ITTHI

แบบ 56-1 One Report ประจำปี 2566



สารบัญ

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน **4**
สารประธานกรรมการ **7**

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน **8**
1. โครงสร้างและการดำเนินงานของบริษัท 9
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง 53
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน 60
4. การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน 89
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น 114

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ **116**
6. นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ 117
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ 132
8. รายงานผลการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการ 151
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน 180

ส่วนที่ 3 งบการเงิน **191**
งบการเงิน 192

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1
รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท 249

เอกสารแนบ 2
รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย 270

เอกสารแนบ 3
รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance) 272

เอกสารแนบ 4
รายละเอียดเกี่ยวกับทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ 275

เอกสารแนบ 5
นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจโดยละเอียด 277

เอกสารแนบ 6
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานคณะกรรมการชุดย่อย 309

เรา....คือ ผู้นำในผลิตภัณฑ์ไฟฟ้าส่องสว่างครบวงจร
ด้วยวิสัยทัศน์การเป็นองค์กรที่ไม่หยุดนิ่ง

ITTHI

Shared Vision, Mission & Values

VISION

เป็นผู้นำธุรกิจผลิตภัณฑ์ไฟฟ้าส่องสว่าง พลังงานทดแทน อุปกรณ์เทคโนโลยีอัจฉริยะ และนวัตกรรม เพื่อส่งมอบบริการที่ดีเยี่ยม สร้างประสบการณ์และความสะดวกสบายแก่ผู้บริโภค

MISSION

1. สร้างโครงข่ายธุรกิจเพื่อยกระดับคุณภาพและประสบการณ์ความสะดวกรวดเร็วในการใช้บริการของลูกค้า
2. เสนอผลิตภัณฑ์และบริการที่ตอบสนองความต้องการให้ลูกค้า ได้ความพึงพอใจ คุ้มค่า และเพียงพอ
3. พัฒนาองค์กรให้เป็นองค์กรแห่งนวัตกรรมมีบุคลากรและระบบการบริหารจัดการที่ทันสมัยมีประสิทธิภาพ
4. พัฒนาขยายธุรกิจ ให้เติบโตอย่างยั่งยืนโปร่งใสรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม

CORE VALUES

New Gen : ก้าวทันยุคใหม่

Innovation : ใส่ใจนวัตกรรม

Customer Focus : ให้ความสำคัญกับลูกค้า

Energy : รักษาประสิทธิภาพเต็มกำลัง

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

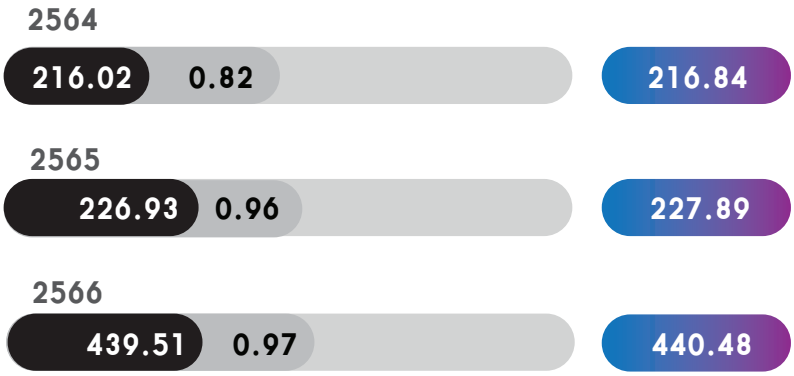
งบการเงินรวม	2564	2565	2566
งบกำไรขาดทุน (ล้านบาท)			
รายได้จากการขายและบริการ	216.02	226.93	439.51
กำไรขั้นต้น	62.79	76.18	98.52
กำไรจากกิจการดำเนินงาน	20.33	27.12	32.36
EBITDA	28.45	33.76	36.65
กำไรสุทธิ	15.04	21.15	23.20
งบแสดงฐานะทางการเงิน (ล้านบาท)			
สินทรัพย์รวม	166.89	201.56	501.18
หนี้สินรวม	33.54	78.81	154.94
ส่วนของผู้ถือหุ้น	133.35	122.75	346.24
ทุนเรือนหุ้น			
- ทุนจดทะเบียน	41.00	135.00	135.00
- ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว	41.00	100.00	135.00
อัตราส่วนทางการเงิน (ร้อยละ)			
อัตรากำไรขั้นต้น	29.07	33.57	22.42
อัตรากำไรสุทธิ	6.94	9.28	5.27
อัตราการจ่ายเงินปันผล	107.70	429.12	0.00
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (ROA)	13.18	14.67	8.71
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (ROE)	11.78	16.52	9.89
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (D/E)(เท่า)	0.25	0.64	0.45
ผลการดำเนินงานต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)			
กำไรต่อหุ้น	0.22	0.13	0.09
เงินปันผลต่อหุ้น	0.20	0.45	0.00
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	1.63	0.61	1.28

จุดเด่นการดำเนินงาน

รายได้รวม



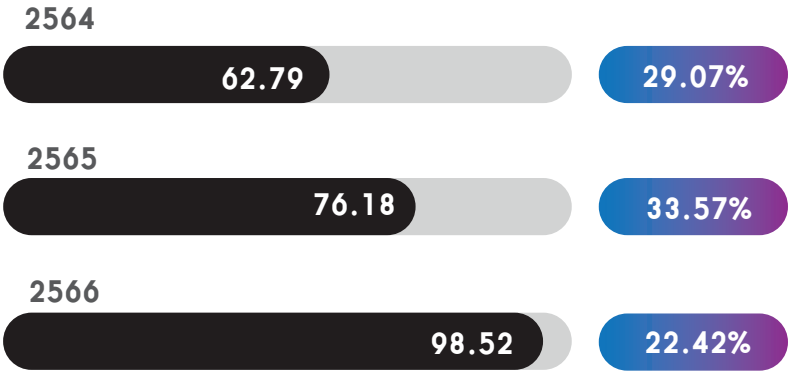
- รายได้จากขายและให้บริการ
- รายได้อื่นๆ
- รายได้รวม



กำไรขั้นต้น



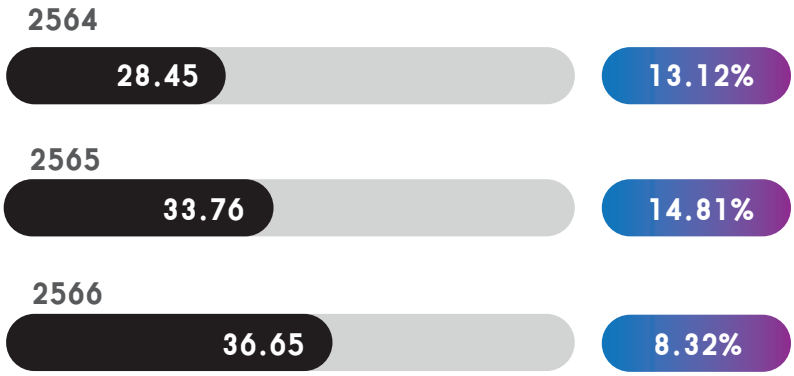
- กำไรขั้นต้น
- อัตรากำไรขั้นต้น (%)



EBITDA



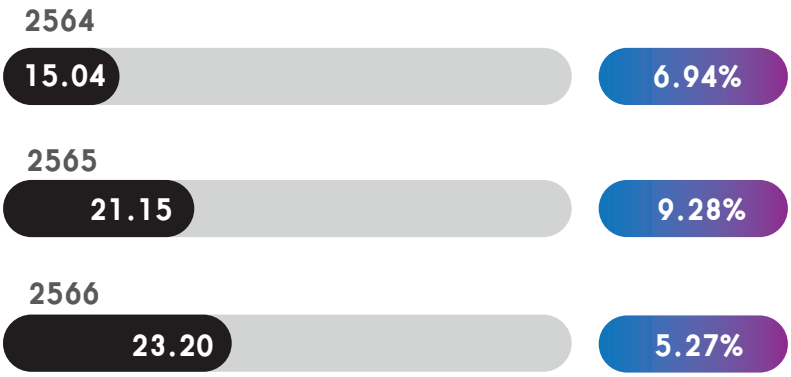
- EBITDA
- อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)



กำไรสุทธิ



- กำไรสุทธิ
- อัตรากำไรสุทธิ(%)

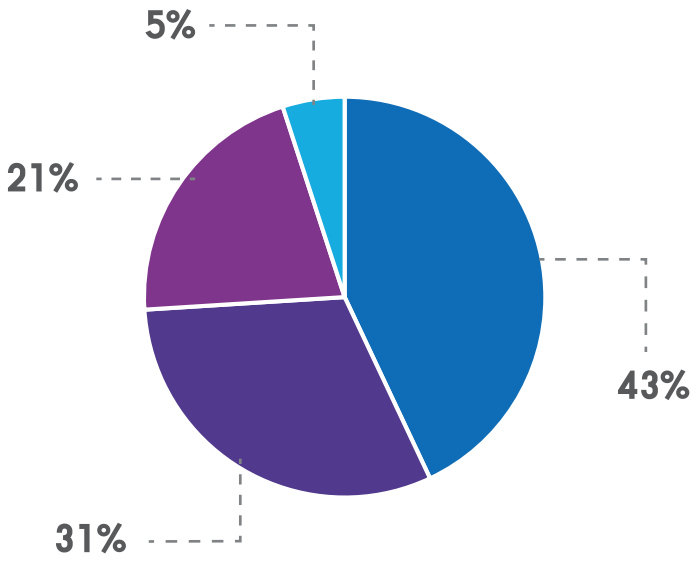


สัดส่วนรายได้จากการขาย

ข้อมูลสำคัญทางการเงินปี 2566

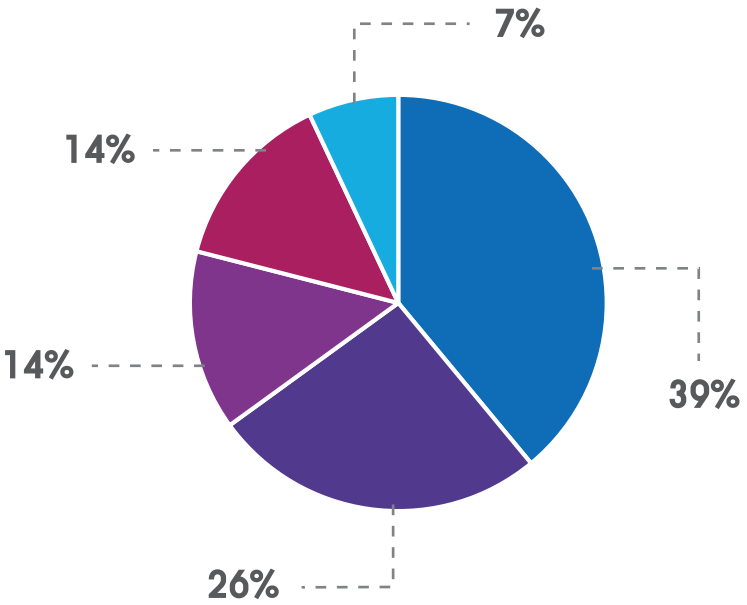
รายได้ตามกลุ่มลูกค้า

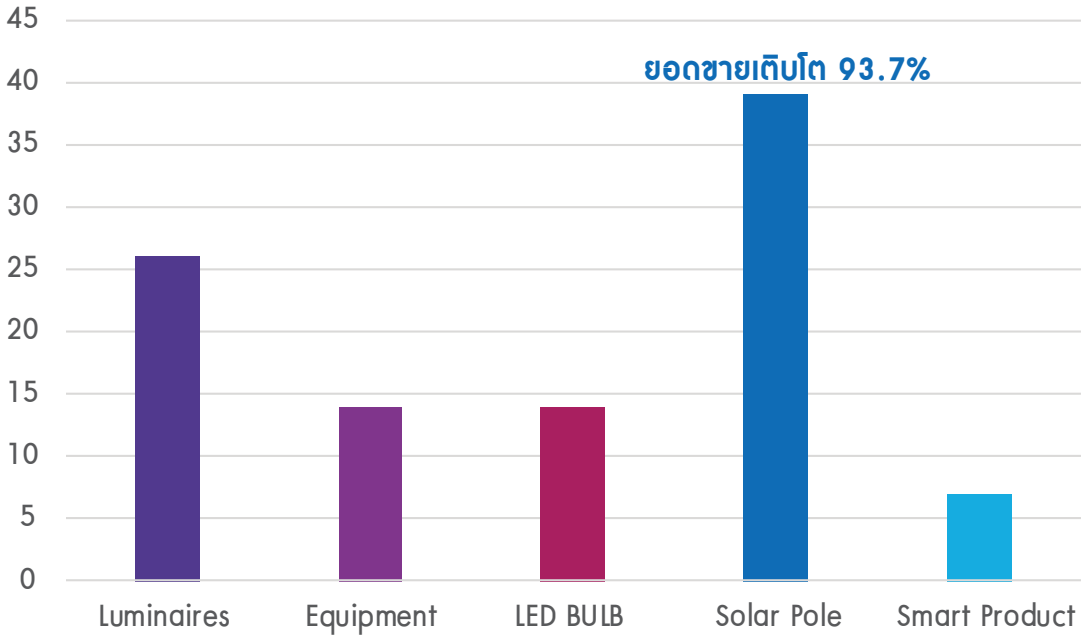
- Government
- Developer
- Contractor
- Wholesale/Retail



รายได้ตามกลุ่มผลิตภัณฑ์

- Solar Pole
- Luminaires
- Equipment
- Led Bulb
- Smart Product





สารประธานกรรมการ



เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ปี 2566 ที่ผ่านมา ถือเป็นปีที่บริษัทฯ มีพัฒนาการที่สำคัญอย่างยิ่ง จากการที่บริษัทฯ สามารถเข้าดำเนินการระดมทุนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้ ทำให้บริษัทฯ ได้รับกระแสเงินสดเข้ามาใช้ในการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ส่งผลให้เกิดความคล่องตัวทางการเงินและมีความความแข็งแกร่งท่ามกลางความท้าทายต่างๆ อันเป็นผลมาจากภาวะเศรษกิจไทยและเศรษฐกิจโลกที่เติบโตในอัตราที่ต่ำ และภาวะความผันผวนต่างๆที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต อย่างไรก็ตามทางคณะกรรมการบริษัทฯ คณะผู้บริหาร และพนักงานทุกคนได้ทุ่มเทความสามารถ และความเชี่ยวชาญอย่างเต็มที่ในการนำบริษัทฯ ให้ผ่านพ้นอุปสรรคต่างๆ มาได้ โดยบริษัทฯ ได้นำเงินทุนที่ได้รับมาขยายโอกาสทางธุรกิจ เพื่อให้สามารถสร้างรายได้ของบริษัทฯ ให้มีอัตราการเติบโตที่สูงขึ้นเป็นเท่าตัวจากเดิม และยังคงเป็นปีที่ท้าทายต่อการดำเนินกิจการของบริษัทอีกปีหนึ่ง ที่บริษัทฯ จะต้องปรับตัวทั้งการวางแผนงานกลยุทธ์ การบริหารจัดการด้านลูกค้า ด้านการบริหารห่วงโซ่อุปทาน ด้านการควบคุมต้นทุนและค่าใช้จ่ายต่าง ๆ รวมถึงการติดตามผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ

ปี 2566 นับเป็นอีกหนึ่งก้าวสำคัญของบริษัทฯ ที่มุ่งมั่นการเติบโตอย่างยั่งยืน สามารถดำเนินธุรกิจในระยะยาว โดยยังคงมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจตามกลยุทธ์ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ จะยังตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างต่อเนื่อง สามารถส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพและคุณค่าสูงสุดให้กับลูกค้า

ท้ายสุดนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ คณะผู้บริหาร ตลอดจนผู้บริหารทุกระดับชั้น ต้องขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น พันธมิตรทางธุรกิจ ลูกค้าผู้มีอุปการะคุณ และพนักงานทุกท่านที่ได้ให้การสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทฯ ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะ และคำแนะนำที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ คณะผู้บริหารขอให้มีความมั่นใจและยืนยันว่า บริษัทฯ จะดำเนินธุรกิจด้วยความรอบคอบรัดกุม โปร่งใส มีธรรมาภิบาล และดำเนินงานอย่างมีจรรยาบรรณทางธุรกิจ รวมทั้งให้การสนับสนุนการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมของประเทศ ให้การสนับสนุนและใส่ใจการรักษาสิ่งแวดล้อม เพื่อพัฒนาธุรกิจให้เติบโต มั่นคง ยั่งยืน และสร้างผลตอบแทนที่ดีและประโยชน์สูงสุดแก่ท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้า และผู้มีส่วนได้เสียในทุกภาคส่วนตลอดไป

ดร.รณชิต มหัทธนะพฤทธิ์
ประธานกรรมการ

ส่วนที่ 1



การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

โครงสร้างและการดำเนินงานของบริษัท 1

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) จดทะเบียนจัดตั้งเมื่อ เดือนกันยายน 2542 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ไฟฟ้าส่องสว่างอย่างครบวงจร นอกจากนี้ บริษัทยังมีบริการออกแบบระบบแสงสว่างสำหรับส่วนต่าง ๆ ของอาคารให้เหมาะกับลักษณะการใช้งานของผู้ใช้งาน เพื่อให้ประโยชน์สูงสุดจากผลิตภัณฑ์ของบริษัทแก่ผู้ใช้งาน และด้วยปณิธานและความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาผลิตภัณฑ์ของบริษัทให้มีความหลากหลายและครบครัน เพื่อที่จะสามารถรองรับความต้องการของลูกค้าได้ทุกกลุ่ม อาทิเช่น กลุ่มผู้ประกอบการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการพักอาศัย ทั้งประเภท หมู่บ้านจัดสรร ทาวน์เฮาส์ ทาวน์โฮม บ้านเดี่ยว คอนโดมิเนียม กลุ่มผู้รับเหมาก่อสร้างซึ่งมีลูกค้าปลายทางกระจายอยู่ในหลากหลายอุตสาหกรรมทั้ง กลุ่มอาคารพาณิชย์ กลุ่มศูนย์การค้า กลุ่มอาคารสำนักงาน กลุ่มโรงงานอุตสาหกรรม กลุ่มโรงแรม กลุ่มผู้ค้าส่ง และกลุ่มลูกค้ารายย่อย เป็นต้น

นอกจากนี้ในปี 2566 ทางบริษัทได้มีการขยายตัวในกลุ่มลูกค้าในภาคต่าง ๆ ทั้งเขต EEC และหัวเมืองใหญ่ ๆ โดยเฉพาะกลุ่มลูกค้างานโครงการภาครัฐทั่วประเทศ อีกทั้งเรายังมีกลุ่มพันธมิตรทางธุรกิจที่แข็งแรงและเป็นแบรนด์ชั้นนำโดยเฉพาะทวีปยุโรป

ITTHI เราเอง ได้รับเกียรติให้ดูแลกลุ่มลูกค้างานโครงการภาครัฐ กว่า 52 โครงการ มีมูลค่าค่อนข้างสูง และเป็นการทำลายสถิติตัวเลขในทุกๆ ด้านของบริษัท โดยในส่วนของยอดขายงานโครงการภาครัฐ ITTHI เติบโตมากถึง 93.7% จากปี 2565

1.1.1 วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์การดำเนินงาน และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจ

VISION

เป็นผู้นำธุรกิจผลิตภัณฑ์ไฟฟ้าส่องสว่าง พลังงานทดแทน อุปกรณ์เทคโนโลยีอัจฉริยะ และนวัตกรรม เพื่อส่งมอบบริการที่ดีเยี่ยมสร้างประสบการณ์และความสะดวกสบายแก่ผู้บริโภค

MISSION

1. สร้างโครงข่ายธุรกิจเพื่อยกระดับคุณภาพและประสบการณ์ความสะดวกรวดเร็วในการใช้บริการของลูกค้า
2. เสนอผลิตภัณฑ์และบริการที่ตอบสนองความต้องการให้ลูกค้า ได้ความพึงพอใจคุ้มค่า และเพียงพอ
3. พัฒนาองค์กรให้เป็นองค์กรแห่งนวัตกรรมมีบุคลากรและระบบการบริหารจัดการที่ทันสมัยมีประสิทธิภาพ
4. พัฒนาขยายธุรกิจ ให้เติบโตอย่างยั่งยืนโปร่งใสรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม

CORE VALUES

New Gen : ก้าวทันยุคใหม่
Innovation : ใส่ใจนวัตกรรม
Customer Focus : ให้ความสำคัญกับลูกค้า
Energy : รักษาประสิทธิภาพเต็มกำลัง

เป้าหมายการดำเนินธุรกิจ

บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”, “ITTHI”) จะเป็นผู้นำด้านผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์ประเภทผลิตภัณฑ์ไฟฟ้าส่องสว่าง พลังงานทดแทน อุปกรณ์เทคโนโลยีอัจฉริยะ โดยบริษัทมุ่งมั่นที่จะพัฒนานวัตกรรมใหม่ ๆ เพื่อให้เข้ากับทุกรูปแบบการใช้ชีวิตของคนทุกเพศทุกวัย เพื่อทำให้ทุกสถานที่ซึ่งมีผลิตภัณฑ์ของบริษัทเป็นสถานที่ที่ดีที่สุดในการใช้ชีวิต ประหยัดพลังงาน มีบรรยากาศที่สวยงามและมีความปลอดภัย โดย ITTHI จะร่วมแบ่งปันความสุขความประทับใจผ่านแสงสว่างในราคาที่ทุกคนจับต้องได้

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

2542 กันยายน จดทะเบียนก่อตั้ง ห้างหุ้นส่วนจำกัด อิทธิฤทธิ์ อิเลคตริค ด้วยทุนจดทะเบียน 0.40 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 40,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 10 บาท สำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 89/18-19 หมู่ที่ 5 ตำบลพันท้ายนรสิงห์ อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร เพื่อประกอบธุรกิจนำเข้าและเป็นตัวแทนจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทโคมไฟ และส่วนประกอบโคมไฟ ภายใต้แบรนด์ ITTHIRIT รวมถึงเป็นผู้จัดจำหน่ายสินค้าส่องสว่างแบรนด์ชั้นนำ อาทิเช่น Siemens Phillips เป็นต้น

2545 มกราคม เปลี่ยนชื่อแบรนด์จาก ITTHIRIT เป็น LIGHTTRIO และเริ่มขยายช่องทางการจัดจำหน่ายตรงไปยังผู้พัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์ชั้นนำของประเทศ

2553 มีนาคม ย้ายสำนักงานใหญ่และโรงงานของบริษัทไปยังเลขที่ 89/18-19, 98/18-19 หมู่ที่ 5 ตำบลพันท้ายนรสิงห์ อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร

2557 ตุลาคม
จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงจากห้างหุ้นส่วนจำกัด อิทธิฤทธิ์ อิเลคตริค เป็น บริษัท อิทธิฤทธิ์ อิเลคตริค จำกัด และเพิ่มทุนจดทะเบียนบริษัทเป็น 5.00 ล้านบาท โดยแบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 10 บาท และเรียกชำระเต็มจำนวนเพื่อขยายการให้บริการและเป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ
เริ่มการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ผลิตภัณฑ์ไฟฟ้าส่องสว่างประเภทโซล่าเซลล์รวมถึงสินค้าที่มีนวัตกรรมเทคโนโลยีสมัยใหม่ อาทิเช่น ระบบ Smart Lighting, Smart Home

