์

เพื่อกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายใน บริษัทได้จัดทำนโยบายรายงานการมีส่วนได้เสีย ซึ่งได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารมีการรายงานการซื้อขายหรือถือครองหลักทรัพย์ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทประจำปีทุกไตรมาส ซึ่งหมายรวมถึงคู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของ บริษัท จะต้องแจ้งให้บริษัททราบและรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อ ก.ล.ด. ทั้งนี้ได้เปิดเผยไว้ใน **“หัวข้อ 8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ >> (4) การจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์”**

การพิจารณาและการสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ในการพิจารณาและสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจมีผลกระทบต่อการปฏิบัติงานของบริษัท โดยเป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยก่อนนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณานุมัติ

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทคำนึงและให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการภายใต้หลักบรรษัทภิบาลที่ดี เพื่อใช้เป็นแนวทางในการหล่อหลอมให้ผู้บริหารและพนักงาน มีความเชื่อมั่นในหน้าที่ความรับผิดชอบของตนที่มีต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง ตลอดจนชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม (Corporate Social Responsibility) อย่างสมดุล การจัดทำคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจนี้มีวัตถุประสงค์ให้ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทได้รับทราบถึงนโยบาย เรื่องที่สำคัญขององค์กร ตลอดจนหน้าที่ความรับผิดชอบของตนในการปฏิบัติงานภายใต้คุณธรรม และจริยธรรม โดยได้กำหนดแนวทางในการปฏิบัติร่วมกันเพื่อให้บริษัทก้าวไปสู่ความสำเร็จ ด้วยสำนึกของความถูกต้องและดีงาม คณะกรรมการได้ติดตามกำกับดูแลและพัฒนาให้บริษัทเป็นองค์กรที่มีคุณภาพในทุก ๆ องค์ประกอบที่เป็นส่วนสำคัญต่อการเจริญเติบโตที่ยั่งยืน และเป็นสมาชิกที่ดีของสังคมตลอดไป

สแกน QR Code เพื่อศึกษาคู่มือ
จรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฉบับเต็มได้



ทั้งนี้ คู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ ประกอบด้วยจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท พนักงาน ผู้บริหาร และกรรมการ ซึ่งมีสาระสำคัญดังนี้

สำหรับจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย

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

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

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

จรรยาบรรณของคณะกรรมการต่อบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน ตลอดจนชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรในรอบปีที่ผ่านมา

ในปี 2565 คณะกรรมการบริษัททบทวนนโยบายที่สำคัญ และกฎบัตร ดังนี้

- การปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ การทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งมีการกำหนดจำนวนบริษัทที่เหมาะสมสำหรับการไปดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละท่าน คือ กรรมการบริษัท (ยกเว้นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร) แต่ละท่าน จะดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ ไม่เกิน 5 แห่ง ตลอดจนการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งได้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีในปีที่ผ่านมาแล้ว

- การกำหนดบทบาทหน้าที่และโครงสร้างคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยปรับปรุงเป็นคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน เพื่อให้ครอบคลุมบทบาทหน้าที่ด้านการบริหารจัดการความยั่งยืนมีความชัดเจนมากขึ้น
- คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้มีการจัดทำนโยบายการกำหนดคุณสมบัติและการสรรหากรรมการบริษัท เพื่อให้มีหลักเกณฑ์และกระบวนการที่ชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร เนื่องด้วยบริษัทให้ความสำคัญกับการสรรหาและคัดเลือกกรรมการให้เป็นไปตามหลักหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เนื่องจากคณะกรรมการบริษัทถือว่าเป็นผู้ที่มีบทบาทสำคัญในการกำหนดกลยุทธ์และแนวทางการดำเนินธุรกิจเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท
- การทบทวนคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ ซึ่งมีการปรับปรุงให้มีจรรยาบรรณครอบคลุมปัจเจกบุคคลที่เกี่ยวข้องกับองค์กร กล่าวคือ บริษัท พนักงาน ผู้บริหาร และกรรมการ การระบุนโยบายการกระทำที่เป็นการผิดหรือขัดต่อคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ เพื่อให้เข้าใจตรงกันและง่ายขึ้น และการกำหนดให้มีการทบทวนคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อประเมินเพียงพอและเหมาะสม ตลอดจนมีการจัดทำแบบรายงานการเปิดเผยความซื่อสัตย์ทางผลประโยชน์ของพนักงาน โดยกำหนดให้พนักงานจัดทำรายงานดังกล่าวปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าพนักงานได้ปฏิบัติงานด้วยความโปร่งใส
- การทบทวนนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน เพื่อให้เหมาะสมกับการดำเนินการของบริษัท



- การทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้สอดคล้องกับขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยกำหนดความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีพบพบเหตุการณ์อันควรสงสัยว่า กรรมการผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ให้คณะกรรมการตรวจสอบดำเนินการตรวจสอบและรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นให้สำนักงาน ก.ล.ต. และผู้สอบบัญชีทราบภายใน 30 วันนับแต่วันที่ได้รับความแจ้งจากผู้สอบบัญชี

ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขรายการที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญ ต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท กรรมการตรวจสอบอาจรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ

6.3.2 การปฏิบัติในเรื่องอื่น ๆ ตามหลักการทำกับดูแลกิจการที่ดี

ผลการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2565 โดยในภาพรวม บริษัทได้รับคะแนนเฉลี่ยภาพรวมอยู่ที่ร้อยละ 88.00 ซึ่งสูงกว่าค่าเฉลี่ยโดยรวมของบริษัทจดทะเบียนทั้งนี้ บริษัทได้

รับคะแนนรายหมวดในส่วนของสิทธิผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการที่สูงกว่าค่าเฉลี่ยโดยรวมของบริษัทจดทะเบียน โดยการคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียต่ำกว่าค่าเฉลี่ยโดยรวมของบริษัทจดทะเบียนเล็กน้อย อย่างไรก็ตาม บริษัทมีความตั้งใจที่จะพัฒนาการกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้ดีขึ้นในทุกปี โดยจะปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของ IOD ทั้งนี้ บริษัทมีแนวปฏิบัติที่ดี นอกเหนือจากเกณฑ์สำรวจ ซึ่งสามารถใช้เป็นแนวปฏิบัติที่ดีต่อบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ที่สำคัญ ได้แก่ ประสานกรรมการปัจจุบันเป็นกรรมการอิสระ จึงมีความเป็นอิสระในการกำกับดูแลการบริหารงานของบริษัท

ปี 2565 บริษัทได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี แต่อาจไม่ครอบคลุมเกณฑ์ของโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2565 โดยมีประเด็นที่บริษัทให้ความสำคัญ คือ การกำหนดและเปิดเผยเป้าหมายการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม อาทิ ด้านพลังงาน ทรัพยากรน้ำ การจัดการขยะ/ของเสีย และ/หรือการลดมลพิษ รวมไปถึงการลดก๊าซเรือนกระจกจากการดำเนินธุรกิจ ทั้งนี้ ในปีที่ผ่านมา บริษัทเริ่มมีการสำรวจและจำแนกกิจกรรมดำเนินงานบางส่วนในห่วงโซ่อุปทานของบริษัทที่เป็นสาเหตุของการปล่อยก๊าซเรือนกระจกแล้ว โดยมีแผนที่จะแล้วเสร็จและจะกำหนดมาตรการรวมถึงเป้าหมายในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกภายในปี 2566



7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชด้อย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่น ๆ

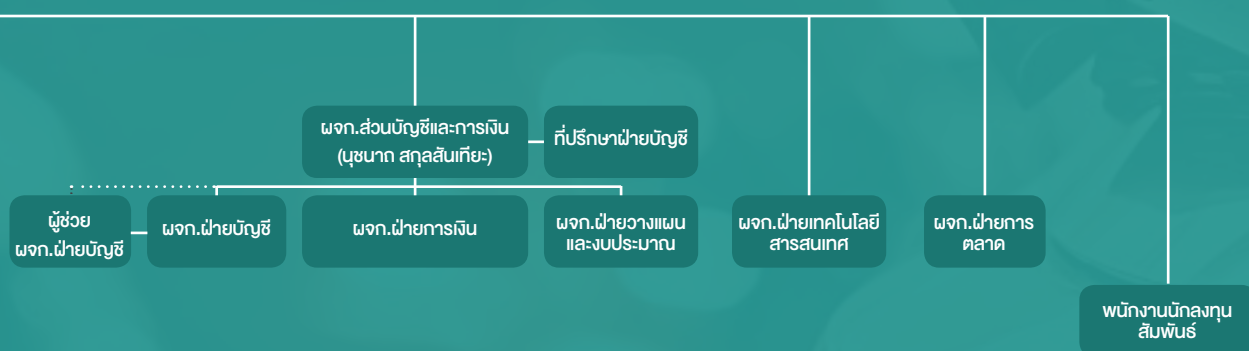
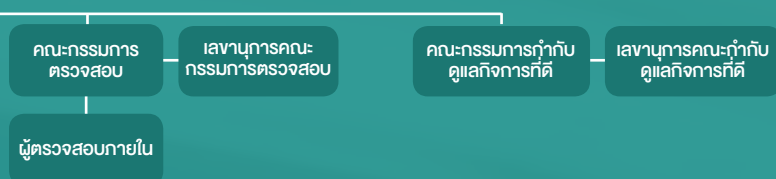


7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

โครงสร้างองค์กรบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท โดยแบ่งเป็นคณะกรรมการเฉพาะเรื่องจำนวน 4 คณะ ช่วยกลั่นกรองงานที่สำคัญ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี นอกจากนี้ บริษัทมีคณะกรรมการบริหารในการดูแลด้านการบริหารองค์กรให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ จอับบังคับและข้อกำหนดอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยมีประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้บริหารสูงสุดของบริษัท

โครงสร้างองค์กรกลุ่มบริษัท





7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

ตามกฎหมายประกอบคณะกรรมการบริษัท กำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการ ดังนี้

- ประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่าหนึ่งในห้าของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย
- ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน โดยกรรมการอิสระจะต้องมีความเป็นอิสระจากการควบคุมของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียในทางการเงินและการบริหารกิจการ อีกทั้งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์คุณสมบัติกรรมการอิสระตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ กจ.39/2559 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่
- ประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่า 3 คน โดยคณะกรรมการตรวจสอบนี้ต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศ กจ.39/2559

ทั้งนี้ ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทตามหนังสือรับรองกระทรวงพาณิชย์ มีจำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วย

- กรรมการที่เป็นอิสระ 4 คน ซึ่งเกินกว่าหนึ่งในห้าของจำนวนกรรมการทั้งหมด คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 44.44 ของกรรมการทั้งหมด
- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 5 คน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 55.56 ของกรรมการทั้งหมด
- กรรมการที่เป็นผู้ทรงคุณวุฒิ 4 คน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 44.44 ของกรรมการทั้งหมด

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ประกอบด้วย

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท
1	นายพานิช พงศ์ไพโรดม	กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการบริษัท	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 (วาระที่ 1) วันที่ 19 เมษายน 2564 (วาระที่ 2)
2	นายวีระชัย งามดีวิไลศักดิ์	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 (วาระที่ 1) วันที่ 19 เมษายน 2564 (วาระที่ 2)
3	หม่อมหลวงวินัย เกษมศรี	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน	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 รัชกุลอุวัฒน์	กรรมการ กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	วันที่ 12 มีนาคม 2558 (วาระที่ 1) วันที่ 20 มีนาคม 2561 (วาระที่ 2) วันที่ 29 กรกฎาคม 2563 (วาระที่ 3)
6	นางหทัยรัตน์ รัชกุลอุวัฒน์	กรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้จัดการส่วนงานขาย	วันที่ 12 มีนาคม 2558 (วาระที่ 1) วันที่ 20 มีนาคม 2561 (วาระที่ 2) วันที่ 29 กรกฎาคม 2563 (วาระที่ 3) วันที่ 27 เมษายน 2565 (วาระที่ 4)
7	นางสุกใส โทศกรพิชัย	กรรมการ และผู้จัดการส่วนบริหารงานทั่วไป	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 (วาระที่ 1) วันที่ 18 มีนาคม 2562 (วาระที่ 2) วันที่ 27 เมษายน 2565 (วาระที่ 3)

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท
8	นางสาวนุชนาท สกุลสันเทียะ	กรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง และผู้จัดการส่วนบัญชีและการเงิน	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 (วาระที่ 1) วันที่ 20 มีนาคม 2561 (วาระที่ 2) วันที่ 18 มีนาคม 2562 (วาระที่ 3) วันที่ 27 เมษายน 2565 (วาระที่ 4)
9	นางสาวธัญญา ริมาชัย	กรรมการ และผู้จัดการฝ่ายการเงิน	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 (วาระที่ 1) วันที่ 29 กรกฎาคม 2563 (วาระที่ 2)

โดยมีนางสาว รมน เอกอรุณภักธา ปฏิบัติหน้าที่เป็นเลขาธิการบริษัท ซึ่งผ่านการอบรมหลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 114 ปี 2563 ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน

ตามหนังสือรับรองบริษัทได้กำหนดกรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัท ประกอบไปด้วย นายภาณุมาศ รัญกุลอุวัฒน์ หรือ นางหทัยรัตน์ รัญกุลอุวัฒน์ ลงลายมือชื่อร่วมกับ นางสาวนุชนาท สกุลสันเทียะ หรือ นางสาวสุใส โทคคทรัพย์ หรือ นางสาวธัญญา ริมาชัย รวมเป็นสองคน



คณะกรรมการบริษัท



นายพานิช พงศ์พิโรดม
กรรมการอิสระและ
ประธานคณะกรรมการบริษัท



นายวีระชัย จามดีวิไลศักดิ์
กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และ
ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี



หม่อมหลวงวินัย เกษมศรี
กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และประธานคณะกรรมการ
การสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน



ผศ.ดร. ศรินยพงศ์ เทียงธรรม
กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และ
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



นายอนุมาศ รังคกุลบุวัฒน์
กรรมการ กรรมการสรรหาและ
พิจารณาคำตอบแทน
กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



นางหทัยรัตน์ รังคกุลบุวัฒน์
กรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง
รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ
ผู้จัดการส่วนงานขาย



นางสุกใส โภคทรัพย์
กรรมการ และผู้จัดการส่วนบริหารงานทั่วไป



นางสาวบุษนา สกุลสันเทียะ
กรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง
และผู้จัดการส่วนบัญชีและการเงิน



นางสาวรัญญา ริมาชัย
กรรมการ และผู้จัดการฝ่ายการเงิน

ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัทของฮอนด้ามะลิวัลย์

รายชื่อกรรมการของฮอนด้ามะลิวัลย์ ทั้งหมดจำนวน 4 ท่าน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายภานุมาศ ริงกุลนุวัฒน์	กรรมการผู้จัดการ
2. นางหทัยรัตน์ ริงกุลนุวัฒน์	กรรมการ
3. นางสาวสุใส โทคทริพย์	กรรมการ
4. นางสาวนุชนาท สกุลสันเทียะ	กรรมการ

หมายเหตุ กรรมการที่เป็นผู้บริหารไม่ได้รับค่าตอบแทนกรรมการ แต่ได้รับค่าตอบแทนในฐานะเป็นผู้บริหารในบริษัทแม่

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันฮอนด้ามะลิวัลย์

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน คือ นายภานุมาศ ริงกุลนุวัฒน์ หรือ นางหทัยรัตน์ ริงกุลนุวัฒน์ ลงลายมือชื่อร่วมกับ นางสาวนุชนาท สกุลสันเทียะ หรือ นางสาวสุใส โทคทริพย์ รวมเป็นสองคน

การเข้าประชุม

ในปี 2565 มีการจัดประชุม 7 ครั้ง โดยคณะกรรมการบริษัทของฮอนด้ามะลิวัลย์ทุกท่านเข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง

คณะกรรมการบริษัทของอโตคลิก

รายชื่อกรรมการของบริษัทอโตคลิก ทั้งหมดจำนวน 5 ท่าน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ประกอบด้วย

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

หมายเหตุ กรรมการที่เป็นผู้บริหารไม่ได้รับค่าตอบแทนกรรมการ แต่ได้รับค่าตอบแทนในฐานะเป็นผู้บริหารในบริษัทแม่

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันอโตคลิก

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน คือ นายภานุมาศ ริงกุลนุวัฒน์ หรือ นางหทัยรัตน์ ริงกุลนุวัฒน์ ลงลายมือชื่อร่วมกับ นางสาวสุนทรี จิตต์ธรรม หรือ นางสาวณิชา วัตรธนเดชากร หรือ นางสาวสุพรรณษา ตั้งตระกูล รวมเป็นสองคน

การเข้าประชุม

ในปี 2565 มีการจัดประชุม 7 ครั้ง โดยคณะกรรมการบริษัทของอโตคลิกทุกท่านเข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง

7.2.3 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปี ภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท โดยบริษัทควรจัดส่งหนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท และหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นรวมทั้งวาระการประชุมและเอกสารประกอบการพิจารณาเป็นการล่วงหน้าด้วยระยะเวลาพอสมควร และต้องไม่น้อยไปกว่าระยะเวลาที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัท
2. ให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง และควรต้องเป็นการประชุมเต็มคณะเมื่อมีการพิจารณาลงมติในเรื่องหรือรายการที่มีนัยสำคัญ รายการที่มีนัยสำคัญควรรวมถึงรายการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยที่มีผลกระทบสำคัญต่อบริษัท รายการซื้อหรือขายทรัพย์สินที่สำคัญ การขยายโครงการลงทุน การพิจารณาและอนุมัติการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ การกำหนดระดับอำนาจดำเนินการ และการกำหนดนโยบายการบริหารการเงินและการบริหารความเสี่ยงของกิจการบริษัท เป็นต้น
3. จัดให้มีระบบการบัญชีการรายงานทางการเงินและการสอบบัญชีที่มีความน่าเชื่อถือได้รวมทั้งดูแลให้มีระบบการจัดเก็บเอกสารที่ทำให้สามารถตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลได้ในภายหลัง มีการควบคุมภายในการตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
4. จัดให้มีการทำงานการเงิน ณ วันสิ้นสุดของรอบบัญชีของบริษัทให้มีความถูกต้องเพื่อแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาได้ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วนและถูกต้องเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทก่อนที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ

5. กำหนดเป้าหมาย แนวทางนโยบาย แผนงาน การดำเนินงาน การดำเนินงาน และงบประมาณของบริษัท ควบคุม กำกับดูแล (Monitoring and Supervision) การบริหารและการจัดการของฝ่ายบริหารให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

นอกจากนี้คณะกรรมการยังมีขอบเขตหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัทร่วมถึงบริษัทย่อย ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ อาทิเช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
6. พิจารณาทบทวน ตรวจสอบ และอนุมัติแผนการขยายธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ ตลอดจนการเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่น ๆ ที่เสนอโดยฝ่ายบริหาร
7. บังคับใช้นโยบายควบคุมและกลไกการกำกับดูแลกิจการที่บริษัทเข้าไปลงทุนกับบริษัทย่อย ได้แก่
 - ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบซึ่งได้กำหนดไว้สำหรับกรรมการที่ได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทให้เข้าเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทย่อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท ในบริษัทย่อยนั้น
 - ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณอย่างต่อเนื่อง
 - ติดตามดูแลให้บริษัทย่อยเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญแก่บริษัทให้ครบถ้วนถูกต้อง
 - หากเป็นกรณีที่บริษัทย่อยทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง มีการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน หรือทำรายการสำคัญอื่นใดนั้น คณะกรรมการบริษัท โดยเฉพาะอย่างยิ่งกรรมการหรือบุคคลอื่นใดที่ได้รับมติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยมีหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทย่อยปฏิบัติตามกลไกกำกับดูแลเกี่ยวกับรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน รายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน รวมทั้งรายการที่สำคัญซึ่งบริษัทกำหนด ทั้งนี้ ให้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวของบริษัทย่อยทำนองเดียวกับการทำรายการในหลักเกณฑ์ลักษณะและขนาดเดียวกันที่บริษัทต้องได้รับมติจากที่ประชุมคณะกรรมการหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทแล้วแต่กรณี
8. พิจารณาและมีมติอนุมัติการแต่งตั้ง เปลี่ยนแปลง บุคคลเข้าเป็นกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารในบริษัทย่อย ตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย รวมถึงกำหนดใช้นโยบายการควบคุมและกลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยตามที่กำหนดในประกาศ ก.จ. 39/2559 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ฉบับตามที่ได้มีการแก้ไข
9. พิจารณากำหนดโครงสร้างการบริหารงานมีอำนาจในการแต่งตั้ง คณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการชุดย่อยอื่นตามความเหมาะสม เช่น คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นต้น รวมถึงการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ ตลอดจนค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ที่แต่งตั้ง

ทั้งนี้ การมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดนั้น ต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดทำกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว

ในกรณีที่คณะกรรมการมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลอื่นปฏิบัติภารกิจแทนคณะกรรมการในเรื่องใดการมอบหมายดังกล่าวต้องจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษรหรือบันทึกเป็นมติคณะกรรมการในรายงานการประชุม คณะกรรมการอย่างชัดเจน และระบุขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้รับมอบอำนาจไว้อย่างชัดเจน
10. คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติภารกิจอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการได้โดยอยู่ภายใต้การควบคุมและกำกับดูแลของคณะกรรมการ หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิกเพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขการมอบอำนาจนั้น ๆ ได้เมื่อเห็นสมควร

ทั้งนี้ การมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้บุคคลดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นในที่จะทำกับบริษัทหรือบริษัทย่อยวันแต่เป็นการอนุมัติรายการธุรกิจปกติและเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป หรือเป็น

- ตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว โดยอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการตามที่กำหนดเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทย่อยจะเปิดเผยตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือประกาศอื่นใดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
11. กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานให้บริษัทราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อย หรือบริษัทย่อย ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
 12. กรรมการและผู้บริหารต้องร่วมกันรับผิดชอบต่อบุคคลที่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทย่อยในความเสี่ยงใด ๆ อันเกิดขึ้นเนื่องจากการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นหรือประชาชนทั่วไป โดยแสดงข้อความที่เป็นเท็จในสาระสำคัญหรือปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญตามที่กำหนดในกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เว้นแต่กรรมการและผู้บริหารดังกล่าวจะพิสูจน์ได้ว่าโดยตำแหน่งที่ตนไม่อาจล่วงรู้ถึงความจริงของข้อมูลหรือการขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งนั้น
 13. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ หรือผู้บริหารใช้ข้อมูลภายในของบริษัทย่อย และของบริษัทย่อย ทั้งที่ได้มาจากการกระทำตามหน้าที่หรือในทางอื่นใด ที่มีหรืออาจมีผลกระทบเป็นนัยสำคัญต่อบริษัทย่อย หรือบริษัทย่อย เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมและไม่ว่าจะได้รับค่าตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
 14. กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทย่อยรวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องของกรรมการและผู้บริหารดังกล่าว มีหน้าที่แจ้งให้บริษัทย่อยทราบถึงความสัมพันธ์ และการทำธุรกรรมกับบริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และหลีกเลี่ยงการทำการรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทย่อย หรือบริษัทย่อย ดังกล่าว
 15. สอบทานความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของบริษัทย่อย (Risk Management Policy) ให้ครอบคลุมถึงองค์กร โดยให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ปฏิบัติตามนโยบายและรายงานให้คณะกรรมการบริษัทย่อยทราบเป็นประจำ และควรมีการทบทวนระบบหรือประเมินประสิทธิภาพของการจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และให้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี และในทุกๆ ระยะเวลาที่พบว่าระดับความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลง
- ซึ่งรวมถึงการให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้า และรายการผิดปกติทั้งหลาย
16. พิจารณากลับกรองรายงานที่ต้องนำเสนอให้ผู้ถือหุ้น พิจารณาอนุมัติในการประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีวาระหลักในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี ดังนี้
 - พิจารณารายงานของคณะกรรมการที่เสนอต่อที่ประชุมแสดงถึงผลการดำเนินการของบริษัทย่อย
 - พิจารณาและอนุมัติงบการเงิน
 - พิจารณาจัดสรรเงินกำไรบริษัท
 - เสนอรายชื่อกรรมการใหม่แทนกรรมการเดิมที่ต้องออกตามวาระเสนอรายชื่อผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี
 - พิจารณารายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในส่วนที่ต้องขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น
 - เรื่องอื่น ๆ
 17. เว้นแต่อำนาจในการดำเนินการดังต่อไปนี้ จะกระทำได้อีกต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อน ทั้งนี้ เรื่องที่กรรมการมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยให้กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าว ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น
 - เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
 - การทำรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสียและอยู่ในข่ายที่กฎหมาย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยระบุให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
 18. เรื่องต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ด้วยคะแนนเสียงข้างมากของกรรมการที่เข้าร่วมประชุม และจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
 - การขายหรือโอนกิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
 - การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทย่อยมาหรือบริษัทย่อยมาเป็นของบริษัทย่อย
 - การทำ แก้ว หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เข้ากิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญการมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทย่อยหรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน

- การออกหุ้นใหม่เพื่อชำระแก่เจ้าหนี้ของบริษัท ตามโครงการแปลงหนี้เป็นทุน
- การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ
- การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การควบหรือเลิกบริษัท
- การอื่นใดที่กำหนดไว้ภายใต้บทบัญญัติของกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และ/หรือ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยให้ต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงดังกล่าวข้างต้น

ทั้งนี้ เรื่องใดที่กรรมการมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าวไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังมีขอบเขตหน้าที่เพิ่มเติมดังนี้

กำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ อาทิ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน

องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท

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

4. คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่า 3 คน โดยคณะกรรมการตรวจสอบนี้ต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศ กจ. 39/2559 อีกทั้งมีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ประกาศกำหนด
5. คณะกรรมการบริษัทจะเลือกกรรมการกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริษัท ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นสมควรอาจจะเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการบริษัทก็ได้
6. บริษัทมีนโยบายกำหนดให้ประธานกรรมการบริษัทเป็นกรรมการอิสระและจะต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

นอกจากนี้ ตามข้อบังคับของบริษัท ห้ามมิให้กรรมการประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทหรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเข้าเป็นกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกันและดำเนินธุรกิจอันเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าเข้าทำเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง ตลอดจนให้กรรมการแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้าในกรณีที่กรรมการมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาใด ๆ ที่บริษัททำขึ้นระหว่างรอบปีบัญชีหรือถือหุ้นหรือหุ้นกู้ในบริษัทและบริษัทในเครือ โดยระบุจำนวนทั้งหมดที่เพิ่มขึ้นหรือลดลงในระหว่างรอบปีบัญชี

คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท

- 1) กรรมการต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถ และปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทอย่างเต็มที่
- 2) กรรมการต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด โดยจะต้องเป็นบุคคลที่มีชื่ออยู่ในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการ และผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์การแสดงชื่อบุคคลในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์

- 3) กรรมการไม่สามารถประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะทำได้ประโยชน์ของตนหรือประโยชน์ของบุคคลอื่น เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
- 4) กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียในสัญญาที่บริษัททำขึ้นไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมหรือถือหุ้น หุ้นกู้ เพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัท หรือบริษัทในเครือ
- 5) กรรมการบริษัทสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นได้ อย่างไรก็ตาม เพื่อประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัท จึงได้กำหนดจำนวนบริษัทที่เหมาะสมสำหรับการไปดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละท่าน ดังนี้
- **กรรมการบริษัท** (ยกเว้นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร) แต่ละท่าน จะดำรงตำแหน่งกรรมการใน**บริษัทจดทะเบียนอื่นได้ ไม่เกิน 5 แห่ง** (ซึ่งระบุไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีด้วย)
 - กรณีที่กรรมการบริษัทท่านใดมีการไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทอื่นให้แจ้งคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ
- ทั้งนี้ การเป็นกรรมการบริษัทดังกล่าวต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัทและต้องเป็นไปตามแนวทางที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดไว้

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย

(1) คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงิน โดยประชุมร่วมกับฝ่ายจัดการและผู้สอบบัญชี (บริษัท เคพีเอ็มจี ภูเก็ต สอบบัญชี จำกัด) ทุกไตรมาส โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในแบบ 56-1 One Report รายงานทางการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานบัญชี ตรวจสอบและรับรองโดยนายบุญญฤทธิ์ กนอมเจริญ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7900 สังกัดบริษัท เคพีเอ็มจี ภูเก็ต สอบบัญชี จำกัด การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญ ทั้งข้อมูลทางการเงินและไม่ใช่การเงิน ดำเนินการบนพื้นฐานของข้อเท็จจริงอย่างครบถ้วนและสม่ำเสมอ

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 3/2560 เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 ได้อนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ราย ซึ่งมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพ์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ราย ดังรายชื่อต่อไปนี้

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

โดยมีนางสาววิชุดา วิจิตรวรากล ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ

คุณสมบัติทั่วไป คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทต้องมีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระซึ่งอยู่ภายใต้ หัวข้อ **“8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ >> (1) หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระ”** สำหรับ**คุณสมบัติเฉพาะ**ของกรรมการตรวจสอบ มีดังนี้

1. กรรมการตรวจสอบต้องได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. กรรมการตรวจสอบทุกคนต้องเป็นกรรมการอิสระ โดยมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)
3. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
4. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อยและบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
5. มีความรู้และประสบการณ์การเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย โดยกรรมการตรวจสอบต้องสามารถทบทวนได้อย่างเพียงพอในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
6. มีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ที่มีความรู้และประสบการณ์การเพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้โดยบริษัทต้องระบุไว้ในรายงานประจำปีว่ากรรมการตรวจสอบรายใดเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติดังกล่าว และกรรมการตรวจสอบรายนั้นต้องระบุคุณสมบัติดังกล่าวไว้ในหนังสือรับรองประวัติของกรรมการตรวจสอบที่ต้องส่งต่อ ก.ล.ต.