2558 ตุลาคม เพิ่มทุนจดทะเบียนบริษัทเป็น 15.80 ล้านบาทโดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 1,080,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 10 บาท เพื่อนำเงินมาลงทุนขยายการให้บริการและเป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ

2560 มกราคม ได้รับเครื่องหมายมาตรฐานอุตสาหกรรม (มอก.1955-2551) สำหรับนำผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมบริภัณฑ์ส่องสว่างและบริภัณฑ์ที่คล้ายกัน เพื่อจำหน่ายในราชอาณาจักร

2561 ตุลาคม
ได้รับ ISO 9001:2015 ซึ่งเป็นมาตรฐานสากลที่ระบุข้อกำหนดสำหรับระบบการจัดการคุณภาพ (QMS) องค์กรใช้มาตรฐานเพื่อแสดงถึงความสามารถในการให้บริการผลิตภัณฑ์และบริการที่สอดคล้องกับข้อกำหนดของลูกค้าและกฎข้อบังคับอย่างสม่ำเสมอเริ่มทำระบบ Home Automation ภายใต้แบรนด์ Homehuk Smart ซึ่งได้รับการตอบรับอย่างดีจากผู้พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ ประเภทหมู่บ้านจัดสรรและคอนโดมิเนียม

2562 กรกฎาคม เพิ่มทุนจดทะเบียนบริษัทเป็น 27.00 ล้านบาทโดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 11,200,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 10 บาท และเรียกชำระเต็มจำนวนเพื่อนำเงินมาลงทุนขยายการให้บริการและเป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ

2563 มีนาคม

- ได้รับการอนุมัติการใช้สถานที่เพื่อประกอบการจดแจ้งการนำเข้าเครื่องสำอาง
- ได้รับใบจดแจ้งการผลิตเพื่อขายเครื่องสำอางประเภทแอลกอฮอล์เพื่อสุขอนามัยสำหรับมือ ผิวกาย/ไม่ล้างออก ในลักษณะเจลสเปรย์ไม่อัดแก๊ส ของเหลว ภายใต้แบรนด์ “UNION CLEAN”

กรกฎาคม

- เปลี่ยนชื่อบริษัทจาก “อิทธิฤทธิ์ อิเลคตริค” เป็น “อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น” เพื่อให้สอดคล้องกับ กลยุทธ์ทางธุรกิจในอนาคตที่ไม่จำกัดเฉพาะการขายผลิตภัณฑ์ไฟฟ้าส่องสว่างแต่เพียงอย่างเดียว
- ย้ายสำนักงานใหญ่ของบริษัทไปยัง 89/18-19 หมู่ที่ 5 ตำบลพันท้ายนรสิงห์ อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร

พฤศจิกายน

- เพิ่มวัตถุประสงค์ของบริษัทเพื่อรองรับการประกอบธุรกิจเกี่ยวกับการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทแอลกอฮอล์

2564 มิถุนายน เพิ่มทุนจดทะเบียนบริษัทเป็น 41.00 ล้านบาทโดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 1,400,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 10 บาท และเรียกชำระเต็มจำนวนเพื่อนำเงินมาลงทุนขยายการให้บริการและเป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ

กรกฎาคม ได้รับแต่งตั้งเป็นตัวแทนบริการตู้จำหน่ายเครื่องดื่มอัตโนมัติในลักษณะชงสดพร้อมดื่มภายใต้แบรนด์ “เต่าบิน” จาก บริษัท ฟอร์ท เวนดิ้ง จำกัด

พฤศจิกายน หยุดประกอบธุรกิจและโอนสิทธิ์การเป็นตัวแทนบริการตู้จำหน่ายเครื่องดื่มอัตโนมัติ “เต่าบิน” จาก บริษัท ฟอร์ท เวนดิ้ง จำกัดทั้งหมดให้กับ บริษัท คุณาลัย พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่มีกรรมการและผู้ถือหุ้นกลุ่มเดียวกันกับบริษัท เนื่องจากผลการดำเนินงานจากธุรกิจดังกล่าวไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้

2565 เมษายน เพิ่มทุนจดทะเบียนบริษัทเป็น 100.00 ล้านบาทโดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 5,900,000 หุ้น เพื่อจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิม มูลค่าที่ตราไว้ 10 บาท ซึ่งได้เรียกชำระเต็มจำนวนและจดทะเบียนต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565 โดยมีวัตถุประสงค์ในการเพิ่มทุนดังกล่าวเพื่อนำเงินมาลงทุนขยายการให้บริการและเป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ

กันยายน ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 3/2565 มีมติแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด โดย

- เปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
- แปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จากเดิมหุ้นละ 10 บาท เป็นมูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท
- มีมติเพิ่มทุนจดทะเบียนบริษัทจาก 100 ล้านบาท เป็น 135 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 270 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนจำนวน 70 ล้านหุ้น เพื่อเสนอขายให้กับประชาชน
- บริษัทได้จดทะเบียนแปรสภาพจากบริษัทจำกัดเป็นบริษัทมหาชนจำกัด กับ กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 30 สิงหาคม 2565

2566 มกราคม

เป็นตัวแทนจำหน่ายของสินค้าโคมไฟถนน (Solar Pole) นวัตกรรมเพื่อจำหน่ายให้กับภาครัฐ

มีนาคม

เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ โดยมี ชื่อย่อว่าบริษัท “ITTHI”

1.1.3 การใช้เงินระดมทุนจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน

เงินเพิ่มทุนที่ได้รับจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนทั่วไป (IPO) จำนวน 70,000,000 ล้านหุ้น ในราคาหุ้นละ 3 บาท ในเดือนมีนาคม 2566 โดยลบริษัทได้รับเงินจากการเพิ่มทุนหลังหักค่าใช้จ่ายในการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนทั้งสิ้น จำนวน 197.09 ล้านบาท ซึ่งจำนวนเงิน ดังกล่าวได้ใช้ครบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ตามที่ได้รายงานการใช้เงินเพิ่มทุนต่อตลาดหลักทรัพย์

(หน่วย : ล้านบาท)

วัตถุประสงค์การใช้เงิน	จำนวนเงิน IPO	จำนวนเงินที่ใช้ไประหว่าง ณ วันที่ 22 มี.ค.- 30 มิ.ย. 2566	จำนวนเงินที่ใช้ไประหว่าง วันที่ 1 ก.ค. – 31 ธ.ค. 2566	จำนวนเงินคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธ.ค. 66
1.เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท	197.09	67.84	129.25	-
รวมทั้งสิ้น	197.09	67.84	129.25	-

1.1.4 ข้อผูกพันที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์และ/หรือเงื่อนไขการอนุญาตของสำนักงาน (ถ้ามี) และ/หรือเงื่อนไขการรับหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ (ถ้ามี)

- ไม่มี -

1.1.5 ชื่อ สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ ประเภทธุรกิจ เลขทะเบียนบริษัท โทรศัพท์ โทรสาร เว็บไซต์บริษัท จำนวนและชนิดของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท

ชื่อ	บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
ชื่อย่อหลักทรัพย์	ITTHI
ประเภทธุรกิจ	1) จัดจำหน่ายอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งประกอบด้วย ผลิตภัณฑ์ไฟฟ้าส่องสว่าง และอุปกรณ์ประเภท IET (Internet Every Thing) 2) ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แอลกอฮอล์ฆ่าเชื้อ โดยในปัจจุบันไม่ได้เป็นส่วนงานที่สำคัญในการบริหารจัดการ ซึ่งยังมีการจำหน่ายให้แก่ลูกค้าที่ซื้อประจำอย่างต่อเนื่องเป็นหลัก
เลขทะเบียน	0107565000565
ทุนจดทะเบียน	135,000,000 บาท
ทุนเรียกชำระแล้ว	135,000,000 บาท
จำนวนหุ้น	270,000,000 หุ้น
มูลค่าหุ้น (พาร์)	0.50 บาท/หุ้น
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	89/18-19 หมู่ที่ 5 ตำบลพันท้ายนรสิงห์ อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร
โทรศัพท์	090-5654656, 034-872577
โทรสาร	034-872566
เว็บไซต์บริษัท	www.itthi.co.th

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้ของบริษัท

รายได้จากการจัดจำหน่ายอุปกรณ์ไฟฟ้าส่องสว่างและให้บริการติดตั้ง ซึ่งประกอบด้วย อุปกรณ์ประเภทผลิตภัณฑ์ไฟฟ้าส่องสว่าง (“ผลิตภัณฑ์ไฟฟ้าส่องสว่าง”) อาทิเช่น โคมไฟฟ้าส่องสว่างที่ใช้ภายในและภายนอกอาคาร โคมไฟฟ้าเพื่อใช้เพื่อการตกแต่ง หลอดไฟผลิตภัณฑ์ส่องสว่างโดยใช้พลังงานจากแสงอาทิตย์ เป็นต้น และอุปกรณ์ประเภท IET รวมถึงการจำหน่ายสินค้าทั่วไปโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสนับสนุนการให้บริการแก่ลูกค้าอย่างครบวงจร อาทิเช่น เฟอร์นิเจอร์เพื่อการตกแต่ง เป็นต้น ทั้งนี้ ในส่วนของผลิตภัณฑ์ไฟฟ้าส่องสว่างบริษัทจะดำเนินการว่าจ้างผู้ผลิตจากภายนอกเพื่อผลิตและติดแบรนด์สินค้าของบริษัทในแบรนด์ LIGHTTRIO โดยบริษัทมีรายได้จากการจำหน่ายสินค้าในแบรนด์ LIGHTTRIO เป็นสัดส่วนหลักเฉลี่ยประมาณร้อยละ 30.00 ของรายได้จากการจัดจำหน่ายอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ นอกจากนี้ บริษัทยังเป็นตัวแทนจำหน่ายให้แก่ผลิตภัณฑ์ไฟฟ้าส่องสว่างในแบรนด์ชั้นนำอื่น ๆ ที่ได้รับความนิยมทั่วไปอีกช่องทางหนึ่ง โดยบริษัทมีรายได้หลักจากการจัดจำหน่ายอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์และบริการติดตั้งในสัดส่วนประมาณร้อยละ 93.21 - 99.57 ของรายได้รวม

ทั้งนี้ รายได้จากการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แอลกอฮอล์ฆ่าเชื้อ ซึ่งประกอบด้วย แอลกอฮอล์ชนิดน้ำและชนิดเจล ซึ่งบริษัทได้รับสิทธิ์ในการจัดจำหน่ายจากคู่ค้าในแบรนด์ UNIONCLEAN โดยบริษัทมีรายได้จากการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แอลกอฮอล์ฆ่าเชื้อในสัดส่วนประมาณร้อยละ 0.21 - 5.82 ของรายได้รวม ในปัจจุบันรายได้ส่วนนี้ไม่ได้เป็นส่วนงานที่สำคัญในการบริหารจัดการ โดยยังมีการจำหน่ายให้แก่ลูกค้าที่ซื้อประจำอย่างต่อเนื่องเป็นหลัก

ทั้งนี้ สำหรับธุรกิจจำหน่ายเครื่องดื่มชงสดพร้อมดื่มผ่านตู้บริการอัตโนมัติ บริษัทได้ทำสัญญารับสิทธิในการบริหารเครื่องดื่มชงสดพร้อมดื่มอาทิเช่น ชา กาแฟ นมสด ผ่านตู้จำหน่ายเครื่องดื่มอัตโนมัติในแบรนด์ “เต่าบิน” กับ บริษัท ฟอร์ท เวนดิ้ง จำกัด ในช่วงกลางปี 2564 โดยบริษัทเป็นผู้จัดหาพื้นที่เช่า พนักงานและวัตถุดิบเพื่อให้ตู้อัตโนมัติพร้อมใช้งาน และแบ่งผลตอบแทนของรายได้จากการจำหน่ายให้แก่เจ้าของสิทธิ ซึ่งบริษัทเป็นตัวแทนจำหน่ายจำนวนทั้งสิ้น 20 ตู้ อย่างไรก็ดี บริษัทได้ยุติการให้บริการในช่วงปลายปี 2564 เนื่องจากผลตอบแทนจากการลงทุนไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ โดยบริษัทมีรายได้การจำหน่ายเครื่องดื่มชงสดพร้อมดื่มผ่านตู้บริการอัตโนมัติ ในสัดส่วนประมาณร้อยละ 0.59 ของรายได้รวม

โดยโครงสร้างรายได้ของบริษัทสามารถสรุปรายละเอียดได้ ดังนี้

โครงสร้างรายได้	ปี 2564		ปี 2565		ปี 2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
1) รายได้จากการจัดจำหน่ายอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์และบริการติดตั้ง	202.12	93.21	223.83	98.22	438.59	99.57
2) รายได้จากการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แอลกอฮอล์ฆ่าเชื้อ	12.62	5.82	3.10	1.36	0.92	0.21
3) รายได้จากการจำหน่ายเครื่องดื่มชงสดพร้อมดื่มผ่านตู้บริการอัตโนมัติ1/	1.28	0.59	-	-	-	-
รวมรายได้จากการขายและบริการ	216.02	99.62	226.93	99.58	439.51	99.78
รายได้อื่น2/	0.82	0.38	0.96	0.42	0.97	0.22
รายได้รวม	216.84	100.00	227.89	100.00	440.48	100

หมายเหตุ:

1/ บริษัทเริ่มดำเนินธุรกิจจำหน่ายเครื่องดื่มชงสดพร้อมดื่มผ่านตู้บริการอัตโนมัติช่วงกลางปี 2564 และเลิกดำเนินธุรกิจดังกล่าวในปลายปี 2564

2/ รายได้อื่น ส่วนใหญ่ประกอบด้วย ดอกเบี้ยรับ หนี้สูญได้รับคืน กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน เป็นต้น

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

(1) ลักษณะของผลิตภัณฑ์และบริการและการพัฒนานวัตกรรม

บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ("ITTHI" หรือ "บริษัท") ปัจจุบันดำเนินงานเหลือเพียง 1 ประเภทธุรกิจหลัก ซึ่งประกอบด้วย

จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ไฟฟ้าส่องสว่างอย่างครบวงจร

บริษัทผลิตภัณฑ์ไฟฟ้าส่องสว่างประเภทโคมไฟและส่วนควบอื่น ๆ ภายใต้เครื่องหมายการค้าในนาม "LIGHTTRIO" ซึ่งบริษัทใช้วิธีวางแผนและบริหารจัดการการผลิตโดยดำเนินการว่าจ้างผู้ผลิตภายนอกและติดเครื่องหมายการค้าของบริษัทโดยไม่ได้มีโรงงานผลิตเป็นของตนเอง แต่บริษัทจะมีหน่วยงานภายในเพื่อสนับสนุนด้านการผลิตโคมไฟและส่วนควบอื่นๆ เพื่อใช้เป็นส่วนประกอบของผลิตภัณฑ์ไฟฟ้าส่องสว่างเพื่อให้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทมีความหลากหลายและแตกต่างจากคู่แข่งโดยสามารถจำแนกลักษณะผลิตภัณฑ์ของบริษัทในแต่ละชนิดได้ดังต่อไปนี้

ผลิตภัณฑ์ส่องสว่างที่ใช้งานภายในอาคาร

ผลิตภัณฑ์ส่องสว่างที่ใช้งานภายในอาคาร เป็นผลิตภัณฑ์ส่องสว่างที่ใช้ติดตั้งภายในอาคาร โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้แสงส่องสว่างตามลักษณะการใช้งานแต่ไม่เหมาะแก่การนำไปใช้งานภายนอกอาคารเนื่องจากไม่สามารถทนทานต่อสภาวะอากาศภายนอก เช่น น้ำ หรือแสงแดดได้ เช่น สปอตไลท์, ดาวน์ไลท์, แทรคไลท์, โคมฟลูออเรสเซนต์, หลอดไฟ, ไฟเส้นหรือไฟหลืบ เป็นต้น














ผลิตภัณฑ์ส่องสว่างใช้ภายนอกอาคาร

ผลิตภัณฑ์ส่องสว่างใช้ภายนอกอาคาร เป็นโคมไฟที่ใช้ติดตั้งเฉพาะภายนอกอาคารบริเวณสนามหรือพื้นที่กลางแจ้ง โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้แสงส่องสว่างตามลักษณะการใช้งาน ซึ่งมีคุณสมบัติของผลิตภัณฑ์ที่ออกแบบให้ทนต่อสภาวะอากาศภายนอก การเลือกใช้โคมไฟควรเป็น IP54 ขึ้นไป ซึ่งคือมาตรฐานการป้องกันฝุ่นได้ ยกตัวอย่างเช่น โคมไฟติดกำแพง, โคมไฟชั้นบันได, โคมไฟหัวเสา, โคมไฟสวน, โคมไฟใต้น้ำ กรณีใช้งานใต้น้ำ เช่น สระว่ายน้ำ ควรใช้โคมไฟ IP68 ขึ้นไป ซึ่งเป็นมาตรฐานที่บ่งบอกว่าอุปกรณ์หรือเครื่องมือนั้นๆ สามารถป้องกันฝุ่นได้ และสามารถที่จะป้องกันการแทรกซึมของน้ำจากการแช่ตัวอุปกรณ์ในน้ำแบบถาวร เป็นต้น

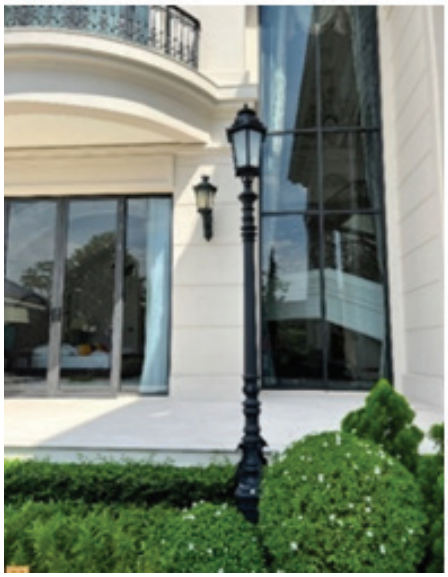
ตัวอย่างผลิตภัณฑ์ส่องสว่างที่ใช้งานภายนอกอาคาร















ผลิตภัณฑ์ส่องสว่างที่ใช้ในการตกแต่ง

ผลิตภัณฑ์ส่องสว่างที่ใช้ในการตกแต่ง เป็นผลิตภัณฑ์ที่ใช้เพื่อการตกแต่งและออกแบบให้เกิดความสวยงาม มีทั้งแบบภายในและภายนอก ซึ่งที่ตัวสินค้าจะมีระบุค่า IP ว่าเหมาะแก่การติดตั้งแบบใด ยกตัวอย่างเช่น โคมไฟห้อย, โคมไฟระย้า, โคมไฟติดผนัง, โคมไฟตั้งพื้น, โคมไฟตั้งโต๊ะ, โคมไฟคริสตัล เป็นต้น

ตัวอย่างผลิตภัณฑ์ส่องสว่างที่ใช้ในการตกแต่ง



ผลิตภัณฑ์ส่องสว่างโดยใช้พลังงานจากแสงอาทิตย์

ผลิตภัณฑ์ส่องสว่างโดยใช้พลังงานจากแสงอาทิตย์ เป็นผลิตภัณฑ์ที่ใช้แสงสว่างจากดวงอาทิตย์เป็นแหล่งพลังงานหลักในการให้แสงสว่างโดยมีการทำงานจะใช้แผงโซล่าเซลล์รับพลังงานจากแสงอาทิตย์ในเวลากลางวัน และนำไปเปลี่ยนเป็นกระแสไฟฟ้า จากนั้นก็จะส่งเข้าไปเก็บไว้ในแบตเตอรี่ และเมื่อถึงเวลากลางคืน โคมไฟโซล่าเซลล์ก็จะนำเอากระแสไฟฟ้าที่ได้เก็บไว้ในแบตเตอรี่ออกมาใช้งาน ซึ่งนิยมใช้สำหรับการติดตั้งภายนอกอาคารเป็นหลัก อาทิเช่น โคมไฟถนน, โคมไฟสนาม, แผงโซล่า Rooftop solar เป็นต้น

ตัวอย่างผลิตภัณฑ์ส่องสว่างที่ใช้พลังงานจากแสงอาทิตย์























อุปกรณ์ไฟฟ้า

อุปกรณ์ไฟฟ้า ได้แก่ ผลิตภัณฑ์ที่ใช้เป็นส่วนประกอบของวงจรไฟฟ้าเพื่อให้ครบวงจรต่อการใช้งาน อาทิเช่น สวิทซ์ไฟฟ้า ปลั๊กไฟ บัลลาสต์ ตู้คอนซูมเมอร์เบรกเกอร์ หม้อแปลงแอลอีดีไดร์เวอร์ ขั้วไฟฟ้า เป็นต้น

ตัวอย่างผลิตภัณฑ์อุปกรณ์ไฟฟ้า

สวิทซ์ / ปลั๊ก



หม้อแปลงแอลอีดี



ตู้คอนซูมเมอร์



เบรกเกอร์



หลอดไฟฟ้าแอลอีดี

หลอดไฟฟ้า ได้แก่ อุปกรณ์ที่ใช้ไฟฟ้าเพื่อทำให้เกิดแสงสว่างซึ่งส่วนใหญ่จะถูกนำไปใช้งานร่วมกับโคมไฟและอุปกรณ์ไฟฟ้าเพื่อให้เกิดแสงสว่างและพร้อมแก่การใช้งาน โดยบริษัทจัดจำหน่ายหลอดไฟฟ้าหลากหลายประเภท อาทิเช่น หลอดแอลอีดี หลอดไส้แอลอีดี หลอดฟลูออเรสเซนต์แอลอีดี หลอดฮาโลเจนแอลอีดี เป็นต้น

ตัวอย่างผลิตภัณฑ์หลอดไฟฟ้าแอลอีดี



ผลิตภัณฑ์ประเภท IET (Internet Every Thing)

จากนโยบายของภาครัฐที่ส่งเสริมกลยุทธ์เศรษฐกิจใหม่ภายใต้ “ยุทธศาสตร์Thailand 4.0” ที่ขับเคลื่อนเศรษฐกิจด้วยนวัตกรรม ทำให้ตลาด IT ในประเทศไทยเติบโตอย่างรวดเร็ว อีกทั้งผู้บริโภค,หน่วยงานเอกชน,หน่วยงานภาครัฐ ที่เปิดรับสิ่งใหม่ๆ จึงเป็นองค์ประกอบที่ทำให้บริษัทพัฒนาสินค้าอุปกรณ์ฮาร์ดแวร์อัจฉริยะ การพัฒนาแอปพลิเคชั่น และคลาวด์แพลตฟอร์ม โดยสามารถจำแนกลักษณะผลิตภัณฑ์ของบริษัทในแต่ละชนิดได้ดังต่อไปนี้ ผลิตภัณฑ์ประเภท Smart Home ได้แก่ ผลิตภัณฑ์ที่ใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่เพื่อสอดประสานให้อุปกรณ์เครื่องใช้ไฟฟ้าต่างๆ ภายในบ้านสามารถใช้งานได้อย่างสะดวกสบาย ยกตัวอย่างเช่น Digital Door lock, Smart Camera, Smart Plug Wi-Fi, Smart Sensor เป็นต้น









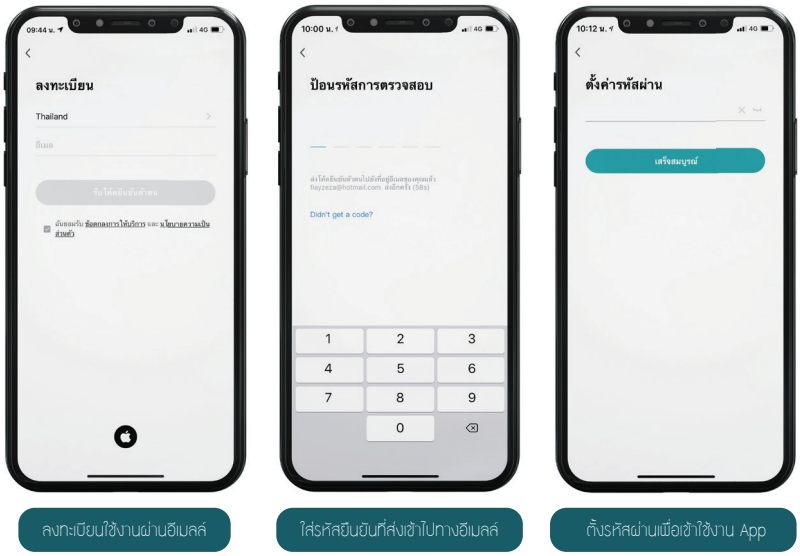


ผลิตภัณฑ์ประเภท Smart Application ได้แก่ โปรแกรมที่พัฒนาเพื่อควบคุมอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ใช้ในบ้านผ่านอุปกรณ์มือถือ แท็ปแลต เพื่อตอบโจทย์ชีวิตสมัยใหม่ที่ต้องการให้การใช้ชีวิตมีความสะดวกสบายมากขึ้น และการสั่งงานอัตโนมัติในชีวิตประจำวัน

Lightrio Smart

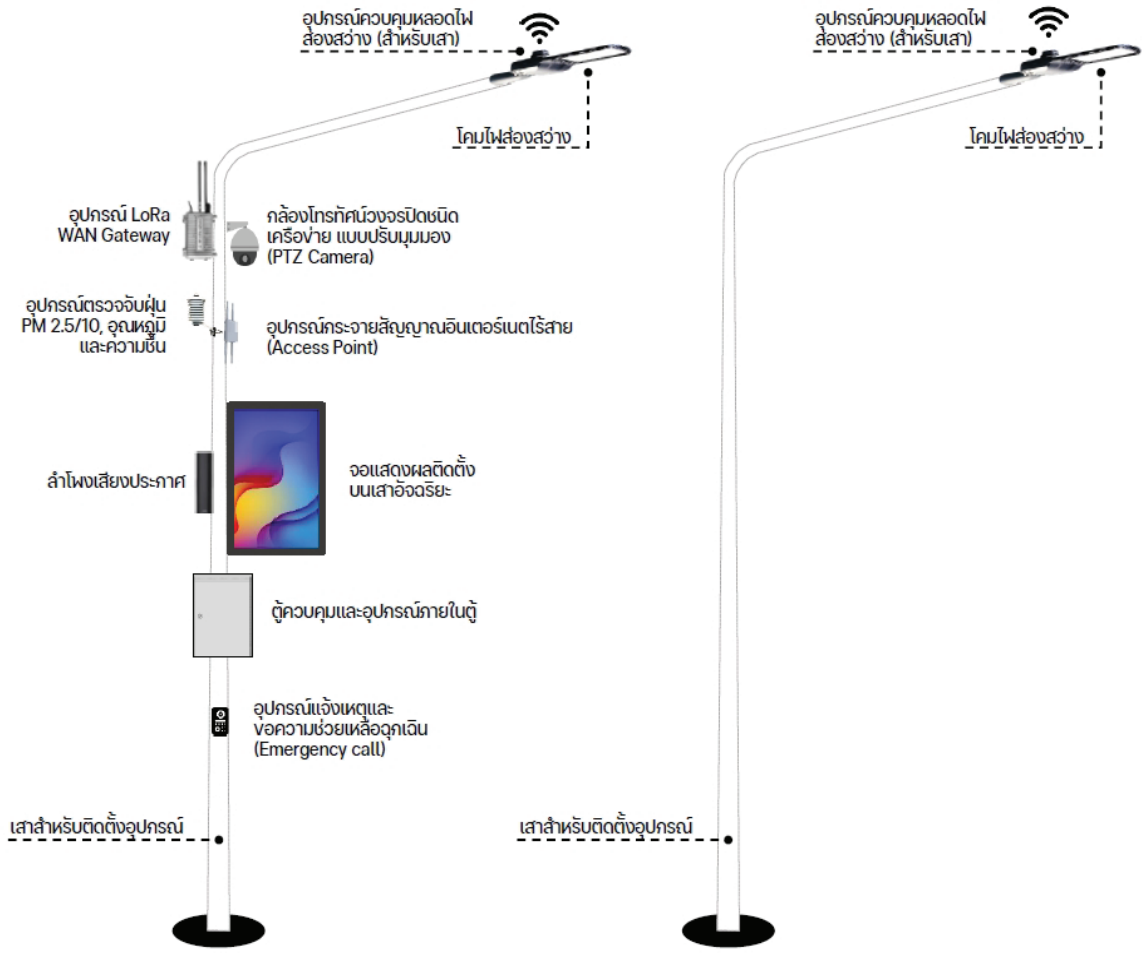
Download on the App Store

GET IT ON Google Play



ลงทะเบียนใช้งานผ่านอีเมลล์ | ใส่รหัสยืนยันที่ส่งเข้าไปทางอีเมลล์ | ตั้งรหัสผ่านเพื่อเข้าใช้งาน App

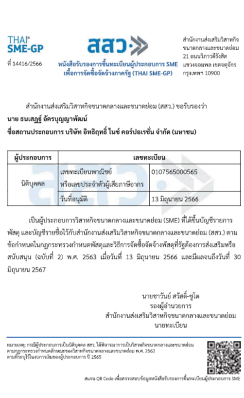
ผลิตภัณฑ์ประเภท Smart City ได้แก่ ผลิตภัณฑ์ที่ประยุกต์เทคโนโลยีดิจิตัล ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร มาเพิ่มประสิทธิภาพของการบริหารจัดการเมืองในมิติต่าง ๆ เพื่อเป้าหมายการเป็นเมืองที่น่าอยู่ ทันสมัย ลดต้นทุน ลดการใช้ทรัพยากร ส่งผลให้ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น มีความปลอดภัย ยกตัวอย่างเช่น Smart Street Pole, Smart Solar Street, Smart Solar Camera เป็นต้น

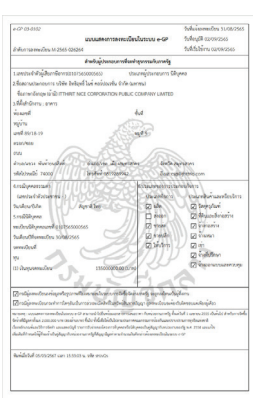


ผลิตภัณฑ์ประเภท Solar Pole ได้แก่ โคมไฟและเสาไฟโซลาเซลล์, เสาไฟนวัตกรรม ส่วนใหญ่สินค้านี้จะอยู่ในส่วนของโครงการภาครัฐ เทศบาล และ อบต. ทั่วประเทศ









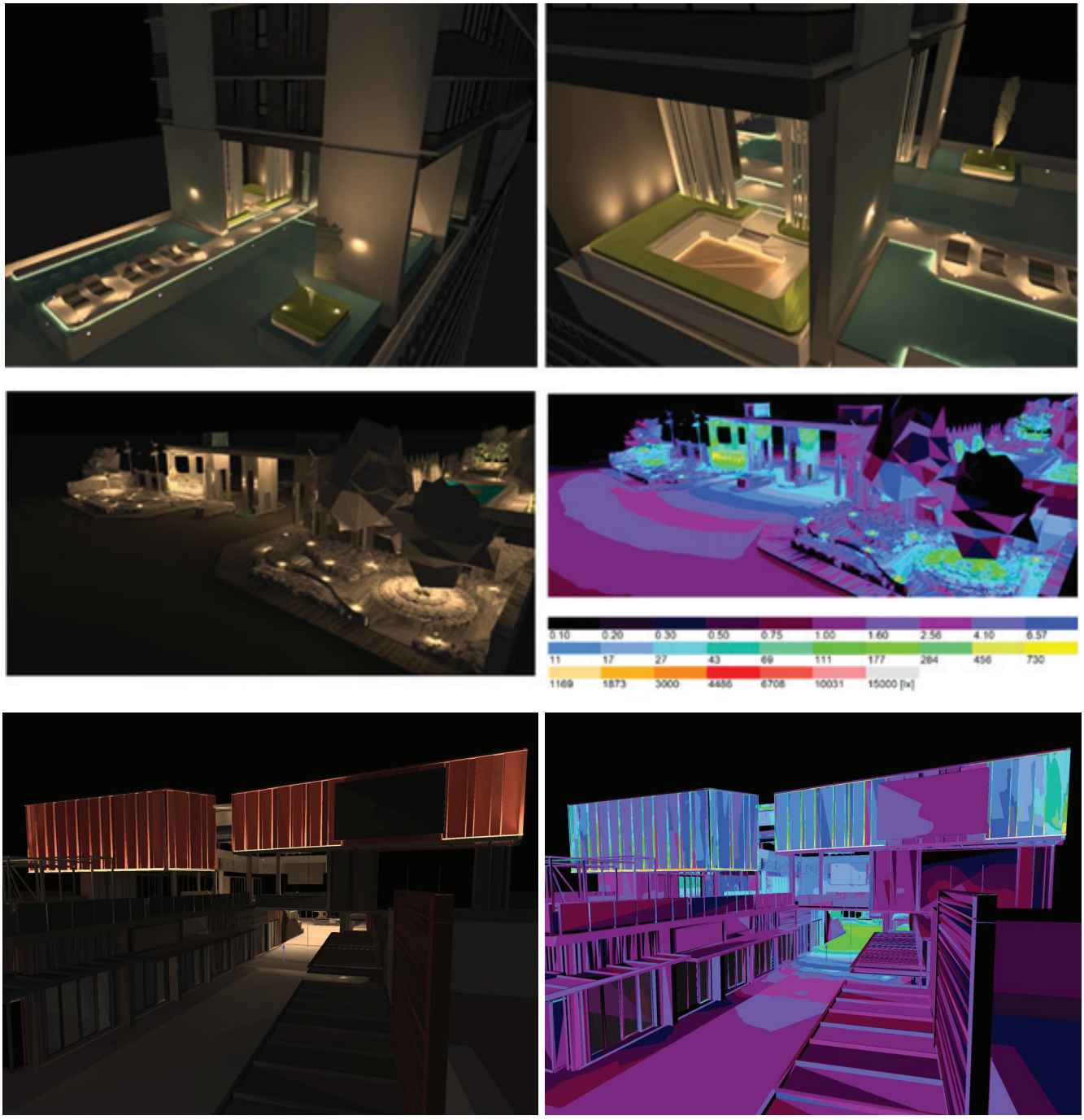






นอกจากนี้ บริษัทยังมีบริการเสริมต่าง ๆ อาทิเช่น การออกแบบและให้คำแนะนำ ผลิตภัณฑ์โคมไฟสำหรับการใช้งานพิเศษเฉพาะทาง การบริการคำนวณการกระจายแสงและการใช้พลังงาน การออกแบบระบบแสงสว่างสำหรับวัตถุประสงค์การใช้งานที่แตกต่างกัน การออกแบบระบบแสงสว่างให้เหมาะกับลักษณะของงาน เพื่อรองรับความต้องการของลูกค้าที่หลากหลายในทุกกลุ่มเป้าหมาย อาทิเช่น กลุ่มผู้ประกอบการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการพักอาศัย ทั้งประเภท หมู่บ้านจัดสรร ทาวน์เฮาส์ ทาวน์โฮม บ้านเดี่ยว คอนโดมิเนียม กลุ่มผู้รับเหมาก่อสร้างซึ่งมีลูกค้าปลายทางกระจายอยู่ในหลากหลายอุตสาหกรรมทั้ง กลุ่มอาคารพาณิชย์ กลุ่มศูนย์การค้า กลุ่มอาคารสำนักงาน กลุ่มโรงงานอุตสาหกรรม กลุ่มโรงแรม กลุ่มผู้ค้าส่ง และกลุ่มลูกค้ารายย่อย เป็นต้น โดยบริษัทได้รับความไว้วางใจจากเจ้าของโครงการทั้งหน่วยงานภาครัฐ หน่วยงานรัฐวิสาหกิจ และหน่วยงานเอกชน เพื่อนำผลิตภัณฑ์ของบริษัทไปใช้งานในหลากหลายวัตถุประสงค์ ในขณะที่สำหรับผลิตภัณฑ์ประเภท Smart home บริษัทจะทำหน้าที่ในการจัดหาและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์โดยการเลือกสรรผลิตภัณฑ์ที่มีความหลากหลายและเข้ากับความต้องการของลูกค้า

ตัวอย่างการให้บริการออกแบบแสงสว่างสำหรับการใช้งาน



(2) การตลาดและการแข่งขัน

กลยุทธ์การแข่งขัน

1) TEAMWORK ทีมงานที่พร้อมให้บริการ

บริษัทมุ่งเน้นการทำงานเป็นทีม เพื่อบรรลุเป้าหมายเดียวกันอย่างเต็มประสิทธิภาพ ทีมงานของบริษัทปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบด้วยความมุ่งมั่น ทุ่มเท และร่วมมือผนึกกำลังกันทุกฝ่ายเพื่อจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ไฟฟ้าส่องสว่างอย่างครบวงจร นับตั้งแต่การนำเข้าสินค้าจากต่างประเทศ การปรับแต่งผลิตภัณฑ์ให้ตรงตามความต้องการของลูกค้า และการจัดจำหน่ายให้ลูกค้าหลากหลายกลุ่มทั่วประเทศ นอกจากนี้ บริษัทยังมีบริการเสริมต่าง ๆ เพื่อประโยชน์สูงสุดจากผลิตภัณฑ์ของบริษัท ได้แก่บริการออกแบบระบบแสงสว่างสำหรับความต้องการใช้ที่อาจแตกต่างกันไปตามความต้องการของลูกค้าแต่ละประเภท โดยบริษัทจะออกแบบระบบแสงสว่างให้เหมาะกับลักษณะของงาน เนื่องจากบริษัทมีผลิตภัณฑ์ที่มีความหลากหลาย สามารถรองรับความต้องการของลูกค้าที่ใช้ผลิตภัณฑ์ไฟฟ้าส่องสว่างได้ทุกกลุ่ม เช่น หมู่บ้านจัดสรร ทาวน์เฮาส์ บ้านเดี่ยว คอนโดมิเนียม อาคารพาณิชย์ ศูนย์การค้า ตึกสูง สำนักงาน โชว์รูม ร้านอาหาร โรงงานอุตสาหกรรม โรงพยาบาล โรงแรม สถานศึกษา คลังสินค้า สนามบิน เป็นต้น โดยบริษัทได้รับความไว้วางใจจากเจ้าของโครงการทั้งจากหน่วยงานภาครัฐและเอกชน

2) CREATIVITY ความสร้างสรรค์ของผลิตภัณฑ์เพื่อรองรับความต้องการของลูกค้าในหลากหลายกลุ่มอุตสาหกรรม

บริษัทให้ความสำคัญในการเข้าถึงทุกความต้องการของลูกค้าซึ่งมีความแตกต่างกันในแต่ละกลุ่มอุตสาหกรรม บริษัทจึงมุ่งเน้นการจัดหาเพื่อจำหน่ายสินค้าที่มีความหลากหลายทั้งในแง่การใช้งานและราคาที่เหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทยังมีบริการออกแบบแสงสว่างเพื่อตอบสนองรายละเอียดการใช้ง่ายของลูกค้าอย่างเต็มประสิทธิภาพ รวมถึงบริษัทมีทางเลือกสำหรับลูกค้าที่ให้ความสำคัญด้านสิ่งแวดล้อมและการประหยัดพลังงาน โดยบริษัทมีผลิตภัณฑ์ส่องสว่างที่ใช้พลังงานจากแสงอาทิตย์ และผลิตภัณฑ์ Smart Homeที่ออกแบบมาเพื่อสำหรับลูกค้าที่ต้องการอาคารที่ประหยัดพลังงานและร่วมลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกและปรับตัวกับ Climate Change ตามทิศทางของโลกในอนาคตด้วย

3) FAST Logistics การจัดส่งที่รวดเร็ว

เนื่องจากบริษัทมีธุรกิจจำหน่ายสินค้าประเภทแอลกอฮอล์ฆ่าเชื้อและมีบริการประกอบและดัดแปลงสินค้ากึ่งสำเร็จรูปในธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์ไฟฟ้าส่องสว่าง ซึ่งจำเป็นต้องดำเนินการ ณ คลังสินค้าและโรงงานของบริษัท ทำให้บริษัทมีความจำเป็นต้องมีหน่วยงานจัดส่งของบริษัทในการขนส่งสินค้าจากคลังไปยังสถานที่ติดตั้งของลูกค้า โดยพนักงานในหน่วยงานจัดส่งจะเป็นผู้ดูแลตารางการวิ่งรถส่งของ สำหรับการวิ่งงานในแต่ละวัน ซึ่งการดำเนินงานดังกล่าวสามารถเพิ่มประสิทธิภาพการขนส่งสินค้าได้ดีกว่าการว่าจ้างบริการขนส่งจากภายนอก ทั้งขั้นตอนการจัดการ การเตรียมสินค้าเพื่อส่งให้ลูกค้าแต่ละรายในเส้นทางของรถขนส่งแต่ละคัน รวมถึงต้นทุนในการขนส่งโดยรวมที่บริษัทสามารถควบคุมได้ นอกจากนี้ บริษัทยังมีพนักงานที่ทำหน้าที่ในการตรวจสอบคุณภาพของสินค้าทั้งจากผู้ผลิตและผู้จัดจำหน่ายก่อนดำเนินการส่งสินค้าให้ลูกค้า โดยบริษัทมียานพาหนะสำหรับขนส่งสินค้าโดยเฉพาะจำนวนทั้งหมด 5 คัน ซึ่งเพียงพอต่อปริมาณการขนส่งสินค้า ณ ปัจจุบันของบริษัท

4) AFTER SERVICE บริการหลังการขายที่ดี

บริการหลังการขายที่ดีคืออีกปัจจัยที่จะส่งเสริมให้บริษัทสามารถสร้างความพึงพอใจและความประทับใจแก่ลูกค้า อันจะส่งผลให้เกิดการซื้อซ้ำและการบอกต่อในอนาคต บริษัทจึงกำหนดให้ฝ่ายขายและการตลาดมีหน้าที่ดูแลกรณีที่ลูกค้าอาจมีเรื่องร้องเรียน ข้อเสนอแนะ ข้อคิดเห็น ต้องการสอบถาม หรือขอข้อมูลใด ๆ เกี่ยวกับสินค้าและบริการ นอกจากนั้น บริษัทยังกำหนดให้ฝ่ายจัดซื้อมีหน้าที่ในการติดตามสถานการณ์ขอเคลมหรือขอคืนสินค้าจากลูกค้านอกเหนือจากการตรวจสอบคุณภาพในขั้นตอนการรับสินค้าจากผู้ผลิตหรือผู้จัดจำหน่าย ทั้งนี้ การรับประกันคุณภาพของสินค้าของบริษัทมีเงื่อนไขแตกต่างกันไปขึ้นอยู่กับแหล่งที่มาของสินค้าว่ามีต้นทางในประเทศ หรือต่างประเทศ รวมถึงข้อกำหนดระหว่างบริษัทและคู่ค้าแต่ละรายด้วย อย่างไรก็ตาม คู่มือการปฏิบัติงานของบริษัทกำหนดไว้อย่างชัดเจนว่าบริษัทมีหน้าที่ประสานงานและอำนวยความสะดวกตลอดทุกขั้นตอนตั้งแต่ที่ได้รับแจ้งสินค้าชำรุดหรือเสียหายจากลูกค้า จนจบกระบวนการที่เกี่ยวข้องเพื่อเป็นการสร้างสัมพันธไมตรีที่ดีต่อลูกค้าทุกราย

5) พัฒนาการความรู้และความสามารถของทรัพยากรบุคคลของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานให้มีคุณภาพและมาตรฐานการดำเนินธุรกิจของบริษัท บริษัทจึงสนับสนุนให้มีการพัฒนาความรู้และความสามารถของบุคคลากรในองค์กรอยู่เสมอ ซึ่งจะเป็นปัจจัยส่งเสริมการยกระดับการทำงานในภาพรวมของบริษัท โดยบริษัทสนับสนุนให้มีการจัดฝึกอบรมภายในแก่บุคลากร เริ่มต้นจากการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ การอบรมพื้นฐานซึ่งพนักงานทุกตำแหน่งจำเป็นต้องได้รับการฝึกอบรมก่อนเข้าทำงาน การฝึกอบรมขณะปฏิบัติงานจริง (On The Job Training) จากบุคลากรที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ในแต่ละฝ่าย ซึ่งจะสามารถถ่ายทอดความรู้ทั้งในแง่วิชาการและทักษะจากประสบการณ์ของการปฏิบัติงานจริง รวมถึงส่งเสริมให้พนักงานฝึกอบรมเพื่อเสริมความรู้ใหม่ ๆ อยู่เสมอ ทั้งนี้ ฝ่ายทรัพยากรมนุษย์จะมีการสำรวจความต้องการการฝึกอบรมของพนักงานแต่ละฝ่ายเพื่อจัดทำเป็นแผนการฝึกอบรมประจำทุกปี และมีการประเมินผลการฝึกอบรมแต่ละหลักสูตรเพื่อเก็บเป็นฐานข้อมูลต่อไป

6) การรักษาฐานลูกค้า (Customer Retention)

นอกจากมุ่งเน้นการจำหน่ายสินค้าที่มีคุณภาพให้แก่ลูกค้าอยู่เสมอการรักษาฐานลูกค้าเดิมให้เกิดการซื้อและใช้บริการซ้ำอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอนับเป็นอีกปัจจัยสำคัญที่จะสามารถรักษาเสถียรภาพของผลดำเนินงานของบริษัทได้ ด้วยเหตุผลดังกล่าว บริษัทจึงมุ่งมั่นที่จะสรรหาและพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพและตรงต่อความต้องการของลูกค้าที่อาจเปลี่ยนแปลงไปตามพฤติกรรมการอุปโภคบริโภคในแต่ละช่วงเวลา นอกจากนั้น บริษัทยังให้ความสำคัญกับการขยายฐานลูกค้าใหม่ โดยฝ่ายการตลาดจะทำหน้าที่ในการติดต่อสื่อสารเพื่อนัดหมายลูกค้ารายใหม่เพื่อแนะนำบริษัท รวมทั้งเสนอผลิตภัณฑ์และบริการเพื่อให้เป็นที่รู้จัก เพื่อให้เกิดการขยายตัวของฐานลูกค้าอย่างต่อเนื่อง