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง และเพียงพอตามมาตรฐานบัญชี โดยการประสานงานกับผู้ตรวจสอบบัญชีและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี โดยคณะกรรมการตรวจสอบอาจเสนอแนะผู้สอบบัญชีให้สอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัท
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

3. พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
4. พิจารณาและสอบทานรายงานผลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในและอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปี
5. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
6. สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการทำงาน การบริหารความเสี่ยง การควบคุม การกำกับดูแลที่ครอบคลุมทุกด้าน มีประสิทธิภาพ และสอดคล้องตามมาตรฐาน
7. พิจารณา คัดเลือก และเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
8. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องโยกกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
9. พิจารณารายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ซึ่งมีขนาดรายการที่ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบตามที่กำหนดในกฎหมาย ประกาศ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
10. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- (ง) จำนวนการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (ข) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter)
 - (ช) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
11. สอบทานให้มั่นใจว่าหลักจริยธรรมธุรกิจ และจรรยาบรรณผู้บริหารและพนักงาน และนโยบายในการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ได้จัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร และผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบ
 12. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย และคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบด้วย

ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตหน้าที่ ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเรียก สิ่งการให้ฝ่ายจัดการ หัวหน้าหน่วยงานหรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น ร่วมประชุมหรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น รวมทั้งแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาอิสระภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญในวิชาชีพอื่นใด เมื่อเห็นว่ามีความจำเป็นและเหมาะสม โดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องทั้งหมด

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. หลังจากคณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบกรณีของผู้สอบบัญชีพบพฤติการณ์อันควรสงสัยว่ากรรมการผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มาตรา 281/2 วรรคสอง มาตรา 305 มาตรา 306 มาตรา 308 มาตรา 309 มาตรา 310 มาตรา 311 มาตรา 312 หรือมาตรา 313 ให้คณะกรรมการตรวจสอบดำเนินการตรวจสอบและรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นให้สำนักงาน ก.ล.ต. และผู้สอบบัญชีทราบภายใน 30 วันนับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี

2. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำใดดังต่อไปนี้ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อความมั่นคงทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
 - รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
 - การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาข้างต้น กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำตามข้างต้นต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติงานภายในขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบตามคำสั่งของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัท โดยตรงต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสียและบุคคลทั่วไป

ในปี 2565 มีการประชุม 6 ครั้ง โดยกรรมการตรวจสอบทุกท่านเข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง และมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท รวมถึงมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีและฝ่ายจัดการทุกไตรมาส ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการปฏิบัติงานประจำปีไว้ใน “**รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ**” แล้ว

(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. ศรีณยพงศ์ เทียงธรรม	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	กรรมการอิสระ
3. นายภาณุมาศ รัชกุลบุญตัน	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	กรรมการ

โดยมีเลขานุการบริษัท ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ด้านการสรรหา

1. พิจารณางานประกอบ คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท โดยรวมและรายบุคคลที่เหมาะสมกับขนาดประเภทและความซับซ้อนของธุรกิจของบริษัททั้งในด้านการศึกษา ความรู้ ความชำนาญ ทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ความเป็นอิสระตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด
2. พิจารณาคณะคุณสมบัติของผู้บริหารสูงสุดที่เหมาะสมกับการบริหารจัดการธุรกิจของบริษัทเพื่อให้บรรลุวิสัยทัศน์ที่กำหนดไว้ โดยให้ครอบคลุมทั้งในด้านการศึกษา ประสบการณ์ ความรู้ ความเชี่ยวชาญ และนำปัจจัยสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่สำคัญและเกี่ยวข้อง เช่น สภาพและแนวโน้มเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม ตลอดจนภาวะการแข่งขันทางธุรกิจมาประกอบการพิจารณาด้วย
3. กำหนดกระบวนการและหลักเกณฑ์ในการสรรหาบุคคลให้สอดคล้องกับโครงสร้างและคุณสมบัติตามที่กำหนดไว้ในข้อ 1) และ 2) ทั้งนี้ โดยยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
4. กำกับดูแลให้บริษัทจัดให้มีการประชุมมีเอก และมอบเอกสารที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ให้แก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่
5. จัดทำและทบทวนแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession plan) ของผู้บริหารสูงสุดของบริษัท เพื่อเตรียมความพร้อมเป็นแผนต่อเนื่องให้มีผู้สืบทอดงานเพื่อให้การบริหารงานของบริษัทสามารถดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง
6. สนับสนุนให้บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอรายชื่อบุคคลเข้ารับการสรรหาเป็นกรรมการบริษัท

7. คัดเลือกกรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งเมื่อมีตำแหน่งว่างลง

ด้านการพิจารณากำหนดคำตอบแทน

1. ทบทวนและเสนอรูปแบบ ตลอดจนหลักเกณฑ์การพิจารณาคำตอบแทนให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ โดยเชื่อมโยงคำตอบแทนกับผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัท เพื่อให้สามารถจูงใจและรักษากรรมการที่มีความสามารถ มีคุณภาพ และศักยภาพ ทั้งนี้ให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาเพื่อให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีเพื่อขออนุมัติ
2. ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี และพิจารณาปรับอัตราคำตอบแทนที่เหมาะสมให้แก่ผู้บริหารสูงสุดของบริษัท เพื่อเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
3. ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดคำตอบแทนตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยฝ่ายบริหารและหน่วยงานต่าง ๆ จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน ให้บรรลุตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

ในปี 2565 มีการประชุม 2 ครั้ง โดยกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนทุกท่านเข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง และเลขานุการบริษัทปฏิบัติหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้รายงานผลการปฏิบัติงานประจำปีไว้ใน “รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน” แล้ว

(3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2564 ได้อนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจำนวน 3 ราย ประกอบด้วย

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท
1. ผศ.ดร. ศรีนัยพงศ์ เทียงธรรม	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการอิสระ
2. นางหทัยรัตน์ รังคกุลบุญวัฒน์	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการ
3. นางสาวบุษนา สกฤษสินทิยะ	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการ

โดยมีนางสาวสุพรรณฯ ตั้งตระกูล ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- 1) กำหนดและทบทวนกรอบการบริหารความเสี่ยง กฎบัตรการบริหารความเสี่ยง นโยบายและกระบวนการบริหาร รวมทั้งเสนอแนะแนวทางการบริหารความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจบริษัทอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ สอดคล้องต่อทิศทางกลยุทธ์การดำเนินงาน แผนธุรกิจ และสภาพการณ์ที่เปลี่ยนแปลง
- 2) มีอำนาจในการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงโดยคัดเลือกจากฝ่ายการจัดการในแต่ละส่วนงานเพื่อทำงานร่วมกัน และเรียกบุคคลที่เกี่ยวข้องมาชี้แจงหรือแต่งตั้งและกำหนดบทบาทให้ผู้ปฏิบัติงานทุกระดับมีหน้าที่บริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม และให้รายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงบรรลุวัตถุประสงค์
- 3) สนับสนุนและพัฒนาการบริหารความเสี่ยงในทุกระดับทั่วทั้งองค์กร รวมทั้งเครื่องมือต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง และมีประสิทธิภาพ รวมถึงส่งเสริมการพัฒนาวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงในองค์กร
- 4) กำกับดูแล ติดตาม และสอบทาน แผนงานและรายงานการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ พร้อมทั้งให้คำแนะนำ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ และเหมาะสมอยู่ในระดับที่ยอมรับได้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง
- 5) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงปรึกษาหารือร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ ในกรณีที่มียุติหรือเหตุการณ์สำคัญซึ่งอาจจะมีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาโดยเร็ว
- 6) รับผิดชอบต่อการอื่นใดที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ในการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง อาจขอความเห็นจากที่ปรึกษาอิสระเมื่อพิจารณาเห็นว่ามีความจำเป็นและเหมาะสม โดยบริษัทเป็นผู้รับภาระค่าใช้จ่าย ในปี 2565 มีการประชุม 5 ครั้ง โดยกรรมการบริหารความเสี่ยงทุกท่านเข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้รายงานผลการปฏิบัติงานประจำปีไว้ใน “รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง” แล้ว

(4) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

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

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่งในคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท
1. นายวีระชัย งามดีวิไลศักดิ์	ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	กรรมการอิสระ
2. หม่อมหลวงวินัย เกษมศรี	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	กรรมการอิสระ
3. นายภานุมาศ รัญกุลนุวัฒน์	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	กรรมการ

โดยมีเลขานุการบริษัท ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

อำนาจของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. มีอำนาจในการเชิญฝ่ายจัดการ หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ที่เห็นสมควรเข้าร่วมประชุมหรือขอให้ชี้แจงหรือให้ข้อมูลในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้ตามความจำเป็น
2. มีอำนาจในการว่าจ้างที่ปรึกษาหรือบุคคลที่มีความเป็นอิสระจากภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญทางวิชาชีพ เพื่อให้ความเห็นหรือคำแนะนำตามความจำเป็น
3. มีอำนาจกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบฝ่ายจัดการเพื่อช่วยในการกำกับดูแลด้านธรรมาภิบาล ด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและการจัดการความยั่งยืนตามความจำเป็น รวมทั้งควบคุมการปฏิบัติงานฝ่ายจัดการ เพื่อให้บริษัทมีกรอบโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการที่มีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ เทคโนโลยี และความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. ทบทวนนำเสนอ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัตินโยบาย การกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณทางธุรกิจ นโยบาย และมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม นโยบายเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัท นโยบายและแนวปฏิบัติอื่นใดที่จะสนับสนุน การดำเนินงานของบริษัทในฐานะผู้นำที่สร้างคุณค่าให้แก่ กิจการอย่างยั่งยืน ตามแนวทางของธรรมาภิบาล เพื่อก่อให้เกิดความโปร่งใสเป็นธรรมและสนับสนุนการเจริญเติบโต ของบริษัทอย่างยั่งยืน
2. กำกับดูแลให้บริษัทประกอบธุรกิจตามระเบียบ กฎหมาย และ มาตรฐานที่เกี่ยวข้องทั้งในประเทศและในระดับสากล ดูแลให้ ฝ่ายบริหารจัดการนำนโยบาย/แนวปฏิบัติต่าง ๆ ในข้อ 1 ไปใช้พัฒนาบริษัทอย่างต่อเนื่อง โดยส่งเสริมวัฒนธรรมและ การประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมนี้ แนวปฏิบัติ ดังกล่าวต้องสอดคล้องและเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท ข้อเสนอแนะของหน่วยงานที่กำกับดูแล หรือเกี่ยวข้องและ เทียบเคียงได้กับมาตรฐานสากล
3. กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน อย่างเหมาะสม รวมถึงการติดตามดูแลผลการปฏิบัติตาม นโยบายและมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อให้มั่นใจ ว่ามาตรการควบคุมต่าง ๆ มีความเหมาะสมและถูกนำไปปฏิบัติจริง ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์เพื่อ พัฒนาปรับปรุงแนวปฏิบัติต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
4. กำกับให้มีการเปิดเผยข้อมูลการจัดแย้งทางผลประโยชน์ ระหว่างฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมถึง การป้องกันการใช้ประโยชน์ การทำธุรกรรมกับผู้มี ความสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท
5. ติดตามและทบทวนระบบงานต่าง ๆ ภายในองค์กรให้ สอดคล้องกับจรรยาบรรณและแนวปฏิบัติที่ดีตามที่ได้ กำหนดไว้
6. ติดตามและสั่งการในกรณีที่การปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการ และพนักงานมีประเด็นในการไม่ปฏิบัติตามนโยบายและ แนวปฏิบัติที่วางไว้
7. ติดตามและรายงานผลการปฏิบัติงาน สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น ตามนโยบายการกำกับดูแล กิจการที่ดีและนโยบายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อรายงานแก่ คณะ กรรมการบริษัท ผู้มีส่วนได้เสีย และองค์กรภายนอกตาม ความเหมาะสม

8. ดูแลและให้คำแนะนำในด้านการดำเนินการด้านความ รับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development: SD)
9. ติดตามดูแลการสืบสวนสอบสวน การร้องเรียนขอความเป็น ธรรม หรือการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามข้อบังคับ กฎระเบียบ กฎหมายที่ใช้ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
10. ประพฤติตนเป็นแบบอย่างและส่งเสริมให้บุคลากรทุกระดับ มีจิตสำนึกในการต่อต้านการทุจริต รวมถึงการให้กิจการ เข้าไปมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อแลกเปลี่ยน เผยแพร่ ความรู้ ประสบการณ์ และแนวปฏิบัติที่ดีกับบริษัทอื่น ๆ ตาม ความเหมาะสม
11. สอบทานกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่าง น้อยปีละ 1 ครั้ง และพิจารณาแก้ไขในประเด็นที่เห็นว่าจำเป็น และเหมาะสม

ในปี 2565 มีการประชุม 4 ครั้ง โดยกรรมการกำกับดูแล กิจการที่ดีทุกท่านเข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง ทั้งนี้ คณะกรรมการ กำกับดูแลกิจการที่ดีได้รายงานผลการปฏิบัติงานประจำปีไว้ใน “รายงานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี” แล้ว

(5) คณะกรรมการบริหาร

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 3/2560 เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 ได้อนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร จำนวน 5 ราย ประกอบด้วย

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายภานุมาศ รัชกุลบุญวัฒน์	กรรมการผู้จัดการ
2. นางหทัยรัตน์ รัชกุลบุญวัฒน์	กรรมการบริหาร
3. นางสุกใส โทศกริพย์	กรรมการบริหาร
4. นางสาวนุชนาถ สกุลสันติเยะ	กรรมการบริหาร
5. นางสาวธัญญา ธิมายัย	กรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารกำหนดการจัดประชุมอย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง โดยในปี 2565 มีการประชุมรวม 12 ครั้ง

องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร

1. ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีจำนวน ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ซึ่งประกอบด้วย กรรมการบริษัทจำนวนหนึ่งและอาจประกอบด้วยผู้บริหาร ของบริษัท
2. ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน

3. ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารที่เป็นกรรมการบริษัทคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร
4. กรรมการบริหารจะต้องมีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ที่เหมาะสม สามารถอุทิศเวลา มีความคิดเห็นอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจถึงคุณสมบัติ หน้าที่ และความรับผิดชอบของตน รวมถึงต้องไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน จำกัด และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1. ดำเนินกิจการและบริหารกิจการของบริษัทตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และมติของที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัททุกประการ โดยยึดหลักปฏิบัติตามระเบียบ/ข้อกำหนดของการจัดประชุมคณะกรรมการบริหารของบริษัท
2. พิจารณากำหนดนโยบาย ทิศทาง และกลยุทธ์ การดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทในกลุ่ม กำหนดแผนการเงินงบประมาณ การบริหารทรัพยากรบุคคล การลงทุน การขยายงาน การประชาสัมพันธ์ให้เป็นไปตามกรอบที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ และควบคุมกำกับดูแลให้การทำงานของคณะทำงานที่แต่งตั้งบรรลุตามเป้าหมาย
3. พิจารณาเรื่องการจัดสรรงบประมาณประจำปีตามที่ฝ่ายจัดการเสนอก่อนที่จะนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติ ทั้งนี้ให้รวมถึงการพิจารณาและอนุมัติการเปลี่ยนแปลงและเพิ่มเติมงบประมาณรายจ่ายประจำปีในระหว่างที่ไม่มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท และให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบในที่ประชุมคราวต่อไป
4. พิจารณาและให้ความเห็นแก่คณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท
5. อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญ ๆ ที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายประจำปีตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทหรือตามที่คณะกรรมการบริษัทได้เคยมีมติอนุมัติในหลักการไว้แล้ว
6. เป็นคนที่ปรึกษาฝ่ายจัดการในเรื่องเกี่ยวกับนโยบายด้านการเงิน การตลาด การบริหารงานบุคคล และด้านการปฏิบัติการอื่น ๆ

7. พิจารณาสอบทานและอนุมัติรายการเกี่ยวกับการลงทุนและการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินในวงเงินตามอำนาจอนุมัติ
8. กำกับดูแลและบริหารเงินลงทุนของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น
9. กำหนดโครงสร้างองค์กร อำนาจการบริหารองค์กร รวมถึงการแต่งตั้ง การว่าจ้าง การโยกย้าย การกำหนดเงินเดือน ค่าตอบแทน โบนัสพนักงานระดับผู้บริหาร และการเลิกจ้าง
10. ให้มีอำนาจในการมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติภารกิจอย่างหนึ่งอย่างใด โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริหาร หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าว มีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร และภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริหารอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไข บุคคลที่ได้รับมอบอำนาจ หรืออำนาจนั้น ๆ ได้ ตามที่เห็นสมควร ทั้งนี้ จะไม่มีการมอบอำนาจให้แก่บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในการดำเนินการ
11. รายงานผลการปฏิบัติงานที่สำคัญให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบเป็นประจำ รวมถึงประเด็นสำคัญต่าง ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทควรได้รับทราบ
12. ประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองเป็นประจำทุกปี
13. ดำเนินการอื่นใด ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายเป็นคราว ๆ ไป

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารจะพิจารณาและอนุมัติรายการที่คณะกรรมการบริหารมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทไม่ได้ ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาและอนุมัติไว้แล้วและเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด โดยคณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจคณะกรรมการบริหารได้โดยมติคณะกรรมการบริษัท

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

บริษัทจะสรรหาผู้บริหารที่มีความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์การทำงานที่เป็นประโยชน์กับกลุ่มบริษัท มีประวัติการทำงานและจริยธรรมที่ดี โดยการสรรหาและแต่งตั้งผู้บริหารระดับผู้บริหารสูงสุด/ประธานเจ้าหน้าที่บริหารนั้น จะผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีผู้บริหารทั้งหมดจำนวน 7 คน ประกอบด้วย

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายภาณุมาศ รัชกุลวุฒินันท์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นางหทัยรัตน์ รัชกุลวุฒินันท์	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้จัดการส่วนงานขาย
3. นางสาวสุใส โทศกรพิทย์	ผู้จัดการส่วนบริหารงานทั่วไป
4. นางสาวนุชนาท สกุลสันเทียะ	ผู้จัดการส่วนบัญชีและการเงิน
5. นางสาวธัญญา ธิมาชัย	ผู้จัดการฝ่ายการเงิน
6. นางสาวณิชา วัชรณเดชากร	ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี (ผู้จัดการฝ่ายบัญชี)
7. นายณรานุฒิ ธานีพูน	ผู้จัดการส่วนศูนย์บริการ

ทั้งนี้ โครงสร้างองค์กรบริษัท ได้รายงานใน “หัวข้อ 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ” แล้ว

คณะผู้บริหาร



นายภานุมาศ รังคกุลนวัฒน์
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



นางหทัยรัตน์ รังคกุลนวัฒน์
รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารและ
ผู้จัดการส่วนงานขาย



นางสุกใส โทศทรัพย์
ผู้จัดการส่วนบริหารงานทั่วไป



นางสาวนุชนาถ สกุลสันเทียะ
ผู้จัดการส่วนบัญชีและการเงิน



นางสาวรัญญา ริมาชัย
ผู้จัดการฝ่ายการเงิน



นางสาวณิชา จัตรรณเดชากร
ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี (ผู้จัดการฝ่ายบัญชี)



นายณราวุฒิ ธานีพูน
ผู้จัดการส่วนศูนย์บริการ

อำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ทำหน้าที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทโดยบริหารงานตามแผนและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทอย่างเคร่งครัด ซื่อสัตย์ สุจริต และรักษาผลประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทและผู้ถือหุ้น ไม่ทำการใดที่มีส่วนได้เสียหรือมีผลประโยชน์ในลักษณะที่ขัดแย้งกับบริษัท และบริษัทย่อย โดยหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีดังนี้

1. กำกับดูแล และอนุมัติเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติของบริษัท และมอบอำนาจให้ผู้บริหาร หรือบุคคลอื่นใดดำเนินการเกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติประจำวันของบริษัท เพื่อปฏิบัติหน้าที่แทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารเฉพาะเรื่อง ภายใต้การควบคุมของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และภายในระยะเวลาที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเห็นสมควร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้น ๆ ได้
2. ดำเนินการหรือปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ และ/หรือคณะกรรมการบริหารของบริษัท
3. เป็นผู้รับมอบอำนาจของบริษัทในการบริหารกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และ/หรือมติที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือคณะกรรมการบริหารของบริษัททุกประการ
4. จัดโครงสร้างและบริหารจัดการองค์กรตามแนวทางที่คณะกรรมการบริษัทให้คำแนะนำ
5. บริหารทรัพยากรบุคคล การเงินและการบริหารเงิน การทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันการเงินในการเปิดบัญชี กู้ยืม จำนำ จำนอง ค้ำประกัน และการอื่น การบริหารงานทั่วไป การซื้อขายและจดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดิน การดำเนินการโครงการที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและรายการอื่นใดตามวัตถุประสงค์เพื่อประโยชน์ในการดำเนินกิจการของบริษัทและเป็นไปตามขอบเขตอำนาจที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
6. ให้มีอำนาจในการมอบอำนาจช่วง และ/หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยการมอบอำนาจช่วง และ/หรือการมอบหมายดังกล่าวให้อยู่ภายใต้ขอบเขตแห่งการมอบอำนาจ และ/หรือให้เป็นไปตามระเบียบข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการของบริษัท และ/หรือบริษัทได้กำหนดไว้ ติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน

ของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากปัจจัยต่าง ๆ ไม่ว่าภายในและภายนอกบริษัท

7. ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากปัจจัยต่าง ๆ ไม่ว่าภายในและภายนอกบริษัท
8. พิจารณาการเข้าทำสัญญาเกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท และสัญญาต่าง ๆ ซึ่งเป็นผลประโยชน์ต่อกิจการของบริษัท รวมทั้งกำหนดขั้นตอนและวิธีการจัดทำสัญญาดังกล่าว เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และ/หรือคณะกรรมการบริษัท
9. พิจารณาจัดสรรเงินบำเหน็จเงินรางวัลหรือผลตอบแทนต่าง ๆ ซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว แก่พนักงานหรือลูกจ้างของบริษัท หรือบุคคลใด ๆ ที่กระทำการให้บริษัท
10. มีอำนาจพิจารณาว่าจ้างพนักงาน และบรรจุแต่งตั้ง ตลอดจนการโอน โยกย้ายข้ามสายงาน/ฝ่าย/แผนก หรือการพ้นจากการเป็นพนักงาน กำหนดอัตราค่าจ้าง ค่าตอบแทน เงินโบนัส รวมถึงสวัสดิการเกี่ยวกับพนักงานทั้งหมดของบริษัท ยกเว้นพนักงานระดับผู้บริหาร
11. มีอำนาจ ออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึก เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาระเบียบวินัยการทำงานภายในองค์กร
12. ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการบริหารเป็นคราว ๆ ไป

ทั้งนี้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะพิจารณาและอนุมัติรายการที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทไม่ได้ ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว และเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด โดยคณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ได้โดยมติคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ เรื่องใดที่กรรมการหรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท กรรมการหรือผู้บริหารซึ่งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าวไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น โดยในปี 2565 ไม่มีการดำเนินการใด ๆ ที่นอกเหนือขอบเขตอำนาจดังกล่าว

การประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

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

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

สรุปผลการประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารในภาพรวม 10 ข้อ คณะกรรมการบริษัทประเมินแล้วเห็นว่าการปฏิบัติงานหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล คะแนนเฉลี่ยอยู่ในเกณฑ์ **“ดีเยี่ยม”** เท่ากับร้อยละ **92.37** ทั้งนี้ การพิจารณาปรับเงินเดือนประจำปีจะผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ควบคู่ไปกับผลการประเมินการปฏิบัติงานประจำปี และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณานโยบายต่อไป

การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารสูงสุด

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินกิจการอย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ จึงกำหนดนโยบายแผนสืบทอดตำแหน่งเพื่อเป็นหลักเกณฑ์ในการทำงานด้านพัฒนาบุคลากรอย่างโปร่งใส และการคัดเลือกบุคลากรที่จะเข้ามารับผิดชอบในตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและโปร่งใส เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้ผู้บริหารที่มีความเป็นมืออาชีพ โดยมีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เป็นผู้จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan)

เมื่อตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดของบริษัทว่างลงหรือไม่สามารถปฏิบัติงานหน้าที่ได้ บริษัทมีแผนสืบทอดงานในตำแหน่งดังกล่าวโดยการให้ผู้บริหารในระดับใกล้เคียง หรือระดับรองลงมาเป็นผู้รักษาการในตำแหน่งจนกว่าจะมีการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามกฎหมาย และตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด โดยต้องเป็นผู้ที่มีวิสัยทัศน์ ความรู้ความสามารถ และประสบการณ์เหมาะสมกับบริษัท โดยการพิจารณาของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งแทนต่อไป ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้จัดทำและทบทวนแผนการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารสูงสุดอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีผู้สืบทอดงานของบริษัท เพื่อให้บริษัทดำเนินงานไปได้อย่างต่อเนื่อง

รายชื่อและคำตอบแทนผู้บริหารของบริษัทย่อย

โครงสร้างองค์กรบริษัทย่อย ได้รายงานใน **“หัวข้อ 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ”**