นโยบายการกำหนดราคา

บริษัทกำหนดราคาขายโดยอ้างอิงตามมูลค่าต้นทุนบวกด้วยกำไรส่วนเพิ่ม (Cost Plus Margin) ภายใต้ระเบียบอำนาจอนุมัติและนโยบายที่กำหนด โดยบริษัทจะพิจารณาอัตรากำไรส่วนเพิ่มตามกลุ่มสินค้า แบ่งเป็น

(1) สินค้าที่ซื้อจากผู้ผลิตหรือตัวแทนจำหน่ายในประเทศ

(2) สินค้าที่นำเข้าจากผู้ผลิตและผู้จัดจำหน่ายต่างประเทศ

(3) สินค้าที่บริษัทเป็นตัวแทนขายโดยตรงของผู้ผลิตสินค้า

(4) สินค้าแอลกอฮอล์ฆ่าเชื้อ และ

(5) สินค้าที่เป็นการผลิตตามคำสั่งซื้อและงานติดตั้ง

ทั้งนี้ เนื่องจากสินค้าของบริษัทมีความหลากหลายและมีสินค้าคงคลังรวมถึงมีการจำหน่ายในหลากหลายช่องทางการจำหน่าย บริษัทจึงจัดทำใบรายการราคาสินค้า (Price list) เพื่อใช้เป็นมาตรฐานในการจำหน่ายสินค้าของบริษัท รวมถึงกำหนดเงื่อนไขสำหรับการขายราคาพิเศษและการลดราคาให้มีการอนุมัติเป็นลำดับขั้นตามนโนบายที่กำหนดไว้ นอกจากนี้ ใบรายการราคาสินค้าของบริษัทถูกกำหนดให้มีการทบทวนทุกปี หรือทันทีที่ฝ่ายบริหารเห็นว่าสมควรว่าต้องทบทวนรายการดังกล่าว โดยคำนึงถึงสภาพการแข่งขันในตลาด และสภาพเศรษฐกิจ ณ ช่วงขณะเวลานั้น ๆ ซึ่งเป็นอีกหนึ่งปัจจัยในการกำหนดราคาเพื่อสร้างความได้เปรียบในเชิงธุรกิจให้สามารถแข่งขันในตลาดได้

กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย และช่องทางการจำหน่าย

ธุรกิจจัดจำหน่ายอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์

กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัทได้แก่ กลุ่มลูกค้าโครงการ กลุ่มลูกค้าขายส่ง กลุ่มลูกค้ารายย่อย และกลุ่มลูกค้าราชการ โดยมีรายละเอียด ดังนี้

1. กลุ่มลูกค้าโครงการ (Project)

กลุ่มลูกค้าโครงการ หมายถึง การจัดจำหน่ายให้แก่ลูกค้าในลักษณะเหมาทั้งโครงการหรือทั้งอาคาร เนื่องจากความจำเป็นของคอนเซ็ปต์และการออกแบบของโครงการหรืออาคารนั้นๆ โดยบริษัทสามารถจัดหาสินค้าและให้บริการที่สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้เป็นอย่างดีและมีคุณภาพ และสามารถสร้างความพึงพอใจแก่ลูกค้าได้อยู่เสมอ จึงทำให้บริษัทได้รับความไว้วางใจต่อเนื่องในงานโครงการใหม่ของลูกค้าเดิมอย่างต่อเนื่องมาโดยตลอด ทั้งนี้ สำหรับลูกค้าโครงการยังสามารถจำแนกได้เป็น

1) ลูกค้าในกลุ่มผู้พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ ซึ่งเป็นผู้ประกอบการอสังหาริมทรัพย์ที่พัฒนาโครงการทั้งคอนโดมิเนียมและบ้านเดี่ยว และ 2) ลูกค้าในกลุ่มผู้ประกอบการในธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง โดยลูกค้าปลายทางของผู้ประกอบการในธุรกิจรับเหมาก่อสร้างนั้น จะกระจายอยู่ในหลากหลายอุตสาหกรรม อาทิเช่น ห้างสรรพสินค้า อสังหาริมทรัพย์ โรงงาน โรงพยาบาล โรงแรม เป็นต้น ซึ่งลูกค้ากลุ่มโครงการถือเป็นลูกค้าที่มีสัดส่วนการจำหน่ายสูงที่สุด คิดเป็นสัดส่วนเฉลี่ยประมาณร้อยละ 80.00 ของรายได้จากการจัดจำหน่ายอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์

2. กลุ่มลูกค้าขายส่ง (Wholesales)

กลุ่มลูกค้าขายส่ง หมายถึง การจัดจำหน่ายไปยังผู้ประกอบการและผู้ประกอบการจะนำสินค้าของบริษัทไปจัดจำหน่ายอีกทอด โดยบริษัทจัดจำหน่ายไปยังลูกค้ากลุ่มเป้าหมายจำนวนทั้งสิ้น 3 กลุ่ม ซึ่งประกอบด้วย

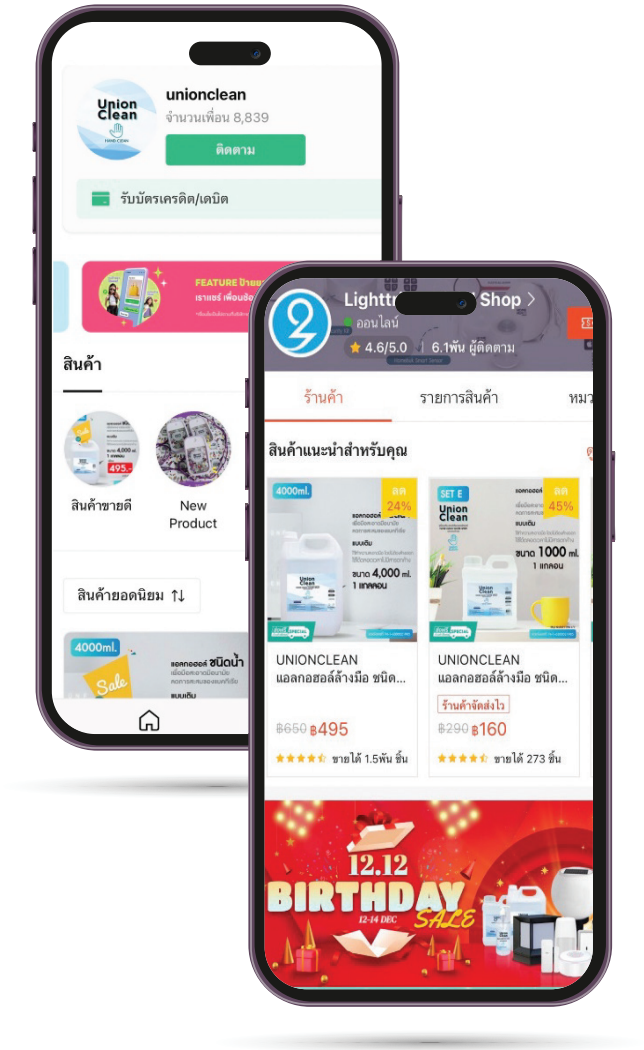
1) ลูกค้าตัวแทนจำหน่าย (Dealer) ซึ่งจะทำหน้าที่เป็นตัวแทนจำหน่ายให้แก่บริษัท

2) ลูกค้ากลุ่มห้างสรรพสินค้า (Modern Trade) ซึ่งจะนำสินค้าของบริษัทไปจำหน่ายยังร้านค้าของตน

3) ลูกค้ากลุ่มร้านเครื่องใช้ไฟฟ้า (Electronic store) ซึ่งมีทั้งร้านครื่องใช้ไฟฟ้าที่มีขนาดเล็กไปจนถึงขนาดใหญ่ ซึ่งลูกค้ากลุ่มขายส่งถือเป็นลูกค้าที่มีสัดส่วนการจำหน่ายรองลงมา คิดเป็นสัดส่วนเฉลี่ยประมาณร้อยละ 15.00 ของรายได้จากการจัดจำหน่ายอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์

3. กลุ่มลูกค้ารายย่อย (Retail)

กลุ่มลูกค้ารายย่อย หมายถึง การจัดจำหน่ายไปยังลูกค้าปลายทางซึ่งมีทั้งในรูปแบบออฟไลน์และออนไลน์ กล่าว คือ ลูกค้าสามารถเลือกซื้อสินค้าของบริษัทได้ทั้งจากหน้าร้านบริเวณสำนักงานใหญ่ของบริษัท หรือหน้าร้านของคู่ค้าซึ่งเป็นตัวแทนจำหน่ายของบริษัท หรือช่องทางการจำหน่ายหรือแพลตฟอร์มอีคอมเมิร์ซ เช่น SHOPEE, LAZADA และผ่านแอพพลิเคชั่นสำหรับการซื้อขายสินค้าแบบออนไลน์ของบริษัท เช่น Line Facebook และ Instagram เป็นต้น เพื่อสร้างประสบการณ์ให้ลูกค้าสามารถซื้อสินค้าของบริษัทได้อย่างสะดวกสบาย โดยเฉพาะยุค New Normal ที่เกิดขึ้นจากการแพร่ระบาดของ COVID-19 ที่ส่งผลให้การซื้อสินค้าผ่านช่องทางออนไลน์เพิ่มสูงขึ้นหลายเท่าตัวในช่วงที่ผ่านมา ทั้งนี้ บริษัททำการตลาดบนสื่อโซเชียลมีเดียเป็นหลัก โดยมุ่งเน้นการใช้ Data Analytics หรือ การวิเคราะห์ข้อมูลเพื่อทำ Omni-Channel ซึ่งจะผนวกช่องทางการสื่อสารระหว่างผู้ประกอบการและลูกค้าเอาไว้ด้วยกัน นอกจากจะสร้างประสบการณ์ที่ดีให้กับลูกค้าแล้ว ยังสร้าง Brand Loyalty ให้สินค้าของบริษัทอีกด้วย เนื่องจากกลุ่มลูกค้าที่เป็นผู้บริโภครายสุดท้ายในปัจจุบันใช้เวลาบนโลกออนไลน์และเกิดรายการซื้อขายบนแพลตฟอร์มดังกล่าวมากขึ้น ซึ่งลูกค้ากลุ่มรายย่อยถือเป็นลูกค้าที่มีสัดส่วนน้อยที่สุด คิดเป็นสัดส่วนเฉลี่ยประมาณร้อยละ 5.00 ของรายได้จากการจัดจำหน่ายอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์



4. กลุ่มลูกค้าราชการ (Government)

กลุ่มลูกค้าราชการ หมายถึง การจัดจำหน่ายไปลูกค้าปลายทางที่เป็นหน่วยงานราชการโดยตรง ซึ่งเป็นกลุ่มลูกค้าใหม่ตามกลยุทธ์การเติบโตของบริษัทในการขยายฐานลูกค้าของบริษัทให้มีความหลากหลายและเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทเริ่มมีรายได้จากลูกค้ากลุ่มดังกล่าวในปี 2565 คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 3.74 ของรายได้จากการจัดจำหน่ายอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ และในปี 2566 คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 43.35 ของรายได้จากการจัดจำหน่ายอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์

ตารางแสดงสัดส่วนรายได้จากธุรกิจจัดจำหน่ายอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์จำแนกตามลักษณะลูกค้าของบริษัทในปี 2564 - 2566

กลุ่มลูกค้า	ปี 2564		ปี 2565		ปี 2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
กลุ่มลูกค้าโครงการ (Project)						
ผู้พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	80.92	37.46	88.82	39.14	135.55	30.91
ผู้ประกอบการในธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง	71.28	33.00	84.48	37.23	89.21	20.35
	152.20	70.46	173.30	76.37	224.76	51.26
กลุ่มลูกค้าขายส่ง (Wholesales)						
ตัวแทนจำหน่าย	28.00	12.96	3.52	1.55	1.76	0.00
ห้างสรรพสินค้า	0.22	0.10	0.27	0.12	0.05	0.00
ร้านเครื่องใช้ไฟฟ้า	10.61	4.91	13.04	5.74	8.93	2.04
	38.83	17.98	16.82	7.41	10.74	2.45
กลุ่มลูกค้ารายย่อย (Retail)	24.99	11.57	28.32	12.48	12.93	2.94
กลุ่มลูกค้าราชการ (Government)	0.00	0.00	8.49	3.74	190.09	43.35
	216.02	100.00	226.93	100.00	438.52	100.00

ตัวอย่างลูกค้าที่สำคัญของบริษัท

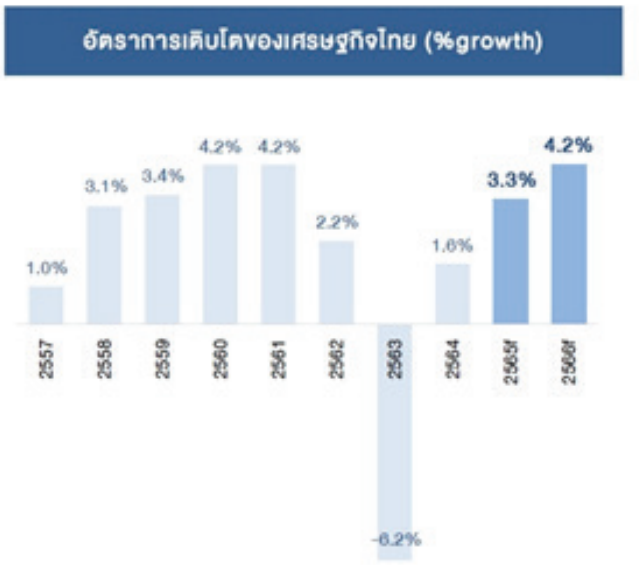
ลูกค้ากลุ่มผู้รับเหมาก่อสร้าง

ลูกค้ากลุ่มงานโครงการ

ภาวะอุตสาหกรรม

สำหรับผลิตภัณฑ์ไฟฟ้าส่องสว่าง เป็นหนึ่งในอุตสาหกรรมที่มีความเกี่ยวโยงกับอุตสาหกรรมก่อสร้าง ซึ่งฐานลูกค้าหลักของบริษัท ได้แก่ ผู้พัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่ออยู่อาศัย เช่น คอนโดมิเนียมและโครงการบ้านจัดสรร รวมถึง อาคารทุกประเภท เช่น ศูนย์การค้า อาคารสำนักงาน โชว์รูม ร้านค้า ร้านอาหาร โรงงานอุตสาหกรรม โรงพยาบาล โรงแรม โรงเรียน คลังสินค้า สนามบิน รวมถึงพฤติกรรมผู้บริโภคทั่วไปที่ต้องการเปลี่ยนมาเลือกใช้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพดีกว่า ประหยัดพลังงานมากกว่า หรือมีรูปแบบสวยงามกว่า และการซื้อเพื่อทดแทนของเดิมที่ชำรุดหรือหมดอายุ ดังนั้น การเติบโตและการเปิดตัวโครงการใหม่ของผู้ประกอบการในกลุ่มอุตสาหกรรมดังกล่าวจึงเป็นปัจจัยที่ส่งผลต่อการขยายตัวของผลประกอบการของบริษัทในฐานะที่บริษัทดำเนินธุรกิจจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์โคมไฟฟ้าแสงสว่างอย่างครบวงจร

ส่วนผลิตภัณฑ์ฆ่าเชื้อประเภทแอลกอฮอล์ของบริษัทส่วนใหญ่เป็นการจำหน่ายแก่ลูกค้าปลายทางซึ่งเป็นผู้ใช้โดยตรงเนื่องจากในปัจจุบันมีช่องทางการจัดจำหน่ายที่สามารถเข้าถึงผู้บริโภคโดยตรงได้สะดวกรวดเร็ว ซึ่งอุตสาหกรรมของผลิตภัณฑ์ดังกล่าวเติบโตอย่างก้าวกระโดดจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา (“COVID-19”) ในช่วงปี 2563 แต่ ณ ปัจจุบัน อุตสาหกรรมดังกล่าวต้องเผชิญการแข่งขันที่สูงขึ้นจากอุปทานของผู้ผลิตในตลาดที่เข้าสู่อุตสาหกรรมในจำนวนที่มากขึ้น



ร้อยละต่อปี	2565f	2566f
อัตราการขยายตัวทางเศรษฐกิจ	3.3	4.2
อุปสงค์ในประเทศ	3.6	3.0
การบริโภคภาคเอกชน	4.9	3.6
การลงทุนภาคเอกชน	5.4	4.5
การอุปโภคภาครัฐ	-1.9	-0.5
การลงทุนภาครัฐ	3.5	3.4
มูลค่าการส่งออกสินค้า	7.9	2.1
มูลค่าการนำเข้าสินค้า	13.8	3.5
จำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติ (ล้านราย)	6.0	19.0
อัตราเงินเฟ้อทั่วไป	6.2	2.5
อัตราเงินเฟ้อพื้นฐาน	2.2	2.0

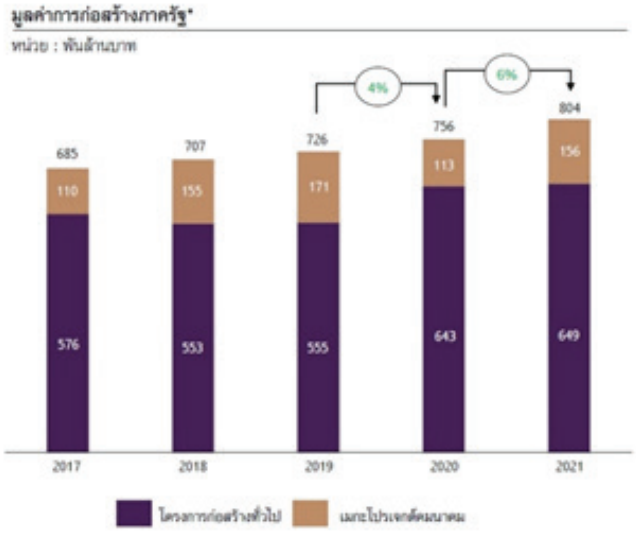
ศูนย์วิจัยกรุงศรีมองแนวโน้มเศรษฐกิจโลกในระยะ 3 ปีข้างหน้า มีแนวโน้มขยายตัวเฉลี่ยที่ร้อยละ 4 ต่อปี อย่างค่อยเป็นค่อยไป โดยมีปัจจัยสนับสนุนมาจากกิจกรรมทางเศรษฐกิจของภาคเอกชนทั้งการฟื้นตัวในภาคบริการและการขยายตัวต่อเนื่องในภาคการผลิต อันเป็นผลจากการฉีดวัคซีนที่แพร่หลายมากขึ้น การผ่อนคลายมาตรการควบคุมการระบาด และการทยอยเปิดเมืองในหลายประเทศ อย่างไรก็ดี ความเสี่ยงและความไม่แน่นอนยังคงมีอยู่ อาทิ การกลายพันธุ์ของ COVID-19 ประสิทธิภาพของวัคซีน และภาวะคอขวดของอุปทานภาคการผลิตที่อาจยืดเยื้อ นอกจากนี้ การปรับนโยบายการเงินให้เป็นปกติ โดยการทยอยขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายเพื่อลดแรงกดดันเงินเฟ้อ จะส่งผลให้ต้นทุนการดำเนินธุรกิจเพิ่มขึ้นในระยะต่อไป

ศูนย์วิจัยธนาคารออมสิน คาดการณ์ว่าเศรษฐกิจไทยในช่วงปี 2565-2566 มีแนวโน้มปรับดีขึ้นต่อเนื่องจากการระบาดของสายพันธุ์ Omicron ที่ลดระดับความรุนแรง การเปิดประเทศ และการผ่อนคลายมาตรการควบคุมโรคอย่างต่อเนื่อง โดยเศรษฐกิจไทยได้รับแรงขับเคลื่อนจากการฟื้นตัวของภาคท่องเที่ยว ภาคบริการ และอุปสงค์ในประเทศเป็นสาคัญ โดยธนาคารแห่งประเทศไทยได้ประมาณการอัตราการขยายตัวทางเศรษฐกิจของไทยในปี 2565 และปี 2566 ที่ร้อยละ 3.3 และ 4.2 ตามลำดับ

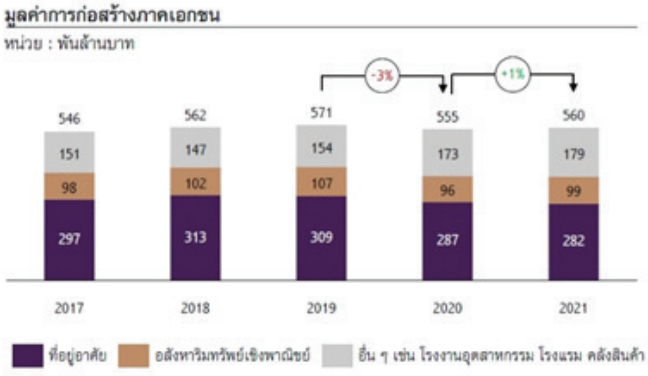
- ภาวะอุตสาหกรรมธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง

อุตสาหกรรมผลิตภัณฑ์ไฟฟ้าแสงสว่างมีความเกี่ยวโยงกับการขยายตัวของอุตสาหกรรมก่อสร้าง โดยเมื่อใดที่การก่อสร้างขยายตัวมากขึ้น ย่อมส่งผลให้ธุรกิจผลิตภัณฑ์ไฟฟ้าแสงสว่างมีแนวโน้มที่จะเติบโตสูงตามไปด้วยจากการที่ผลิตภัณฑ์ไฟฟ้าแสงสว่างเป็นองค์ประกอบสำคัญที่ใช้เป็นส่วนประกอบของสิ่งปลูกสร้าง

SCB EIC รายงานว่าหน่วยงานหลักที่ลงทุนภาคก่อสร้างในปีงบประมาณ 2564 ได้แก่ กรมทางหลวง กรมชลประทาน กรมทางหลวงชนบท และกรมโยธาธิการและผังเมืองมีการขยายตัว แต่เนื่องจากอัตราการเบิกจ่ายงบลงทุนยังไม่สูงมากนัก จึงส่งผลให้มูลค่าการก่อสร้างโครงการก่อสร้างภาครัฐในปี 2564 มีอัตราการขยายตัวไม่มากนักที่อัตราร้อยละ 4 เมื่อเทียบกับปี 2563 แต่คาดว่ามูลค่าการก่อสร้างภาครัฐในปี 2565 จะยังสามารถขยายตัวได้ร้อยละ 6 แตะระดับ 853,000 ล้านบาท โดยมีปัจจัยสนับสนุนจากทั้ง คืบหน้าของโครงการเมกะโปรเจกต์ที่มีการก่อสร้างต่อเนื่องจากในอดีต และการเริ่มก่อสร้างโครงการใหม่ ๆ ตามแผนงบประมาณที่กำหนดไว้



ส่วนมูลค่าการก่อสร้างภาคเอกชนในปี 2565 มีแนวโน้มขยายตัวเล็กน้อยที่ 567,000 ล้านบาท โดยเผชิญแรงกดดันจากการฟื้นตัวได้ช้าของภาคอสังหาริมทรัพย์ ซึ่งการก่อสร้างอาคารที่อยู่อาศัยมีแนวโน้มฟื้นตัวที่ร้อยละ 5 หลังจากที่หดตัวต่อเนื่องมา 3 ปี โดยเป็นการฟื้นตัวของมูลค่าการก่อสร้างที่อยู่อาศัยแนวราบ ทั้งบ้านเดี่ยว บ้านแฝด และทาวน์เฮาส์เป็นหลัก ตามการฟื้นตัวของหน่วยที่อยู่อาศัยเปิดตัวใหม่ในปี 2565 ส่วนมูลค่าการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์เชิงพาณิชย์ในกลุ่มอาคารสำนักงานมีแนวโน้มหดตัว ขณะที่พื้นที่ค้าปลีกมีแนวโน้มขยายตัวไปตามการก่อสร้างโครงการขนาดใหญ่ ที่ยังมีการก่อสร้างอย่างต่อเนื่อง



ภาพรวมมูลค่าอุตสาหกรรมก่อสร้างยังสามารถขยายตัวได้อย่างต่อเนื่องเฉลี่ยปีละร้อยละ 4 โดยการก่อสร้างภาครัฐจะได้รับปัจจัยหนุนจากโครงการที่จะก่อสร้างในอนาคต และยังมีแผนพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานใหม่ ๆ ทั้งใน EEC โครงข่ายทางหลวง และโครงข่ายระบบราง อย่างไรก็ตาม การประมูลและลงนามสัญญาโครงการใหม่ ๆ ที่อาจล่าช้า และกระทบต่อการขยายตัวของมูลค่าการก่อสร้างภาครัฐในอนาคต ส่วนการก่อสร้างภาคเอกชนจะยังฟื้นตัวได้ช้าในช่วงปี 2566 และจะเร่งตัวขึ้นในปี 2567-2568 ตามการฟื้นตัวของภาคอสังหาริมทรัพย์ ทั้งที่อยู่อาศัย และพาณิชยกรรม

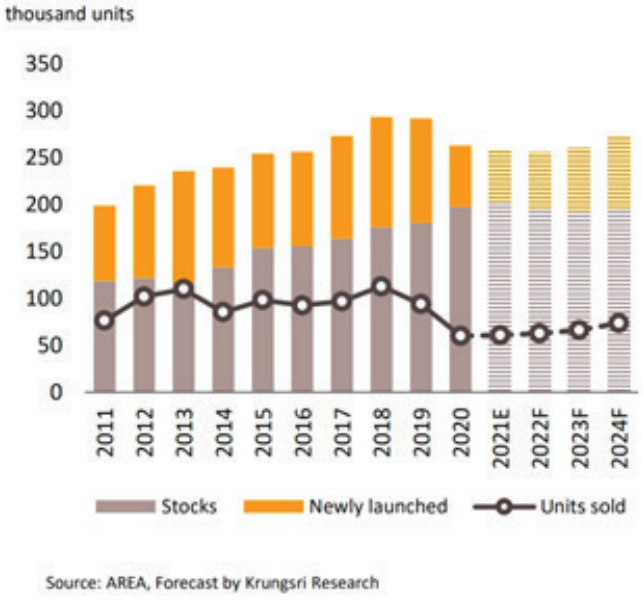
- ภาวะอุตสาหกรรมอสังหาริมทรัพย์ ประเภทอาคารสำนักงาน คอนโดมิเนียม โรงแรม

ลูกค้าเป้าหมายหลักอีกกลุ่มของบริษัทได้แก่ผู้รับเหมาหลักของโครงการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์ประเภทต่าง ๆ ทั้งอาคารสำนักงาน คอนโดมิเนียม และโรงแรม โดยฝ่ายวิจัยกรุงศรีวิเคราะห์ว่าตลาดที่อยู่อาศัยในกรุงเทพฯ และปริมณฑลช่วง 3 ปี ข้างหน้ามีแนวโน้มกระเตื้องขึ้น อย่างไรก็ตาม คาดว่ายอดขายจะปรับตัวดีขึ้นโดยอยู่ที่ 7.4 หมื่นยูนิตในปี 2567 (เทียบกับค่าเฉลี่ย 9.9 หมื่นยูนิตช่วงปี 2557-2562) เนื่องจากตลาดระดับกลางลงมายังฟื้นตัวได้จำกัดและสถาบันการเงินยังมีความเข้มงวดในการปล่อยสินเชื่อ ทั้งนี้ การเปิดตัวโครงการใหม่มีแนวโน้มเพิ่มขึ้นเฉลี่ยร้อยละ 14-15 ต่อปี ตามแผนลงทุนของผู้ประกอบการ โดยสัดส่วนการเปิดขายโครงการใหม่ของบ้านแนวราบจะใกล้เคียงกับคอนโดมิเนียมเพื่อรองรับความต้องการซื้อเพื่ออยู่อาศัยจริง สำหรับบ้านแนวราบ ผู้ซื้อหันมาให้ความสำคัญกับพื้นที่ใช้สอยและฟังก์ชั่นที่เอื้อต่อการทำงานที่บ้านมากขึ้น โดยทำเลชานเมืองจะได้รับความนิยมสูงขึ้น เนื่องจาก

(1) ราคาที่ดินยังไม่สูงเท่าย่านใจกลางเมืองและสามารถแบ่งพัฒนาโครงการได้ ต่างจากคอนโดมิเนียมที่ต้องสร้างเสร็จทั้งโครงการจึงจะโอนกรรมสิทธิ์ได้และ

(2) การขยายเส้นทางโครงการรถไฟฟ้าอีกหลายเส้นทางครอบคลุมพื้นที่รอบนอกมากขึ้น ส่วนตลาดคอนโดมิเนียมคาดว่าจะปรับดีขึ้นในบางพื้นที่ โดยเฉพาะย่านใจกลางเมืองและแนวรถไฟฟ้าบางเส้นทาง ซึ่งคอนโดมิเนียมส่วนใหญ่ถูกพัฒนาโดยผู้ประกอบการรายใหญ่ที่มีศักยภาพทั้งด้านการบริหารโครงการ การตลาดและแหล่งเงินทุนหมุนเวียน

Figure 4: Total Supply



Source: AREA, Forecast by Krungsri Research

ทั้งนี้ แม้อุปทานคอนโดมิเนียมใหม่จะชะลอลงมากในปี2564 แต่ในบางพื้นที่ยังมีอุปทานคงค้างอยู่ในระดับสูง เช่น แนวรถไฟฟ้าสายสีน้ำเงิน (หัวลำโพง-บางแค) แนวรถไฟฟ้าสายสีเขียว (บางนา - สมุทรปราการ) ซึ่งเป็นพื้นที่รอบนอกและมีศักยภาพเชิงทำเลต่ำกว่าพื้นที่อื่นโดยเปรียบเทียบ และสำหรับทิศทางในระยะต่อไป คาดว่าผู้ประกอบการมีแนวโน้มพัฒนาโครงการเพื่อตอบสนองลูกค้าในรูปแบบหลากหลายมากขึ้น อาทิ การพัฒนาโครงการรูปแบบผสมผสาน (Mixed-use) การพัฒนาที่อยู่อาศัยรองรับกระแสรักสุขภาพ/ คุณภาพชีวิตที่ดี (Wellness residence) และการเข้าสู่สังคมผู้สูงวัย (Aged society) การพัฒนาบ้านอัจฉริยะ (Smart-home) โดยใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัย รวมถึงการขายที่อยู่อาศัยแบบสิทธิการเช่าระยะยาว (Leasehold)

ทั้งนี้ การเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบต่าง ๆ ของทางการที่อาจมีผลต่อภาคอุตสาหกรรมการปรับเกณฑ์ภาคอสังหาริมทรัพย์ (อยู่ระหว่างศึกษาแก้ไขกฎหมายที่เกี่ยวข้อง) เพื่อจูงใจให้ชาวต่างชาติเข้ามาซื้อที่อยู่อาศัยในไทยมากขึ้น และสร้างความเชื่อมั่นให้ชาวต่างชาติที่ต้องการเข้ามาพำนักระยะยาว ได้แก่

- ประมวลกฎหมายที่ดิน - ร่างแก้ไขกฎหมายใหม่อาจกำหนดให้ชาวต่างชาติสามารถซื้อบ้านสำหรับอยู่อาศัยในโครงการจัดสรรราคา 10-15 ล้านบาทขึ้นไป และซื้อได้ไม่เกินร้อยละ 49.00 ของพื้นที่ขายในโครงการ จากเดิมที่กฎหมายที่ดินมาตรา 96 ทวิ อนุญาตให้ชาวต่างชาติที่ต้องการซื้อบ้านหรือที่ดินต้องมีการลงทุนในไทย 40 ล้านบาทขึ้นไป จึงสามารถซื้อที่ดินเพื่ออยู่อาศัยได้ไม่เกิน 1 ไร่โดยต้องได้รับอนุญาตจากรัฐมนตรี
- พระราชบัญญัติอาคารชุด - ร่างแก้ไขกฎหมายใหม่อาจขยายเพดานให้ต่างชาติถือครองกรรมสิทธิ์ห้องชุดได้มากกว่าร้อยละ 49 ของพื้นที่ขายในโครงการ แต่จะไม่มีสิทธิออกเสียงในการประชุมนิติบุคคลอาคารชุด จากเดิมที่พระราชบัญญัติอาคารชุด (ฉบับที่ 4) พ.ศ.2551 อนุญาตให้ต่างชาติถือครองกรรมสิทธิ์ห้องชุดไม่เกินร้อยละ 49.00 ของพื้นที่ขายในอาคารชุด
- การเช่าอสังหาริมทรัพย์ของชาวต่างชาติ - ร่างแก้ไขกฎหมายใหม่อาจขยายระยะเวลาการเช่าเป็น 50 ปีและต่อสัญญาได้ 40 ปี จากเดิมที่ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์มาตรา 540 อนุญาตให้ชาวต่างชาติเช่าอสังหาริมทรัพย์สูงสุดไม่เกิน 30 ปี และต่อสัญญาได้ไม่เกิน 30 ปี
- การประหยัดพลังงาน

บริษัทมีการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ส่องสว่างโดยใช้พลังงานจากแสงอาทิตย์ ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ที่ใช้แสงสว่างจากดวงอาทิตย์เป็นแหล่งพลังงานร้อยละ 100 และอุปกรณ์ประเภท Smart Home หรือบ้านอัจฉริยะ ที่นำเทคโนโลยีเข้ามาช่วยให้การควบคุมอุปกรณ์และเครื่องใช้ไฟฟ้าภายใน-ภายนอกบ้านทำได้จากระยะไกล เพื่อเพิ่มความสะดวกสบายในชีวิตประจำวัน รวมทั้งควบคุมการใช้พลังงานและเพิ่มระดับความปลอดภัย จึงถือว่าเป็นสินค้าทางเลือกที่มีแนวโน้มเติบโตตามความก้าวหน้าของเทคโนโลยีและวิถีชีวิตแบบประหยัดพลังงานในอนาคต

ศูนย์วิจัยเศรษฐกิจและธุรกิจ ธนาคารไทยพาณิชย์ ให้ข้อมูลเกี่ยวกับการลดการใช้พลังงานในอาคาร และการออกแบบอาคารให้รับมือกับสภาพอากาศที่เปลี่ยนแปลงว่าจะเป็นกลไกสำคัญในการลดทอนความรุนแรงของผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางสภาพภูมิอากาศและด้านการปรับตัวให้อยู่กับโลกที่ร้อนขึ้น โดยการเติบโตของตลาดการปรับปรุงบ้านและอาคารจะมีแรงขับเคลื่อนหลักจากความต้องการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

(3) การจัดหาผลิตภัณฑ์และขั้นตอนการให้บริการ

การติดต่อจัดหางาน

ฝ่ายขายและการตลาด รวมถึงผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการติดต่อจัดหางานของบริษัท ทั้งในส่วนการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์โคมไฟฟ้าส่องสว่างและผลิตภัณฑ์ฆ่าเชื้อประเภทแอลกอฮอล์ โดย

สำหรับสินค้ากลุ่มผลิตภัณฑ์ผลิตภัณฑ์ไฟฟ้าส่องสว่างและอุปกรณ์อัจฉริยะภายในบ้านจะมุ่งเน้นการขายเข้าโครงการตรงไปยังผู้พัฒนาอสังหาริมทรัพย์หรือเจ้าของโครงการหรือผู้รับเหมาหลักในการก่อสร้างโครงการนั้น ๆ เป็นหลัก โดยเจ้าหน้าที่ฝ่ายขายและการตลาดจะเข้าเสนอสินค้าของบริษัทที่มีลักษณะการใช้งานที่เหมาะสมกับกลุ่มเป้าหมายของโครงการ

บริษัทจะเริ่มเข้าไปเสนอสินค้าแก่กลุ่มลูกค้าดังกล่าวตั้งแต่เริ่มแผนการพัฒนาโครงการเพื่อเพิ่มโอกาสในการที่เจ้าของโครงการจะเลือกใช้สินค้าของบริษัทในการจัดแสดงห้องตัวอย่างหรือบ้านตัวอย่างของโครงการ ซึ่งจะเพิ่มโอกาสที่เจ้าของโครงการจะเลือกใช้สินค้าของบริษัทสำหรับการก่อสร้างทั้งโครงการ

เมื่อลูกค้าตัดสินใจเลือกซื้อสินค้า บริษัทจึงจะดำเนินการเปิดใบสั่งซื้อสินค้ามายังบริษัท

บริษัทกำหนดอัตรากำไรขั้นต่ำในการขายสินค้าทุกประเภทไว้อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร เช่นเดียวกันกับการขออนุมัติส่วนลดเพื่อปรับราคาเสนอขาย

การขายปลีกสินค้ากลุ่มผลิตภัณฑ์โคมไฟฟ้าส่องสว่างและอุปกรณ์อัจฉริยะภายในบ้านหน้าร้าน ณ สำนักงานใหญ่ของบริษัทรวมถึงการขายผ่านตัวแทนจำหน่าย และการขายบนแพลตฟอร์มออนไลน์ จะเป็นการขายตามรายการราคา (Price list) และส่วนลดตามโปรโมชั่นที่ได้รับการอนุมัติให้ดำเนินการตามช่วงเวลา

สำหรับสินค้าประเภทผลิตภัณฑ์ฆ่าเชื้อประเภทแอลกอฮอล์ บริษัทจำหน่ายทั้งในรูปแบบการขายปลีกผ่านช่องทางแพลตฟอร์มออนไลน์และการขายส่งให้แก่ผู้ประกอบการที่อาจนำไปจัดจำหน่ายต่อ หรือใช้อุปโภคในครัวเรือนในฐานะผู้บริโภคสินค้าโดยตรง

การจัดซื้อจัดหาสินค้า

บริษัทไม่มีนโยบายที่จะซื้อสินค้าจากผู้ผลิตหรือผู้จัดจำหน่ายรายใดรายหนึ่งเป็นพิเศษ ทำให้ในระหว่างปี 2563 - 2565 บริษัทไม่มีการสั่งซื้อสินค้า หรือวัสดุอุปกรณ์จากผู้จัดจำหน่ายรายใดเกินกว่าร้อยละ 30.00 ของมูลค่าการสั่งซื้อวัสดุอุปกรณ์รวมในแต่ละงวด โดยในปี 2566 บริษัทมีการสั่งซื้อสินค้าในลักษณะดังกล่าว ซึ่งเป็นไปตามกรอบอำนาจอนุมัติของบริษัท และมีความจำเป็นและสมเหตุสมผลในการดำเนินการอย่างเหมาะสม ทั้งนี้ ขั้นตอนการจัดซื้อ จัดหาสินค้าและวัสดุของบริษัทมีดังนี้

เมื่อแผนกจัดซื้อได้รับใบสั่งซื้อสินค้าจากแผนกขายแล้ว จะดำเนินการตรวจสอบสินค้าคงเหลือ ณ คลังสินค้าของบริษัท ในกรณีที่เป็นสินค้าที่มีอยู่ใน Catalogue บางรายการ เนื่องจากบริษัทจะมีการสั่งหรือผลิตสินค้าเผื่อเก็บไว้พร้อมขายเฉพาะสินค้าประเภทดังกล่าวเท่านั้น ส่วนสินค้าอื่น ๆ ที่บริษัทไม่มีจัดเก็บเป็นสินค้าคงคลัง เจ้าหน้าที่แผนกจัดซื้อจะติดต่อไปยังผู้ผลิตหรือผู้จัดจำหน่ายเพื่อขอราคาหรือต่อรองเจรจาราคากรณีสั่งผลิต

สำหรับการสั่งผลิตหรือสั่งซื้อสินค้าที่มีลักษณะทั่วไปสามารถใช้ทดแทนกันได้โดยไม่มีความแตกต่างทางกายภาพและคุณภาพของสินค้า บริษัทจะทำการเปรียบเทียบและตรวจสอบราคาจากผู้จัดจำหน่ายอย่างน้อย 2 รายก่อนการจัดซื้อเสมอ ส่วนการสั่งซื้อจากตัวแทนจำหน่ายทางการจะไม่มีการเปรียบเทียบราคาสำหรับการสั่งซื้อ อย่างไรก็ตามบริษัทมีการสำรวจราคาตลาดของสินค้าแต่ละชนิดที่บริษัทสั่งซื้ออยู่เสมอ ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้มีการขึ้นทะเบียน Approved Vendor List - AVL สำหรับคู่ค้าทุกรายของบริษัท รวมถึงการประเมินผลการสั่งซื้อทุกครั้งด้วย

ระยะเวลาในการจัดส่งสินค้าของผู้จัดจำหน่ายในประเทศอยู่ที่ประมาณ 3-7 วัน ส่วนการสั่งซื้อจากต่างประเทศจะใช้เวลาไม่เกิน 45-60 วัน โดยการสั่งซื้อสินค้าจะเป็นวิธีการสังเกตการณ์ ณ เวลาปัจจุบัน เนื่องจากบริษัทมีการสั่งซื้อของจากผู้ผลิตและผู้จัดจำหน่ายตลอดเวลา

สินค้าส่วนใหญ่ทั้งการสั่งซื้อจากในประเทศและต่างประเทศจะมีการรับประกันจากผู้ผลิตหรือผู้จัดจำหน่ายเฉลี่ยที่ประมาณ 1 ปี อย่างไรก็ตาม สำหรับสินค้าที่จัดส่งจากต่างประเทศบริษัทจะไม่ทำการคืนสินค้าที่ชำรุดเสียหาย และผู้ผลิตหรือผู้จัดจำหน่ายต่างประเทศจะส่งสินค้าใหม่แทนสินค้าที่เสียหายให้บริษัทในการขนส่งสินค้าครั้งถัดไป



การจัดเก็บ การผลิต และการเบิกจ่ายสินค้า

บริษัทใช้ระบบ ERP เพื่อให้การจัดซื้อสินค้าและการดำเนินงานภายในบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เนื่องจากบริษัทจำเป็นต้องมีการจัดเก็บสินค้าสำหรับเผื่อขายบางส่วน ดังนั้น บริษัทจึงกำหนดให้มีการสุ่มตรวจนับสินค้าเป็นประจำทุกเดือนเพื่อตรวจสอบข้อมูลสินค้าคงเหลือในระบบกับสินค้าจริงที่ถูกเก็บรักษาอยู่ในคลังสินค้าของบริษัท ทั้งสินค้าที่เป็นผลิตภัณฑ์โคมไฟฟ้าส่องสว่างและผลิตภัณฑ์ฆ่าเชื้อประเภทแอลกอฮอล์ อย่างไรก็ตาม เนื่องจากบริษัทไม่มีนโยบายการกักตุนสินค้าไว้เพื่อขาย ดังนั้น การเก็บสินค้าในคลังสินค้าของบริษัทส่วนใหญ่จะเป็นสินค้าที่รอการจัดส่งไปยังลูกค้าที่สั่งซื้อ หรือสินค้ารอการผลิต และจะเป็นสินค้าบางส่วนที่เป็นสินค้าที่วางขายหน้าร้านออฟไลน์ หรือที่เตรียมไว้เพื่อพร้อมจำหน่ายในแพลตฟอร์มออนไลน์

ทั้งนี้ สำหรับผลิตภัณฑ์โคมไฟฟ้าส่องสว่าง นอกจากการจำหน่ายสินค้าสำเร็จรูปแล้ว บริษัทยังมีบริการปรับปรุงหรือเปลี่ยนแปลงตัวสินค้าตามความต้องการของลูกค้าด้วย โดยมีขั้นตอนดังนี้

เจ้าหน้าที่แผนกขายตรวจสอบความต้องการของลูกค้าเพื่อพิจารณารายละเอียดเบื้องต้นในการผลิตสินค้านั้น ๆ จากนั้นจะส่งข้อมูลไปยังแผนกออกแบบแสงเพื่อคำนวณและออกแบบรายละเอียดและรูปแบบของสินค้าที่จะใช้ในการผลิต และส่งข้อมูลทั้งหมดให้แผนกขายเพื่อนำเสนอต่อลูกค้าพิจารณาอีกครั้ง

เมื่อเจ้าหน้าที่แผนกขายได้รับคำสั่งซื้อจากลูกค้าแล้วจะดำเนินการขอตั้งรหัสสินค้าใหม่กับฝ่ายจัดซื้อ และจัดทำ Bill of Material - BOM สำหรับสินค้านั้น ๆ ต่อไป

แผนกผลิตจะเริ่มดำเนินการผลิตเมื่อได้รับใบสั่งผลิตเท่านั้น โดยจะมีการตรวจสอบคุณภาพระหว่างการผลิตแต่ละขั้นตอนจนสำเร็จเป็นสินค้าสำเร็จรูปพร้อมส่งมอบให้ลูกค้า

การเบิกจ่ายสินค้าจากคลังสินค้าทั้งสินค้าที่เป็นผลิตภัณฑ์โคมไฟฟ้าส่องสว่างและผลิตภัณฑ์ฆ่าเชื้อประเภทแอลกอฮอล์ของบริษัทจะต้องถูกบันทึกผ่านระบบ ERP โดยเจ้าหน้าที่ธุรการคลังสินค้าเสมอ โดยการเบิกจ่ายสินค้าจะต้องมีเอกสาร PO การสั่งซื้อของลูกค้าหรือใบขอโอนย้ายสินค้าไปยังคลังย่อยต่าง ๆ สำหรับกรณีลูกค้าโครงการยืมสินค้าไปติดตั้งสำหรับตกแต่งห้องตัวอย่าง หรือเพื่อนำไปใช้ในการผลิต ซึ่งหากเป็นการเบิกจ่ายสินค้าหรือวัสดุที่ไม่ใช่การขนส่งสินค้าตรงไปยังลูกค้าที่เปิดใบสั่งซื้อกับบริษัทแล้ว ทั้งนี้เจ้าหน้าที่ฝ่ายจัดซื้อมีหน้าที่ตรวจสอบสถานะของการเบิกจ่ายดังกล่าวเป็นระยะเพื่อติดตามสถานะของสินค้าที่อยู่ในขั้นตอนดำเนินการ