สำหรับรายชื่อผู้บริหารของฮอนด้ามอเตอร์cycles ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ประกอบด้วย

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายภาณุมาศ ริงกุลบุญวัฒน์	กรรมการผู้จัดการ
2. นางหทัยรัตน์ ริงกุลบุญวัฒน์	รองกรรมการผู้จัดการและผู้จัดการส่วนงานขาย
3. นางสาวสุภาวดี โทศิริพิชัย	ผู้จัดการส่วนบริหารงานทั่วไป
4. นางสาวนุชนาถ สกุลสันติยะ	ผู้จัดการส่วนบัญชีและการเงิน
5. นายณัฐวุฒิ ธานีพูน	ผู้จัดการส่วนศูนย์บริการ
6. นางสาวธัญญา ธิมาชัย	ผู้จัดการฝ่ายการเงิน

สำหรับรายชื่อผู้บริหารของอโศก ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๕ ประกอบด้วย

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายภาณุมาศ รัชกุลนุวัฒน์	กรรมการผู้จัดการ
2. นางหทัยรัตน์ รัชกุลนุวัฒน์	รองกรรมการผู้จัดการ
3. นางสาวสุภาวดี โทกทรัพย์	ผู้จัดการส่วนบริหารงานทั่วไป
4. นางสาวนุชนาถ สกุลสันติเยะ	ผู้จัดการส่วนบัญชีและการเงิน
5. นายโกสิน ชาติไทย	ผู้จัดการส่วนศูนย์บริการ
6. นางสาวธัญญา ริมาชัย	ผู้จัดการฝ่ายการเงิน

คำตอบแทนผู้บริหารของบริษัทย่อย

ผู้บริหารของบริษัทย่อยไม่ได้รับคำตอบแทนที่เป็นตัวแทนจากบริษัทย่อยแต่จะได้รับคำตอบแทนในฐานะเป็นผู้บริหารในบริษัทแม่

7.4.2 นโยบายการจ่ายคำตอบแทน กรรมการบริหารและผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายจ่ายคำตอบแทนและสวัสดิการพนักงานโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ รวมถึงผลการปฏิบัติงาน และสอดคล้องกับค่าเฉลี่ยของอุตสาหกรรมเดียวกัน ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดคำตอบแทนผู้บริหารไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส สอดคล้องกับบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบในการกำกับการทำงานของบริษัท และผ่านการพิจารณาความเหมาะสมโดยคำนึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น

การจ่ายผลตอบแทน: บริษัทจ่ายผลตอบแทนอย่างเป็นธรรมและเหมาะสมทั้งระยะสั้นและระยะยาว โดยพิจารณาจากขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ผลสำเร็จของงาน และประโยชน์ที่จะได้รับจากจากการบริหาร ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท โดยประเมินจากผลการดำเนินงานของบริษัทด้วย และสอดคล้องกับค่าเฉลี่ยของอุตสาหกรรมเดียวกัน

การพิจารณาผลตอบแทนระยะสั้น ได้แก่ การจ่ายเงินเดือน ดำเนินการดังนี้

- 1) พิจารณาตามนโยบายโครงสร้างเงินเดือนและอัตราการปรับขึ้นเงินเดือนประจำปีของผู้บริหารและพนักงานของบริษัท
- 2) พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์การวัดผลสำเร็จของการดำเนินงานของบริษัทเป็นค่า KPI (Key Performance Indicators) เพื่อใช้ในการพิจารณาการปรับอัตราเงินเดือนให้กับผู้บริหารและพนักงานของบริษัทโดยพิจารณาจากงบประมาณประจำปี รวมทั้งสภาวะเศรษฐกิจ และ

เปรียบเทียบกับอุตสาหกรรมเดียวกัน แล้วเสนอต่อคณะกรรมการบริหารเพื่อพิจารณานุมัติต่อไป

- 3) พิจารณากำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงสุด เพื่อใช้ในการพิจารณาปรับอัตราเงินเดือน ผ่านความเห็นชอบคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณานุมัติต่อไป
- 4) พิจารณาผลประโยชน์และสวัสดิการอื่น ๆ ของพนักงานทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน ได้แก่ ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าเดินทาง และค่าที่พัก กรณีไปปฏิบัติงานหรืออบรมนอกสถานที่ หรือส่วนลดเมื่อซื้อสินค้าและบริการ รวมไปถึงประกันชีวิตกลุ่มและประกันสุขภาพ ฯลฯ

การพิจารณาผลตอบแทนระยะยาว ได้แก่ การจ่ายเงินเมื่อเกษียณอายุ หรือเมื่อออกจากงาน ดำเนินการดังนี้

- 1) บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้กับพนักงาน และผู้บริหารของกลุ่มบริษัท โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนทิสโก้ เป็นบริษัทจัดการกองทุน ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. ๒๕๓๐ (รวมถึงที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) โดยเริ่มบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ กันยายน ๒๕๖๐ เป็นต้นไปซึ่งมีหลักเกณฑ์ให้สมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพจ่ายเงินสะสม โดยเงินสะสมในส่วนนี้จะขึ้นอยู่กับความสมัครใจและอายุงานของพนักงาน และนายจ้าง (บริษัท) จ่ายเงินสมทบคิดเป็นอัตราร้อยละของค่าจ้าง ทั้งนี้ เมื่อสิ้นสุดสมาชิกภาพ สมาชิกมีสิทธิที่จะได้รับเงินสะสมและผลประโยชน์ของเงินสะสมเต็มจำนวน และในส่วนเงินสมทบและผลประโยชน์ของเงินสมทบอยู่ระหว่างร้อยละ ๓-๗

- 2) บริษัทได้จัดทำการประเมินผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกษียณอายุ หรือเมื่อออกจากงาน (EBO) โดยคำนวณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งเกิดจากประมาณการเกี่ยวกับการผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานที่ได้สิทธิรับเงินชดเชยเมื่อเกษียณอายุตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน ซึ่งคำนวณโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยอิสระ
- 3) คำตอบแทนอื่น ๆ เช่น การจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย (Employee Stock Ownership Plan : ESOP) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างแรงจูงใจให้บุคลากรที่มีความสำคัญให้มีความตั้งใจในการทำงานเพื่อสร้างประโยชน์สูงสุดให้แก่บริษัท และมีความรู้สึกเป็นเจ้าขององค์กรและมีส่วนร่วมในความสำเร็จและการเติบโตของบริษัท และสร้างประโยชน์สูงสุดให้แก่บริษัทในระยะยาว

คำตอบแทนของบริษัท

	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	ผู้บริหาร	พนักงาน	รูปแบบการจ่าย
ผลตอบแทนระยะสั้น					
เงินเดือน	✓	✓	✓	✓	เงินสด
ผลตอบแทนระยะยาว					
1. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	✓	✓	✓	✓	เงินสด
2. เงินชดเชยเมื่อเกษียณอายุ	✓	✓	✓	✓	เงินสด
3. คำตอบแทนอื่น ๆ	✗	✗	✓	✓	ใบสำคัญแสดงสิทธิ (ESOP)

หมายเหตุ สำหรับ**คำตอบแทนของกรรมการบริหาร**ไม่ได้รับคำตอบแทนที่เป็นตัวเงินในฐานะกรรมการ แต่จะได้รับคำตอบแทนในฐานะเป็นผู้บริหารในบริษัทเท่านั้น

7.4.3 จำนวนคำตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

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

คำตอบแทนรวมของประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท ปี 2564-2565

	ปี 2564 จำนวนเงิน (บาท)	ปี 2565 จำนวนเงิน (บาท)
คำตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร		
คำตอบแทนรวม	1,800,000	1,800,000

คำตอบแทนรวมของผู้บริหารตามคำนิยาม ก.ล.ด. (จำนวน 6 ราย) ปี 2564-2565

คำตอบแทน	ปี 2564		ปี 2565	
	จำนวนรายตามตำแหน่ง (คน)	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนรายตามตำแหน่ง (คน)	จำนวนเงิน (บาท)
คำตอบแทนรวม	6	7,260,600	6	7,309,200

คำตอบแทนรวมของผู้บริหารตามคำนิยาม ก.ล.ต. (จำนวน 7 ราย) ปี 2562-2565

คำตอบแทน	ปี 2562		ปี 2563		ปี 2564		ปี 2565	
	จำนวนรายตามตำแหน่ง (คน)	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนรายตามตำแหน่ง (คน)	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนรายตามตำแหน่ง (คน)	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนรายตามตำแหน่ง (คน)	จำนวนเงิน (บาท)
คำตอบแทนรวม	8	10,174,570	8	9,516,000	7	9,060,600	7	9,109,200

เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหารของบริษัท (จำนวน 7 ราย) ปี 2564-2565

คำตอบแทน	ปี 2564		ปี 2565	
	จำนวนรายตามตำแหน่ง (คน)	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนรายตามตำแหน่ง (คน)	จำนวนเงิน (บาท)
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	7	439,560	7	493,560

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

จำนวนบุคลากรและคำตอบแทน

จำนวนพนักงานบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เท่ากับ 394 คน และจำนวนบุคลากรปี 2562 - 2565 ดังนี้

คำตอบแทน	ปี 2562		ปี 2563		ปี 2564		ปี 2565	
	จำนวนรายตามตำแหน่ง (คน)	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนรายตามตำแหน่ง (คน)	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนรายตามตำแหน่ง (คน)	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนรายตามตำแหน่ง (คน)	จำนวนเงิน (บาท)
คำตอบแทนรวม	308	67,918,285	332	77,354,739	393	87,220,093	394	100,039,098

เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของบริษัท ปี 2564-2565

คำตอบแทน	ปี 2564	ปี 2565
	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนเงิน (บาท)
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	1,505,500	1,932,129

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

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

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

นโยบายการพัฒนาบุคคล

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

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทได้กำหนดแผนงานการฝึกอบรม รวมถึงจัดตารางการฝึกอบรมสำหรับปี 2565 เพื่อยึดเป็นแนวทางในการพัฒนาศักยภาพในการทำงานของพนักงานทุกฝ่ายงาน อันจะนำมาซึ่งการพัฒนาคุณภาพการทำงานให้ดียิ่งขึ้น และเพื่อเตรียมความพร้อมรองรับการขยายตัวของธุรกิจ โดยกลุ่มบริษัทได้มุ่งมั่นพัฒนาบุคลากรทุกสายวิชาชีพในทุกระดับ โดยผสมผสานทั้งการพัฒนาด้านทักษะความรู้ความสามารถ ตลอดจนการปลูกฝังวัฒนธรรมและจริยธรรมขององค์กรควบคู่กัน เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และแนวทางในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัททั้งในปัจจุบันและอนาคต

อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทมีการจัดทำแบบสำรวจแผนการอบรมจากหน่วยงานภายในบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อจัดสรรหลักสูตรการอบรมที่เหมาะสมให้แก่แต่ละหน่วยงาน โดยมีแผนที่จะจัดทำหลักสูตรการอบรมผ่าน e-learning ด้วยการศึกษาด้วยตนเอง เพื่อให้พนักงานสามารถจัดเวลาในการเรียนรู้ที่เหมาะสมกับตนเองได้ และสามารถทบทวนความรู้ได้อย่างต่อเนื่อง

โดยค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากรของกลุ่มบริษัท มีดังนี้

หน่วย : บาท

รายการ	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565
ค่าฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากร	571,913	1,669,042	1,922,753

ข้อพิพาทด้านแรงงาน

ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา กลุ่มบริษัทไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่กลุ่มบริษัทเป็นคู่ความหรือคู่กรณี ที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

7.6.1 รายชื่อบุคคลที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบต่อไปนี

เลขาธิการบริษัท

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนในหมวดคณะกรรมการบริษัท และตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการบริษัทจึงได้แต่งตั้งเลขาธิการบริษัทขึ้น โดยมีภาระหน้าที่ในการให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการต้องทราบและปฏิบัติ การจัดการประชุม รวมทั้งดูแลกิจกรรมต่าง ๆ ของคณะกรรมการเพื่อให้กรรมการสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท รวมทั้งการจัดทำและเก็บรักษาเอกสาร อาทิ ประวัติกรรมการหนังสือเชิญประชุมรายงานการประชุม และรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร

โดยคณะกรรมการได้แต่งตั้งเลขาธิการบริษัทตั้งแต่ปี 2560 โดยตั้งแต่วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2564 จนถึงปัจจุบัน ได้แต่งตั้งนางสาว รมน เอกวรณภัทรา ปฏิบัติหน้าที่เป็นเลขาธิการบริษัท ซึ่งเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและผ่านการอบรมหลักสูตรเลขาธิการบริษัทแล้ว ซึ่งการแต่งตั้งเลขาธิการบริษัทดังกล่าวเพื่อให้ปฏิบัติหน้าที่เป็นไปตามข้อกำหนดในมาตรา 89/15 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พ.ศ. 2535 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบโดยมีรายละเอียดดังนี้

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

ประวัติเลขาธิการบริษัท



นางสาว รমন เอกวรณภัทรา

เลขาธิการบริษัท

(ตั้งแต่วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2564 ถึงปัจจุบัน)

อายุ 32 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565):

ร้อยละ 0.002

ประวัติการศึกษา

ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยขอนแก่น

ประวัติการอบรม

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

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

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

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน: ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแล การทำบัญชี

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแล
การทำบัญชีของบริษัท ได้แก่ นางสาวณชชา ฉัตรชนเดชากร
ซึ่งดำรงตำแหน่งเป็นผู้จัดการฝ่ายบัญชีของบริษัท โดยได้รับ
การแต่งตั้งเมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2564 และเป็นผู้ทำบัญชีที่มี
คุณสมบัติและเงื่อนไขของการเป็นผู้ทำบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่
กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ทั้งนี้ **ประวัติเพิ่มเติม
แสดงในเอกสารแนบ 1 “ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี”**

บริษัทตรวจสอบภายในบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่
23 กุมภาพันธ์ 2565 ได้แต่งตั้งนางสาวบุญณี กุศลโสภิต
จากบริษัท บีเค ไอเอ แอนด์ ไอซี จำกัด ดำรงตำแหน่งเป็น
ผู้ตรวจสอบภายใน เนื่องจากมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน
ตรวจสอบภายในของบริษัท สอบผ่านหลักสูตรประกาศนียบัตร
ผู้ตรวจสอบภายในของประเทศไทย (CPIAT) และเคยเข้ารับ
การอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับปฏิบัติงานด้านตรวจสอบ
ภายใน อีกทั้งมีความเข้าใจในการดำเนินงานของบริษัท จึงเห็น
ว่ามีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างเหมาะสม
เพียงพอ ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน ผู้ดำรง
ตำแหน่งผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท จะต้องผ่านการอนุมัติ
จากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยรายละเอียดเพิ่มเติมแสดงใน
ส่วนที่ 2 “**หัวข้อ 9 การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน**”

7.6.2 นักลงทุนสัมพันธ์และข้อมูลเพื่อติดต่อ

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ดำรงตำแหน่งเป็นนักลงทุนสัมพันธ์
ของบริษัท ได้แก่ นางสาว รณณ เอกวรณภักตรา ซึ่งดำรง
ตำแหน่งเลขาธิการบริษัทควบคู่ด้วย ทั้งนี้ นักลงทุนหรือบุคคล
ทั่วไปสามารถติดต่อมายังฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัท
ทางโทรศัพท์ 043 306 333 กด 1 หรืออีเมล ir@ach.co.th
หรือผ่านเว็บไซต์ของบริษัท www.autocorpgroup.com

7.6.3 ค่าสอบบัญชี (Audit Fee)

กลุ่มบริษัทจ่ายค่าสอบบัญชี (Audit Fee) ให้แก่สำนักงาน
สอบบัญชีบริษัท เคพีเอ็มจี ภูเก็ต สอบบัญชี จำกัด ในรอบปี
2565 จำนวน 3,000,000 บาท (สามล้านบาทถ้วน) โดยไม่มี
ค่าบริการอื่น ๆ



8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

(1) หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระ

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

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งกันนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ 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. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำหรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

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

การแยกตำแหน่งประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เพื่อให้มีการแบ่งแยกหน้าที่และมีความเป็นอิสระในการเสนอวาระการประชุม รวมถึงการแสดงความคิดเห็นต่อการดำเนินงานของบริษัทในด้านต่าง ๆ ตลอดจนการร่วมพิจารณาอย่างรอบคอบในเรื่องที่ขัดแย้งทางผลประโยชน์เพื่อให้มีความถูกต้องโปร่งใส และเพื่อให้กรรมการทำหน้าที่สอดส่องดูแลและประเมินผลการบริหารงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทจึงกำหนดให้ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นคนละบุคคลกันเสมอ ประธานกรรมการต้องคอยสอดส่องดูแลการบริหารจัดการของฝ่ายบริหาร คอยให้คำแนะนำ แต่ต้องไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานปกติประจำวัน โดยให้เป็นหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ปัจจุบันประธานกรรมการบริษัทเป็นกรรมการอิสระ มีภาวะผู้นำสูง ทำหน้าที่ดูแลกรรมการมิให้อยู่ภายใต้อิทธิพลของฝ่ายบริหาร โดยทำหน้าที่ให้ผู้เข้าร่วมประชุมใช้สิทธิออกเสียงและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่อย่างเคร่งครัด

(2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

การสรรหากรรมการ

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

1. **คุณลักษณะที่ต้องการในกรรมการแต่ละคน** ซึ่งจะพิจารณาและกำหนดคุณลักษณะเฉพาะบุคคลของผู้ที่จะคัดเลือกเพื่อเสนอชื่อเป็นกรรมการในด้านต่าง ๆ เช่น การตัดสินใจด้วยข้อมูลและเหตุผล ความมีวุฒิภาวะ เป็นต้น
2. **ความรู้ความชำนาญที่ต้องการให้มีในคณะกรรมการ** ซึ่งจะพิจารณาค่าประกอบความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านที่จำเป็นต้องมีในคณะกรรมการ และจัดทำ Board Skills Matrix โดยพิจารณาจากทักษะจำเป็นที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการและกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เช่น หากบริษัทมีกลยุทธ์การลงทุนในธุรกิจใหม่ การสรรหากรรมการก็จำเป็นต้องสรรหาผู้มีคุณสมบัติและประสบการณ์ให้ตรงกับธุรกิจใหม่ หรือประสบการณ์ด้านตลาดทุนเพื่อต่อยอดบริษัทที่จะลงทุนเพิ่มเติม

3. **ความหลากหลายของกรรมการ** ซึ่งจะพิจารณากำหนดแนวทางเกี่ยวกับความหลากหลายของคุณสมบัติอื่น ๆ ของกรรมการทั้งคณะ เช่น เพศ อายุ ฯลฯ

ทั้งนี้ กระบวนการสรรหาและคัดเลือกกรรมการ ประกอบไปด้วย 3 ขั้นตอน ดังนี้

1. **การวางแผน** เพื่อให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนพิจารณา กำหนดแนวทางและวางแผนในการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการใหม่อย่างรอบคอบและตามเวลาที่เหมาะสม เพื่อให้สอดคล้องกับกำหนดเวลาประชุมของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น

โดยการสรรหารายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งกรรมการใหม่ จะพิจารณาจากแหล่งต่าง ๆ ได้แก่ การเสนอชื่อโดยกรรมการบริษัท การเสนอชื่อโดยผู้ถือหุ้น และ/หรือการรวบรวมรายชื่อจากแหล่งข้อมูลที่น่าเชื่อถือ เช่น รายชื่อกรรมการของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นต้น

2. **การคัดเลือก** เลานากรรมการบริษัทรวบรวมรายชื่อเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน พิจารณา (ไม่รวมกรรมการที่มีส่วนได้เสีย) โดยพิจารณาคุณสมบัติของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อตามองค์ประกอบข้างต้น

3. **การเลือกตั้ง** โดยมีการเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ ซึ่งจะผ่านที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป และ/หรือการเลือกตั้งกรรมการแทนตำแหน่งที่ว่างลง ซึ่งคณะกรรมการบริษัทสามารถเลือกตั้งเองได้ เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน

การคัดเลือกบุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการนั้น คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะพิจารณาจากคุณสมบัติ ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ และเวลาที่จะเข้าร่วมประชุมกับคณะกรรมการบริษัทโดยสม่ำเสมอ ทั้งนี้ ตามข้อบังคับของบริษัท ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการโดยใช้เสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนนตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้นต่อ 1 เสียง
2. ให้ผู้ถือหุ้นออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลไป
3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงข้างมากสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

ทั้งนี้ ในปี 2565 ได้มีการพิจารณากรรมการท่านเดิมที่ครบวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปี 2565 จำนวน 3 ท่าน กลับเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการต่ออีกวาระหนึ่ง ได้แก่

- นางหทัยรัตน์ รั้งกุลบุญวัฒน์ ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ
- นางสาวสุภาวดี โภคทรัพย์ ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ
- นางสาวนุชนาถ สกุลสันติยะ ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ

การสรรหาผู้บริหารระดับสูงสุด/การสืบทอดตำแหน่ง

รายงานไว้ภายใต้ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ “หัวข้อ 7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร” แล้ว

(3) การพัฒนากรรมการ

การอบรม

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงให้ความสำคัญต่อการเข้าร่วมอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่เป็นกรรมการอย่างสม่ำเสมอ (รายละเอียดการอบรมแสดงอยู่ในประวัติกรรมการแต่ละท่านตามเอกสารแนบ 1) โดยกรรมการบริษัททุกท่านมีประวัติได้เข้ารับการอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รวมทั้งองค์กร/สถาบันชั้นนำอื่น ๆ ในหัวข้อที่เกี่ยวข้อง ซึ่งบริษัทจะนำส่งข้อมูลการอบรมให้กรรมการบริษัทพิจารณาเข้าร่วมการอบรมในหลักสูตรที่สนใจเพิ่มเติม

ในปี 2565 มีกรรมการเข้ารับการอบรมในการพัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ คือ

รายชื่อกรรมการ	หลักสูตรอบรม
นางสาวนุชนาถ สกุลสันติยะ	หลักสูตร Corruption Risk and Control Workshop (CRC) 15/2565 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

(4) การประเมินผลตนเองของคณะกรรมการบริษัท

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการทำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ได้กำหนดให้คณะกรรมการทำการประเมินตนเอง เพื่อใช้เป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติงานในหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ โดยในปี 2565 มีแบบการประเมิน 3 แบบ ประกอบด้วยแบบประเมินผลคณะกรรมการทั้งคณะ/แบบประเมินผลคณะกรรมการรายบุคคล /แบบประเมินผลคณะกรรมการชุดย่อย (กรรมการชุดย่อยประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยที่ตนเองดำรงตำแหน่ง) ทั้งนี้ แบบประเมินทั้ง 3 แบบมีเกณฑ์การประเมินผลคิดเป็นร้อยละจากคะแนนเต็มในแต่ละหัวข้อทั้งหมด ตามหลักเกณฑ์ คือ คะแนนร้อยละ 90.01-100.00 = ดีเยี่ยม ร้อยละ 80.01-90.00 = ดีมาก ร้อยละ 70.01-80.00 = ดี ร้อยละ 60.01-70.00 = พอใช้ และต่ำกว่าร้อยละ 60.00 = ควรปรับปรุง โดยสรุปผลการประเมินได้ดังนี้

1. **แบบประเมินผลคณะกรรมการทั้งคณะ** ประกอบด้วย 6 หัวข้อ คือ โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ/ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ/ การประชุมคณะกรรมการ/ การทำหน้าที่ของคณะกรรมการ/ ความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายบริหาร/ การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

สรุปผลการประเมินคณะกรรมการทั้งคณะในภาพรวม 6 ข้อ เห็นว่าการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และการดำเนินการส่วนใหญ่มีการจัดทำได้ดีและเหมาะสม มีคะแนนเฉลี่ยอยู่ในเกณฑ์ดีเยี่ยม เท่ากับร้อยละ 91.53

2. **แบบประเมินผลคณะกรรมการรายบุคคล** ประกอบด้วย 3 หัวข้อ คือ โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ/ การประชุมคณะกรรมการ/ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

สรุปผลการประเมินคณะกรรมการรายบุคคลในภาพรวม 3 ข้อ เห็นว่ากรรมการส่วนใหญ่ถือปฏิบัติหน้าที่ได้ดี มีคะแนนเฉลี่ยอยู่ในเกณฑ์ดีเยี่ยม เท่ากับร้อยละ 90.23

3. **แบบประเมินผลคณะกรรมการชุดย่อย** ประกอบด้วย 3 หัวข้อ คือ โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ/ การประชุมคณะกรรมการ/ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

สรุปผลการประเมินคณะกรรมการชุดย่อยทั้ง 4 คณะรวมจำนวน 3 หัวข้อ เห็นว่ากรรมการดำเนินการได้อย่างมีประสิทธิภาพ ดังรายละเอียดดังนี้

3.1 คณะกรรมการตรวจสอบ มีคะแนนเฉลี่ยอยู่ในเกณฑ์ดีเยี่ยม เท่ากับร้อยละ 95.00

- 3.2 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะแนว
เฉลี่ยอยู่ในเกณฑ์ดีเยี่ยม เท่ากับร้อยละ 98.21
- 3.3 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีคะแนนเฉลี่ยอยู่ใน
เกณฑ์ดีเยี่ยม เท่ากับร้อยละ 92.45
- 3.4 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีคะแนนเฉลี่ยอยู่
ในเกณฑ์ดีมาก เท่ากับร้อยละ 89.56

(5) การปฐมนิเทศกรรมการ

สำหรับกรรมการที่เข้ารับตำแหน่งใหม่ในคณะกรรมการ
บริษัท บริษัทได้จัดให้มีการปฐมนิเทศ เพื่อให้กรรมการใหม่
ได้รับทราบนโยบายของบริษัท รวมทั้งข้อมูลที่เกี่ยวข้อง เช่น
ผังโครงสร้างองค์กร ผลการดำเนินงาน รวมทั้งกฎหมายและ
กฎเกณฑ์ต่าง ๆ ซึ่งเป็นข้อมูลที่เป็นประโยชน์สำหรับการปฏิบัติ
หน้าที่เป็นกรรมการบริษัท ทั้งนี้ข้อมูลสำหรับกรรมการประกอบ
ด้วย

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

ในปี 2565 บริษัทไม่มีกรรมการที่เข้ารับตำแหน่งใหม่ในคณะ
กรรมการบริษัท เนื่องจากกรรมการที่ครบกำหนดตามวาระทั้ง
3 ท่านได้รับการเลือกให้เข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่อีกครั้ง ได้แก่
นางหทัยรัตน์ รังकुณวิวัฒน์ นางสุกใส โทศกรพิชัย และนางสาว
บุษนากร สกุลสันเทียะ ซึ่งทั้ง 3 ท่านดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ
ของบริษัท

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการ รายบุคคล

(1) การประชุมของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทได้กำหนดวันประชุมคณะกรรมการบริษัท และ
การประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าทุกปีและแจ้งให้กรรมการทุกคน
ทราบกำหนดการดังกล่าว เพื่อให้กรรมการสามารถจัดสรร
เวลาเข้าร่วมประชุมได้อย่างพร้อมเพรียงกัน ทั้งนี้ในการประชุม
คณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น กรรมการบริษัททุก
คนมีส่วนร่วมในการพิจารณาเพื่อเลือกเรื่องเข้าวาระการประชุม
ด้วย โดยบริษัทจะจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่าง
น้อย 3 เดือนต่อครั้ง และจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้แก่
กรรมการเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนวันประชุม ทั้งนี้
ต้องมีกรรมการมาประชุมอย่างน้อย 5 คน และกรรมการไม่น้อย
กว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด

ในปี 2565 มีการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมด
6 ครั้ง ซึ่งบริษัทได้มีการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทในรูปแบบ
ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (e-Meeting) เนื่องจากสถานการณ์
การแพร่ระบาดของ COVID-19 โดยรายละเอียดเกี่ยวกับข้อมูล
การเข้าร่วมประชุมของกรรมการรายบุคคล มีดังนี้

ที่	ชื่อ – สกุล	คณะกรรมการ บริษัท (ประชุม 6 ครั้ง)	คณะกรรมการ ตรวจสอบ (ประชุม 6 ครั้ง)	คณะกรรมการ สรรหาและ พิจารณาค่า ตอบแทน (ประชุม 2 ครั้ง)	คณะกรรมการ บริหารความ เสี่ยง (ประชุม 5 ครั้ง)	คณะกรรมการ กำกับดูแล กิจการที่ดี (ประชุม 4 ครั้ง)
1	นายพานิช พงศ์ไพโรดม	6/6	-	-	-	-
2	นายวีระชัย งามดีวิไลศักดิ์	6/6	6/6	-	-	4/4
3	หม่อมหลวงวินัย เกษมศรี	6/6	6/6	2/2	-	4/4
4	ผศ. ดร. ศรีณยพงศ์ เทียนธรรม	6/6	6/6	2/2	5/5	-
5	นายภาณุมาศ รังकुณวิวัฒน์	6/6	-	2/2	-	4/4
6	นางหทัยรัตน์ รังकुณวิวัฒน์	6/6	-	-	5/5	-
7	นางสุกใส โทศกรพิชัย	6/6	-	-	-	-
8	นางสาวบุษนากร สกุลสันเทียะ	6/6	-	-	5/5	-
9	นางสาวธัญญา ธิมาชัย	6/6	-	-	-	-

(2) การจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท

ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทสำหรับปี 2565 ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 อันได้แก่ ค่าตอบแทนรายเดือน (เพิ่มเติมจากปี 2564) เบี้ยประชุมและโบนัสกรรมการ โดยมีวงเงินไม่เกิน 5,000,000 บาท ตามรายละเอียดดังนี้

1.1 ค่าตอบแทนรายเดือนและเบี้ยประชุม**คณะกรรมการ** ประกอบด้วย

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

1.2 ค่าตอบแทนและเบี้ยประชุมคณะกรรมการเฉพาะเรื่องที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้ง ดังนี้

1.2.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

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

1.2.2 คณะกรรมการอื่น คือ คณะกรรมการสรรหาและ

พิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ที่อาจมีการแต่งตั้ง โดยคณะกรรมการบริษัทตามความจำเป็นและเหมาะสมในอนาคต กำหนดค่าตอบแทน เท่ากับอัตราเดิม ดังนี้

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

1.3 ผลประโยชน์อื่นใด ไม่มี เช่นเดิม

ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทรายบุคคล ปี 2565

หน่วย: บาท

ชื่อ – สกุล	เบี้ยประชุม คณะกรรมการบริษัท (รวมค่าตอบแทน รายเดือน)		เบี้ยประชุม คณะกรรมการตรวจสอบ (รวมค่าตอบแทน รายเดือน)		เบี้ยประชุมคณะกรรมการ เฉพาะเรื่องอื่น		ค่าตอบแทนรวม	
	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565
1. นายพานิช พงศ์พิโรดม	100,000	420,000	-	-	-	-	100,000	420,000
2. นายวีระชัย งามศิริไศศักดิ์	80,000	210,000	100,000	330,000	-	100,000	180,000	640,000
3. หม่อมหลวงวินัย เกษมศรี	80,000	210,000	80,000	120,000	50,000	130,000	210,000	460,000
4. ผศ.ดร. ศรีณยพงศ์ เทียงธรรม	80,000	210,000	80,000	120,000	90,000	165,000	250,000	495,000
5. นายภาณุมาศ รัศกุลสุนัตม์*	-	-	-	-	-	-	-	-
6. นางหทัยรัตน์ รัศกุลสุนัตม์*	-	-	-	-	-	-	-	-
7. นางสาวสุภา ไชยทรัพย์*	-	-	-	-	-	-	-	-
8. นางสาวบุษนากร สกุลสันติเยะ*	-	-	-	-	-	-	-	-
9. นางสาวธัญญา ริมาชัย*	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมทั้งสิ้น	340,000	1,050,000	260,000	570,000	140,000	395,000	740,000	2,015,000

หมายเหตุ * กรรมการลำดับที่ 5 ถึง 9 เป็นกรรมการบริษัทที่เป็นผู้บริหาร ซึ่งไม่ได้รับค่าตอบแทนในฐานะกรรมการของบริษัต์ เนื่องจากกรรมการดังกล่าวได้รับค่าตอบแทนในฐานะ

ผู้บริหารอยู่แล้ว

สรุปเปรียบเทียบค่าตอบแทนกรรมการปี 2562 – 2565

ค่าตอบแทน	ปี 2562		ปี 2563		ปี 2564		ปี 2565	
	จำนวนราย	จำนวนเงิน	จำนวนราย	จำนวนเงิน	จำนวนราย	จำนวนเงิน	จำนวนราย	จำนวนเงิน
ค่าตอบแทนรายเดือน	-	-	-	-	-	-	4	720,000
ค่าเบี้ยประชุม	4	730,000	4	985,000	4	740,000	4	1,295,000
โบนัสรวม	-	-	-	-	-	-	-	-
รวม	4	730,000	4	985,000	4	740,000	4	2,015,000

สำหรับคณะกรรมการบริษัทของบริษัทย่อย เป็นผู้บริหารของบริษัท จึงไม่ได้รับค่าตอบแทนในฐานะที่เป็นกรรมการของบริษัทย่อย เนื่องจากกรรมการดังกล่าวได้รับค่าตอบแทนในฐานะผู้บริหารอยู่แล้ว

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

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

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

(1) การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทจัดให้มีการทำรายงานการซื้อ-ขายหลักทรัพย์บริษัทล่วงหน้า ซึ่งหากผู้บริหารและ/หรือกรรมการบริษัทมีความจำเป็นต้องซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท จะต้องแจ้งเลขานุการบริษัทให้รับทราบล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วัน โดยในปี 2565 มีการรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ล่วงหน้าของผู้เกี่ยวข้อง กับข้อมูลภายในทั้งสิ้น 1 ราย ซึ่งไม่ได้อยู่ระหว่างการแจ้งเตือน ให้งดซื้อขายหลักทรัพย์หรือเกิดเหตุการณ์สำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่อบริษัท

(2) ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflicts of Interest)

บริษัทกำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลเพื่อป้องกันการขัดกันของผลประโยชน์ส่วนตนของบริษัท (Conflicts of Interest) เพื่อป้องกันกิจกรรมที่อาจเกิดผลประโยชน์กับข้อ กิจการที่ผิดกฎหมายและไม่เหมาะสม

การจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่เกี่ยวข้อง

รายละเอียดในเรื่องดังกล่าว รายงานไว้ภายใต้ส่วนที่ 2 หัวข้อ “6 นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี” เรียบร้อยแล้ว

(3) การแจ้งเบาะแส (Whistblowing)

ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถติดต่อรับข้อมูล การแจ้งข่าว/เบาะแส ทั้งภายในองค์กรผ่าน Line Official และจากภายนอกผ่านทางเว็บไซต์ โทรศัพท์ และอีเมล ดังนี้

โทรศัพท์: 04-3306-333 กด 1

เว็บไซต์: www.autocorpgroup.com

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ:

Anti-Corruption@ach.co.th

(4) การจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์

บริษัทได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารมีการรายงานการซื้อขายหรือถือครองหลักทรัพย์ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทประจำทุกไตรมาส ซึ่งหมายรวมถึง คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กึ่งด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัท จะต้องแจ้งให้บริษัททราบและรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อ ก.ล.ต. โดยในปี 2564 และ 2565 มีรายละเอียดดังนี้

รายงานการถือหลักทรัพ์ของกรรมการบริษัทปี 2564 และปี 2565

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	จำนวนหุ้น (หุ้น)			ESOP (หุ้น)
		ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2564	ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2565	เพิ่ม (ลด) ระหว่างปี	
1	นายพาณิช พงศ์พิโรดม	-	-	-	250,000
	คู่สมรส	-	-	-	-
2	นายวีระชัย งามทวีไลศักดิ์	1,415,000	1,415,000	-	250,000
	คู่สมรส	-	-	-	-
3	หม่อมหลวงวินัย เกษมศรี	-	-	-	250,000
	คู่สมรส	-	-	-	-
4	พศ.ดร.ศรียพงษ์ เทียงธรรม	750,000	750,000	-	250,000
	คู่สมรส	-	-	-	-
5	นายภาณุมาศ รัชกุลภูวนันท์*	402,799,000	402,999,000	200,000	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ*	19,000,000	19,000,000	-	-
6	นางหทัยรัตน์ รัชกุลภูวนันท์*	15,000,000	15,000,000	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ*	406,799,000	406,999,000	200,000	-
7	นางสุกใส โทคทรัพย์	1,188,800	1,188,800	-	1,200,000
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
8	นางสาวบุษนา สกุลสันเทียะ	70,000	70,000	-	1,200,000
9	นางสาวธัญญา ริมาชัย	300,000	300,000	-	1,200,000

รายงานการถือหลักทรัพ์ของผู้บริหารตามนิยาม ก.ล.ด. ปี 2564 และปี 2565

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	จำนวนหุ้น (หุ้น)			ESOP (หุ้น)
		ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2564	ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2565	เพิ่ม (ลด) ระหว่างปี	
1	นายภาณุมาศ รัชกุลภูวนันท์*	402,799,000	402,999,000	200,000	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ*	19,000,000	19,000,000	-	-
2	นางหทัยรัตน์ รัชกุลภูวนันท์*	15,000,000	15,000,000	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ*	406,799,000	406,999,000	200,000	-
3	นางสุกใส โทคทรัพย์	1,188,800	1,188,800	-	1,200,000
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
4	นางสาวบุษนา สกุลสันเทียะ	70,000	70,000	-	1,200,000
5	นางสาวธัญญา ริมาชัย	300,000	300,000	-	1,200,000
6	นายณราวุฒิ ธาณีพูน	800,000	800,000	-	1,000,000
7	นางสาวณชัชชา ฉัตรเนเดชากร	110,000	110,000	-	1,100,000

หมายเหตุ *นายภาณุมาศ รัชกุลภูวนันท์และนางหทัยรัตน์ รัชกุลภูวนันท์เป็นคู่สมรสกันซึ่งเป็นกลุ่มบุคคลที่กระทำการร่วมกัน (acting in concert) ตามประกาศว่าด้วยเรื่องกำหนดลักษณะความสัมพันธ์หรือพฤติกรรมที่เข้าลักษณะเป็นการกระทำความร่วมมือกับบุคคลอื่น และการปฏิบัติตามมาตรา 246 และมาตรา 247

8.2 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบปี 2565 มีดังต่อไปนี้



รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ซึ่งกรรมการตรวจสอบทุกท่าน มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยสอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.)

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ เทียบตรงตามขอบเขตในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้รับการทบทวนให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันและผ่านการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบสนับสนุนให้มีวัฒนธรรมองค์กรที่เข้มแข็งในเรื่องหลักธรรมาภิบาล จริยธรรม ความซื่อสัตย์ ความรับผิดชอบและความโปร่งใสเพื่อความยั่งยืนขององค์กรในระยะยาว

ในปี 2565 มีการประชุมรวม 6 ครั้ง โดยมีฝ่ายบริหารของบริษัท ผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี เข้าร่วมประชุมในวาระที่เกี่ยวข้อง มีสาระสำคัญ ดังนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทาน และพิจารณางบการเงินรวมรายไตรมาสและงบการเงินรวมประจำปี 2565 ของบริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชีของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้สอบถามผู้สอบบัญชีเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน การปรับปรุงรายการบัญชีที่สำคัญซึ่งมีผลกระทบต่อการเงิน ขอบเขตการตรวจสอบ ความเหมาะสมของวิธีการบันทึกบัญชี การประเมินการควบคุมภายใน และความเพียงพอ ถูกต้องและครบถ้วนของการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารของบริษัท เพื่อพิจารณาขอบเขต แนวทาง

และแผนการสอบบัญชีรายไตรมาสและประจำปีของผู้สอบบัญชีและสอบถามถึงข้อจำกัด และ/หรือความเสี่ยงของรายการผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นหรือที่ผู้สอบบัญชีอาจพบระหว่างการตรวจสอบ ตลอดจนพิจารณาว่ามีข้อมูลที่นำเสนอซึ่งบ่งชี้ว่าอาจมีการทุจริตหรือไม่ โดยสรุป ผู้สอบบัญชีไม่มีข้อสังเกตและไม่พบข้อบกพร่องใด ๆ ที่เกี่ยวกับเหตุการณ์ที่น่าสงสัย

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า กระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทมีการควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอให้มั่นใจได้ว่า รายงานทางการเงินได้แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างถูกต้องตามมาตรฐานการบัญชี และมีการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินอย่างเหมาะสม เพียงพอ

2. การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการที่มีความเป็นไปได้ว่าจะขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยยึดหลักความสมเหตุสมผลตามปกติธุรกิจ ความโปร่งใส การเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ดังเช่นที่กำกับบุคคลภายนอกทั่วไป ซึ่งข้อมูลเหล่านี้ได้รับการสอบทานและเปิดเผยต่อคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ตลท.) ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และเวลาอย่างถูกต้องเหมาะสม

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวที่เกิดขึ้นในระหว่างปีเป็นรายการที่เกิดขึ้นตามปกติธุรกิจ และเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัท

3. การสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาความเพียงพอและเหมาะสมของระบบควบคุมภายในของบริษัทเป็นประจำทุกปี ผ่านผลการประเมินตนเองที่จัดทำโดยฝ่ายบริหารของบริษัท ตามแบบประเมินของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ก.ล.ต.) ตลอดจนพิจารณารายงานผลการตรวจสอบภายในของบริษัทที่ปรึกษาภายนอกตามแผนการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติ และข้อสังเกตและข้อเสนอแนะจากผู้สอบบัญชี นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังได้มีการหารือร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อรับทราบเกี่ยวกับประเด็นความเสี่ยงสำคัญที่ได้จากการประเมินและวิเคราะห์และตัวชี้วัดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงแผนดำเนินงานของฝ่ายบริหารในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ผลการสอบทานข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ในภาพรวมบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม เพียงพอ อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการตรวจสอบได้นำข้อบกพร่องที่ฝ่ายบริหารตระหนักถึงความสำคัญของการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน เพื่อให้พนักงานในทุกระดับมีความเข้าใจและตระหนักรู้ถึงบทบาทและความรับผิดชอบของตนเองในการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงและสร้างระบบควบคุมภายในของบริษัทให้มีประสิทธิภาพ

4. การสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ นโยบาย

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและกำกับดูแลให้บริษัทและบริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ นโยบาย และดำเนินกิจการต่าง ๆ อย่างถูกต้องตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

ผลการสอบทานในรอบปีบัญชี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบไม่พบข้อบกพร่องที่ทำให้เชื่อว่าบริษัทและบริษัทย่อยมีข้อบกพร่องเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตามและ/หรือการปฏิบัติที่ขัดแย้งกับกฎหมาย ระเบียบ นโยบาย และข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจของกลุ่มบริษัท ซึ่งรวมถึงนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

5. ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2565

คณะกรรมการตรวจสอบ กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่ามีการปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามขอบเขตที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ

6. การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี ประจำปี 2566

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2566 ต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยได้พิจารณาในเรื่องมาตรฐานการปฏิบัติงานและการให้คำปรึกษา รวมถึงค่าสอบบัญชีที่เหมาะสม ตลอดจนความชำนาญในการตรวจสอบธุรกิจในแต่ละสายงานของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาคัดเลือกแต่งตั้งคุณบุญญฤทธิ์ ถนอมเจริญ และ/หรือคุณสิริบุษ วัฒนสถิตย์และ/หรือคุณณัฐพงศ์ ตันติจิตตานนท์จากบริษัท เคพีเอ็มจีมิโซย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2566 โดยพิจารณาจากความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ความเป็นอิสระ และความเข้าใจในธุรกิจของบริษัท

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้ความรู้ความสามารถที่หลากหลาย ความระมัดระวัง รอบคอบ มีความเป็นอิสระ ตลอดจนได้ให้ข้อคิดเห็นและคำแนะนำ ต่าง ๆ อย่างสร้างสรรค์ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ และบริษัทในกลุ่มได้ให้ความสำคัญต่อการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล มีการจัดทำรายงานทางการเงินที่แสดงข้อมูลอันเป็นสาระสำคัญและเชื่อถือได้สอดคล้องตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน มีการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างเพียงพอ มีกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี กระบวนการบริหารความเสี่ยง และกระบวนการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม รวมทั้งได้ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ

รายงานฉบับนี้ได้รับการสอบทานและเห็นชอบโดยคณะกรรมการตรวจสอบเมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(นายวีระชัย จามตวีไลศักดิ์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ ชุดย่อยอื่น ๆ ปี 2565 มีดังต่อไปนี้



8.3.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน

รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนของบริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ประกอบด้วย กรรมการอิสระเป็นส่วนใหญ่ โดยมีหม่อมหลวงวินัย เกษมศรี กรรมการอิสระ ทำหน้าที่เป็นประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนอีก 2 ท่าน คือ ผศ.ดร.ศรัณยพงศ์ เกียรติธรรม กรรมการอิสระ และนายภาณุมาศ ริงกุลสุนวัฒน์ กรรมการ โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้แต่งตั้งให้เลขาธิการบริษัทเป็นเลขาธิการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ในการพิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเข้ารับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารสูงสุดของบริษัท ตลอดจนคัดเลือกกรรมการบริษัทเพื่อทำหน้าที่กรรมการชุดย่อยรวมถึงพิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทน ด้วยความระมัดระวัง และรอบคอบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ ซึ่งในปี 2565 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนมีการประชุมรวมทั้งสิ้นจำนวน 2 ครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องต่าง ๆ และรายงานผลการประชุมพร้อมความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณา โดยสรุปสาระสำคัญที่พิจารณา ได้ดังนี้

- พิจารณาบททวน และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามกฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทแทนตำแหน่งกรรมการบริษัทที่ต้องออกตามวาระ โดยพิจารณาสรรหา คัดเลือก และเสนอชื่อบุคคล ที่มีคุณวุฒิประสบการณ์และความรู้ความสามารถ

ที่เอื้อประโยชน์และเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท โดยพิจารณาจากฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) ซึ่งจะก่อให้เกิดความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการและจัดทำ Board Skill Matrix เพื่อกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหา โดยพิจารณาจากทักษะจำเป็นที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการและกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะงดออกเสียง

- ส่งเสริมและสนับสนุนให้บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น สามารถเสนอวาระสำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการตามหลักเกณฑ์ที่เปิดเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 20 ธันวาคม 2564 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2565
- ติดตามและดูแลให้บริษัทมีแผนการสืบทอดตำแหน่งและความต่อเนื่องในการบริหารที่เหมาะสม สำหรับตำแหน่ง ผู้บริหารระดับสูงและตำแหน่งที่สำคัญ เพื่อเตรียมความพร้อมของบุคลากรให้สามารถรองรับและสอดคล้องกับการขยายธุรกิจ
- พิจารณากำหนดค่าตอบแทนสำหรับคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อยประจำปี 2565 โดยพิจารณาค่าตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการให้เชื่อมโยงค่าตอบแทนกับผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัท ด้วยความระมัดระวัง และรอบคอบ ประกอบกับผลประโยชน์ของคณะกรรมการในหัวข้อต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ในแบบประเมินประจำปี โดยได้เสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565

นอกจากนี้ ได้เปิดเผยค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย รวมทั้งค่าตอบแทนผู้บริหารไว้ในรายงานประจำปีฉบับนี้เพื่อความโปร่งใสในการตรวจสอบ

รายงานฉบับนี้ได้รับการสอบทานและอนุมัติโดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเมื่อวันที่ 30 มกราคม 2566

ในนามคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา

(หม่อมหลวงวินัย เกษมศรี)

ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา

8.3.2 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงองค์กรเพื่อเป็นเครื่องมือสำคัญในการรับมือกับปัจจัยเสี่ยงต่าง ๆ ทั้งจากปัจจัยภายในองค์กรและปัจจัยภายนอก เช่น สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ความผันผวนของเศรษฐกิจโลก รวมถึงสถานการณ์ความไม่แน่นอนและปัจจัยเสี่ยงใหม่ ๆ ที่มีแนวโน้มซับซ้อนและทวีความรุนแรงมากยิ่งขึ้นกว่าในอดีต ซึ่งส่งผลกระทบต่อการทำงานของกลุ่มบริษัท การบริหารความเสี่ยงจึงเป็นส่วนสำคัญที่จะช่วยลดผลกระทบ ทำให้กลุ่มบริษัทสามารถบรรลุเป้าหมายทางธุรกิจที่ตั้งไว้

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้สนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทภายใต้หลักกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทมีประสิทธิภาพ และมีประสิทธิภาพในการบรรลุเป้าหมายทางธุรกิจ สอดคล้องกับวิสัยทัศน์และทิศทางขององค์กร ลดผลกระทบจากความไม่แน่นอนของสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ สามารถสร้างความมั่นใจและความน่าเชื่อถือให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียในการดำเนินธุรกิจ ว่ากลุ่มบริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่สามารถรองรับความเสี่ยงได้ในทุกมิติ รวมถึงเสริมสร้างความตระหนักรู้ในเรื่องการบริหารความเสี่ยงให้กับพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดเป็นวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ผ่านการประชุมและติดตามความเสี่ยงในระดับหน่วยงาน ซึ่งถือเป็นส่วนสำคัญในการผลักดันให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายทางธุรกิจที่ตั้งไว้

ในปี 2565 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมทั้งสิ้น 5 ครั้ง โดยกรรมการทุกท่านเข้าร่วมการประชุมทุกครั้งและได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทั้งนี้ สำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ที่สามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

1. พิจารณาทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กรและกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการองค์กรที่ดีและการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อบีบเค้นองค์กรให้มีการเติบโตอย่างยั่งยืนและขยายธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ มีฐานะการเงินที่มั่นคง และสามารถสร้างผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้นในระดับที่เหมาะสม คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจึงได้มีการพิจารณาและทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กรให้มีความเหมาะสมสอดคล้องกับเหตุการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปในปัจจุบัน ทั้งนี้ยังพิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมและเหมาะสมมากยิ่งขึ้น

2. การกำกับดูแลและติดตามการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการติดตามให้ข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะต่อการบริหารความเสี่ยงประจำปี 2565 เพื่อให้มั่นใจว่ามีมาตรการในการรับมือกับสภาวะวิกฤตเพียงพอเหมาะสมและทันเวลา รวมถึงครอบคลุมความเสี่ยงใหม่ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต โดยการติดตามแนวโน้มความเสี่ยง และให้ข้อเสนอแนะต่อคณะทำงานบริหารความเสี่ยงในการทบทวนมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสถานการณ์

3. ติดตามและให้ความเห็นชอบรายงานการบริหารความเสี่ยงประจำปี 2565

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการติดตามการบริหารความเสี่ยงองค์กรอย่างใกล้ชิด และได้ให้ข้อเสนอแนะในการทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกลยุทธ์และสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป ทั้งนี้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ให้ความเห็นชอบรายงานการบริหารความเสี่ยงประจำปี 2565 และมีการรายงานผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2565 ให้คณะกรรมการบริษัททราบ โดยในปี 2565 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ผลักดันและติดตามผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กรอย่างต่อเนื่องและใกล้ชิด

4. พิจารณาให้ความเห็นชอบร่างแผนการบริหารความเสี่ยงประจำปี 2566

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณาให้ความเห็นชอบร่างแผนการบริหารความเสี่ยงประจำปี 2566 และนำเสนอความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท โดยบูรณาการกระบวนการจัดทำรายงานความเสี่ยงและแผนบริหารความเสี่ยงองค์กรควบคู่ไปกับการจัดทำแผนประจำปี ทำให้แผนบริหารความเสี่ยงมีความชัดเจน สอดคล้องกับทิศทางกลยุทธ์และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจรวมทั้งสภาวะเศรษฐกิจ แนวโน้มอุตสาหกรรม และความไม่แน่นอนต่าง ๆ โดยได้มีการถ่ายทอดไปสู่การปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร เพื่อให้สามารถบริหารความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพทันก่วงที่ เพื่อให้มั่นใจว่ากลุ่มบริษัทจะสามารถบรรลุเป้าหมายตามกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจภายใต้สถานการณ์ที่มีความผันผวนและซับซ้อนมากขึ้นได้

สำหรับปี 2566 นั้น แม้ว่าสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ในหลายประเทศเริ่มคลี่คลาย ส่งผลให้เศรษฐกิจเริ่มฟื้นตัว และมีแนวโน้มกลับเข้าสู่สภาวะปกติมากขึ้น แต่อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทยังคงเผชิญหน้ากับความไม่แน่นอนและปัจจัยแวดล้อมอื่น ๆ ได้แก่ ความผันผวนของเศรษฐกิจโลก สถานการณ์ทางการเมืองทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ ความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ เงินเฟ้อและการเพิ่มขึ้นของอัตราดอกเบี้ย ซึ่งอาจส่งผลให้เกิดภาวะเศรษฐกิจถดถอยในหลายประเทศ อย่างไรก็ดีตามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะติดตามสถานการณ์เหล่านี้อย่างใกล้ชิด พร้อมทั้งให้ข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะที่เหมาะสมเพียงพอต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าว

โดยสรุปคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารความเสี่ยงองค์กรสำคัญขององค์การตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายในกฎบัตรอย่างครบถ้วน มีการพัฒนาและปรับปรุงระบบการบริหารความเสี่ยงองค์กรให้สอดคล้องกับมาตรฐาน สภาวะอุตสาหกรรม และแนวโน้มในอนาคตที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว นอกจากนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงยังได้ติดตามและให้ข้อคิดเห็นในการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและครอบคลุมทุกประเด็นที่สำคัญทั้งในระยะสั้นและระยะยาว ตลอดจนปัจจัยความเสี่ยงใหม่ที่อาจกระทบกับการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทในอนาคต ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่า กลุ่มบริษัทได้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพเหมาะสม และควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งทำให้กลุ่มบริษัทสามารถบรรลุเป้าหมายและสร้างคุณค่าให้กับกิจการอย่างยั่งยืนในระยะยาว

ในนามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

(พศ.ดร.ศรัณย์พงศ์ เทียงธรรม)

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

8.3.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี



รายงานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ประกอบด้วยกรรมการอิสระเป็นส่วนใหญ่ โดยมีนายวิรัช งามทวีโชค กรรมการอิสระทำหน้าที่เป็นประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี 2 ท่าน คือ หม่อมหลวงวินัย เกษมศรี กรรมการอิสระ และนายภาณุมาศ รัศมิ์กุล กรรมการ โดยคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้แต่งตั้งให้เลขาธิการบริษัทเป็นเลขาธิการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้ กรรมการได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตร เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท โดยในปี 2565 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีมีการประชุม 4 ครั้ง ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

สิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

- กำกับให้มีการเปิดเผยมติการประชุม วันประชุม รวมถึงระเบียบวาระการประชุมและแจ้งข่าวประกาศบนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าในวันที่คณะกรรมการมีมติก่อนการจัดส่งหนังสือเชิญประชุม โดยบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัท จะเป็นผู้ดำเนินการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมที่มีรายละเอียดวาระการประชุม ข้อมูลประกอบที่สำคัญและจำเป็นสำหรับการตัดสินใจ ความเห็นของคณะกรรมการ รายงานการประชุมปีที่ผ่านมาซึ่งมีรายละเอียดครบถ้วน เอกสารที่ต้องใช้ในการมอบฉันทะและวิธีการมอบฉันทะ โดยจัดส่งให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้า 21 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น และได้ทำการประกาศลงในหนังสือพิมพ์ท้องถิ่นติดต่อกัน 3 วัน ก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน เพื่อบอกกล่าวเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าเพียงพอสำหรับการเตรียมตัวก่อนมาเข้าร่วมประชุม

ทั้งนี้ สำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 บริษัทได้นำข้อมูลหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุม 30 วัน

- จัดทำรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ตลอดจนเปิดเผยผลการดำเนินงานเป็นรายไตรมาส และข้อมูลสำคัญสำหรับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น ผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น เว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และเว็บไซต์ของบริษัท www.autocorpgroup.com โดยมีฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์เป็นหน่วยงานหลักในการเผยแพร่ข้อมูล
- กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียของตนและผู้ที่เกี่ยวข้อง ประจำปี 2565 เพื่อให้กรรมการสามารถพิจารณาธุรกรรมของบริษัทที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และตัดสินใจเพื่อประโยชน์ของบริษัทโดยรวม และกำหนดให้กรรมการที่อาจมีส่วนได้เสียในวาระการประชุมงดออกเสียง
- กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารที่มีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมาย และให้เลขาธิการบริษัทรวบรวมและรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส
- กำกับดูแลให้ดำเนินการตามนโยบายเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน โดยให้กรรมการ ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลหลักเสี่ยงการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในระยะเวลา 1 เดือนก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัทในการรับรองงบการเงินรายไตรมาส

ความรับผิดชอบด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม

- มุ่งพัฒนาทรัพยากรบุคคลเข้าสู่ตลาดแรงงาน จึงได้จัดโครงการ “เสื่อสอนซ่อม” เพื่อรับนักศึกษาฝึกงาน และมีการจัดทำบันทึกข้อตกลงความร่วมมือ (MOU) การจัดการศึกษาด้านอาชีวศึกษา ระหว่างวิทยาลัยและบริษัท ออโตคลิกบายเอชจี จำกัด เพื่อเปิดโอกาสให้นักศึกษาสายอาชีวศึกษาหรือสายอาชีพ สาขาวิชาช่างยนต์ได้เข้าฝึกประสบการณ์วิชาชีพที่ศูนย์บริการ “ออโตคลิก” เพื่อจะได้ฝึกฝนทักษะในการทำงาน อีกทั้งเพื่อให้ศูนย์บริการออโตคลิกเป็นศูนย์แห่งการเรียนรู้และพัฒนาอาชีพให้กับนักศึกษาต่อไป
- สนับสนุนและให้ความสำคัญเรื่องความปลอดภัยของรถตู้ชีพ-กู้ภัย และรถฉุกเฉินของหน่วยงานทางการแพทย์รวมถึงอาสาสมัครทุกภาคส่วนที่มีความจำเป็นต้องใช้รถในการปฐมพยาบาลและช่วยส่งต่อผู้ป่วยให้ได้รับการรักษาความปลอดภัย รวมถึงความปลอดภัยของประชาชนผู้ใช้รถใช้ถนน

- และเพื่อร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการให้ความช่วยเหลือและสนับสนุนการทำงานของเจ้าหน้าที่ บริษัท ออโตคลิกบายเอช จำกัด จึงร่วมมือกับบริษัท บางจากคอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) จัดแคมเปญ “Click for Rescue” สำหรับการตรวจเช็คระยะและเปลี่ยนถ่ายน้ำมันเครื่องให้กับรถกอล์ฟ-กอล์ฟ จำนวน 50 คันฟรี ณ ศูนย์บริการออโตคลิกทุกสาขา”
- มุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม โดยให้ความสำคัญกับการใช้ทรัพยากรและพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ ควบคุมและป้องกันการดำเนินงานมิให้เกิดมลภาวะต่อสิ่งแวดล้อม โดยเฉพาะในเรื่องการปล่อยก๊าซเรือนกระจก เป็นสาเหตุให้เกิดภาวะโลกร้อนและการเปลี่ยนแปลงสภาพอากาศโลก ทั้งนี้ บริษัทอยู่ในขั้นตอนการสำรวจและเก็บข้อมูลกิจกรรมการปล่อยก๊าซเรือนกระจกภายใต้โครงการ “ก๊าซเรือนกระจก” เพื่อหามาตรการควบคุมการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกได้อย่างเหมาะสม โดยมีเป้าหมายที่จะลดผลกระทบทางลบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน

การกำกับดูแลกิจการที่ดี การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎ และการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

- จัดทำนโยบายการพัฒนาความยั่งยืนองค์กร เพื่อมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดี ด้วยการตระหนักและให้ความสำคัญถึงด้านสังคม สิ่งแวดล้อม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อยกระดับการพัฒนาอย่างยั่งยืนขององค์กร
- ปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Policy) เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code) ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด รวมทั้งปรับปรุงคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ โดยเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท
- ทบทวนและปรับปรุงนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และประกาศผ่านเว็บไซต์ของบริษัท
- บริษัทได้เข้าร่วมโครงการ “No Gift Policy” และสื่อสารให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มรับทราบผ่านทางเว็บไซต์บริษัท เพื่อประชาสัมพันธ์รับทราบและการให้ของขวัญในปี 2565 เพื่อช่วยลดโอกาสของการทุจริตคอร์รัปชัน

- สนับสนุนและผลักดันให้ฝ่ายบริหารปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ ตลอดจนนโยบายของบริษัท โดยมีกระบวนการติดตามเพื่อป้องกันและลดโอกาสการเกิดการปฏิบัติที่ไม่สอดคล้องกับกฎหมายและกฎระเบียบ โดยปัจจุบันยังไม่พบเหตุการณ์ที่ไม่สอดคล้องกับกฎหมายที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญกับองค์กร
- กำกับให้มีการปฏิบัติตามแนวทางของโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้น (AGM Checklist) ของสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยสมาคมบริษัทจดทะเบียนและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) โดยในปี 2565 บริษัทได้รับคะแนนอยู่ที่ 94 คะแนน สะท้อนให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการจัดประชุม ให้เป็นไปตามมาตรฐานและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี อาทิ การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและเสนอข้อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัท โดยได้ประกาศหลักเกณฑ์และขั้นตอนที่ชัดเจนที่เว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และเว็บไซต์ของบริษัท รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมตามที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุมสำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอระเบียบวาระ และเสนอข้อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัท ซึ่งได้เปิดเผยไว้ในหนังสือเชิญประชุมแล้ว

การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

- จัดทำรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ตลอดจนเปิดเผยผลการดำเนินงานเป็นรายไตรมาสและข้อมูลสำคัญสำหรับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น ผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น เว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และเว็บไซต์ของบริษัท www.autocorpgroup.com โดยมีฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์เป็นหน่วยงานหลักในการเผยแพร่ข้อมูล
- เปิดเผยข้อมูลผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืน ผ่านแบบ 56-1 One Report ในหัวข้อการขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

การรายงานผลการปฏิบัติงาน

- คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส โดยได้รายงานความเห็นและข้อเสนอแนะที่สำคัญที่พบจากการปฏิบัติงานเพื่อให้ฝ่ายบริหารนำไปพิจารณาดำเนินการปรับปรุงการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับนโยบาย ข้อบังคับ ระเบียบ ตลอดจนกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

- จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยผลการประเมินของปี 2565 อยู่ในระดับดีมาก

อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทมีความมุ่งมั่นและยืนหยัดในการขับเคลื่อนบริษัทให้มีการบริหารงานด้วยความโปร่งใส มีคุณธรรม และไม่ยอมรับต่อการทุจริตและคอร์รัปชันทุกรูปแบบ พร้อมดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณทางธุรกิจ เพื่อสร้างความเป็นธรรมและความเชื่อมั่นแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ตลอดจนการเติบโตตลอดห่วงโซ่คุณค่าอย่างยั่งยืน โดยคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้มุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้เกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กรในด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยจะกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารและพนักงานของบริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ รวมถึงนโยบายต่าง ๆ ของกลุ่มบริษัทและที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการเพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ให้แก่พนักงานทุกคน รวมไปถึงผู้มีส่วนได้เสียอื่นในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบต่อไป

รายงานฉบับนี้ได้รับการสอบทานและเห็นชอบโดยคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีเมื่อวันที่ 30 มกราคม 2566

ในนามคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี



(นายวีระชัย จามศิริโสภักดิ์)

ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี



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 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการประเมินความเสี่ยงของระบบควบคุมภายในของบริษัทปี 2565 โดยพิจารณารายงานผลการประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายใน ฝ่ายจัดการและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องรับผิดชอบในการจัดการประเมินร่วมกันตามแบบประเมินและแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ซึ่งพิจารณาจากองค์ประกอบของการควบคุมภายในทั้ง 5 ด้าน ดังนี้

1. สภาพแวดล้อมของการควบคุม (Control Environment)

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารได้กำหนดแนวทางและมีการปฏิบัติที่อยู่บนหลักความซื่อตรงและการรักษาจริยบรรณในการดำเนินงาน ดังแสดงให้เห็นจากการกำหนดกฎบัตรค่านิยมองค์กร นโยบาย และหลักปฏิบัติที่ยึดมั่นต่อความซื่อตรงและจริยธรรมในการดำเนินงาน และได้ถ่ายทอดไปสู่บุคลากรทุกระดับทั่วองค์กร บริษัทมีการกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อแบ่งแยกหน้าที่อย่างชัดเจนและกำหนดกระบวนการทำงานภายในของบริษัท ตามหลักการแบ่งหน้าที่งานออกเป็น 3 กลุ่ม ซึ่งทำให้เกิดการตรวจสอบท่วงดูระหว่างกัน รวมถึงกำหนดนโยบาย

เรื่องการควบคุมภายในและสื่อสารให้พนักงานทุกคนต้องศึกษาเพื่อมีความรู้ความเข้าใจในการดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายในและเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทที่ตั้งไว้

2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Management)

บริษัทได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงโดยคณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee : RMC) เพื่อกำหนดทิศทางการกำหนดและทบทวนนโยบายกรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กรกำกับดูแลและสนับสนุนให้มีการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงองค์กรเพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจ พร้อมทั้งกำหนดระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Appetite) ด้านต่าง ๆ อย่างครอบคลุมตามกลยุทธ์และแนวทางดำเนินธุรกิจที่สอดคล้องเหมาะสมอย่างเพียงพอตามช่วงเวลาเพื่อใช้เป็นกรอบที่ใช้กำหนดทิศทางการบริหารความเสี่ยง โดยมีการกำหนดให้มีหน่วยงานบริหารความเสี่ยงองค์กรรับผิดชอบในการประสานงานร่วมกับหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อผลักดันและสนับสนุนให้ทุกหน่วยงานบริหารความเสี่ยงโดยใช้เป็นเครื่องมือสนับสนุนการดำเนินงานให้บริษัท บรรลุเป้าหมาย รวมถึงทำหน้าที่ในการติดตามวิเคราะห์ภาพรวมของการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรและสรุปรายงานผลการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

3. การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

บริษัทได้ออกแบบระบบการควบคุมภายในซึ่งครอบคลุมทั้งในระดับองค์กรและระดับหน่วยงานอย่างเหมาะสม สอดคล้องกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ตามที่กำหนดไว้ โดยผนวกมาตรฐานการควบคุมให้อยู่ในขั้นตอนการปฏิบัติงานของกระบวนการต่าง ๆ อย่างเหมาะสมทั้งในรูปแบบ Manual และ Automated สอดคล้องตามตารางอำนาจอนุมัติ (Table of Authorities) ข้อกำหนด และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของบริษัท และเหมาะสมกับความเสี่ยงแต่ละประเภท นอกจากนี้แต่ละหน่วยงานมีการจัดทำนโยบาย ระเบียบปฏิบัติงาน และคู่มือการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดมาตรฐานในการทำงานและการออกแบบการควบคุมภายในที่ดี

บริษัทได้กำหนดและทบทวนนโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายและกฎระเบียบของบริษัท (Compliance Policy) เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ยึดมั่นเป็นหลักในการกำกับการปฏิบัติหน้าที่และเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการดำเนินธุรกิจที่เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง ประกาศต่าง ๆ ทั้งภายในและภายนอกบริษัทอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้บริษัทได้กำหนดข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานซึ่งได้กำหนดมาตรฐานความประพฤติและการกระทำที่เป็นความผิดทางวินัย โดยมีบทลงโทษในกรณีที่ฝ่าฝืนกฎ ข้อบังคับ ระเบียบ หรือคำสั่งของบริษัทหรือของผู้บังคับบัญชาอันชอบด้วยกฎหมาย อันเป็นสาเหตุให้บริษัทได้รับความเสียหาย

4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

บริษัทได้ออกแบบกระบวนการและกำหนดข้อมูลที่ต้องการใช้ในการดำเนินการในกระบวนการทำงานต่าง ๆ รวมถึงจัดเก็บและประมวลผลข้อมูลที่สำคัญในฐานข้อมูลที่ออกแบบไว้สำหรับแต่ละระบบงาน ซึ่งได้รับการทบทวนความถูกต้อง การอนุมัติ การปรับปรุงให้เป็นปัจจุบัน การเข้าถึง และการนำไปใช้ประโยชน์ได้อย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ

บริษัทกำหนดช่องทางการสื่อสารข้อมูลภายในสำหรับข้อมูลแต่ละประเภทอย่างเหมาะสม เช่น การสื่อสารผ่าน Intranet ขององค์กร การสื่อสารผ่านจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ และ Mobile Application การให้ข้อมูลที่สำคัญกับพนักงานใหม่ ผ่านกิจกรรมปฐมนิเทศ และการพัฒนาระบบ ACG Service Application รวมถึงช่องทางการร้องเรียน (Whistleblowing System) ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการควบคุมภายในที่จำเป็นต่อการจัดการประเด็นข้อร้องเรียนให้เป็นความลับได้อย่างปลอดภัยซึ่งแตกต่างจากช่องทางการสื่อสารข้อมูลการดำเนินการประเภทอื่น

สำหรับการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอก คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการเปิดเผยสารสนเทศของบริษัทต่อหน่วยงานภายนอกทั้งในเรื่องทางการเงินและที่ไม่ใช่เรื่องทางการเงินตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ผ่านช่องทางและวิธีการที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ เชื่อถือได้ และทันเวลา เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทได้รับสารสนเทศอย่างเท่าเทียมกัน รวมทั้งจัดให้มีหน่วยงานประสานพันธ์และหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อรับผิชอบในเรื่องการให้ข้อมูลกับนักลงทุนและประชาชนทั่วไป

5. ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

บริษัทมีกระบวนการติดตามการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อติดตามการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายและกฎระเบียบบริษัทและเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วนและเหมาะสม

บริษัทจัดให้มีการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน (Internal Control Self-Assessment) ตามแบบประเมินและแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เป็นประจำปีโดยผู้ที่เกี่ยวข้องภายในองค์กรและเลขานุการบริษัท รวมถึงการติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องโดยผู้ตรวจสอบภายใน ทั้งนี้ ผู้ตรวจสอบภายในได้ปฏิบัติหน้าที่ตามแนวทางและมาตรฐานสากลของการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน (IIA) และรายงานผลการตรวจสอบภายในขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

กรณีที่ผู้ตรวจสอบภายในพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างร้ายแรง การขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทุจริต หรือมีรายการผิดปกติหรือความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน ผู้ตรวจสอบภายในพิจารณาและรายงานพร้อมความเห็นต่อคณะกรรมการตรวจสอบและผู้บริหารสูงสุดทันที โดยคณะกรรมการตรวจสอบต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัททันที เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขโดยไม่ล่าช้า ตามที่กำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและกฎบัตรผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

ผลการพิจารณาความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทประจำปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทประจำปี 2565 มีความเพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินงานของบริษัท โดยบริษัทได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอต่อการดำเนินการตามระบบการควบคุมภายในที่ได้ออกแบบไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และจัดระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อยให้เป็นไปตามแนวทางการบริหารจัดการเดียวกัน รวมถึงการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทและของบริษัทย่อย เพื่อให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยอันอาจเกิดจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ หรือโดยไม่สอดคล้องตามวัตถุประสงค์ของธุรกิจ รวมถึงการป้องกันการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และบุคคลที่เกี่ยวข้องกันได้อย่างเพียงพอ

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 โดยมีกรรมการอิสระ 4 ท่าน ซึ่งมีการตรวจสอบทั้ง 3 ท่านเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัท ได้รับทราบผลการพิจารณาการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท ประจำปี 2565 ตามผลการพิจารณาและความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

จากผลการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทประจำปี 2565 จ้างต้นและจากผลการสอบบัญชีของบริษัท โดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตในระหว่างปี 2565 บริษัทไม่พบข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่สำคัญ

การแต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 ได้แต่งตั้งนางสาวบุญญิกุศลโสภิต จากบริษัท บีเค ไอเอ แอนด์ ไอซี จำกัด ดำรงตำแหน่งเป็นผู้ตรวจสอบภายใน เนื่องจากมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของบริษัท สอบผ่านหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย (CPIAT) และเคยเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายใน อีกทั้งมีความเข้าใจในการดำเนินงานของบริษัท จึงเห็นว่ามีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างเหมาะสมเพียงพอ ทั้งนี้การพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้งถอดถอน ผู้ดำรงตำแหน่งผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท จะต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ประวัติผู้ตรวจสอบภายใน

หัวข้อ	รายละเอียด
ผู้ตรวจสอบภายใน (Outsource)	: บริษัท บีเค ไอเอ แอนด์ ไอซี จำกัด : ที่อยู่ 84/77 ซอยเจริญกรุง 80 แขวงบางค้อแหลม เขตบางค้อแหลม กรุงเทพฯ 10120 : โทร. 083-299-5959 : อีเมล boonneeck@gmail.com
หัวหน้างานตรวจสอบภายใน	: นางสาวบุญญิกุศลโสภิต
คุณวุฒิทางการศึกษา	: ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ (Executive) มหาวิทยาลัยบูรพา : ปริญญาตรี สาขาการบัญชี (Mass Communication) มหาวิทยาลัยรามคำแหง : ปริญญาตรี สาขาการบัญชี (Accounting) มหาวิทยาลัยสถาบันเทคโนโลยีราชมงคล เทคนิครุงเทพ
วุฒิบัตร/ประกาศนียบัตร	: Endorsed Internal Auditing Program จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย : Graduated Diploma (Auditing) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
การฝึกอบรมปี 2565	: การตรวจสอบภายในแบบบูรณาการ (Integrated Audit) (สภาวิชาชีพบัญชี) : ภาพรวมมาตรฐานการรายงานทางการเงิน (สภาวิชาชีพบัญชี) : หลักสูตรด้านความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ระดับพื้นฐาน (สกมช.) : เสวนามาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย (TFRSs / TFRS for NPAs) (จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย) : Data Protection (International Computer Driving License) : Future Trends Cybersecurity in Internal Audit (สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย) : Top Risks for Internal Audit 2022 (สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย) : IT Audit Priorities and trends (สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย)
ประสบการณ์การทำงาน	2547 - ปัจจุบัน : กรรมการผู้จัดการ - บริษัท บีเค ไอเอ แอนด์ ไอซี จำกัด 2546 - ปัจจุบัน : ผู้สอบบัญชี / ที่ปรึกษา - บริษัท เค แอนด์ เอ ออดิท จำกัด 2545 - 2547 : ผู้สอบบัญชี / ที่ปรึกษา - บริษัท เอ แอคเคาต์ติ้ง แอนด์ แท็ก บิสซิเนส จำกัด 2538 - 2546 : หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบ - บริษัท สำนักงาน เอ เอ็ม ซี จำกัด

9.2 รายการระหว่างกัน

ข้อมูลรายการระหว่างกันในช่วงปี 2565 สามารถสรุปได้ดังนี้

9.2.1 รายการระหว่างกันกับผู้ถือหุ้น

กลุ่มบริษัทมีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ได้แก่ กรรมการ ผู้ถือหุ้น และผู้บริหาร คือ นายภาณุมาศ ริงकुณวัฒน์ และนางหทัยรัตน์ ริงकुณวัฒน์ ซึ่งมีความสัมพันธ์เป็น กรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นใหญ่ในบริษัทโดยมีสัดส่วน ณ วันทำรายการระหว่างกัน ร้อยละ 67.17 และร้อยละ 2.50 ตามลำดับ

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	ยอดคงค้าง (ล้านบาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
	2565	2565	
เงินปันผลจ่าย	5.60	-	เงินปันผลจ่ายตามมติการจ่ายเงินปันผลในการประชุมผู้ถือหุ้น

9.2.2 รายการระหว่างกันกับบริษัทย่อย

ตารางสรุปลักษณะรายการและรายละเอียดของรายการระหว่างกันกับฮอนด้ามอเตอร์

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	ยอดคงค้าง (ล้านบาท)	คำชี้แจงของผู้บริหารในเรื่องความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
	2565	2565	
รายได้ค่าบริการจัดการ	49.60	9.15	ค่าบริการจัดการทั่วไปของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ของกลุ่มบริษัท
เงินปันผลรับ	7.98	-	เงินปันผลตามมติการจ่ายเงินปันผลในการประชุมผู้ถือหุ้น
ค่าเช่าสำนักงาน	1.19	-	เนื่องจากพนักงานของบริษัทปฏิบัติงานบนพื้นที่ของฮอนด้ามอเตอร์ ดังนั้น
ค่าเช่าอุปกรณ์สำนักงาน	0.78	-	ฮอนด้ามอเตอร์คิดค่าเช่าสำนักงานเดือนละ 99,000 บาท และค่าเช่าอุปกรณ์สำนักงานเดือนละ 65,000 บาท ซึ่งเป็นราคาค่าเช่าที่มีการเปรียบเทียบกับราคาตลาด และคำนวณค่าเฉลี่ยที่เหมาะสม

ตารางสรุปลักษณะรายการและรายละเอียดของรายการระหว่างกันกับอโตคลิก

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	ยอดคงค้าง (ล้านบาท)	คำชี้แจงของผู้บริหารในเรื่องความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
	2565	2565	
รายได้ค่าบริการจัดการ	7.23	0.90	ค่าบริการจัดการทั่วไปของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ของกลุ่มบริษัท
เงินให้กู้ยืม	35.00	35.00	เงินให้กู้ยืมตามสัญญาเงินกู้มูลค่าวงเงิน 35 ล้านบาท เบิกใช้เงินกู้แล้ว 35 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยเท่ากับอัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำเฉลี่ย บวกด้วยอัตราร้อยละ 1 เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ของกลุ่มบริษัท
ดอกเบี้ยรับ	0.52	0.02	

9.2.3 รายการระหว่างบริษัทย่อยในกลุ่มบริษัท

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	ยอดคงค้าง (ล้านบาท)	คำชี้แจงของผู้บริหารในเรื่องความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล
	2565	2565	
เงินให้กู้ยืม	160.00	160.00	ฮอนด้ามะลิวัลย์ให้ฮอโตคลิกกู้ยืมเงิน สัญญาเงินกู้มีมูลค่าวงเงิน 150 ล้านบาท เบิกใช้เงินกู้แล้ว 55 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยเท่ากับต้นทุนกู้ยืมตัวเฉลี่ย บวกด้วยอัตราร้อยละ 1 เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ของกลุ่มบริษัท
ดอกเบี้ยรับ	5.73	0.23	
รายได้ค่าเช่ารถยนต์ใช้งาน	0.40	-	เนื่องจากฮอโตคลิกได้เช่ารถยนต์ใช้งานของฮอนด้ามะลิวัลย์ จำนวน 3 คัน โดยค่าเช่ามีการเปรียบเทียบกับราคาตลาด และคำนวณค่าเฉลี่ยที่เหมาะสม
รายได้ค่าบริการจัดการ	0.02	-	ค่าบริการจัดการทั่วไปของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ของกลุ่มบริษัท

9.2.4 หลักเกณฑ์และขั้นตอนในการทำรายการระหว่างกัน

ในการเข้าทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะต้องมีการนำเสนอเรื่องให้กับคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำการพิจารณาและอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าวให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อกิจการ และเพื่อเป็นการคุ้มครองผู้ลงทุนรวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทและบริษัทย่อย โดยรายการระหว่างกันดังกล่าวจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับประกาศคำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งผู้ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิเข้ามามีส่วนร่วมในการอนุมัติรายการดังกล่าวได้

1) การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

การทำรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ ได้แก่ การขายสินค้าและการให้บริการ เป็นต้น จะต้อง มีข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าและราคาที่เป็นธรรมสามารถเทียบเคียงได้กับการทำรายการระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยกับบุคคลทั่วไป หรือการทำรายการระหว่างบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบุคคลทั่วไป หรือการทำรายการในลักษณะเดียวกันกับของผู้ประกอบการอื่นในธุรกิจ โดยได้อนุมัติในหลักการให้ฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำธุรกรรมดังกล่าวได้ หากธุรกรรมนั้นมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกันด้วย

อำนาจต่อรองที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ต้นมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยสามารถดำเนินการได้ตามปกติภายใต้หลักการที่ทางคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติ และจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมดังกล่าวที่เกิดขึ้นในช่วงเวลาที่ผ่านมา เพื่อรายงานในที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส

2) การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขโดยทั่วไป บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการและความเหมาะสมด้านราคาของรายการนั้นๆ ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทและบริษัทย่อยจะจัดให้มีผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้ตรวจสอบบัญชีเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวกับคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณีเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

ทั้งนี้ ทั้ง 2 กรณีที่กล่าวข้างต้น บริษัทและบริษัทย่อยจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของ บริษัทและบริษัทย่อย และบริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่าง

กันไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-1 One Report) ตามหลักเกณฑ์และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

9.2.5 แนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

กลุ่มบริษัทมีแนวทางในการจัดการรายการระหว่างกันในอนาคตดังนี้

- 1) การค้าประกันเงินกู้ยืมโดยกรรมการ หากสถาบันการเงินประสงค์ให้กรรมการของบริษัทและบริษัทย่อยลงนามค้าประกันร่วมกับบริษัทและบริษัทย่อยในการกู้ยืมเงิน เพื่อให้ได้มาซึ่งเงินกู้ยืมดังกล่าว กรรมการบริษัทและบริษัทย่อยที่ลงนามค้าประกันการกู้ยืมดังกล่าวจะไม่มีค่าตอบแทน อย่างไรก็ตามบริษัทและบริษัทย่อยมีแผนจะถอนการค้าประกันโดยกรรมการบริษัท หลังจากบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ขึ้นกับเงื่อนไขของสถาบันการเงิน
- 2) กลุ่มบริษัทไม่มีนโยบายการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บุคคลหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งกรรมการและผู้บริหาร และกรณีการกู้ยืมหรือการให้ความช่วยเหลือทางการเงินระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยหรือระหว่างบริษัทย่อยภายในกลุ่มของบริษัท เพื่อให้เกิดสภาพคล่องในการดำเนินธุรกิจ อาจมีบางกรณีที่จำเป็นต้องมีรายการให้ความช่วยเหลือทางการเงินระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยหรือระหว่างบริษัทย่อยภายในกลุ่มของบริษัท โดยผลตอบแทนที่เรียกเก็บแบ่งออกเป็นดังนี้ กรณีรายการกู้ยืมเงินระหว่างกัน หากเงินให้กู้มาจากแหล่งเงินทุนภายนอกจะใช้ต้นทุนการกู้ยืมที่เฉลี่ยบวกด้วยกำไรส่วนเพิ่มร้อยละ 1 อย่างไรก็ตาม หากบริษัทไม่มีแหล่งเงินทุนจากภายนอกจะใช้อัตราดอกเบี้ยเงินฝากธนาคารประเภทเงินฝากประจำเฉลี่ยของธนาคารใหญ่ ณ วันที่ทำสัญญาบวกด้วยกำไรส่วนเพิ่มร้อยละ 1 สำหรับรายการค้าประกันระหว่างกัน จะใช้อัตราการจดจำนองที่ดินแต่ไม่เกินหนึ่งแสนบาทต่อสัญญา