การส่งสินค้า

บริษัทใช้การจัดส่งสินค้าด้วยหน่วยงานภายในของบริษัท ซึ่งแบ่งสายการจัดส่งสินค้าเป็น 5 สายตามจำนวนยานพาหนะของบริษัทและเส้นทางการเดินรถที่ใกล้เคียงกัน เจ้าหน้าที่ธุรการจัดส่งจะเป็นผู้ตรวจสอบรายละเอียดและความถูกต้องของเอกสาร เช่น ใบสั่งซื้อ ใบส่งของ ใบแจ้งหนี้/ใบกำกับภาษี สถานที่ส่งของ และจำนวนของสินค้าที่จะต้องทำการส่งอีกครั้งก่อนนำเข้าข้อมูลเพื่อกำหนดการจัดส่งของสินค้านั้น ๆ ต่อไป และหลังจากที่รถขนส่งออกเดินทางจากคลังสินค้าของบริษัทแล้ว เจ้าหน้าที่ธุรการจัดส่งจะสุ่มตรวจสอบการขับเคลื่อนของรถยนต์แต่ละคันผ่านระบบ GPS ที่ติดตั้งอยู่บนรถขนส่งสินค้าทุกคันของบริษัท เพื่อตรวจสอบการทำงานของพนักงานขนส่งและความผิดปกติใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นระหว่างการจัดส่งสินค้า เมื่อรถส่งสินค้ากลับมาถึงคลังสินค้าแล้ว เจ้าหน้าที่ธุรการจัดส่งจะตรวจสอบเอกสารซึ่งเจ้าหน้าที่ขนส่งอาจจะต้องนำกลับมาสำนักงานใหญ่ว่าครบถ้วนหรือไม่ก่อนนำส่งเอกสารดังกล่าวให้ฝ่ายบัญชีต่อไป

การให้บริการหลังการขายและการรับประกันสินค้า

บริษัทให้ความสำคัญกับความพึงพอใจในคุณภาพสินค้าของบริษัทสำหรับลูกค้าทุกราย บริษัทจึงมีการจัดทำนโยบายการรับประกันสินค้าเพื่อเป็นหลักเกณฑ์และวิธีการปฏิบัติสำหรับการรับประกันสินค้าที่จำหน่ายโดยบริษัทหรือสินค้าที่จำหน่ายผ่านผู้ที่ได้รับแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่ายของบริษัท ทั้งนี้ การรับประกันของสินค้าแต่ละประเภทอาจแตกต่างกันไป และจะเป็นการรับประกันเฉพาะความเสียหายจากการใช้งานที่ถูกวิธี หรือความชำรุดเสียหายจากความบกพร่องหรือความผิดพลาดในการผลิตเท่านั้น

ขั้นตอนการให้บริการหลังการขายและการรับประกันสินค้าของบริษัทมีดังนี้

ลูกค้าสามารถติดต่อเพื่อแจ้งปัญหาต่อเจ้าหน้าที่ได้ผ่านทุกช่องทางการติดต่อหรือช่องทางการจำหน่ายของบริษัท

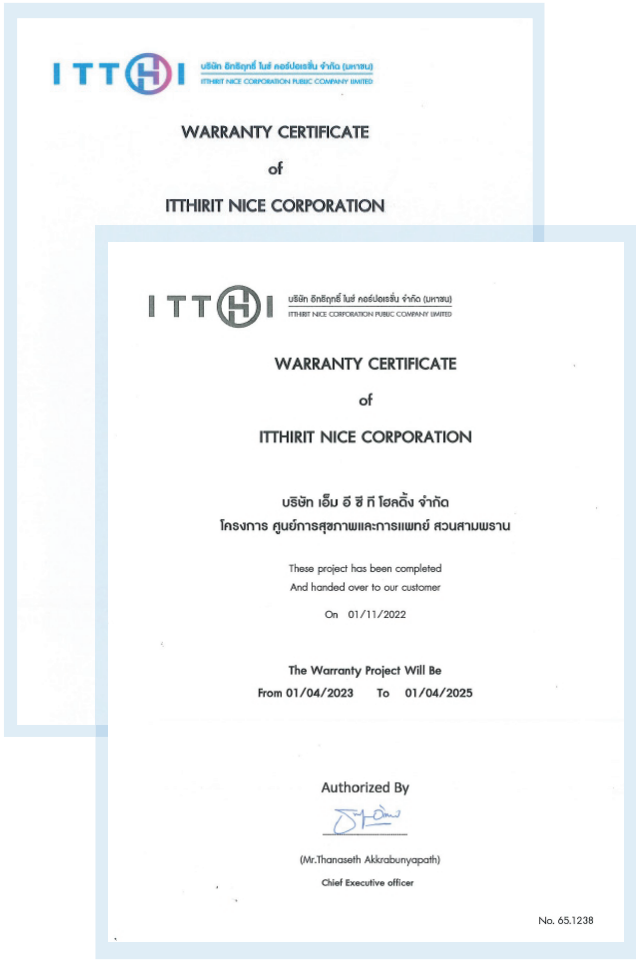
เจ้าหน้าที่ที่ได้รับข้อมูลจะต้องนำส่งต่อเจ้าหน้าที่ฝ่ายขายหรือผู้ที่เกี่ยวข้องเพื่อจัดทำบันทึกข้อร้องเรียน หลังจากนั้นจึงติดต่อลูกค้าเพื่อขอข้อมูลเพิ่มเติม หรือขอตรวจสอบตัวสินค้าหรือสถานที่ที่ติดตั้งสินค้าตามที่ได้รับแจ้ง เพื่อวิเคราะห์สาเหตุของปัญหาที่เกิดขึ้นและชี้แจงรายละเอียดวิธีการแก้ไขเบื้องต้นแก่ลูกค้า

เจ้าหน้าที่ฝ่ายขายมีหน้าที่ประสานงานกับหน่วยงานภายในของบริษัทที่เกี่ยวข้องต่อไปเพื่อตรวจสอบว่าปัญหาดังกล่าวอยู่ใน

เงื่อนไขหรือระยะเวลาการรับประกันหรือไม่ จากนั้นจึงสรุปแนวทางแก้ไข และกำหนดผู้มีหน้าที่รับผิดชอบสำหรับรายการปัญหาที่เกิดขึ้นดังกล่าว โดยเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจะบันทึกข้อมูลแนวทางแก้ไขตามที่ได้หารือร่วมกันในบันทึกข้อร้องเรียน และดำเนินการติดต่อประสานงานลูกค้าต่อไป

กรณีที่พบว่ารายการดังกล่าวเป็นความรับผิดชอบของทางผู้ผลิตหรือผู้จัดหน่ายของบริษัท เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจะประสานงานเรื่องร้องเรียนดังกล่าวกับผู้ผลิตหรือผู้จัดหน่ายของสินค้านั้น ๆ เพื่อหาข้อสรุปในการดำเนินการต่อไป อย่างไรก็ตาม หากรายการดังกล่าวเป็นความรับผิดชอบของบริษัท เจ้าหน้าที่จะวางแผนเข้าการแก้ไขหรือซ่อมแซมงานดังกล่าวกับลูกค้า ซึ่งอาจจะเป็นการรับสินค้าจากลูกค้ามาซ่อมแซมแก้ไข หรือเปลี่ยนสินค้าใหม่ เป็นต้น ทั้งนี้ วิธีการดำเนินการขึ้นอยู่กับเงื่อนไขของสินค้าชนิดนั้นๆ

หลังจากเสร็จสิ้นงานแก้ไขซ่อมแซมแล้ว เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจะจัดทำบันทึกสรุปข้อร้องเรียน และแบบสำรวจความพึงพอใจดังกล่าวให้ผู้จัดการฝ่ายขายและการตลาดเพื่อใช้วิเคราะห์ที่มาและวิธีการป้องกันปัญหาดังกล่าว เสนอต่อผู้บริหารพิจารณารับทราบต่อไป


ITTHI

WARRANTY CERTIFICATE

of

ITTHIRIT NICE CORPORATION

ITTHI

WARRANTY CERTIFICATE

of

ITTHIRIT NICE CORPORATION

บริษัท เอ็ม อี ที ที โฮลดิ้ง จำกัด

โครงการ ศูนย์การสุขภาพและการแพทย์ สวนสามพราน

These project has been completed

And handed over to our customer

On 01/11/2022

The Warranty Project Will Be

From 01/04/2023 To 01/04/2025

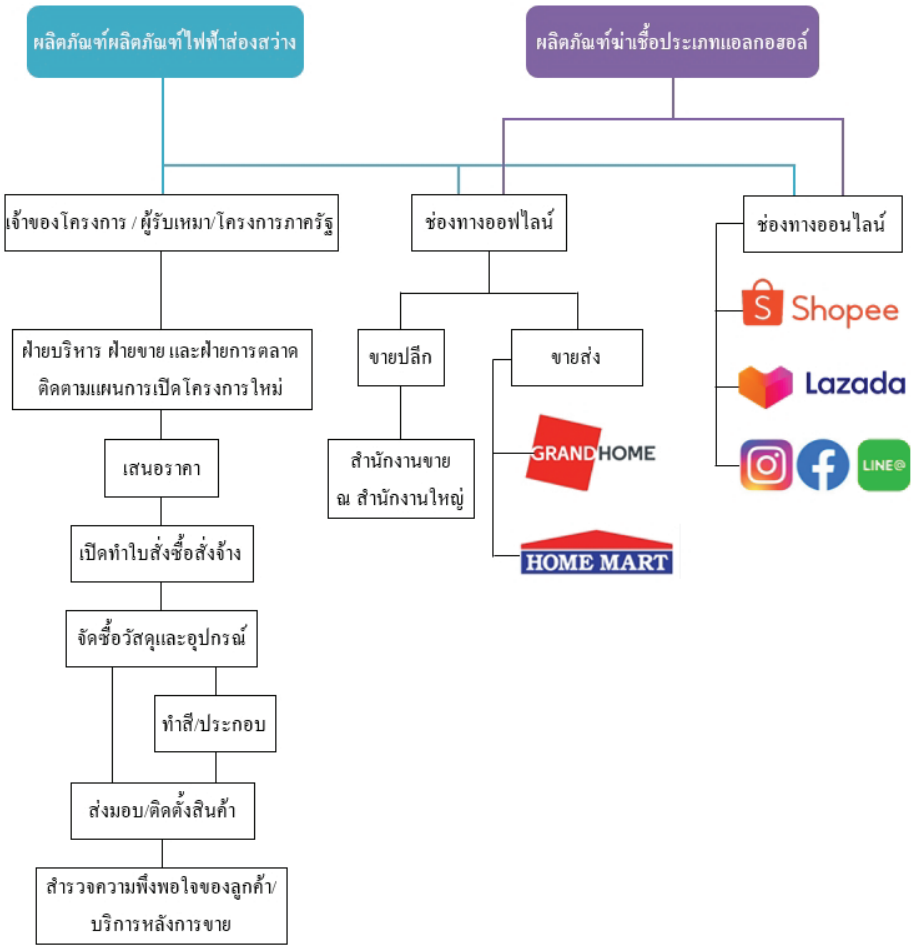
Authorized By

(Mr.Thanaseth Akkrabunyapath)

Chief Executive officer

No. 65.1238

แผนภาพแสดงขั้นตอนการจัดจำหน่าย



สินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีสินทรัพย์หลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจประกอบด้วย

(1) ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 31 ธันวาคม 2566 สินทรัพย์ถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัท ได้แก่ ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้ ซึ่งสามารถแสดงรายละเอียดได้ดังนี้ :-

รายการ	การใช้ประโยชน์	มูลค่าทางบัญชีสุทธิ (ล้านบาท)		ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
		ณ 31 ธ.ค. 2565	ณ 31 ธ.ค. 2566		
1. ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	8.71	8.69	สัญญาเช่า 3 ปี	ไม่มี
2. เครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	ใช้ในการประกอบธุรกิจ	1.06	0.93	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
3. เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	ใช้ในการประกอบธุรกิจ	0.53	0.75	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
4. เครื่องมือเครื่องใช้	ใช้ในการประกอบธุรกิจ	0.25	0.13	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
5. ยานพาหนะ	ใช้ในการประกอบธุรกิจ	0.99	0.67	สัญญาเช่าซื้อ 4 ปี/เป็นเจ้าของ	ไม่มี
6. สินทรัพย์สิทธิการใช้					
- อาคารสำนักงานและคลังสินค้า	ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	39.64/1	36.90	สัญญาเช่า 3 ปี	ไม่มี
- ยานพาหนะ	ใช้ในการประกอบธุรกิจ	1.61	0.79	สัญญาเช่า 1 ปี	ไม่มี
รวม		52.79	48.86		

หมายเหตุ

/1 เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2565 บริษัทและผู้ให้เช่าได้จัดทำบันทึกแนบท้ายสัญญาเช่าอาคาร ซึ่งกำหนดให้บริษัทในฐานะผู้เช่าสามารถขยายระยะเวลาเช่า ภายหลังจากหมด อายุสัญญาเช่าเดิมได้ต่อเนื่อง ดังนั้น บริษัทจึงพิจารณาปรับปรุงการคำนวณสินทรัพย์สิทธิการใช้อาคารสำนักงานใหญ่ในงบการเงินสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 โดยจะคำนวณระยะเวลาการเช่าให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์การใช้งานระยะยาว ตามประมาณการอายุการใช้ประโยชน์ของอาคารเช่าและส่วนปรับปรุงอาคาร ซึ่งคงเหลือที่ 14.5 ปี ณ 31 ธันวาคม 2565 จากเดิมที่คำนวณระยะเวลาการเช่าตามอายุของสัญญาเช่า ซึ่งคงเหลือที่ 2.5 ปี ณ 31 ธันวาคม 2565



(2) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนจำนวน 3.68 และ 3.74 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งได้แก่ โปรแกรมคอมพิวเตอร์และเครื่องหมายการค้าที่ใช้ในการดำเนินธุรกิจ

(3) เครื่องหมายการค้า

บริษัทได้จดทะเบียนเครื่องหมายการค้าต่อกรมทรัพย์สินทางปัญญา กระทรวงพาณิชย์ ดังนี้

เครื่องหมาย	เลขทะเบียน	วันที่จดทะเบียน	ประเภทสินค้า
EXO	201106964	13 พฤศจิกายน 2561	สินค้าจำพวก 11 หลอดไฟฟ้าโคมไฟ
EXO BRIGHT	180138365		
	201107117	21 กันยายน 2561	สินค้าจำพวก 7 - เครื่องกำเนิดไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ สินค้าจำพวก 11 - โคมไฟ หลอดไฟ ไฟประดับสวนพลังงานแสงอาทิตย์
	191123992	26 มีนาคม 2561	
Lighttrio	191105083		
ITTHI	231127900	11 มกราคม 2566	สินค้าจำพวก 6 – เสาไฟฟ้าทำด้วยโลหะ
Lighttrio Smart	191105083	11 มกราคม 2566	สินค้าจำพวก 9 - เครื่องให้สัญญาณกันขโมยที่ไม่ใช้กับยานพาหนะ ปลั๊กไฟ

บริษัทได้รับอนุญาตให้ใช้เครื่องหมายการค้าเพื่อทำการผลิตและจำหน่ายจากคู่ค้า ดังนี้

เครื่องหมาย	เลขทะเบียน	วันที่จดทะเบียน	ประเภทสินค้า
HOME HUK SMART	190138997	บริษัท นิว สเต็ป เอเชีย จำกัด	สินค้าจำพวก 9 - เครื่องให้สัญญาณขโมยที่ไม่ใช้กับยานพาหนะ ปลั๊กไฟสินค้าจำพวก 11 - โคมไฟ หลอดไฟ ไฟประดับสวนพลังงานแสงอาทิตย์
Union Clean	200111648	บริษัท ยูเนี่ยนเคมีคอล แอนด์ อีควิปเม้นท์ จำกัด	สินค้าจำพวก 5 - น้ำยาฆ่าเชื้อโรค

บริษัทได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าที่ได้รับการขึ้นทะเบียนบัญชีนวัตกรรม ดังนี้

เครื่องหมาย	บัญชีนวัตกรรม	เจ้าของบัญชีนวัตกรรม	ประเภทสินค้า
Micron®	07020029	บริษัท ศรีกรุง ไล้ท์ติ้ง จำกัด	ชุดเสาไฟถนน โคมไฟแอลอีดี พลังงานแสงอาทิตย์ แบบกล่องบรรจุแบตเตอรี่ ป้องกันการโจรกรรมพร้อมเลนส์แบบควบคุมทิศทางและแสงสว่าง
	07010029		โคมไฟถนนแอลอีดี พร้อมเลนส์แบบควบคุมทิศทางและความสว่าง





(4) ใบอนุญาตที่สำคัญในการประกอบธุรกิจ

ใบอนุญาต	วันเริ่มต้น	วันสิ้นสุด	ประเภทการอนุญาต
1. ใบอนุญาตนำผลิตภัณฑ์ อุตสาหกรรมที่มีพระราชกฤษฎีกากำหนดให้ต้องเป็นไปตามมาตรฐานเข้ามาเพื่อจำหน่ายในราช-อาณาจักร เลขที่ น-30869-7777/1955	13 ก.ย.2565	-	อนุญาตให้บริษัทนำเข้าบริภัณฑ์ส่องสว่างและบริภัณฑ์ที่คล้ายกันเข้ามาเพื่อจำหน่ายในราชอาณาจักร โดยมีรายชื่อผู้ส่งออก ดังนี้ 1) Shenzhen Teyuanli Trade Co., Ltd. 2) Ningbo Yinguang Lighting Co., Ltd. 3) Ningbo Suiri Imp.&Exp. Co., Ltd. 4) Hangzhou Smartwell Housewares Co., Ltd. 5) Guangzhou Jun Shi Trading Co., Ltd. 6) Ningbo Weiqing Import and Export Co., Ltd

[3] บัญชีของผลิตภัณฑ์หรือบริการนวัตกรรม ซึ่งมีนวัตกรรมของคนไทยเป็นองค์ประกอบอย่างมีนัยสำคัญ มีคุณภาพตรงตามที่ระบุในเอกสารกำกับผลิตภัณฑ์หรือบริการและพร้อมผลิตจำหน่ายเชิงพาณิชย์

ใบอนุญาต	วันเริ่มต้น	วันสิ้นสุด	ประเภทการอนุญาต
2. ใบอนุญาตนำผลิตภัณฑ์ อุตสาหกรรมที่มีพระราชกฤษฎีกากำหนดให้ต้องเป็นไปตามมาตรฐานเข้ามาเพื่อจำหน่ายในราชอาณาจักร ลงที่ น-32331-7860/1955	15 ก.พ.2566	-	อนุญาตให้บริษัทนำเข้าบริภัณฑ์ส่องสว่างและบริภัณฑ์ที่คล้ายกันเข้ามาเพื่อจำหน่ายในราชอาณาจักรซึ่งส่งออกโดย Zhejiang Yankon Lighting Illumination Co., Ltd.
1) ใบอนุญาตสถานที่ผลิตเครื่องสำอาง เลขที่ 74-6300010	3 มี.ค.2563	-	อนุญาตให้บริษัทผลิตเครื่องสำอาง
2) ใบอนุญาตสถานที่นำเข้าเครื่องสำอาง เลขที่ 74-6300011	3 มี.ค. 2563	-	อนุญาตให้บริษัทนำเข้าเครื่องสำอาง
3) ใบอนุญาตสถานที่เก็บรักษาเครื่องสำอาง เลขที่ 74-6300012	3 มี.ค. 2563	-	อนุญาตให้บริษัทเก็บรักษาเครื่องสำอาง
4) ใบรับจดแจ้งผลิตเครื่องสำอาง เลขที่ 74-1-6300011375	11 มี.ค. 2563	10 มี.ค. 2569	อนุญาตให้บริษัทผลิตแอลกอฮอล์เพื่อสุขอนามัยสำหรับมือ ผิวกาย/ไม่ล้างออก ในชื่อการค้า ยูเนี่ยนคลีน แฮนด์-คลีนเจลเซเว่นพี (UNIONCLEAN HAND CLEAN GEL SEVEN P)
5) ใบรับจดแจ้งผลิตเครื่องสำอาง เลขที่ 74-1-6300011378	11 มี.ค. 2563	10 มี.ค. 2569	อนุญาตให้บริษัทผลิตแอลกอฮอล์เพื่อสุขอนามัยสำหรับมือ/ผิวกาย/ไม่ล้างออก ในชื่อการค้า ยูเนี่ยนคลีน แฮนด์คลีนเจลเซเว่น (UNIONCLEAN HAND CLEAN GEL SEVEN)
6) ใบรับจดแจ้งผลิตเครื่องสำอาง เลขที่ 74-1-6300011382	11 มี.ค. 2563	10 มี.ค. 2566	อนุญาตให้บริษัทผลิตแอลกอฮอล์เพื่อสุขอนามัยสำหรับมือ/ผิวกาย/ไม่ล้างออก ในชื่อการค้า ยูเนี่ยนคลีน แฮนด์คลีนวอเตอร์เซเว่น (UNIONCLEAN HAND CLEAN WATER SEVEN)
7) ใบรับจดแจ้งผลิตเครื่องสำอาง เลขที่ 74-1-6300015108	24 มี.ค. 2563	23 มี.ค. 2566*	อนุญาตให้บริษัทผลิตแอลกอฮอล์เพื่อสุขอนามัยสำหรับมือ/ผิวกาย/ไม่ล้างออก ในชื่อการค้า ยูเนี่ยนคลีน เวท ไวพส์ เซเว่น (UNIONCLEAN WET WIPES SEVEN)
8) ใบรับจดแจ้งผลิตเครื่องสำอาง เลขที่ 74-1-6300021985	16 เม.ย. 2563	15 เม.ย. 2569	อนุญาตให้บริษัทผลิตแอลกอฮอล์เพื่อสุขอนามัยสำหรับมือ/ผิวกาย/ไม่ล้างออก ในชื่อการค้า ยูเนี่ยนคลีน แฮนด์คลีนวอเตอร์สเปรย์ (UNIONCLEAN HAND CLEAN WATER SPRAY)
9) ใบรับจดแจ้งผลิตเครื่องสำอาง เลขที่ 74-1-6300021987	16 เม.ย. 2563	15 เม.ย. 2569	อนุญาตให้บริษัทผลิตแอลกอฮอล์เพื่อสุขอนามัยสำหรับมือ/ผิวกาย/ไม่ล้างออก ในชื่อการค้า ยูเนี่ยนคลีน แฮนด์คลีนวอเตอร์เฟรชสเปรย์ (UNIONCLEAN HAND CLEAN WATER FRESH SPRAY)