- 3) รายการค้าปกติ ระหว่างบริษัท กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าจะยังมีการทำรายการระหว่างกันในอนาคต เช่น การซื้อขาย หรือการให้บริการ เกี่ยวกับการจัดจำหน่ายหรือให้บริการรถยนต์ต่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน จะกำหนดให้ใช้ราคาในอัตราที่ไม่ต่ำกว่าราคาตลาด

ทั้งนี้ ในการทำรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต เงื่อนไขต่าง ๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการค้าโดยทั่วไป โดยอ้างอิงกับราคาและเงื่อนไขตลาดที่เหมาะสม ทั้งนี้ บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ กรรมการอิสระเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับราคาอัตราค่าตอบแทน รวมทั้งความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้นด้วย หากมีรายการใดที่เกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต กลุ่มบริษัทจะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎประกาศ และ/หรือข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยบริษัทและบริษัทย่อยอาจให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้ บริษัทและบริษัทย่อยจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย

ส่วนที่ 3

งบการเงิน



บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

และ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัท ย่อย (“กลุ่มบริษัท”) และของเฉพาะบริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ตามลำดับ ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 งบกำไรขาดทุนรวมและ งบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการ งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวม และงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุซึ่งประกอบด้วยสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและเรื่องอื่น ๆ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของกลุ่มบริษัทและบริษัท ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ คือ การอ่านข้อมูลอื่นตามที่ระบุข้างต้นเมื่อจัดทำแล้ว และพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลและขอให้ทำการแก้ไข

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบ

ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่อการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระและการดำเนินการเพื่อจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า

จากเรื่องที่ได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว



(บุญญฤทธิ์ ถนอมเจริญ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 7900

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

22 กุมภาพันธ์ 2566

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

สินทรัพย์	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
		2565	2564	2565	2564
(บาท)					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	146,120,787	169,628,015	9,286,456	12,024,656
ลูกหนี้การค้า	6	31,464,077	45,382,459	-	-
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	4	11,673,654	9,099,692	10,674,368	5,290,609
สินค้าคงเหลือ	7	129,218,056	140,956,485	-	-
สินทรัพย์ภายในได้ของงวดปัจจุบัน		1,911,140	895,860	1,851,817	846,197
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		5,058,261	6,272,245	1,818	36,349
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		325,445,975	372,234,756	21,814,459	18,197,811
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	4, 8	-	-	549,590,000	549,590,000
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย	4	-	-	35,000,000	35,000,000
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	9	148,521,134	69,596,683	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	10	625,417,308	707,186,726	-	-
สินทรัพย์สิทธิการใช้	11	163,230,153	132,731,260	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		6,236,224	7,396,393	4,977,026	5,312,430
สินทรัพย์ภายในได้รอการตัดบัญชี		7,784,399	5,083,007	834,162	488,487
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		9,138,130	4,169,510	-	-
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		960,327,348	926,163,579	590,401,188	590,390,917
รวมสินทรัพย์		1,285,773,323	1,298,398,335	612,215,647	608,588,728

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
		2565	2564	2565	2564
(บาท)					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	12, 22	280,000,000	300,000,000	-	-
เจ้าหนี้การค้า	22	60,794,823	85,823,654	-	-
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น		31,101,000	34,333,650	1,307,724	1,125,136
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	12, 22	16,200,000	16,200,000	-	-
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึง					
กำหนดชำระภายในหนึ่งปี	11, 12, 22	6,195,119	3,777,262	-	-
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		6,202,793	2,647,881	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		4,162,510	2,509,120	504,021	400,765
รวมหนี้สินหมุนเวียน		404,656,245	445,291,567	1,811,745	1,525,901
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	12, 22	27,350,000	43,550,000	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	11, 12, 22	164,615,355	135,578,671	-	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		4,395,443	1,506,718	-	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ					
ผลประโยชน์พนักงาน		5,750,384	5,192,218	4,170,811	2,442,435
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		202,111,182	185,827,607	4,170,811	2,442,435
รวมหนี้สิน		606,767,427	631,119,174	5,982,556	3,968,336

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	2565	2564	2565	2564
(บาท)					
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน	13				
(หุ้นสามัญจำนวน 624,000,000 หุ้น สำหรับ 31 ธันวาคม 2565					
และ 600,000,000 หุ้น สำหรับ 31 ธันวาคม 2564					
		312,000,000	300,000,000	312,000,000	300,000,000
มูลค่า 0.5 บาทต่อหุ้น)					
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
(หุ้นสามัญจำนวน 600,000,000 หุ้น มูลค่า 0.5 บาทต่อหุ้น)					
		300,000,000	300,000,000	300,000,000	300,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	15	137,109,509	137,109,509	137,109,509	137,109,509
ส่วนเกินทุนจากการจัดโครงสร้างธุรกิจ					
ภายใต้การควบคุมเดียวกัน	15	130,891,299	130,891,299	-	-
ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น	14	4,202,720	-	4,202,720	-
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว					
ทุนสำรองตามกฎหมาย	15	6,238,303	5,888,303	6,238,303	5,888,303
ยังไม่ได้จัดสรร		98,742,481	91,286,545	158,682,559	161,622,580
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		677,184,312	665,175,656	606,233,091	604,620,392
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		1,821,584	2,103,505	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		679,005,896	667,279,161	606,233,091	604,620,392
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,285,773,323	1,298,398,335	612,215,647	608,588,728

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุน

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
		2565	2564	2565	2564
(บาท)					
รายได้					
รายได้จากการขายและการให้บริการ	4, 16	1,728,513,025	1,663,534,815	56,836,515	49,462,247
รายได้ค่าโฆษณา		49,398,438	49,491,048	-	-
รายได้เงินปันผล	4	-	-	7,979,636	-
รายได้อื่น	4	16,094,004	14,917,279	946,367	987,167
รวมรายได้		1,794,005,467	1,727,943,142	65,762,518	50,449,414
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ	18	1,534,621,986	1,495,415,302	-	-
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	18	57,512,820	53,356,079	-	-
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	4, 18	153,145,694	122,800,688	58,847,672	47,684,488
รวมค่าใช้จ่าย		1,745,280,500	1,671,572,069	58,847,672	47,684,488
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน		48,724,967	56,371,073	6,914,846	2,764,926
ต้นทุนทางการเงิน		17,725,561	17,254,743	-	-
กำไรก่อนภาษีเงินได้		30,999,406	39,116,330	6,914,846	2,764,926
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	19	15,457,273	10,894,755	472,397	558,758
กำไรสำหรับปี		15,542,133	28,221,575	6,442,449	2,206,168
การแบ่งปันกำไร					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		15,805,992	27,960,051	6,442,449	2,206,168
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(263,859)	261,524	-	-
กำไรสำหรับปี		15,542,133	28,221,575	6,442,449	2,206,168
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	20	0.03	0.05	0.01	0.004

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2565	2564	2565	2564
	(บาท)			
กำไรสำหรับปี	15,542,133	28,221,575	6,442,449	2,206,168
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ใน				
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของผู้				
ผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	(22,216)	252,811	(1,315,609)	252,811
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัด				
ประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุน				
ในภายหลัง	4,443	(50,562)	263,122	(50,562)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี				
- สุทธิจากภาษี	(17,773)	202,249	(1,052,487)	202,249
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	15,524,360	28,423,824	5,389,962	2,408,417
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	15,785,919	28,162,300	5,389,962	2,408,417
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(261,559)	261,524	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	15,524,360	28,423,824	5,389,962	2,408,417

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

งบการเงินรวม						
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น	ส่วนเกิน	ส่วนเกินทุนจากการ		รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	
	ที่ออกและชำระแล้ว	มูลค่าหุ้นสามัญ	ภายใต้การควบคุมเดียวกัน	จัดโครงสร้างธุรกิจ	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	ส่วนของผู้ถือหุ้น
			ตามกฎหมาย	กำไรสะสม	ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	
			(บาท)			

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อีโคโนมิคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม		รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
				ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่จัดสรร	
(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						
เงินทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นและการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น						
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	21	-	-	-	(24,000,000)	(24,000,000)
รวมเงินทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นและการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น		-	-	-	(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	15	-	-	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
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

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

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2565	2564	2565	2564
(บาท)				
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรสำหรับปี	15,542,133	28,221,575	6,442,449	2,206,168
ปรับรายการที่กระทบกำไรเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	15,457,273	10,894,755	472,397	558,758
ต้นทุนทางการเงิน	17,725,561	17,254,743	-	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	51,331,708	40,636,509	741,867	590,579
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ				
ผลประโยชน์พนักงาน	535,950	657,858	412,767	374,690
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	2,721,847	-	-	-
ขาดทุนจากการปรับมูลค่าสินค้าคงเหลือ	540,615	1,642,791	-	-
กำไรจากการจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์	(3,859,896)	(5,341,552)	-	-
กำไรจากการยกเลิกสัญญาเช่า	(1,571,093)	-	-	-
เงินปันผลรับ	-	-	(7,979,636)	-
การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	4,202,720	-	4,202,720	-
ดอกเบี้ยรับ	(183,066)	(111,949)	(536,851)	(481,908)
	102,443,752	93,854,730	3,755,713	3,248,287
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน				
ลูกหนี้การค้า	11,196,535	1,403,300	-	-
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(2,312,188)	(2,434,515)	(5,383,759)	(293,536)
สินค้าคงเหลือ	11,197,814	97,476,004	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1,213,984	(2,824,886)	34,531	6,192
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(4,968,620)	(1,729,646)	-	-
เจ้าหนี้การค้า	(25,028,831)	(21,369,356)	-	-
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	746,982	2,487,179	181,074	296,171
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	1,653,390	1,262,637	103,256	16,382
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) การดำเนินงาน	96,142,818	168,125,447	(1,309,185)	3,273,496
ภาษีเงินได้รับคืน (จ่ายออก)	(15,614,590)	(11,019,017)	(1,560,570)	732,682
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	80,528,228	157,106,430	(2,869,755)	4,006,178

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2565	2564	2565	2564
(บาท)				
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออาคารและอุปกรณ์	(57,854,956)	(71,271,400)	-	-
เงินสดรับจากการขายอาคารและอุปกรณ์	22,010,798	14,706,007	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(590,109)	(1,837,330)	(406,463)	(1,676,530)
เงินสดจ่ายเพื่อให้เงินกู้ยืมแก่บริษัทย่อย	-	-	-	(25,000,000)
เงินปันผลรับ	-	-	7,979,636	-
ดอกเบี้ยรับ	183,066	111,949	536,851	467,589
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ใน) กิจกรรมลงทุน	(36,251,201)	(58,290,774)	8,110,024	(26,208,941)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	1,420,000,000	1,350,000,000	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อชำระเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	(1,456,200,000)	(1,398,700,000)	-	-
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(12,545,334)	(6,451,974)	-	-
เงินปันผลจ่ายให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	(7,978,469)	(23,999,010)	(7,978,469)	(23,999,010)
เงินปันผลจ่ายให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(20,362)	-	-	-
ดอกเบี้ยจ่าย	(11,040,090)	(12,576,632)	-	-
กระแสเงินสดสุทธิใช้ในกิจกรรมจัดหาเงิน	(67,784,255)	(91,727,616)	(7,978,469)	(23,999,010)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(23,507,228)	7,088,040	(2,738,200)	(46,201,773)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	169,628,015	162,539,975	12,024,656	58,226,429
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	146,120,787	169,628,015	9,286,456	12,024,656
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
เจ้าหนี้จากการซื้ออุปกรณ์	3,626,030	7,607,175	-	-
โอนที่ดิน อาคารและอุปกรณ์เป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	78,924,451	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออโตคอร์ท โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

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

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการเมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566

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 16 แห่งที่กรุงเทพมหานคร จังหวัดขอนแก่น จังหวัดสุรินทร์ จังหวัดบุรีรัมย์ จังหวัดภูเก็ต จังหวัดกระบี่ จังหวัดเชียงใหม่ จังหวัดสมุทรสาคร จังหวัดปทุมธานี และจังหวัดนนทบุรี ประเทศไทย

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในระหว่างปีคือ ครอบครัวรังคกุลวัฒน์

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการลงทุนในกิจการจำหน่ายรถยนต์และอะไหล่ และศูนย์บริการ โดยรายละเอียดของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุข้อ 8

2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี กฏระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง งบการเงินนี้นำเสนอเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท นโยบายการบัญชีที่เปิดเผยในหมายเหตุข้อ 3 ได้ถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอสำหรับงบการเงินทุกรอบระยะเวลาที่รายงาน

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารใช้วิจารณญาณ การประมาณการ และข้อสมมติหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณการไว้ ประมาณการและข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนแปลงทันทีเป็นต้นไป

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

3 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

(ก) เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

งบการเงินรวมประกอบด้วยงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย (รวมกันเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”)

การรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน

การรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันบันทึกบัญชีโดยใช้วิธีเสมือนว่าเป็นวิธีการรวมส่วนได้เสีย โดยวิธีการดังกล่าวผู้ซื้อต้องรับรู้สินทรัพย์และหนี้สินของธุรกิจที่ถูกซื้อด้วยมูลค่าตามบัญชีของธุรกิจดังกล่าวตามงบการเงินรวมของบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุด ณ วันที่เกิดรายการ ส่วนต่างระหว่างมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของธุรกิจที่ถูกนำมารวมดังกล่าวกับค่าตอบแทนที่จ่ายรับรู้เป็นส่วนเกินหรือส่วนขาดจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันในส่วนของผู้ถือหุ้น รายการส่วนเกินหรือส่วนขาดจะถูกโอนไปยังกำไรสะสมเมื่อมีการขายเงินลงทุนในธุรกิจที่ซื้อดังกล่าวไป

ผลการดำเนินงานของธุรกิจที่ถูกซื้อจะรวมอยู่ในงบการเงินรวมของผู้ซื้อนับตั้งแต่วันที่ต้นงวดของงบการเงินเปรียบเทียบหรือวันที่ธุรกิจเหล่านั้นอยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันแล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า จนถึงวันที่การควบคุมสิ้นสุด

บริษัทย่อย

บริษัทย่อยเป็นกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของกลุ่มบริษัท การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อกลุ่มบริษัทเปิดรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับกิจการนั้นและมีความสามารถในการใช้อำนาจเหนือกิจการนั้นทำให้เกิดผลกระทบต่อจำนวนเงินผลตอบแทนของกลุ่มบริษัท งบการเงินของบริษัทย่อยได้รวมอยู่ในงบการเงินรวม นับแต่วันที่มีการควบคุมจนถึงวันที่การควบคุมสิ้นสุดลง

การเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียในบริษัทย่อยของกลุ่มบริษัทที่ไม่ทำให้กลุ่มบริษัทสูญเสียอำนาจการควบคุม ผลต่างระหว่างส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีการปรับปรุงแล้วและมูลค่ายุติธรรมของผลตอบแทนที่จ่ายจากการได้มาซึ่งส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมโดยอำนาจควบคุมไม่เปลี่ยนแปลงรับรู้เป็นทุนอื่นในส่วนของผู้ถือหุ้น

ยอดคงเหลือและรายการบัญชีระหว่างกิจการในกลุ่ม รวมถึงรายได้ หรือค่าใช้จ่ายที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงซึ่งเป็นผลมาจากรายการระหว่างกิจการในกลุ่ม ถูกตัดรายการในการจัดทำงบการเงินรวม

(ข) เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า เงินปันผลรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในวันที่บริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผลกรณี ที่บริษัทจำหน่ายเงินลงทุนบางส่วนต้นทุนเงินลงทุนคำนวณโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก กำไรขาดทุนจากการขายเงินลงทุนบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

(ค) เครื่องมือทางการเงิน

(ค.1) การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่า

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

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกจัดประเภทรายการตามการวัดมูลค่า ได้แก่ การวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน สินทรัพย์ทางการเงินจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ภายหลังการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกเว้นแต่กลุ่มบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์ทางการเงิน ในกรณีดังกล่าวสินทรัพย์ทางการเงินที่ได้รับผลกระทบทั้งหมดจะถูกจัดประเภทรายการใหม่โดยทันทีเป็นต้นไปนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการจัดประเภท

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก หนี้สินทางการเงินจัดประเภทด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ดอกเบี้ยจ่าย กำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน และกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการตัดรายการออกจากบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายถูกวัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ราคาทุนตัดจำหน่ายลดลงด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น รายได้ดอกเบี้ย กำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น กำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการตัดรายการออกจากบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

(ก.2) การตัดรายการออกจากบัญชีและการหักกลับ

กลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินออกจากบัญชีเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุหรือมีการโอนสิทธิในการรับกระแสเงินสดตามสัญญาในธุรกรรมซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ทางการเงินได้ถูกโอนหรือในกรณีที่กลุ่มบริษัทไม่ได้ทั้งโอนหรือคงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดและไม่ได้คงไว้ซึ่งการควบคุมในสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีเมื่อภาระผูกพันตามสัญญาสิ้นสุดลง ยกเลิก หรือหมดอายุ กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีหากมีการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขและกระแสเงินสดจากการเปลี่ยนแปลงหนี้สินมีความแตกต่างอย่างมีนัยสำคัญ โดยรับรู้หนี้สินทางการเงินใหม่ด้วยมูลค่ายุติธรรมที่สะท้อนเงื่อนไขที่เปลี่ยนแปลงแล้ว

ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่ได้รับหรือต้องจ่าย รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะหักกลับกันเพื่อรายงานในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนสุทธิที่ต่อเมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิบังคับใช้ตามกฎหมายในการหักกลับจำนวนเงินที่รับรู้และกลุ่มบริษัทตั้งใจที่จะชำระด้วยจำนวนเงินสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

(ก.3) การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินนอกเหนือจากลูกหนี้การค้า

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย และวงเงินให้สินเชื่อที่อนุมัติซึ่งไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอีก 12 เดือนข้างหน้า ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิตนับแต่การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกหรือเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต ซึ่งกรณีดังกล่าวจะวัดค่าเผื่อผลขาดทุนด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของสัญญา

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเป็นการประมาณผลขาดทุนด้านเครดิตด้วยความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก โดยพิจารณาถึงการคาดการณ์ในอนาคตประกอบกับประสบการณ์ในอดีต ซึ่งคำนวณโดยใช้มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่คาดว่าจะไม่ได้รับคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญหากเกินกำหนดชำระมากกว่า 30 วัน มีการเปลี่ยนแปลงของอันดับความน่าเชื่อถือที่ลดระดับลงอย่างมีนัยสำคัญ มีการดำเนินงานที่ถดถอยอย่างมีนัยสำคัญของลูกหนี้ หรือมีการเปลี่ยนแปลงหรือคาดการณ์การเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี ตลาด สภาพการณ์ทางเศรษฐกิจหรือกฎหมายที่ส่งผลในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของลูกหนี้ในการจ่ายชำระภาระผูกพันให้กับกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินจะเกิดการผิดสัญญาเมื่อ

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

(ค.4) การตัดจำหน่าย

มูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายเมื่อกลุ่มบริษัทไม่สามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะได้รับคืนเงิน 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 2565

(จ) ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทนตามสัญญา ลูกหนี้การค้าวัดมูลค่าด้วยราคาของรายการหักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น หนี้สูญจะถูกตัดจำหน่ายเมื่อเกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทประมาณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของสัญญา ซึ่งประมาณการโดยใช้ตารางการตั้งสำรองเพื่อหาอัตราผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งวิธีดังกล่าวมีการจัดกลุ่มลูกหนี้ตามความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะร่วมกันและตามระยะเวลาที่เกินกำหนดชำระ โดยนำข้อมูลผลขาดทุนที่เกิดขึ้นในอดีต การปรับปรุงปัจจัยที่มีความเฉพาะเจาะจงกับลูกหนี้ นั้น ๆ ตลอดจนการประเมินข้อมูลสภาพการณ์เศรษฐกิจในปัจจุบันและข้อมูลคาดการณ์สภาพการณ์เศรษฐกิจทั่วไปในอนาคต ณ วันที่รายงาน

(ฉ) สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนของสินค้าคำนวณโดยใช้วิธีดังต่อไปนี้

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

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินค้าคงเหลือ ทั้งนี้มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย

(ช) อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า ต้นทุนรวมค่าใช้จ่ายทางตรงเพื่อให้ได้มาซึ่งอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ต้นทุนการก่อสร้างที่กิจการก่อสร้างเองรวมถึงต้นทุนการกู้ยืม

กลุ่มบริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน

ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้จากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

(ซ) ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินทรัพย์ ต้นทุนของการก่อสร้างสินทรัพย์ที่กิจการก่อสร้างเองรวมถึงต้นทุนการกู้ยืมและต้นทุนในการรื้อถอน การขนย้าย การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์ สำหรับเครื่องมือที่ควบคุมโดยลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ซึ่งไม่สามารถทำงานได้โดยปราศจากลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์นั้นให้ถือว่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของอุปกรณ์

ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงส่วนประกอบรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ เมื่อกลุ่มบริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้นและสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ส่วนที่ถูกเปลี่ยนแปลงจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นเป็นประจำในการซ่อมบำรุงที่ดิน อาคารและอุปกรณ์จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของแต่ละส่วนประกอบของสินทรัพย์ และรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้กลุ่มบริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้าง

ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

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

(ฅ) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า รายจ่ายภายหลังการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต ค่าตัดจำหน่ายคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ไม่มีตัวตนและรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ประมาณการระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์แสดงได้ดังนี้

ลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์

3 - 10 ปี

(ญ) สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญา กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า เมื่อสัญญานั้นให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุสำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือวันที่มีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะปันส่วนสิ่งตอบแทนที่ต้องจ่ายตามสัญญาให้กับแต่ละส่วนประกอบของสัญญาเช่าตามราคาแยกเทศของแต่ละส่วนประกอบ

กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ยกเว้นสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำหรือสัญญาเช่าระยะสั้นจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่า และปรับปรุงเมื่อมีการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินตามสัญญาเช่า ต้นทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกของหนี้สินตามสัญญาเช่าปรับปรุงด้วยเงินจ่ายล่วงหน้ารวมกับต้นทุนทางตรงเริ่มแรก ประมาณการต้นทุนในการบูรณะและสุทธิจากสิ่งงูใจในสัญญาเช่าที่ได้รับ ค่าเสื่อมราคารับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยวิธีเส้นตรงนับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดของอายุสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่าปัจจุบันของค่าเช่าที่ต้องจ่ายทั้งหมดตามสัญญา ทั้งนี้กลุ่มบริษัทใช้อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทในการคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน กลุ่มบริษัทกำหนดอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มโดยนำอัตราดอกเบี้ยจากแหล่งข้อมูลทางการเงินภายนอกหลายแห่งและได้ปรับปรุงบางส่วนเพื่อให้สะท้อนระยะเวลาของสัญญาเช่าและลักษณะของสินทรัพย์ที่เช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง และหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า เมื่อมีการวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ จะปรับปรุงกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ หรือรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน หากมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ได้ถูกลดมูลค่าลงจนเป็นศูนย์แล้ว

(ฎ) การค้ำประกันสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของกลุ่มบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการค้ำประกันหรือไม่ ในกรณีที่ไม่มีข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน

ขาดทุนจากการค้ำประกันรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อมูลค่าตามบัญชีหรือมูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน หมายถึง มูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์หรือมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักต้นทุนในการขายแล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องด้วย

ขาดทุนจากการค้ำประกันของสินทรัพย์ที่เคยรับรู้ในงวดก่อนจะถูกกลับรายการ หากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ขาดทุนจากการค้ำประกันจะถูกกลับรายการเพียงเท่าที่มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่าย เสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจากการค้ำประกันมาก่อน

(ฎ) ผลประโยชน์ของพนักงาน

ภาระผูกพันในการสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของกลุ่มบริษัทจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานในกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาที่พนักงานได้ทำงานให้กับกิจการ

ภาระผูกพันสุทธิของกลุ่มบริษัทจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ถูกคำนวณจากการประมาณผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อนๆ ผลประโยชน์ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบันซึ่งจัดทำโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาตเป็นประจำทุกปี โดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้

ในการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิ กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจะถูกรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทันที กลุ่มบริษัทกำหนดดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิโดยใช้อัตราคิดลดที่ใช้วัดมูลค่าภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ ณ ต้นปี โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงใดๆ ในหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิซึ่งเป็นผลมาจากการสมทบเงินและการจ่ายชำระผลประโยชน์ ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงผลประโยชน์ของโครงการหรือการลดขนาดโครงการ การเปลี่ยนแปลงในผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการบริการในอดีต หรือกำไรหรือขาดทุนจากการลดขนาดโครงการต้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที กลุ่มบริษัทรับรู้กำไรและขาดทุนจากการจ่ายชำระผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกิดขึ้น

ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อวันใดวันหนึ่งต่อไปนี้เกิดขึ้นก่อน เมื่อกลุ่มบริษัทไม่สามารถยกเลิกข้อเสนอการให้ผลประโยชน์ดังกล่าวได้อีกต่อไป หรือเมื่อกลุ่มบริษัทรู้ต้นทุนสำหรับการปรับโครงสร้าง หากระยะเวลาการจ่ายผลประโยชน์เกินกว่า 12 เดือนนับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างจะถูกคิดลดกระแสเงินสด

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้ หนี้สินรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระ หากกลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุমানที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้ในอดีตและภาระผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

(จ) การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

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

มูลค่ายุติธรรมของจำนวนที่จ่ายให้แก่พนักงานจากราคาหุ้นที่เพิ่มขึ้นที่ชำระด้วยเงินสดรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพร้อมๆ ไปด้วยกับการเพิ่มขึ้นในส่วนของหนี้สิน ตลอดระยะเวลาที่พนักงานมีสิทธิได้รับชำระอย่างไม่มีเงื่อนไข หนี้สินถูกวัดมูลค่าใหม่ทุกๆ วันที่ในรายงานและวันที่จ่ายชำระ การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหนี้สินรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงาน ในกำไรหรือขาดทุน

(๓) **ประมาณการหนี้สิน**

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันจากการอนุมานที่เกิดขึ้นในปัจจุบันอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตซึ่งสามารถประมาณจำนวนของภาระผูกพันได้อย่างน่าเชื่อถือ และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระผูกพันดังกล่าว ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน ประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาที่ผ่านไปรับรู้เป็นต้นทุนทางการเงิน

(๓) **การวัดมูลค่ายุติธรรม**

มูลค่ายุติธรรมคือราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือจ่ายชำระเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่าในตลาดหลัก หรือตลาดที่ให้ประโยชน์สูงสุด (หากไม่มีตลาดหลัก) ที่กลุ่มบริษัทสามารถเข้าถึงได้ในวันดังกล่าว มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินสะท้อนผลกระทบของความเสี่ยงที่ไม่สามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดของภาระผูกพัน

การวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินกลุ่มบริษัทใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้ มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า ดังนี้

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

กลุ่มบริษัทรับรู้การโอนระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่เกิดการโอนขึ้น

หากสินทรัพย์หรือหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมมีราคาเสนอซื้อและราคาเสนอขาย กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์และสถานะการเป็นสินทรัพย์ด้วยราคาเสนอซื้อ และวัดมูลค่าหนี้สินและสถานะการเป็นหนี้สินด้วยราคาเสนอขาย

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

(ณ) รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

รายได้รับรู้เมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมในสินค้าหรือบริการด้วยจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะมีสิทธิได้รับซึ่งไม่รวมจำนวนเงินที่เก็บแทนบุคคลที่สาม รายได้ที่ได้รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีขายอื่นๆ และแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้าและส่วนลดตามปริมาณ

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้ ณ วันที่มีการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้า สำหรับสัญญาที่ให้สิทธิลูกค้าในการคืนสินค้ารายได้จะรับรู้ในจำนวนที่มีความเป็นไปได้ก่อนข้างแนในระดับสูงมากกว่าจะไม่มีการกลับรายการอย่างมีนัยสำคัญของรายได้ที่ได้รับรู้สะสม ดังนั้น รายได้ที่ได้รับรู้จะปรับปรุงด้วยประมาณการรับคืนสินค้าซึ่งประมาณการจากข้อมูลในอดีต

รายได้จากการให้บริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการ ต้นทุนที่เกี่ยวข้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

สำหรับสัญญาที่มีการรวมการขายสินค้าและบริการเข้าด้วยกัน กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้จากการขายสินค้าและการให้บริการแยกจากกัน หากสามารถแยกสินค้าหรือบริการดังกล่าวออกจากกันได้และลูกค้าได้รับประโยชน์จากสินค้าหรือบริการนั้นหรือมีการให้บริการหลายๆ ประเภทในรอบระยะเวลารายงานที่แตกต่างกัน สิ่งตอบแทนที่ได้รับจะถูกปันส่วนตามสัดส่วนของราคาขายที่เป็นเอกเทศของสินค้าและบริการนั้นๆ

รายได้ค่านายหน้า

สำหรับสัญญาที่กลุ่มบริษัทดำเนินการจัดหาสินค้าหรือบริการแทนลูกค้าและไม่มีอำนาจควบคุมในสินค้าหรือบริการดังกล่าวก่อนที่ผู้ขายหรือผู้ให้บริการหลักจะโอนสินค้าหรือบริการนั้นให้กับลูกค้า กลุ่มบริษัทดำเนินการในลักษณะการเป็นตัวแทนและรับรู้ผลตอบแทนสุทธิของสัญญาดังกล่าวเป็นรายได้ค่านายหน้าเมื่อภาระผูกพันในการจัดหาสินค้าหรือบริการที่กำหนดไว้เสร็จสิ้น

(ค) ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีซึ่งรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเว้นแต่รายการที่รับรู้โดยตรงในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันบันทึกโดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราว สำหรับการรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินในครั้งแรกซึ่งเป็นรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจและรายการนั้นไม่มีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนทางบัญชีหรือทางภาษี และผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยหากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการในอนาคตอันใกล้

การวัดมูลค่าของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีต้องสะท้อนถึงผลกระทบทางภาษีที่จะเกิดจากลักษณะวิธีการที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับผลประโยชน์จากสินทรัพย์หรือจะจ่ายชำระหนี้สินตามมูลค่าตามบัญชี ณ วันสิ้นรอบระยะเวลา รายงาน โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ทั้งนี้ สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันจะหักลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันในงบการเงินเฉพาะกิจการ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

(ค) กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรหรือขาดทุนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท ด้วยจำนวนหุ้นสามัญที่เฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายระหว่างปี

(ง) บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมทั้งทางตรงและทางอ้อมหรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารของกลุ่มบริษัท หรือบุคคลหรือกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญเดียวกันกับกลุ่มบริษัท หรือกลุ่มบริษัทที่มีอำนาจควบคุมทั้งทางตรงและทางอ้อม หรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารต่อบุคคลหรือกิจการนั้น

(ท) รายงานทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท) จะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้น โดยตรงรวมถึงรายการที่ได้รับการปันส่วนอย่างสมเหตุสมผล รายการที่ไม่สามารถปันส่วนได้ส่วนใหญ่เป็นรายการค่าใช้จ่ายในการบริหาร

4 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ความสัมพันธ์ที่มีกับบริษัทย่อยและบุคคลหรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกันที่มีรายการระหว่างกันที่มีนัยสำคัญกับกลุ่มบริษัทในระหว่างปีมีดังต่อไปนี้

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

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือ กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564

(พันบาท)

บริษัทย่อย

รายได้จากการให้บริการ	-	-	56,837	49,462
ดอกเบี้ยรับ	-	-	525	465
เงินปันผลรับ	-	-	7,980	-
ค่าเช่าและบริการ	-	-	1,968	1,719

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

เงินปันผลจ่าย	4	-	-	-
---------------	---	---	---	---

ผู้บริหารสำคัญ

เงินปันผลจ่าย	5,604	16,762	5,588	16,762
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	7,836	7,200	7,836	7,200
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	198	193	198	193
รวมค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	<u>8,034</u>	<u>7,393</u>	<u>8,034</u>	<u>7,393</u>

ยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564

(พันบาท)

ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

บริษัทย่อย	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>10,064</u>	<u>4,718</u>
------------	----------	----------	---------------	--------------

เงินให้กู้ยืมระยะยาว

บริษัทย่อย	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>35,000</u>	<u>35,000</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 2565

สัญญาสำคัญที่ทำกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีสัญญาที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

สัญญาบริหารจัดการ

บริษัทมีสัญญาบริหารจัดการกับบริษัทย่อยหลายแห่ง โดยบริษัทจะให้บริการในด้านการบริหารจัดการ การให้คำปรึกษา และการให้บริการด้านอื่นๆ ซึ่งค่าบริการจะเป็นไปตามที่กำหนดในสัญญา สัญญาดังกล่าวมีระยะเวลา 1 ปี และหลังจากวันสิ้นสุดสัญญาจะมีการต่ออายุสัญญาอัตโนมัติไปคราวละหนึ่งปี จนกว่าคู่สัญญาฝ่ายหนึ่งฝ่ายใดยกเลิกสัญญา

สัญญาเช่าอาคารสำนักงานและบริการอุปกรณ์สำนักงาน

บริษัทมีสัญญาเช่าอาคารสำนักงานและบริการอุปกรณ์สำนักงานกับบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง โดยบริษัทย่อยดังกล่าวให้เช่าอาคารสำนักงานรวมทั้งบริการอุปกรณ์สำนักงานเพื่อใช้เป็นสำนักงานประกอบธุรกิจแก่บริษัท ซึ่งค่าบริการจะเป็นไปตามที่กำหนดในสัญญา สัญญาดังกล่าวมีระยะเวลา 1 ปี และสามารถต่ออายุได้โดยแจ้งความจำนงค์เป็นหนังสือให้แก่บริษัทย่อยดังกล่าวทราบไม่น้อยกว่า 30 วัน ก่อนวันสิ้นสุดสัญญา

สัญญาให้กู้ยืมเงินระยะยาว

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

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

5 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
	(พันบาท)			
เงินสดในมือ	274	358	7	7
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	446	18,961	50	14
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	145,100	146,625	9,229	12,004
เช็คในมือ	301	3,684	-	-
รวม	146,121	169,628	9,286	12,025

6 ลูกหนี้การค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
	(พันบาท)			
กิจการอื่น ๆ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	31,019	43,659	-	-
เกินกำหนดชำระ				
น้อยกว่า 3 เดือน	417	986	-	-
3 - 6 เดือน	11	832	-	-
6 - 12 เดือน	688	7	-	-
มากกว่า 12 เดือน	2,371	217	-	-
รวม	34,506	45,701	-	-
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(3,042)	(319)	-	-
สุทธิ	31,464	45,382	-	-

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
	(พันบาท)			
วันที่ 1 มกราคม	319	319	-	-
เพิ่มขึ้น	2,723	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	<u>3,042</u>	<u>319</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

โดยปกติระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าของกลุ่มบริษัท มีระยะเวลาดังแต่ 7 วันถึง 60 วัน

ข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงด้านเครดิตเปิดเผยในหมายเหตุข้อ 22

7 สินค้ำคงเหลือ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
	(พันบาท)			
รถยนต์	83,413	107,589	-	-
อะไหล่รถยนต์และอื่นๆ	52,774	39,796	-	-
รวม	<u>136,187</u>	<u>147,385</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้ำลดลง	(6,969)	(6,429)	-	-
สุทธิ	<u>129,218</u>	<u>140,956</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
ต้นทุนของสินค้ำคงเหลือที่บันทึก				
รวมในบัญชีต้นทุนขาย				
- ต้นทุนขาย	1,421,975	1,411,054	-	-
- การปรับลดมูลค่าเป็นมูลค่าสุทธิ				
ที่คาดว่าจะได้รับ	540	1,643	-	-
สุทธิ	<u>1,422,515</u>	<u>1,412,697</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

8 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
	(พันบาท)	
ณ วันที่ 1 มกราคม	549,590	549,590
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	<u>549,590</u>	<u>549,590</u>

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 และเงินปันผลรับจากเงินลงทุนสำหรับแต่ละปี มีดังนี้

		งบการเงินเฉพาะกิจการ					
		สัดส่วนความเป็นเจ้าของ		ราคาทุน			
ลักษณะธุรกิจ	เจ้าของ	2565	2564	ทุนชำระแล้ว	ราคาทุน	ราคาทุน-สุทธิ	เงินปันผลรับสำหรับปี
		2565	2564	2565	2564	2565	2564
		(ร้อยละ)		(พันบาท)			
บริษัทย่อยทางตรง							
บริษัท ฮอนด้ามอเตอร์ จำกัด	ตัวแทนจำหน่าย						
	รถยนต์ อะไหล่						
	และศูนย์บริการ	99	99	550,000	548,600	548,600	7,980
บริษัท ออโตคิกบายนเอซี จำกัด	ศูนย์บริการ						-
	รถยนต์ทั่วไป						
	ประเภทเร่งด่วน	99	99	1,000	990	990	-
รวม				549,590	549,590	549,590	7,980
							-

บริษัทย่อยทั้งหมดจดทะเบียนและดำเนินธุรกิจในประเทศไทย บริษัทไม่มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยซึ่งจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ดังนั้นจึงไม่มีราคาที่เปิดเผยต่อสาธารณชน

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

9 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

	ที่ดิน	งบการเงินรวม อาคารและส่วน ปรับปรุง (พันบาท)	รวม
ราคาทุน			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	69,597	-	69,597
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 1 มกราคม 2565	69,597	-	69,597
โอนจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	35,955	60,673	96,628
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	105,552	60,673	166,225
ค่าเสื่อมราคา			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 1 มกราคม 2565	-	-	-
โอนจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	17,704	17,704
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	17,704	17,704
มูลค่าสุทธิทางบัญชี			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	69,597	-	69,597
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	105,552	42,969	148,521

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนประกอบด้วย ที่ดิน และสิ่งปลูกสร้างหลายแห่งที่บริษัทย่อยยังมิได้ระบุวัตถุประสงค์ของการใช้

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 265.08 ล้านบาท (2564: 156.22 ล้านบาท) ประเมินราคาโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้วิธีมูลค่าตลาดสำหรับการใช้ประโยชน์ปัจจุบัน มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนทั้งหมดถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 3

การค้าประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของกลุ่มบริษัทมูลค่าตามบัญชีจำนวน 58.97 ล้านบาท (2564: 23.64 ล้านบาท) ได้จดจำนองไว้เป็นหลักประกันเงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินให้กับบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง (ดูหมายเหตุข้อ 12)

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

10 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง	เครื่องมือและ อุปกรณ์	งบการเงินรวม เครื่องตกแต่งติดตั้ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่าง ก่อสร้างและติดตั้ง	รวม
				(พันบาท)			
ราคาทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	283,266	436,689	57,375	35,872	49,786	4,912	867,900
เพิ่มขึ้น	-	271	12,232	3,507	19,414	42,450	77,874
โอน	-	34,185	166	3,368	-	(37,719)	-
จำหน่าย	-	-	(618)	(903)	(17,716)	(39)	(19,276)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 1 มกราคม 2565	283,266	471,145	69,155	41,844	51,484	9,604	926,498
เพิ่มขึ้น	-	35	14,320	5,185	-	34,322	53,862
โอน	-	35,435	298	1,570	-	(37,303)	-
โอนไปซื้อสิทธิทรัพย์สินเพื่อการลงทุน	(35,955)	(60,673)	-	-	-	-	(96,628)
จำหน่าย	-	(2,677)	(719)	(1,611)	(23,718)	(1,287)	(30,012)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	247,311	443,265	83,054	46,988	27,766	5,336	853,720

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง	เครื่องมือและ อุปกรณ์	งบการเงินรวม เครื่องตกแต่งติดตั้ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่าง ก่อสร้างและติดตั้ง	รวม
				(พันบาท)			
ค่าเสื่อมราคา							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	116	112,656	35,715	24,991	22,489	-	195,967
ค่าเสื่อมราคาสําหรับปี	57	16,261	4,678	4,328	7,931	-	33,255
จำนวน	-	-	(539)	(848)	(8,524)	-	(9,911)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 1 มกราคม 2565	173	128,917	39,854	28,471	21,896	-	219,311
ค่าเสื่อมราคาสําหรับปี	57	20,803	6,878	5,464	5,365	-	38,567
หักค่าเสื่อมราคาสะสมของอาคารที่โอน ไปอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน จำนวน	-	(17,703)	-	-	-	-	(17,703)
	-	(1,537)	(680)	(1,546)	(8,109)	-	(11,872)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	230	130,480	46,052	32,389	19,152	-	228,303
มูลค่าสุทธิทางบัญชี							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	283,093	342,228	29,301	13,373	29,588	9,604	707,187
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	247,081	312,785	37,002	14,599	8,614	5,336	625,417

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

ราคาทรัพย์สินของกลุ่มบริษัทก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของอาคารและอุปกรณ์ ซึ่งได้คิดค่าเสื่อมราคาเต็มจำนวนแล้ว แต่ยังคงใช้งานจนถึง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีจำนวน 94.04 ล้านบาท (2564: 94.37 ล้านบาท)

การค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ทรัพย์สินของกลุ่มบริษัทมูลค่าตามบัญชีจำนวน 288.15 ล้านบาท (2564: 494.21 ล้านบาท) ได้จดทะเบียนไว้เป็นหลักประกันเงินเกินบัญชีธนาคารและสินเชื่ออื่นจากสถาบันการเงิน (ดูหมายเหตุข้อ 12)

11 สัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
	(พันบาท)			
ที่ดิน	163,230	132,731	-	-
รวม	<u>163,230</u>	<u>132,731</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

ในปี 2565 สินทรัพย์สิทธิการใช้ของกลุ่มบริษัทเพิ่มขึ้นเป็นจำนวน 48.75 ล้านบาท (2564: 31.56 ล้านบาท)

กลุ่มบริษัทเช่าที่ดินหลายแห่งเป็นระยะเวลา 6 - 33 ปี โดยมีสิทธิต่ออายุสัญญาเช่าเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญา ค่าเช่ากำหนดชำระเป็นรายเดือนตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา

สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทมีสิทธิเลือกขยายอายุสัญญาเช่าที่ดินสำหรับบางสัญญาภายใน 30 วันก่อนสิ้นสุดระยะเวลาเช่า ซึ่งกลุ่มบริษัทจะประเมินตั้งแต่วันที่สัญญาเช่ามีผลว่ามีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือไม่และจะทบทวนการประเมินดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	2565	2564	2565	2564

(พันบาท)

จำนวนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้

- ที่ดิน	11,014	6,067	-	-
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	6,685	4,675	-	-
ค่าเช่าจ่ายสัญญาเช่าระยะสั้น	162	3	-	-
ค่าใช้จ่ายสัญญาเช่าสินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่ำ	888	706	-	-

ในปี 2565 กระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าของกลุ่มบริษัทมีจำนวน 12.55 ล้านบาท (2564: 6.45 ล้านบาท)

12 หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564

(พันบาท)

ส่วนที่หมุนเวียน

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ส่วนที่มีหลักประกัน	280,000	300,000	-	-
---------------------	---------	---------	---	---

เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี

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

หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึง

กำหนดชำระภายในหนึ่งปี

	6,195	3,777	-	-
--	-------	-------	---	---

รวมส่วนที่หมุนเวียน

	302,395	319,977	-	-
--	----------------	----------------	----------	----------

ส่วนที่ไม่หมุนเวียน

เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

ส่วนที่มีหลักประกัน	27,350	43,550	-	-
---------------------	--------	--------	---	---

หนี้สินตามสัญญาเช่า

	164,615	135,579	-	-
--	---------	---------	---	---

รวมส่วนที่ไม่หมุนเวียน

	191,965	179,129	-	-
--	----------------	----------------	----------	----------

รวม

	494,360	499,106	-	-
--	----------------	----------------	----------	----------

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีเงินกู้ยืมระยะสั้นกับสถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่งเป็นจำนวนเงินรวม 280 ล้านบาท (2564: 300 ล้านบาท) โดยมีดอกเบี้ยในอัตราคงที่ร้อยละ 3.10 ต่อปี (2564: อัตราดอกเบี้ยในอัตราคงที่ร้อยละ 2.35 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 2565 ถูกค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดิน สิ่งปลูกสร้างของกลุ่มบริษัท (2564: ถูกค้ำประกัน โดยกรรมการ การจดจำนองที่ดินสิ่งปลูกสร้างของกลุ่มบริษัท)

สินทรัพย์ที่ใช้เป็นหลักประกันหนี้สิน		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	หมายเหตุ	2565	2564	2565	2564
(พันบาท)					
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	9	58,967	23,642	-	-
ที่ดิน อาคารและส่วนปรับปรุง	10	288,151	494,208	-	-
รวม		347,118	517,850	-	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีวงเงินสินเชื่อซึ่งยังมิได้เบิกใช้เป็นจำนวนเงินรวม 461 ล้านบาท (2564: 891 ล้านบาท)

13 ทุนเรือนหุ้น

ในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัท เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 ผู้ถือหุ้นมีมติรายการดังต่อไปนี้

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

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

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

14 ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ

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

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

มูลค่ายุติธรรมของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญวัดมูลค่าโดยวิธี Binomial Option Price Model (BOPM) ภายใต้สมมติฐานทางการเงิน ดังนี้

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

บริษัท ออโตคอร์ท โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

ค่าใช้จ่ายที่เกิดจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์สำหรับ ESOP Warrant-1 รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีจำนวน 4.2 ล้านบาท

15 ส่วนเกินทุนและสำรองตามกฎหมาย

ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

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

ส่วนเกินทุนจากการจัดโครงสร้างธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน

ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อย ณ วันจัดโครงสร้างธุรกิจกับต้นทุนการจัดโครงสร้างธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันรวมอยู่ในส่วนเกินทุนจากการจัดโครงสร้างธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันที่บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้น

สำรองตามกฎหมาย

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

16 ส่วนงานดำเนินงานและการจำแนกรายได้

(ก) ส่วนงานดำเนินงาน

ผู้บริหารพิจารณาว่ากลุ่มบริษัทมี 2 ส่วนงานที่รายงาน ซึ่งเป็นหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญของกลุ่มบริษัทที่มีสินค้าและการบริการที่แตกต่างกัน และมีการบริหารจัดการแยกต่างหาก การดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานของกลุ่มบริษัท โดยสรุปมีดังนี้

- ส่วนงาน 1 ส่วนงานจำหน่ายรถยนต์และอุปกรณ์ตกแต่ง
- ส่วนงาน 2 ส่วนงานบริการซ่อมบำรุงและจำหน่ายอะไหล่

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

ผลการดำเนินงานของแต่ละส่วนงานวัดโดยใช้กำไรก่อนหักต้นทุนทางการเงิน ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายของส่วนงาน ซึ่งนำเสนอในรายงานการจัดการภายในและสอบทานโดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ผู้บริหารเชื่อว่าการใช้กำไรก่อนหักต้นทุนทางการเงิน ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ในการวัดผลการดำเนินงานนั้นเป็นข้อมูลที่เหมาะสมในการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน และสอดคล้องกับกิจการอื่นที่ดำเนินธุรกิจในตลาดเดียวกัน ทั้งนี้การกำหนดราคาระหว่างส่วนงานเป็นไปตามการซื้อขายตามปกติธุรกิจ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม					
	ส่วนงานจำหน่ายรถยนต์และอุปกรณ์ตกแต่ง		ส่วนงานบริการซ่อมบำรุงและจำหน่ายอะไหล่		รวม	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
	(พันบาท)					

ข้อมูลตามส่วนงานดำเนินงาน

รายได้จากลูกค้าภายนอก	1,269,523	1,275,066	458,990	388,469	1,728,513	1,663,535
รวมรายได้	<u>1,269,523</u>	<u>1,275,066</u>	<u>458,990</u>	<u>388,469</u>	<u>1,728,513</u>	<u>1,663,535</u>
EBITDA ตามส่วนงาน					214,892	191,561
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย					(51,332)	(40,637)
ต้นทุนทางการเงิน					(17,726)	(17,255)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้					(15,457)	(10,895)
ค่าใช้จ่ายดำเนินงานอื่นที่ไม่ได้ปันส่วน					(114,835)	(94,552)
กำไรสำหรับปี					<u>15,542</u>	<u>28,222</u>

สินทรัพย์ส่วนงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม	269,698	392,402	455,568	409,444	725,266	801,846
หนี้สินส่วนงาน						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	312,195	360,572	134,798	105,384	446,993	465,956

รายได้ดังกล่าวมีจังหวะเวลาของการรับรู้รายได้จากการโอนสินค้าหรือบริการที่รับรู้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(ข) การกระทบยอดสินทรัพย์และหนี้สินของส่วนงานที่รายงาน

	2565	2564
	(พันบาท)	
สินทรัพย์		
รวมสินทรัพย์ของส่วนงานที่รายงาน	725,266	801,846
จำนวนที่ไม่ได้ปันส่วน	560,507	496,552
สินทรัพย์รวม	1,285,773	1,298,398
หนี้สิน		
รวมหนี้สินของส่วนงานที่รายงาน	446,993	465,956
จำนวนที่ไม่ได้ปันส่วน	159,774	165,163
หนี้สินรวม	606,767	631,119

(ค) ส่วนงานภูมิศาสตร์

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจเฉพาะในประเทศเท่านั้น ไม่มีรายได้จากต่างประเทศหรือสินทรัพย์ในต่างประเทศ

(ง) ลูกค้ารายใหญ่

กลุ่มบริษัทไม่มีรายได้จากลูกค้าภายนอกรายใดรายหนึ่ง ซึ่งมีมูลค่าตั้งแต่ร้อยละ 10 ของรายได้ของกลุ่มบริษัท สำหรับปี 2565 และ 2564

17 ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
	(พันบาท)			
เงินเดือนและค่าแรง	109,098	89,476	38,039	34,191
โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้	4,949	658	4,615	375
โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้	2,432	1,791	1,283	1,043
เงินสมทบประกันสังคม	2,384	2,005	576	489
อื่นๆ	6,213	4,984	833	556
รวม	125,076	98,914	45,346	36,654

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้

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

18 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
	(พันบาท)			
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าคงเหลือ	11,198	97,476	-	-
ซื้อสินค้าคงเหลือ	1,420,702	1,325,894	-	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน 17	125,076	98,914	45,346	36,654
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	51,332	40,637	742	591
ค่านายหน้า	14,837	16,678	-	-
ค่าใช้จ่ายในการจัดจำหน่าย	9,174	8,009	-	-
อื่นๆ	112,962	83,964	12,760	10,439
รวมต้นทุนขายและการให้บริการ ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร	<u>1,745,281</u>	<u>1,671,572</u>	<u>58,848</u>	<u>47,684</u>

19 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
	(พันบาท)			
ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน				
สำหรับงวดปัจจุบัน	18,255	12,876	656	633
ภาษีงวดก่อนๆ ที่บันทึกสูงไป	(101)	-	(101)	-
	<u>18,154</u>	<u>12,876</u>	<u>555</u>	<u>633</u>

บริษัท ออโตคอป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564

(พันบาท)

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว

	(2,697)	(1,981)	(83)	(74)
--	---------	---------	------	------

รวมค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

	15,457	10,895	472	559
--	--------	--------	-----	-----

ภาษีเงินได้	งบการเงินรวม					
	2565			2564		
	ก่อน ภาษีเงินได้	รายได้ ภาษีเงินได้	สุทธิจาก ภาษีเงินได้	ก่อน ภาษีเงินได้	ค่าใช้จ่าย ภาษีเงินได้	สุทธิจาก ภาษีเงินได้

(พันบาท)

รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

กำไร (ขาดทุน) จากการประเมิน

ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

	(22)	4	(18)	253	(51)	202
--	------	---	------	-----	------	-----

ภาษีเงินได้	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2565			2564		
	ก่อน ภาษีเงินได้	รายได้ ภาษีเงินได้	สุทธิจาก ภาษีเงินได้	ก่อน ภาษีเงินได้	ค่าใช้จ่าย ภาษีเงินได้	สุทธิจาก ภาษีเงินได้

(พันบาท)

รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

กำไร (ขาดทุน) จากการประเมิน

ตามหลักคณิตศาสตร์

ประกันภัย

	(1,315)	263	(1,052)	253	(51)	202
--	---------	-----	---------	-----	------	-----

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

	งบการเงินรวม			
	2565		2564	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		30,999		39,116
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20.0	6,200	20.0	7,823
ค่าใช้จ่ายที่หักได้เพิ่มขึ้นทางภาษี		(268)		(137)
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี		2,153		243
ผลขาดทุนในปีปัจจุบันที่ไม่รับรู้เป็น				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		7,473		2,966
ภาษีงวดก่อนๆ ที่บันทึกสูงไป		(101)		-
รวม	49.9	15,457	27.9	10,895

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2565		2564	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		6,915		2,765
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20.0	1,383	20.0	553
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี		(1,596)		-
ค่าใช้จ่ายที่หักได้เพิ่มขึ้นทางภาษี		(56)		-
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี		842		6
ภาษีงวดก่อนๆ ที่บันทึกสูงไป		(101)		-
รวม	6.8	472	20.2	559

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดจากผลขาดทุนทางภาษียกไปที่มีได้รับรู้ในงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เป็นจำนวน 7.47 ล้านบาท กลุ่มบริษัทยังมิได้รับรู้รายการดังกล่าวเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเนื่องจากยังไม่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์ทางภาษีดังกล่าว

บริษัท ออโตคอร์ท โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

20 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
	(พันบาท/พันหุ้น)			
กำไรที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญ				
กำไรสำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญ				
ของบริษัท (ขั้นพื้นฐาน)	15,806	27,960	6,442	2,206
จำนวนหุ้นสามัญโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก				
(ขั้นพื้นฐาน)	600,000	600,000	600,000	600,000
กำไรต่อหุ้น (ขั้นพื้นฐาน) (บาท)	0.03	0.05	0.01	0.004

21 เงินปันผล

	วันที่อนุมัติ	กำหนดจ่าย	อัตราต่อหุ้น	จำนวนเงิน
			(บาท)	(พันบาท)
2565				
เงินปันผลประจำปี 2564	27 เมษายน 2565	พฤษภาคม 2565	0.0133	7,980
2564				
เงินปันผลประจำปี 2563	19 เมษายน 2564	พฤษภาคม 2564	0.04	24,000