ใบอนุญาต	วันเริ่มต้น	วันสิ้นสุด	ประเภทการอนุญาต
10) ใบรับจดแจ้งผลิตเครื่องสำอางข เลขที่ 74-1-6300026179	12 พ.ค. 2563	11 พ.ค. 2566*	อนุญาตให้บริษัทผลิตแอลกอฮอล์เพื่อสุขอนามัยสำหรับมือ/ผิวกาย/ไม่ล้างออก ในชื่อการค้า ยูเนี่ยนคลีน แฮนด์แซนิไทเซอร์เจล (UNIONCLEAN HAND SANITIZER GEL)
11) ใบรับจดแจ้งผลิตเครื่องสำอาง เลขที่ 74-1-6300020700	12 เม.ย. 2563	11 เม.ย. 2566*	อนุญาตให้บริษัทผลิตแอลกอฮอล์เพื่อสุขอนามัยสำหรับมือ/ผิวกาย/ไม่ล้างออก ในชื่อการค้า ยูซีแอล แฮนด์บลูคลีน (UCL HAND BLUE CLEAN)
12) ใบรับจดแจ้งผลิตเครื่องสำอาง เลขที่ 74-1-6300021332	14 เม.ย.2563	13 เม.ย.2566*	อนุญาตให้บริษัทผลิตแอลกอฮอล์เพื่อสุขอนามัยสำหรับมือ/ผิวกาย/ไม่ล้างออก ในชื่อการค้า ยูซีแอล แฮนด์บลูแซนิไทเซอร์เจล (UCL HAND BLUE SANITIZER GEL)
13) ใบรับจดแจ้งผลิตเครื่องสำอาง เลขที่ 74-1-6300021408	14 เม.ย. 2563	13 เม.ย. 2566*	อนุญาตให้บริษัทผลิตแอลกอฮอล์เพื่อสุขอนามัยสำหรับมือ/ผิวกาย/ไม่ล้างออก ในชื่อการค้า ยูซีแอล แฮนด์บลูแซนิไทเซอร์เจลพี (UCL HAND BLUE SANITIZER GEL P)
14) ใบรับจดแจ้งผลิตเครื่องสำอาง เลขที่ 74-1-6300021728	15 เม.ย. 2563	14 เม.ย. 2566*	อนุญาตให้บริษัทผลิตแอลกอฮอล์เพื่อสุขอนามัยสำหรับมือ/ผิวกาย/ไม่ล้างออก ในชื่อการค้า ยูซีแอล แฮนด์แซนิไทเซอร์พีสเปรย์ (UCL HAND SANITIZER P SPRAY)
15) ใบรับจดแจ้งผลิตเครื่องสำอาง เลขที่ 74-1-6300021729	15 เม.ย.2563	14 เม.ย.2566*	อนุญาตให้บริษัทผลิตแอลกอฮอล์เพื่อสุขอนามัยสำหรับมือ/ผิวกาย/ไม่ล้างออก ในชื่อการค้า ยูซีแอล แฮนด์แซนิไทเซอร์สเปรย์ (UCL HAND SANITIZER SPRAY)
16) ใบรับจดแจ้งผลิตเครื่องสำอาง เลขที่ 74-1-6300028620	26 พ.ค.2563	25 พ.ค.2566*	อนุญาตให้บริษัทผลิตแอลกอฮอล์เพื่อสุขอนามัยสำหรับมือ/ผิวกาย/ไม่ล้างออก ในชื่อการค้า ซี-คลีน แฮนด์คลีนโฟมมิ่งโซป (C-KLEAN HAND CLEAN FOAMING SOAP)
17) ใบรับจดแจ้งผลิตเครื่องสำอาง เลขที่ 74-1-6300034436	29 มิ.ย.2563	28 มิ.ย.2569	อนุญาตให้บริษัทผลิตแอลกอฮอล์เพื่อสุขอนามัยสำหรับมือ/ผิวกาย/ไม่ล้างออก ในชื่อการค้า นีออนคลีน แฮนด์คลีนวอเตอร์เฟรชสเปรย์ (NIONCLEAN HAND CLEA WATER FRESH SPRAY)
18) ใบรับจดแจ้งผลิตเครื่องสำอาง เลขที่ 74-1-6300034438	29 มิ.ย.2563	28 มิ.ย.2569	อนุญาตให้บริษัทผลิตแอลกอฮอล์เพื่อสุขอนามัยสำหรับมือ/ผิวกาย/ไม่ล้างออก ในชื่อการค้า นีออนคลีน แฮนด์คลีนวอเตอร์สเปรย์ (NIONCLEAN HAND CLEAN WATER SPRAY)
19) ใบรับจดแจ้งผลิตเครื่องสำอาง เลขที่ 74-1-6300034441	29 มิ.ย.2563	28 มิ.ย.2569	อนุญาตให้บริษัทผลิตแอลกอฮอล์เพื่อสุขอนามัยสำหรับมือ/ผิวกาย/ไม่ล้างออก ในชื่อการค้า นีออนคลีน แฮนด์คลีนเจลเซเว่นพี (NIONCLEAN HAND CLEAN GEL SEVEN P)

ใบอนุญาต	วันเริ่มต้น	วันสิ้นสุด	ประเภทการอนุญาต
20) ใบรับจดแจ้งผลิตเครื่องสำอาง เลขที่ 74-1-6300034442	29 มิ.ย.2563	28 มิ.ย.2569	อนุญาตให้บริษัทผลิตแอลกอฮอล์เพื่อสุขอนามัยสำหรับมือ/ผิวกาย/ไม่ล้างออก ในชื่อการค้า นีออนคลีน แฮนด์ คลีนเจลเซเว่น (NIONCLEAN HAND CLEAN GEL SEVEN)
21) ใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ – ประเภทสะสมสินค้า	25 ธ.ค.2566	24 ธ.ค.2567	อนุญาตให้บริษัทประกอบกิจการที่เป็นอันตราย ประเภทกิจการอื่นๆ (สะสมสินค้า)
22) ใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ – ประเภทกิจการที่เกี่ยวกับโลหะหรือแร่ (ผลิตเสาไฟโลหะ)	25 ธ.ค.2566	24 ธ.ค.2567	อนุญาตให้บริษัทประกอบกิจการที่เป็นอันตราย ประเภทกิจการที่เกี่ยวกับโลหะหรือแร่ (ผลิตเสาไฟโลหะ)

หมายเหตุ

/1 มีการเปลี่ยนแปลงข้อกำหนดการอนุญาต ซึ่งจะต้องรอให้ใบอนุญาตเดิมหมดอายุ จึงจะดำเนินการขอใหม่ได้

* บริษัทไม่ดำเนินการต่ออายุใบอนุญาตดังกล่าวอีก เนื่องจากไม่ได้ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทดังกล่าวแล้ว

รายละเอียดของสัญญาที่สำคัญ

วงเงินสัญญาสินเชื่อจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีวงเงินสัญญาสินเชื่อกับสถาบันการเงินภายในประเทศจำนวน 7 สัญญา วงเงินรวม 147,560,000 บาท โดยมีรายละเอียด ดังนี้

สัญญาฉบับที่ 1

คู่สัญญา	บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) สถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่ง (“สถาบันการเงิน”)
วัตถุประสงค์	เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการประกอบธุรกิจ
วงเงินสินเชื่อ	วงเงินเงินกู้เบิกเงินเกินบัญชี 8,000,000 บาท
ระยะเวลา	ไม่มีกำหนด
วันที่ทำสัญญา	21 มิถุนายน 2553
ดอกเบี้ย	ระหว่างเวลา 2 ปีนับจากวันที่ลงนามในสัญญา อัตราดอกเบี้ย MRR ต่อปี และตั้งแต่วันที่ครบกำหนดระยะเวลา 2 ปีเป็นต้นไป อัตราดอกเบี้ย MRR บวก 2.00 ต่อปี
หลักทรัพย์ประกัน	โฉนดที่ดินเลขที่ 60732, 110341, 110342, 110343 ตำบลพันท้ายนรสิงห์ อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร พร้อมสิ่งปลูกสร้าง กรรมสิทธิ์ของนายไตรสิทธิ์ อัครบุญญาพัฒน์
ผู้ค้ำประกัน	นายไตรสิทธิ์ อัครบุญญาพัฒน์
เงื่อนไขอื่นที่สำคัญ	- จัดส่งรายงานผลประกอบการ งบดุล งบกำไรขาดทุน และงบกระแสเงินสด ภายใน 180 วัน นับจากวันสิ้นงวดบัญชี - ทุกคราวที่สถาบันการเงินส่งหนังสือแจ้งยอดหนี้ไปให้ หากเห็นว่ายอดไม่ถูกต้อง ต้องทำหนังสือแจ้งกลับสถาบันการเงินภายใน 14 วันนับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากสถาบันการเงิน - บริษัทจะแจ้งภูมิลำเนาใหม่ หรือ ชื่อ หรือ นามสกุลใหม่ ให้สถาบันการเงินทราบเป็นหนังสือภายใน 7 วันนับแต่วันย้ายภูมิลำเนา หรือ เปลี่ยนชื่อ หรือ นามสกุล

สัญญาฉบับที่ 2

คู่สัญญา	บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) สถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่ง (“สถาบันการเงิน”)
วัตถุประสงค์	เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการประกอบธุรกิจ
วงเงินสินเชื่อ	- วงเงินกู้เบิกเงินเกินบัญชี 1,360,000 บาท - วงเงินเลตเตอร์ออฟเครดิต และ/หรือ ทรัสต์รีซีท 13,600,000 บาท - วงเงินสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและอนุพันธ์ 13,600,000 บาท
ระยะเวลา	ไม่มีกำหนด
วันที่ทำสัญญา	22 กรกฎาคม 2562
ค่าธรรมเนียม	- ค่าธรรมเนียมที่เรียกเก็บจากการให้กู้ยืม อัตราร้อยละ 0.75 ของวงเงินกู้เบิกเกินบัญชี คิดเป็น 10,2000 บาท โดยจ่ายครั้งเดียวในวันทำสัญญา - ค่าธรรมเนียมหากปฏิบัติผิดเงื่อนไข ร้อยละ 3.00 ของวงเงินสินเชื่อทั้งหมดที่ได้รับจากสถาบันการเงิน
ดอกเบี้ย	- วงเงินกู้เบิกเกินบัญชี อัตราดอกเบี้ย MRR (สูงสุด ร้อยละ 11.37 ต่อปี) - กรณีเกินวงเงินกู้เบิกเกินบัญชี, ผิดนัด, ผิดสัญญา ร้อยละ 15.00 ต่อปี
ผู้ค้ำประกัน	นายไตรสิทธิ์ อัครบุญญาพัฒน์ และ นายธนเสฏฐ์ อัครบุญญาพัฒน์
เงื่อนไขอื่นที่สำคัญ	บริษัทจะไม่ลดหรือยกเลิกวงเงินสินเชื่อ ไม่ว่าจะทั้งหมดหรือบางส่วน เพื่อโอนวงเงินดังกล่าว ไปใช้กับเจ้าหนี้รายอื่น เว้นแต่สถาบันการเงินจะพิจารณาเห็นสมควร

สัญญาฉบับที่ 3

คู่สัญญา	บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) สถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่ง (“สถาบันการเงิน”)
วัตถุประสงค์	เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการประกอบธุรกิจ
วงเงินสินเชื่อ	วงเงินเงินกู้เบิกเงินเกินบัญชี 5,000,000 บาท
ระยะเวลา	ไม่มีกำหนด
วันที่ทำสัญญา	27 พฤษภาคม 2564
ดอกเบี้ย	วงเงินกู้เบิกเกินบัญชี ร้อยละ MOR ลบ 2.00 ต่อปี
หลักทรัพย์ประกัน	โฉนดเลขที่ 124450 ตำบลนาคี อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร พร้อมสิ่งปลูกสร้าง กรรมสิทธิ์ของนายไตรสิทธิ์ อัครบุญญาพัฒน์
ผู้ค้ำประกัน	นายไตรสิทธิ์ อัครบุญญาพัฒน์, นายธนเสฏฐ์ อัครบุญญาพัฒน์ และ นางมณีวรรณ์ อัครบุญญาพัฒน์

เงื่อนไขอื่นที่สำคัญ	- จัดส่งรายงานผลประกอบการ งบดุล งบกำไรขาดทุน และงบกระแสเงินสด ภายใน 180 วัน นับจากวันสิ้นสุดรอบปีทางบัญชี - กรณีมีการเปลี่ยนแปลงข้อกำหนดและเงื่อนไขที่เกี่ยวข้องกับการใช้บริการของบริษัท สถาบันการเงินจะแจ้งให้ทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วันก่อนการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว จะมีผลบังคับใช้ - การคิดดอกเบี้ย จะคำนวณเป็นรายวัน โดยกำหนดให้ 1 ปีเท่ากับ 365 วัน สำหรับกรณีที่สินเชื่อ สกุลเงินบาท และ 1 ปีมี 360 วัน สำหรับกรณีที่สินเชื่อสกุลเงินอื่น - กรณีค้างชำระดอกเบี้ยนานเกิน 1 ปี บริษัทยินยอมให้นำดอกเบี้ยค้างชำระทบกับเงินต้นที่ค้างชำระทั้งหมดแล้วคิดดอกเบี้ยจากจำนวนเงินที่ทบเข้าด้วยกัน ในอัตราดอกเบี้ยกรณีผิดนัดชำระหนี้

สัญญาฉบับที่ 4

คู่สัญญา	บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) สถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่ง (“สถาบันการเงิน”)
วัตถุประสงค์	เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการประกอบธุรกิจ
วงเงินสินเชื่อ	วงเงินกู้ระยะสั้น โดยทำตั๋วเงินและ/หรือขายตั๋วลดเงิน 15,000,000 บาท (โครงการสินเชื่อเพื่อส่งเสริมการจ้างงานระยะที่ 2 พ.ศ. 2563 - 2564)
ระยะเวลา	ไม่มีกำหนด
วันที่ทำสัญญา	27 พฤษภาคม 2564
ดอกเบี้ย	ร้อยละ 2.75 ต่อปี กรณีผิดนัด ร้อยละ 5.75 ต่อปี กรณีผิดสัญญา ร้อยละ MLR ลบ 2.00 ต่อปีและเพิ่มอีกร้อยละ 3.00 ต่อปี
หลักทรัพย์ประกัน	โฉนดเลขที่ 124450 ตำบลนาคี อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร พร้อมสิ่งปลูกสร้าง กรรมสิทธิ์ของนายไตรสิทธิ์ อัครบุญญาพัฒน์
ผู้ค้ำประกัน	นายไตรสิทธิ์ อัครบุญญาพัฒน์, นายธนเสฏฐ์ อัครบุญญาพัฒน์ และ นางมณีวรรณ์ อัครบุญญาพัฒน์
เงื่อนไขอื่นที่สำคัญ	บริษัทต้องเป็นสถานประกอบการที่ขึ้นทะเบียนนายจ้างไว้กับสำนักงานประกันสังคม และมีการจ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนประกันสังคมมาแล้วไม่น้อยกว่า 3 เดือน บริษัทจะดำรงจำนวนผู้ประกันตนไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของจำนวนผู้ประกันตน บริษัทต้องรักษาการจ้างงานอย่างต่อเนื่องตลอดอายุโครงการ 3 ปี และไม่นำเงินกู้ไปใช้ เพื่อชำระหนี้เดิม (Refinance)

	การออกตั๋วสัญญาใช้เงินแต่ละฉบับจะต้องมีจำนวนไม่ต่ำกว่า 10,000 บาท และไม่มีเศษของหลักพัน กำหนดใช้เงินตามรอบหมุนเวียนของตั๋วสัญญา ใช้เงินแต่ละฉบับไม่เกิน 90 วัน นับแต่วันที่ออกตั๋วสัญญาใช้เงิน จัดส่งรายงานผลประกอบการ งบดุล งบกำไรขาดทุน และงบกระแสเงินสด ภายใน 180 วัน นับจากวันสิ้นสุดรอบปีทางบัญชี การคิดดอกเบี้ย จะคำนวณเป็นรายวัน โดยกำหนดให้ 1 ปีเท่ากับ 365 วัน สำหรับกรณีที่เป็นตั๋ว สกุลเงินบาท กรณีค้างชำระดอกเบี้ยนานเกิน 1 ปี บริษัทยินยอมให้นำดอกเบี้ยค้างชำระทบกับเงินต้นที่ค้างชำระทั้งหมดแล้วคิดดอกเบี้ยจากจำนวนเงินที่ทบเข้าด้วยกัน ในอัตราดอกเบี้ยกรณีผิดนัดชำระหนี้

สัญญาฉบับที่ 5

คู่สัญญา	บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) สถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่ง (“สถาบันการเงิน”)
วัตถุประสงค์	เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการประกอบธุรกิจ
วงเงินสินเชื่อ	วงเงินหนังสือค้ำประกัน 50,000,000 บาท
ระยะเวลา	ไม่มีกำหนด
วันที่ทำสัญญา	3 พฤศจิกายน 2566
ค่าธรรมเนียม	ค่าธรรมเนียมก่อนเบิกใช้วงเงิน ร้อยละ 0.20 ของวงเงิน (จ่ายครั้งเดียว) ค่าธรรมเนียมการใช้วงเงิน ร้อยละ 1.25 ต่อปี
ดอกเบี้ย	ไม่มี
หลักทรัพย์ประกัน	โฉนดเลขที่ 124450 ตำบลนาคี อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร พร้อมสิ่งปลูกสร้าง กรรมสิทธิ์ของนายไตรสิทธิ์ อัครบุญญาพัฒน์
ผู้ค้ำประกัน	นายไตรสิทธิ์ อัครบุญญาพัฒน์, นายธนเสฏฐ์ อัครบุญญาพัฒน์ และ นางมณีวรรณ์ อัครบุญญาพัฒน์
เงื่อนไขอื่นที่สำคัญ	จัดส่งรายงานผลประกอบการ งบดุล งบกำไรขาดทุน และงบกระแสเงินสด ภายใน 180 วัน นับจากวันสิ้นสุดรอบปีทางบัญชี การคิดดอกเบี้ย จะคำนวณเป็นรายวัน โดยกำหนดให้ 1 ปีเท่ากับ 365 วัน สำหรับกรณีที่เป็นตั๋ว สกุลเงินบาท

	กรณีค้างชำระดอกเบี้ยนานเกิน 1 ปี บริษัทยินยอมให้นำดอกเบี้ยค้างชำระทบกับเงินต้นที่ค้างชำระทั้งหมดแล้วคิดดอกเบี้ยจากจำนวนเงินที่ทบเข้าด้วยกัน ในอัตราดอกเบี้ยกรณีผิดนัดชำระหนี้

สัญญาฉบับที่ 6

คู่สัญญา	บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) สถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่ง (“สถาบันการเงิน”)
วัตถุประสงค์	เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการประกอบธุรกิจ
วงเงินสินเชื่อ	วงเงินสัญญาทำธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับเงินตราต่างประเทศ และอนุพันธ์ 40,000,000 บาท
ระยะเวลา	ไม่มีกำหนด
วันที่ทำสัญญา	3 พฤศจิกายน 2566
ค่าธรรมเนียม	ไม่มี
ดอกเบี้ย	ไม่มี
หลักทรัพย์ประกัน	โฉนดเลขที่ 124450 ตำบลนาคี อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร พร้อมสิ่งปลูกสร้าง กรรมสิทธิ์ของนายไตรสิทธิ์ อัครบุญญาพัฒน์
ผู้ค้ำประกัน	นายไตรสิทธิ์ อัครบุญญาพัฒน์, นายธนเสฏฐ์ อัครบุญญาพัฒน์ และ นางมณีวรรณ์ อัครบุญญาพัฒน์
เงื่อนไขอื่นที่สำคัญ	จัดส่งรายงานผลประกอบการ งบดุล งบกำไรขาดทุน และงบกระแสเงินสด ภายใน 180 วัน นับจากวันสิ้นสุดรอบปีทางบัญชี การคิดดอกเบี้ย จะคำนวณเป็นรายวัน โดยกำหนดให้ 1 ปีเท่ากับ 365 วัน สำหรับกรณีที่เป็นตั๋ว สกุลเงินบาท กรณีค้างชำระดอกเบี้ยนานเกิน 1 ปี บริษัทยินยอมให้นำดอกเบี้ยค้างชำระทบกับเงินต้นที่ค้างชำระทั้งหมดแล้วคิดดอกเบี้ยจากจำนวนเงินที่ทบเข้าด้วยกัน ในอัตราดอกเบี้ยกรณีผิดนัดชำระหนี้

สัญญาฉบับที่ 7

คู่สัญญา	บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) สถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่ง (“สถาบันการเงิน”)
วัตถุประสงค์	เพื่อใช้ในการชำระเงินค่าสินค้าอุปกรณ์ให้แสงสว่าง
วงเงินสินเชื่อ	หนังสือค้ำประกัน 1,000,000 บาท
ระยะเวลา	1 ปี (21 กุมภาพันธ์ 2566 – 21 กุมภาพันธ์ 2567)
วันที่ทำสัญญา	14 กุมภาพันธ์ 2566
ค่าธรรมเนียม	ร้อยละ 1.25 ต่อปี
ดอกเบี้ย	ไม่มี
หลักทรัพย์ประกัน	บัญชีเงินฝากประจำของบริษัท
ผู้ค้ำประกัน	ไม่มี
เงื่อนไขอื่นที่สำคัญ	ใช้ในการค้ำประกันบริษัทกับบริษัทคู่ค้าของบริษัท

สัญญาเช่า

สัญญาฉบับที่ 1 สัญญาเช่าสำนักงานและคลังสินค้า

คู่สัญญา	บริษัท คุณาลัย พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (“ผู้ให้เช่า”) บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“ผู้เช่า”)
ราคาเช่า	300,000 บาทต่อเดือน
วันที่ทำสัญญา	1 กรกฎาคม 2565
รายละเอียด	อาคารพาณิชย์ 4 ชั้น เลขที่ 89/18-19, 98/18-19 หมู่ที่ 5 ต.พันท้ายนรสิงห์ อ.เมือง สมุทรสาคร จ.สมุทรสาคร 2,848 ตร.ม. อาคารพาณิชย์ 5 ชั้น เลขที่ 22/7 ต.พันท้ายนรสิงห์ อ.เมืองสมุทรสาคร จ.สมุทรสาคร 2,122 ตร.ม. อาคารคลังสินค้าโรงงาน 1 ชั้น เลขที่ 81/18 หมู่ที่ 5 ต.พันท้ายนรสิงห์ อ.เมือง จ. สมุทรสาคร 469 ตร.ม.
ระยะเวลา	3 ปี (1 กรกฎาคม 2565 - 30 มิถุนายน 2568)
เงื่อนไขอื่นที่สำคัญ	ชำระงวดแรกในวันทำสัญญา 300,000 บาท และงวดถัดไปไม่เกินวันที่ 5 ของทุกเดือน หากผิดนัดชำระ ผู้ให้เช่ามีสิทธิบอกเลิกสัญญาเช่าทันที เมื่อชำระงวดแรกแล้ว เข้าทำประโยชน์บนที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างได้ทันที และสามารถปรับปรุง ซ่อมแซม หรือเปลี่ยนแปลงสิ่งปลูกสร้างตามความสะดวก โดยไม่ก่อให้เกิด ความ

	เสียหาย กับสิ่งปลูกสร้างเดิม และต้องได้รับความยินยอมเป็นลายลักษณ์อักษร จากผู้ให้เช่าก่อนดำเนินการ ผู้เช่าจะไม่ทำสัญญาเช่าช่วงกับบุคคลหรือนิติบุคคลอื่นและไม่ยินยอมให้บุคคลอื่นใช้พื้นที่ว่างเป็นที่ติดตั้งป้ายโฆษณาต่างๆ หรือเขียนประกาศโฆษณาใดๆ เว้นแต่ได้รับความยินยอมเป็นหนังสือจากผู้ให้เช่า