22 เครื่องมือทางการเงิน

(ก) มูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของกลุ่มบริษัทมีมูลค่าที่ใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีทุกรายการ

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(ข) นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทของกลุ่มบริษัทมีความรับผิดชอบโดยรวมในการจัดให้มีและการควบคุมกรอบการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท คณะกรรมการบริษัทจัดตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงซึ่งรับผิดชอบในการพัฒนาและติดตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท คณะทำงานบริหารความเสี่ยงจะรายงานการดำเนินการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

นโยบายการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท จัดทำขึ้นเพื่อระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่กลุ่มบริษัทเผชิญเพื่อกำหนดระดับความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมถึงควบคุมและติดตามความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ นโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยงได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สะท้อนการเปลี่ยนแปลงของสภาพการณ์ในตลาดและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทมีเป้าหมายในการรักษาสภาพแวดล้อมการควบคุมให้เป็นระเบียบและมีประสิทธิภาพโดยจัดให้มีการฝึกอบรมและกำหนดมาตรฐานและขั้นตอนในการบริหารเพื่อให้พนักงานทั้งหมดเข้าใจถึงบทบาทและภาระหน้าที่ของตน

คณะกรรมการตรวจสอบของกลุ่มบริษัทกำกับดูแลว่าผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามวิธีปฏิบัติและนโยบายการบริหารความเสี่ยงและทบทวนความเพียงพอของกรอบการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่กลุ่มบริษัทเผชิญอยู่ คณะกรรมการตรวจสอบของกลุ่มบริษัท กำกับดูแลโดยผ่านทางผู้ตรวจสอบภายใน ผู้ตรวจสอบภายในทำหน้าที่ในการทบทวนการควบคุมและวิธีการปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอและในกรณีพิเศษและจะรายงานผลที่ได้ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

(ข.1) ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิตเป็นความเสี่ยงจากการสูญเสียทางการเงินของกลุ่มบริษัท หากลูกค้าหรือคู่สัญญาตามเครื่องมือทางการเงินไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันตามสัญญา ซึ่งโดยส่วนใหญ่เกิดจากลูกหนี้ที่เป็นลูกค้าของกลุ่มบริษัท

(ข.1.1) ลูกหนี้การค้า

ความเสี่ยงด้านเครดิตของของกลุ่มบริษัทได้รับอิทธิพลมาจากลักษณะเฉพาะตัวของลูกค้าแต่ละราย อย่างไรก็ตาม ผู้บริหารต้องพิจารณาถึงปัจจัยอื่นๆ ซึ่งอาจส่งผลต่อความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกค้า ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงของการผิดนัดชำระซึ่งเกี่ยวข้องกับอุตสาหกรรมและประเทศที่ลูกค้าดำเนินธุรกิจอยู่

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

คณะทำงานบริหารความเสี่ยงกำหนดนโยบายด้านเครดิตเพื่อวิเคราะห์ความน่าเชื่อถือของลูกค้ารายใหม่แต่ละรายก่อนที่กลุ่มบริษัทจะเสนอระยะเวลาและเงื่อนไขทางการค้า กลุ่มบริษัทจะทบทวนอันดับความน่าเชื่อถือภายนอก (ถ้ามี) งบการเงิน ข้อมูลของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ ข้อมูลอุตสาหกรรมและหนังสือรับรองฐานะทางการเงินของธนาคารสำหรับบางกรณี

กลุ่มบริษัทกำหนดฐานะเปิดต่อความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกค้าหนึ่งการค้าด้วยการกำหนดระยะเวลาการจ่ายชำระสูงสุดที่ 60 วัน และมีการติดตามยอดคงค้างของลูกค้าหนึ่งการค้าอย่างสม่ำเสมอ กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนึ่งคงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกันและสะท้อนผลแตกต่างระหว่างสถานะเศรษฐกิจในอดีตที่ผ่านมาสถานะเศรษฐกิจในปัจจุบันและมุมมองของกลุ่มบริษัทที่มีต่อสถานะเศรษฐกิจตลอดอายุที่คาดการณ์ไว้ของลูกค้าหนึ่ง

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกหนี้การค้าเปิดเผยในหมายเหตุข้อ 6

(ข.1.2) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ความเสี่ยงด้านเครดิตของกลุ่มบริษัทที่เกิดจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดมีจำกัดเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารและสถาบันการเงิน ซึ่งกลุ่มบริษัทพิจารณาว่ามีความเสี่ยงด้านเครดิตต่ำ

(ข.2) ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทกำกับดูแลความเสี่ยงด้านสภาพคล่องและรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเพียงพอในการจัดหาเงินเพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท และลดผลกระทบจากความผันผวนในกระแสเงินสด

ตารางต่อไปนี้แสดงระยะเวลาการครบกำหนดคงเหลือตามสัญญาของหนี้สินทางการเงิน ณ วันที่รายงาน โดยแสดงจำนวนเงินเป็นจำนวนขั้นต้นซึ่งไม่ได้คิดลด รวมดอกเบี้ยตามสัญญาและไม่รวมผลกระทบหากหักกลบตามสัญญา

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

ณ วันที่ 31 ธันวาคม	มูลค่าตามบัญชี	งบการเงินรวม			
		กระแสเงินสดตามสัญญา			
		ภายใน 1 ปีหรือน้อยกว่า	มากกว่า 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
(พันบาท)					
2565					
หนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่อนุพันธ์					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	280,000	280,000	-	-	280,000
เจ้าหนี้การค้า	60,795	60,795	-	-	60,795
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	43,550	17,813	28,434	-	46,247
หนี้สินตามสัญญาเช่า	170,811	13,282	58,809	192,843	264,934
	555,156	371,890	87,243	192,843	651,976
2564					
หนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่อนุพันธ์					
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
	584,930	413,671	89,273	177,069	680,013

(ข.3) ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงที่มูลค่ายุติธรรมหรือกระแสเงินสดในอนาคตของเครื่องมือทางการเงินจะมีความผันผวนอันเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงของราคาตลาด ความเสี่ยงด้านตลาดมีดังนี้

(ข.3.1) ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

การดำเนินธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัทมีรายรับและรายจ่ายกับคู่ค้าเป็นเงินบาท กลุ่มบริษัทจึงไม่มีความเสี่ยงด้านเงินตราต่างประเทศ

(ข.3.2) ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยตลาดซึ่งส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัท เนื่องจากเงินกู้ยืมของกลุ่มบริษัทมีอัตราดอกเบี้ยคงที่และลอยตัว กลุ่มบริษัทมีฐานะเปิดต่อความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยโดยหลักมาจากเงินกู้ยืม (ดูหมายเหตุข้อ 12)

บริษัท ออโตคอร์ท โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

23 การบริหารจัดการทุน

นโยบายของคณะกรรมการบริษัท คือการรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษาความเชื่อมั่นนักลงทุน เจ้าหนี้และตลาดและก่อให้เกิดการพัฒนาของธุรกิจในอนาคต คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลผลตอบแทนจากการลงทุนอย่างสม่ำเสมอโดยพิจารณาจากสัดส่วนของผลตอบแทนจากกิจกรรมดำเนินงานต่อส่วนของเจ้าของรวม ซึ่งไม่รวมส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม อีกทั้งยังกำกับดูแลระดับการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญ

24 ภาระผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
	(พันบาท)			
ภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน				
อาคารและสิ่งปลูกสร้างอื่น	2,461	5,482	-	-
รวม	2,461	5,482	-	-
ภาระผูกพันอื่นๆ				
คำสั่งซื้อที่ผู้ขายสินค้าหรือวัสดุตกลงแล้ว	98,760	73,919	-	-
หนังสือค้ำประกันการใช้ไฟฟ้า	803	812	-	-
หนังสือค้ำประกันสำหรับการซื้ออะไหล่	4,000	3,000	-	-
หนังสือค้ำประกันสำหรับการซื้อรถยนต์				
อะไหล่และ อุปกรณ์ตกแต่งภายใต้				
เครื่องหมายการค้า “ฮอนด้า”	72,000	82,000	-	-
หนังสือค้ำประกันอื่นๆ	200	-	-	-
รวม	175,763	159,731	-	-

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

25 เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

ในการประชุมคณะกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 มีมติรายการดังต่อไปนี้

- (1) เสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท สำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2565 ในอัตราหุ้นละ 0.0133 บาท เป็นจำนวนเงินรวม 8.0 ล้านบาท ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวขึ้นอยู่กับมติจากการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น
- (2) พิจารณาและอนุมัติการลงทุนเพิ่มในบริษัท ออโตคลิกบายเอชจี จำกัด (บริษัทย่อย) อีกจำนวน 49.0 ล้านบาท จากเดิม 1.0 ล้านบาท เป็นจำนวน 50.0 ล้านบาท



เอกสารแนบ

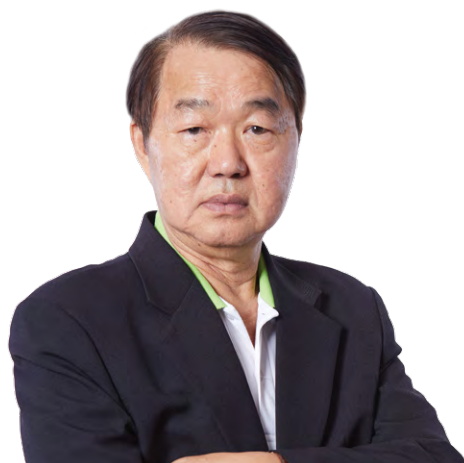
เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและ
การเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแล
การทำบัญชี เลงานุการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

นายพานิช พงศ์พิโรดม

กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการบริษัท



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 (วาระที่ 1) วันที่ 19 เมษายน 2564 (วาระที่ 2)
อายุ	74 ปี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 (ร้อยละ)	-ไม่มี-
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	-ไม่มี-
คุณวุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาเอก วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมชายฝั่งทะเล สถาบันเทคโนโลยีแห่งเอเชีย - ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมแหล่งน้ำ สถาบันเทคโนโลยีแห่งเอเชีย - ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมสุขาภิบาลจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมโยธา จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
ประวัติการอบรม	<ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 56/2549 - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 121/2552 - หลักสูตร Understanding the Fundamental of Financial Statement (UFS) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 1/2559 - หลักสูตร Setting the CEO Performance Plan and Evaluation สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Role of the Compensation Committee (RCC) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 21/2559 - หลักสูตร Role of the Nomination and Governance Committee (RNG) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 8/2559
ประสบการณ์การทำงาน	
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (1 แห่ง)	2556 - ปัจจุบัน: กรรมการอิสระและประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บริษัท ท่าเรือราชาเฟอร์รี่ จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น (1 แห่ง)	2533 - ปัจจุบัน: กรรมการ บริษัท พานิช-วรศักดิ์และเพื่อน 2510 จำกัด

นายวิระชัย งามดีวิไลศักดิ์

กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
และประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 (วาระที่ 1) วันที่ 19 เมษายน 2564 (วาระที่ 2)
อายุ	61 ปี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 (ร้อยละ)	ร้อยละ 0.24
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	-ไม่มี-
คุณวุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> - ประกาศนียบัตร mini MBA มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ประกาศนียบัตรชั้นสูง บริหารภาครัฐและกฎหมายมหาชนรุ่นที่ 11 สถาบันพระปกเกล้า - ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
ประวัติการอบรม	<ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 0/2543 - หลักสูตร Finance for Non-Finance Director (FND) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 1/2544 - หลักสูตร Role of the Compensation Committee (RCC) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 3/2550 - หลักสูตร Successful Formulation & Execution of Strategy (SFE) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 4/2552 - หลักสูตร Chartered Director Class (CDC) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 8/2557 - หลักสูตร Defining Boardroom Culture – An Imperative of High-Performing Leadership สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Subsidiary Governance Program 2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - ประเด็นสำคัญในการตรวจสอบงบการเงิน 2564 ศูนย์สารสนเทศเพื่อการเรียนรู้ธรรมาภิบาล

ประสบการณ์การทำงาน		
การดำรงตำแหน่งในบริษัท จดทะเบียนอื่นในตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย (3 แห่ง)	2559 - ปัจจุบัน:	กรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท พญา โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)
	2559 - ปัจจุบัน:	ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระและกรรมการสรรหาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล บริษัท สีนมั่นคงประกันภัย จำกัด (มหาชน)
	2556 - ปัจจุบัน:	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/ หน่วยงานอื่น (6 แห่ง)	2563 - ปัจจุบัน:	กรรมการ บริษัท เวิลด์ เอเชียโซลูชั่น จำกัด
	2561 - ปัจจุบัน:	กรรมการ บริษัท มงคลปฐวี จำกัด
	2560 - ปัจจุบัน:	กรรมการ บริษัท ดับบลิวเองค์เอ็ม แอสโซซิเอท จำกัด
	2559 - ปัจจุบัน:	กรรมการ บริษัท สมายพี จำกัด
	2553 - ปัจจุบัน:	กรรมการ บริษัท ออดิท วัน จำกัด
	2550 - ปัจจุบัน:	กรรมการ บริษัท เอฟ แอนด์ เอ โซลูชั่น จำกัด

หม่อมหลวงวินัย เกษมศรี

กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 (วาระที่ 1) วันที่ 19 เมษายน 2564 (วาระที่ 2)		
อายุ	72 ปี		
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 (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			
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	-ไม่มี		
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น (5 แห่ง)	2558 - ปัจจุบัน:	ที่ปรึกษา บริษัท เอชเอ็มดี เอเชีย จำกัด	
	2552 - ปัจจุบัน:	ที่ปรึกษา บริษัท เพนเวน (ประเทศไทย) จำกัด	
	2552 - ปัจจุบัน:	กรรมการ บริษัท โฟร์ม ซิตีทอลล์ จำกัด	
	2545 - ปัจจุบัน:	ที่ปรึกษา บริษัท ยูนิฟาร์ม จำกัด	
	2535 - ปัจจุบัน:	ทนายความและเจ้าของ สำนักงานหม่อมหลวงวินัย เกษมศรี	

ผศ. ดร. ศรัณยพงศ์ เทียงธรรม

กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหา

และพิจารณาค่าตอบแทน และประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 (วาระที่ 1) วันที่ 29 กรกฎาคม 2563 (วาระที่ 2)
อายุ	54 ปี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 (ร้อยละ)	ร้อยละ 0.125
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	-ไม่มี-
คุณวุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาเอก เทคโนโลยีและการจัดการนวัตกรรมจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาโท บริหารธุรกิจ (การตลาด) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ - ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่
ประวัติการอบรม	<ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 142/2560 - หลักสูตร Board Nomination and Compensation Program (BNCP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 9/2563
ประสบการณ์การทำงาน	
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (1 แห่ง)	2564 - ปัจจุบัน: กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท ผลิตภัณฑ์อาหารกว้างไพศาล จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น	-ไม่มี-

นายภาณุมาศ รัศกุลณวัฒน์

กรรมการ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ	วันที่ 12 มีนาคม 2558 (วาระที่ 1) วันที่ 20 มีนาคม 2561 (วาระที่ 2) วันที่ 29 กรกฎาคม 2563 (วาระที่ 3)
อายุ	56 ปี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 (ร้อยละ)	ร้อยละ 67.17
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	คู่สมรสของนางหทัยรัตน์ รัศกุลณวัฒน์
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 - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.31) รุ่นที่ 31/2564
ประสบการณ์การทำงาน	
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	-ไม่มี-
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น (2 แห่ง)	2563 - ปัจจุบัน: กรรมการผู้จัดการ บริษัท ออโตคลิกบายเอชจี จำกัด 2535 - ปัจจุบัน: กรรมการผู้จัดการ บริษัท ฮอนด้ามอเตอร์ จำกัด

นางหทัยรัตน์ รัชกุลบุญวัฒน์

กรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง

รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้จัดการส่วนงานขาย



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ	วันที่ 12 มีนาคม 2558 (วาระที่ 1) วันที่ 20 มีนาคม 2561 (วาระที่ 2) วันที่ 29 กรกฎาคม 2563 (วาระที่ 3) วันที่ 27 เมษายน 2565 (วาระที่ 4)
อายุ	43 ปี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 (ร้อยละ)	ร้อยละ 2.50
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	คู่สมรสของนายภาณุมาศ รัชกุลบุญวัฒน์
คุณวุฒิการศึกษา	- ปริญญาโท บริหารธุรกิจบัณฑิต มหาวิทยาลัยมหาสารคาม - ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
ประวัติการอบรม	- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 142/2017
ประสบการณ์การทำงาน	
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	-ไม่มี-
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น (2 แห่ง)	2563 - ปัจจุบัน: รองกรรมการ บริษัท ออโตคลิกบายเอชซี จำกัด 2552 - ปัจจุบัน: รองกรรมการและผู้จัดการส่วนงานขาย บริษัท ฮอนด้ามอเตอร์ จำกัด

นางสุใส โภคทรัพย์

กรรมการและผู้จัดการส่วนบริหารงานทั่วไป



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 (วาระที่ 1) วันที่ 18 มีนาคม 2562 (วาระที่ 2) วันที่ 27 เมษายน 2565 (วาระที่ 3)
อายุ	54 ปี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 (ร้อยละ)	ร้อยละ 0.20
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	-ไม่มี-
คุณวุฒิการศึกษา	- ประกาศนียบัตรวิชาชีพชั้นสูง หลักสูตรการบัญชี วิทยาลัยอาชีวศึกษาสุรินทร์
ประวัติการอบรม	- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 143/2017
ประสบการณ์การทำงาน	
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	-ไม่มี-
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น (2 แห่ง)	2563 - ปัจจุบัน: ผู้จัดการส่วนบริหารงานทั่วไป บริษัท ออโตคลิกบายเอชซี จำกัด 2561 - ปัจจุบัน: กรรมการ บริษัท ฮอนด้ามอเตอร์ จำกัด 2537 – ปัจจุบัน: ผู้จัดการส่วนบริหารงานทั่วไป บริษัท ฮอนด้ามอเตอร์ จำกัด

นางสาวบุชนาก สกุลสันเทียะ

กรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยงและผู้จัดการส่วนบัญชีและการเงิน



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 (วาระที่ 1) วันที่ 20 มีนาคม 2561 (วาระที่ 2) วันที่ 18 มีนาคม 2562 (วาระที่ 3) วันที่ 27 เมษายน 2565 (วาระที่ 4)
อายุ	33 ปี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 (ร้อยละ)	ร้อยละ 0.01
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	-ไม่มี-
คุณวุฒิการศึกษา	- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยขอนแก่น
ประวัติการอบรม	- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 143/2560 - หลักสูตร Corruption Risk and Control Workshop (CRC) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 15/2565 - หลักสูตร Strategic CFO in Capital Markets Program รุ่นที่ 5 ปี 2560 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) - หลักสูตร CFO in practice (Certificate Program) รุ่นที่ 7 ปี 2560 สาขาวิชาชีพบัญชี (FAP)
ประสบการณ์การทำงาน	
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	-ไม่มี-
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น (2 แห่ง)	2563 - ปัจจุบัน: ผู้จัดการส่วนบัญชีและการเงิน บริษัท ออโตคัลบายเอชจี จำกัด 2561 - ปัจจุบัน: กรรมการ บริษัท ฮอนด้ามอเตอร์ จำกัด 2559 - ปัจจุบัน: ผู้จัดการส่วนบัญชีและการเงิน บริษัท ฮอนด้ามอเตอร์ จำกัด

นางสาวธัญญา ธิมาชัย

กรรมการ และผู้จัดการฝ่ายการเงิน



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 (วาระที่ 1) วันที่ 29 กรกฎาคม 2563 (วาระที่ 2)
อายุ	33 ปี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 (ร้อยละ)	ร้อยละ 0.05
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	-ไม่มี-
คุณวุฒิการศึกษา	- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยขอนแก่น
ประวัติการอบรม	- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 142/2560 สถาบันอื่น - หลักสูตร Strategic CFO in Capital Markets Program รุ่นที่ 4 ปี 2560 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)
ประสบการณ์การทำงาน	
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	-ไม่มี-
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น (2 แห่ง)	2564 - ปัจจุบัน: ผู้จัดการฝ่ายการเงิน บริษัท ออโตคลิกบายเอชจี จำกัด 2564 - ปัจจุบัน: ผู้จัดการฝ่ายการเงิน บริษัท ฮอนด้าเมลิวัลย์ จำกัด

นายณราวุฒิ ธานีพูน

ผู้จัดการส่วนศูนย์บริการ



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร	วันที่ 12 มีนาคม 2558
อายุ	50 ปี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 (ร้อยละ)	ร้อยละ 0.13
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	-ไม่มี-
คุณวุฒิการศึกษา	- ประกาศนียบัตรวิชาชีพชั้นสูง หลักสูตรช่างยนต์ วิทยาลัยเทคนิคสุรินทร์
ประสบการณ์การทำงาน	
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	-ไม่มี-
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น (1 แห่ง)	2537 - ปัจจุบัน: ผู้จัดการส่วนศูนย์บริการ บริษัท ฮอนด้ามอเตอร์ จำกัด

ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี
นางสาวณิชา วัตรนเดชากร
 ตำแหน่ง ผู้จัดการฝ่ายบัญชี



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี	วันที่ 9 สิงหาคม 2564
อายุ	33 ปี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 (ร้อยละ)	ร้อยละ 0.02
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	-ไม่มี-
คุณวุฒิการศึกษา	- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยขอนแก่น
ประสบการณ์การทำงาน	
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	-ไม่มี-
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น (1 แห่ง)	2563 – ปัจจุบัน: กรรมการ บริษัท ออโตคลิกบายเอชซี จำกัด

เลขานุการบริษัท

นางสาว รมล เอกวรุณภักตรา

ตำแหน่ง เลขานุการบริษัทและนักลงทุนสัมพันธ์



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นเลขานุการบริษัท	วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2564
อายุ	32 ปี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 (ร้อยละ)	ร้อยละ 0.002
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	-ไม่มี-
คุณวุฒิการศึกษา	- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยขอนแก่น
ประวัติการอบรม	- หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่นที่ 114 ปี 2563
ประสบการณ์การทำงาน	
การดำรงตำแหน่งในบริษัท จดทะเบียนอื่นในตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย	-ไม่มี-
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/ หน่วยงานอื่น	-ไม่มี-

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

การดำรงตำแหน่งของผู้บริหารในบริษัทย่อย ประจำปี 2565

รายชื่อผู้บริหาร	บริษัท	ฮอนด้ามอเตอร์ (บริษัทย่อย)	ออโตคลิก (บริษัทย่อย)
1. นายภาณุมาศ รัชกุลนุวัฒน์	/ * O	X O	X O
2. นางหทัยรัตน์ รัชกุลนุวัฒน์	/ O	/ O	/ O
3. นางสาวสุภา ไทคทรัพย์	/ O	/ O	O
4. นางสาวนุชนาท สกุลสันเทียะ	/ O	/ O	O
5. นางสาวธัญญา ธิมาชัย	/ O	O	O
6. นายณราวุฒิ ธานีพูน	O	O	-
7. นางสาวณัชชา ฉัตรธนเดชากร	O	-	/
8. นางสาวสุนทรี จิตต์ธรรม	-	-	/
9. นางสาวสุพรรณษา ตั้งตระกูล	-	-	/
10. นายโกสิน ชาติไทย	-	-	O

หมายเหตุ: X = กรรมการผู้จัดการ * = ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / = กรรมการ O = ผู้บริหารตามนิยาม ก.ล.ด.

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ตรวจสอบภายใน

หัวข้อ	รายละเอียด
หัวหน้างานตรวจสอบภายใน	: นางสาวบุญณี กุศลโสภิต
อายุ	: 50 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 สาขาการบัญชี (Mass Communication) มหาวิทยาลัยรามคำแหง : ปริญญาตรี สาขาการบัญชี (Accounting) มหาวิทยาลัยสถาบันเทคโนโลยีราชมงคล เทคนิครุงเทพ
วุฒิบัตร/ประกาศนียบัตร	: Endorsed Internal Auditing Program จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย : Graduated Diploma (Auditing) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
การฝึกอบรมปี 2565	: การตรวจสอบภายในแบบบูรณาการ (Integrated Audit) (สภาวิชาชีพบัญชี) : ภาพรวมมาตรฐานการรายงานทางการเงิน (สภาวิชาชีพบัญชี) : หลักสูตรด้านความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ระดับพื้นฐาน (สทศ.) : เสวนามาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย (TFRSs / TFRS for NPAsEs) (จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย) : Data Protection (International Computer Driving License) : Future Trends Cybersecurity in Internal Audit (สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย) : Top Risks for Internal Audit 2022 (สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย) : IT Audit Priorities and trends (สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย)
ประสบการณ์การทำงาน	2547 - ปัจจุบัน : กรรมการผู้จัดการ - บริษัท บีเค ไอเอ แอนด์ ไอซี จำกัด 2546 - ปัจจุบัน : ผู้สอบบัญชี / ที่ปรึกษา - บริษัท เค แอนด์ เอ ออดิท จำกัด 2545 - 2547 : ผู้สอบบัญชี / ที่ปรึกษา - บริษัท เอ แอคเคาท์ติ้ง แอนด์ แท็ก บิสซิเนส จำกัด 2538 - 2546 : หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบ - บริษัท สำนักงาน เอ เอ็ม ซี จำกัด
การดำรงตำแหน่งกรรมการใน บริษัทจดทะเบียน (ในปีที่ผ่านมา)	-ไม่มี-
การดำรงตำแหน่งกรรมการใน บริษัทอื่น (ในปีที่ผ่านมา)	-ไม่มี-

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและ รายละเอียดเกี่ยวกับการประเมินราคาทรัพย์สิน

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

รายละเอียดปรากฏตาม หัวข้อ “1.2.4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ”

การประเมินราคาทรัพย์สิน:

รายละเอียดปรากฏตาม “หมายเหตุประกอบงบการเงิน”

คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี มาตรฐานทางจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมทั้งอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ และอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชด้อยของบริษัท

1. คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี มาตรฐานทางจริยธรรม และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

บริษัทได้กำหนดนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน รวมทั้งส่งเสริมให้กลุ่มบริษัทเป็นองค์กรที่ดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างประโยชน์ให้แก่ผู้ถือหุ้น และคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

บริษัทได้ประกาศนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททุกคนได้รับทราบ และถือเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินงาน โดยเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์บริษัท ตาม QR Code

นโยบาย CG



Code of Conduct



2. อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ และอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชด้อยของบริษัท

2.1 อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

รายงานไว้ภายใต้ส่วนที่ 2 หัวข้อ “7.2.3 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ” หรือสามารถศึกษาจากกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทที่เปิดเผยไว้ใน เว็บไซต์บริษัทตาม QR Code

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ



2.2 อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชด้อยและคณะกรรมการบริหาร

รายงานไว้ภายใต้ส่วนที่ 2 หัวข้อ “7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชด้อย” หรือสามารถศึกษาจากกฎบัตรคณะกรรมการชด้อยที่เปิดเผยไว้ใน เว็บไซต์บริษัทตาม QR Code ได้ดังนี้

2.2.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท



2.2.2 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน



2.2.3 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



2.2.4 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

กฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี



2.2.5 คณะกรรมการบริหาร

กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร



รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

สามารถดูได้จาก “หัวข้อ 8.2 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบปี 2565”



บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)

1111 หมู่ 1 ถนนมะลิวัลย์ ตำบลบ้านทุ่ม อำเภอเมืองขอนแก่น

จังหวัดขอนแก่น 40000