บันทึกแนบท้ายสัญญาฉบับที่ 1 สัญญาเช่าสำนักงานและคลังสินค้า

วันที่ทำบันทึก	19 ธันวาคม 2565
ข้อตกลงการเช่า / เงื่อนไขอื่นที่สำคัญ	- ผู้เช่ามีสิทธิในการขยายระยะเวลาเช่าต่อเนื่องไปคราวละอย่างน้อย 3 ปี โดยต้องแจ้งความประสงค์ล่วงหน้าอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรแก่ผู้ให้เช่าอย่างน้อย 60 วันก่อนสิ้นสุดระยะเวลาของสัญญาแต่ละครั้ง ตามเงื่อนไขข้อตกลงการเช่าเดิม ยกเว้นอัตราค่าเช่าที่คู่สัญญาอาจมีการตกลงร่วมกันใหม่ - กรณีที่ผู้ให้เช่ามีความประสงค์จะขายพื้นที่เช่า ผู้ให้เช่าตกลงและให้คำมั่นว่าจะขายพื้นที่เช่าให้แก่ผู้เช่าเป็นรายแรก โดยแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้เช่าทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 1 ปี และถ้าผู้เช่าไม่ตอบรับหรือไม่ประสงค์จะซื้ออาคารสำนักงานและคลังสินค้าภายใน 6 เดือน นับจากวันที่ได้รับแจ้ง ผู้ให้เช่าจึงมีสิทธิพื้นที่เช่าให้แก่บุคคลภายนอกได้ - หากผู้เช่าไม่ปฏิบัติตามข้อหนึ่งข้อใดในสัญญา ผู้ให้เช่ามีสิทธิบอกเลิกสัญญาเช่านี้และมีผลสิ้นสุดทันที - หากผู้เช่าถูกศาลมีคำสั่งพิทักษ์ทรัพย์หรือเป็นบุคคลล้มละลาย สัญญาเช่านี้จะมีผลสิ้นสุดทันที

สัญญาฉบับที่ 2 สัญญาเช่าแผงโซล่าเซลล์

คู่สัญญา	บริษัท คุณาลัย พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (“ผู้ให้เช่า”) บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“ผู้เช่า”)
ราคาเช่า	10,000 บาทต่อเดือน
วันที่ทำสัญญา	1 มกราคม 2567
รายละเอียด	แผงโซล่าเซลล์ ติดตั้งอยู่บ้านเลขที่ 89/18-19 หมู่ที่ 5 ต.พันท้ายนรสิงห์ อ.เมือง จ.สมุทรสาคร
ระยะเวลา	1 ปี (1 มกราคม 2567 - 31 ธันวาคม 2567)
เงื่อนไขอื่นที่สำคัญ	ชำระค่าเช่าทุกวันที่ 5 ของทุกเดือน ผู้ให้เช่าทำการลงทุนติดตั้งระบบผลิตไฟฟ้าด้วยพลังงานแสงอาทิตย์ พร้อมอุปกรณ์

	หากครบกำหนดระยะเวลาเช่า ผู้เช่ามีสิทธิจะเช่าต่อหรือหากมีการเปลี่ยนแปลง ทั้งสองฝ่ายต้องทำสัญญาขึ้นใหม่ หรือหากไม่มีการเปลี่ยนแปลง จะทำสัญญาแนบท้าย เพื่อเพิ่มระยะเวลาการเช่าต่อไป โดยแจ้งให้ผู้ให้เช่าทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน

สัญญาฉบับที่ 3 สัญญาเช่ารถยนต์ พร้อมส่วนควบและอุปกรณ์

คู่สัญญา	บริษัท คุณาลัย พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (“ผู้ให้เช่า”) บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“ผู้เช่า”)
ราคาเช่า	36,000 บาทต่อเดือน
วันที่ทำสัญญา	1 มกราคม 2567
รายละเอียด	รถยนต์ FORD RANGER เลขเครื่องยนต์ P5AT 2567518
ระยะเวลา	1 ปี (1 มกราคม 2567 - 31 ธันวาคม 2567)
เงื่อนไขอื่นที่สำคัญ	ชำระค่าเช่าทุกวันที่ 5 ของทุกเดือน เพื่อใช้เป็นรถยนต์ประจำตำแหน่งสำหรับผู้บริหารและใช้ในการพาณิชย์ รับส่งลูกค้า ผู้เช่าเป็นผู้รับผิดชอบค่าน้ำมันเชื้อเพลิง ผู้ให้เช่าต้องจัดซื้อพ.ร.บ. บุคคลที่ 3 รวมถึงการเสียภาษีประจำปี ผู้ให้เช่าต้องจัดซื้อประกันภัยชั้น 1

สัญญาฉบับที่ 4 สัญญาเช่ารถยนต์ พร้อมส่วนควบและอุปกรณ์

คู่สัญญา	บริษัท คุณาลัย พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (“ผู้ให้เช่า”) บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“ผู้เช่า”)
ราคาเช่า	62,000 บาทต่อเดือน
วันที่ทำสัญญา	1 มกราคม 2567
รายละเอียด	รถยนต์ BMW X5 sDrive25d Pure ExperienceL เลขเครื่องยนต์ 0049W100
ระยะเวลา	1 ปี (1 มกราคม 2567 - 31 ธันวาคม 2567)
เงื่อนไขอื่นที่สำคัญ	ชำระค่าเช่าทุกวันที่ 5 ของทุกเดือน เพื่อใช้เป็นรถยนต์ประจำตำแหน่งสำหรับผู้บริหารและใช้ในการพาณิชย์ รับส่งลูกค้า ผู้เช่าเป็นผู้รับผิดชอบค่าน้ำมันเชื้อเพลิง ผู้ให้เช่าต้องจัดซื้อพ.ร.บ. บุคคลที่ 3 รวมถึงการเสียภาษีประจำปี ผู้ให้เช่าต้องจัดซื้อประกันภัยชั้น 1

สัญญาฉบับที่ 5 สัญญาเช่ารถยนต์ พร้อมส่วนควบและอุปกรณ์

คู่สัญญา	บริษัท คุณาลัย พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (“ผู้ให้เช่า”) บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“ผู้เช่า”)
ราคาเช่า	36,000 บาทต่อเดือน
วันที่ทำสัญญา	1 มกราคม 2567
รายละเอียด	รถยนต์ HYUNDAI H-1 เลขเครื่องยนต์ D4CBH351259
ระยะเวลา	1 ปี (1 มกราคม 2567 - 31 ธันวาคม 2567)
เงื่อนไขอื่นที่สำคัญ	ชำระค่าเช่าทุกวันที่ 5 ของทุกเดือน เพื่อใช้เป็นรถยนต์ประจำตำแหน่งสำหรับผู้บริหารและใช้ในการพาณิชย์ รับส่งลูกค้า ผู้เช่าเป็นผู้รับผิดชอบค่าน้ำมันเชื้อเพลิง ผู้ให้เช่าต้องจัดซื้อ พ.ร.บ. บุคคลที่ 3 รวมถึงการเสียภาษีประจำปี ผู้ให้เช่าต้องจัดซื้อประกันภัยชั้น 1

สัญญาฉบับที่ 6 สัญญาเช่ารถยนต์ พร้อมส่วนควบและอุปกรณ์

คู่สัญญา	บริษัท คุณาลัย พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (“ผู้ให้เช่า”) บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“ผู้เช่า”)
ราคาเช่า	25,000 บาทต่อเดือน
วันที่ทำสัญญา	1 มกราคม 2567
รายละเอียด	รถยนต์ BYD-ATTO3 เลขเครื่องยนต์ TZ200XSQ 2G2066104
ระยะเวลา	1 ปี (1 มกราคม 2567 - 31 ธันวาคม 2567)
เงื่อนไขอื่นที่สำคัญ	ชำระค่าเช่าทุกวันที่ 5 ของทุกเดือน เพื่อใช้เป็นรถยนต์ประจำตำแหน่งสำหรับผู้บริหารและใช้ในการพาณิชย์ รับส่งลูกค้า ผู้เช่าเป็นผู้รับผิดชอบค่าน้ำมันเชื้อเพลิง ผู้ให้เช่าต้องจัดซื้อ พ.ร.บ. บุคคลที่ 3 รวมถึงการเสียภาษีประจำปี ผู้ให้เช่าต้องจัดซื้อประกันภัยชั้น 1

สัญญาบริการ Software

คู่สัญญา	บริษัท เบ็กซ์ซิส จำกัด (“ผู้ให้บริการ”) บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“ผู้รับบริการ”)
วัตถุประสงค์	เพื่อบำรุงรักษาระบบ ERP SAP Business One (SAP B1) สำหรับปีที่ 6
วันที่ทำสัญญา	13 กันยายน 2566
ระยะเวลา	1 ปี (ม.ค. 2567 - ธ.ค. 2567)
ค่าบริการ	442,800 บาท (ไม่รวม VAT)
เงื่อนไขอื่นที่สำคัญ	สามารถเข้าใช้งานได้ทั้งหมด 32 คน ต้องชำระเงินภายใน 7 วันหลังจากได้รับใบแจ้งค่าใช้จ่าย

สัญญาอนุญาตให้ใช้เครื่องหมายการค้า Union Clean

คู่สัญญา	บริษัท ยูเนี่ยนเคมีคอล แอนด์ อีควิปเม้นท์ จำกัด (“ผู้อนุญาต”) บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“ผู้ได้รับอนุญาต”)
วัตถุประสงค์	เพื่อการจดทะเบียนต่อกรมทรัพย์สินทางปัญญา เพื่อให้ผู้ได้รับอนุญาตสามารถใช้สิทธิในเครื่องหมายการค้าซึ่งผู้ให้อนุญาตเป็นเจ้าของสิทธิได้
วันที่ทำสัญญา	6 กันยายน 2565
ระยะเวลา	6 กันยายน 2565 - 6 กันยายน 2575
ค่าธรรมเนียม	ไม่มี
เงื่อนไขอื่นที่สำคัญ	- ผู้ได้รับอนุญาตมีสิทธิแต่เพียงผู้เดียวในการใช้เครื่องหมายการค้าเพื่อการผลิตและจำหน่ายในอาณาเขตประเทศไทยเท่านั้น - คู่สัญญาจะสามารถโอนสิทธิได้เมื่อได้รับอนุญาตเป็นลายลักษณ์อักษรจากอีกฝ่ายเป็นการล่วงหน้า - สัญญาจะสิ้นสุดลงเมื่อ - สิ้นสุดระยะเวลาตามสัญญา - คู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งผิดสัญญาในสาระสำคัญ และคู่สัญญาอีกฝ่ายแจ้งความประสงค์ที่จะเลิกสัญญาอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรให้อีกฝ่ายทราบ - คู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งถูกยึดทรัพย์ พิทักษ์ทรัพย์ หรือล้มละลายตามคำสั่งศาล

สัญญาอนุญาตให้ใช้เครื่องหมายการค้า 

คู่สัญญา	บริษัท นิวสตีป เอเชีย จำกัด (“ผู้อนุญาต”) บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“ผู้ได้รับอนุญาต”)
วัตถุประสงค์	เพื่อการจดทะเบียนต่อกรมทรัพย์สินทางปัญญา เพื่อให้ผู้ได้รับอนุญาตสามารถใช้สิทธิในเครื่องหมายการค้าซึ่งผู้ให้อนุญาตเป็นเจ้าของสิทธิได้
วันที่ทำสัญญา	20 กรกฎาคม 2565
ระยะเวลา	17 กุมภาพันธ์ 2565 - 9 ตุลาคม 2572
ค่าธรรมเนียม	ไม่มี
เงื่อนไขอื่นที่สำคัญ	- ผู้ได้รับอนุญาตมีสิทธิแต่เพียงผู้เดียวในการใช้เครื่องหมายการค้าเพื่อการผลิตและจำหน่ายในอาณาเขตประเทศไทยเท่านั้น - คู่สัญญาจะสามารถโอนสิทธิได้เมื่อได้รับอนุญาตเป็นลายลักษณ์อักษรจากอีกฝ่ายเป็นการล่วงหน้า - สัญญาจะสิ้นสุดลงเมื่อ - สิ้นสุดระยะเวลาตามสัญญา - คู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งผิดสัญญาในสาระสำคัญ และคู่สัญญาอีกฝ่ายแจ้งความประสงค์ที่จะเลิกสัญญาอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรให้อีกฝ่ายทราบ - คู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งถูกยึดทรัพย์ พิทักษ์ทรัพย์ หรือล้มละลายตามคำสั่งศาล

การประกันภัยธุรกิจและทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

คู่สัญญา	ระยะเวลาเอาประกัน	ทุนประกัน (ล้านบาท)	ผู้รับผลประโยชน์
บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน)	1 ก.ย. 2566 - 1 ก.ย. 2567	109.00	บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

นโยบายการลงทุนในบริษัทร่วมหรือบริษัทย่อย

บริษัทมีนโยบายที่จะลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวเนื่อง ใกล้เคียงกัน หรือก่อให้เกิดประโยชน์ หรือสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อเสริมสร้างความมั่นคงและผลการดำเนินงานของบริษัท บริษัทจะทำการวิเคราะห์ความเป็นไปได้ของโครงการและพิจารณาความเสี่ยงจากการลงทุน ผลตอบแทน และสภาพคล่องทางการเงินของบริษัทอย่างรอบคอบ นอกจากนี้ การลงทุนของบริษัทจะต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามขอบเขตอำนาจอนุมัติที่กำหนดไว้ และต้องสอดคล้องให้เป็นไปตามข้อกำหนดและประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทจะควบคุมดูแลผ่านการส่งกรรมการและ/หรือ ผู้บริหารของบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการตามสัดส่วนการถือหุ้นเพื่อควบคุมทิศทางและนโยบายการบริหารงานให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

(5) งานที่ยังไม่ส่งมอบ

- ไม่มี –

โครงการในอนาคต

ภายหลังการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทให้แก่ประชาชนเป็นครั้งแรก และบริษัทได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว บริษัทมีแผนงานที่จะนำเงินที่ได้รับจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้ไปใช้เพื่อเพิ่มศักยภาพในการแข่งขัน เพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานอันจะส่งผลให้เกิดผลการดำเนินงานที่ดีขึ้น ทั้งรายได้ กำไร รวมถึงอัตราผลตอบแทนของผู้ถือหุ้นในบริษัทให้เติบโตอย่างต่อเนื่อง และสร้างความมั่นคงทางธุรกิจอย่างยั่งยืน

ทั้งนี้ แผนการลงทุนของบริษัทขึ้นอยู่กับหลายปัจจัยซึ่งรวมถึงสภาวะเศรษฐกิจ สังคม และการเมือง รวมถึงกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทมีแผนที่จะใช้เงินจากการระดมทุนเพื่อใช้หมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ อาทิเช่น การนำเข้าสินค้าผลิตภัณฑ์ผลิตภัณฑ์ไฟฟ้าส่องสว่างแบรนด์ใหม่ ๆ เพื่อนำเข้ามาจำหน่ายและการพัฒนา Application สำหรับสิ่งการอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ชนิดต่าง ๆ ภายใต้แบรนด์ “LIGHTTRIO” รวมถึงสินค้าที่เป็นนวัตกรรมใหม่ ๆ เพื่อให้มีความทันสมัยสอดรับกับความต้องการของลูกค้าที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทไม่มีการถือหุ้นในบริษัทอื่น

1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมรวมกันเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัทดังกล่าว

-ไม่มี-

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

-ไม่มี-

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

(1) รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่

รายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ตามที่ปรากฏในบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้นล่าสุด ณ วันที่ 12 มีนาคม 2567

รายชื่อผู้ถือหุ้น	ภายหลังเสนอขายหุ้นต่อประชาชน	
	จำนวน (หุ้น)	ร้อยละ
1. นางมณีวรรณ์ อัครบุญญาพัฒน์/1	60,000,000	22.22
2. นายไตรสิทธิ์ อัครบุญญาพัฒน์/2	60,000,000	22.22
3. นายธนเสฏฐ์ อัครบุญญาพัฒน์/3	58,000,000	21.48
4. นายบัญชา เกียรติสุขสถิตย์	6,800,000	2.52
5. นางสาววิภาวลี วัจนาภิญโญ	3,640,000	1.35
6. นางสาวพรทิพา นุตาคม	3,438,700	1.27
7. นายอัครวัฒน์ ฉันทแดนสุวรรณ	2,815,900	1.04
8. นางสาวจีระนันท์ อัครบุญญาพัฒน์/4	2,600,700	0.96
9. นางสาวพิมลรัตน์ เต็มจิตต์ภักดี	2,405,900	0.89
10. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	2,272,012	0.84
ผู้ถือหุ้นรายย่อย ทั้งหมด 3,459 ราย (อัตรา Free Float = 25.93%)	68,026,788	25.21
รวม	270,000,000	100.00

หมายเหตุ :

1/ นางมณีวรรณ์ อัครบุญญาพัฒน์เป็นญาตินางสาวจีระนันท์ อัครบุญญาพัฒน์ และเป็นมารดานายไตรสิทธิ์ อัครบุญญาพัฒน์และนายธนเสฏฐ์ อัครบุญญาพัฒน์

2/ นายไตรสิทธิ์ อัครบุญญาพัฒน์ เป็นที่ชายนายธนเสฏฐ์ อัครบุญญาพัฒน์

3/ นายธนเสฏฐ์ อัครบุญญาพัฒน์ เป็นน้องชายนายไตรสิทธิ์ อัครบุญญาพัฒน์

4/ นางสาวจีระนันท์ อัครบุญญาพัฒน์ เป็นญาตินางมณีวรรณ์ อัครบุญญาพัฒน์

(2) ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่มีผลกระทบต่อการออกและเสนอขายหลักทรัพย์หรือการบริหารงานของบริษัท และสาระสำคัญต่อการดำเนินงาน

-ไม่มี-

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

1.4.1 ทุนจดทะเบียน ทุนชำระแล้ว และจำนวนหุ้น

จำนวนทุนจดทะเบียน และทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีดังนี้

ทุนจดทะเบียน	:	135,000,000	บาท
ทุนที่เรียกชำระแล้ว	:	135,000,000	บาท
แบ่งเป็นหุ้นสามัญ	:	270,000,000	หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้	:	0.50 บาท	

บริษัทได้ขออนุญาตเสนอขายหุ้นสามัญแก่ประชาชนจำนวน 70,000,000 หุ้น ทั้งนี้ ภายหลังจากการเสนอขายหุ้นในครั้งนี้ บริษัทจะมีทุนชำระแล้วเพิ่มขึ้นเป็น 135,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 270,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยบริษัทจะเข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai)

1.4.2 หุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ

-ไม่มี-

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

1.5.1 หลักทรัพย์แปลงสภาพ

-ไม่มี-

1.5.2 ตราสารหนี้

-ไม่มี-

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40.00 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล สำหรับงบการเงินเฉพาะกิจการและหลังหักเงินสำรองต่าง ๆ ทุกประเภทตามที่กฎหมายและบริษัทได้กำหนดไว้ และการจ่ายเงินปันผลนั้นไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานตามปกติของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานและฐานะการเงินของบริษัท สภาพคล่องของบริษัท แผนการขยายธุรกิจ ความจำเป็นและความเหมาะสมอื่นใดในอนาคต และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานของบริษัท ตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัท เห็นสมควร และการดำเนินการดังกล่าวจะต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น

การบริหารจัดการความเสี่ยง 2

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2566 ได้พิจารณาทบทวน ปรับปรุง และอนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัท พร้อมทั้งติดตาม ทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี 2566 ดังนี้

นโยบายการบริหารความเสี่ยง

1). บริษัทดำเนินธุรกิจภายใต้ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท และตอบสนองต่อความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย โดยกำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการจัดทำแผนธุรกิจประจำปี การบริหารงาน และการตัดสินใจประจำวัน รวมถึงการบริหารโครงการต่าง ๆ

2). ผู้บริหารและพนักงานทุกคนเป็นเจ้าของความเสี่ยง ซึ่งมีหน้าที่รับผิดชอบในการระบุและประเมินความเสี่ยงของหน่วยงานที่ตนเองรับผิดชอบ รวมทั้งกำหนดมาตรการที่เหมาะสมเพื่อจัดการความเสี่ยง

3). ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท ทั้งหมดต้องได้รับการดำเนินการ ดังนี้

- ระบุความเสี่ยงอย่างทันเวลา
- ประเมินโอกาสของการเกิดความเสี่ยงและผลกระทบหากเกิดเหตุการณ์ดังกล่าว
- จัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องตามหลักเกณฑ์การบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้ โดยคำนึงถึงค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องและผลประโยชน์ที่จะได้รับจากการจัดการความเสี่ยงดังกล่าว
- ติดตาม ดูแล เพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงของบริษัทได้รับการจัดการอย่างเหมาะสม

4). ความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อแผนธุรกิจและกลยุทธ์ของบริษัท ซึ่งมีความเสี่ยงอยู่ในระดับสูงและสูงมากทั้งหมด คณะกรรมการบริหารต้องจัดทำรายงานเสนอให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ

แผนการบริหารความเสี่ยง

ประเภทของความเสี่ยงแบ่งเป็น 6 กลุ่ม ได้แก่

1.ความเสี่ยงทางด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ แผนดำเนินงานและนำไปปฏิบัติไม่เหมาะสม หรือไม่สอดคล้องกับปัจจัยภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก อันส่งผลกระทบต่อการบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจหรือสาเหตุขององค์กร

2. ความเสี่ยงทางด้านการเงิน (Financial Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผนงบประมาณถูกตัด งบประมาณที่ได้รับไม่สอดคล้องกับสถานการณ์ของภารกิจที่เปลี่ยนแปลงไปทำให้การจัดสรรไม่พอเพียง

3. ความเสี่ยงทางด้านการปฏิบัติงาน (Operation Risk) คือ ความเสี่ยงที่จะเกิดความเสียหายอันเนื่องมาจากขาดการควบคุมที่ดี

4. ความเสี่ยงทางด้านกฎหมายและข้อกำหนดผูกพันองค์กร (Compliance Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องได้

5. ความเสี่ยงทางด้านการทุจริต (Fraud Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการทุจริตของพนักงานหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีต่อบริษัท

6. ความเสี่ยงทางด้านความยั่งยืน (ESG Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการดำเนินงานเกี่ยวกับการพัฒนาอย่างยั่งยืน ทั้งทางด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการ



โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงแบ่งเป็น 4 ระดับ ดังนี้

- คณะกรรมการบริษัท จะกำหนดและทบทวนกรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กรที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามมาตรฐานสากล รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะแนวทางในการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องต่อทิศทางกลยุทธ์การดำเนินงานและตามสภาวการณ์ในขณะนั้น ๆ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะทบทวนระบบบริหารความเสี่ยงเป็นประจำอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะมีหน้าที่คอยติดตามและรับทราบข้อมูลเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง รวมถึงแผนการดำเนินงานความเสี่ยงที่จะต้องใช้ปฏิบัติ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายที่วางไว้ และเป็นผู้ให้คำแนะนำในการบริหารความเสี่ยงทุกๆ ด้านที่เกี่ยวข้องกับบริษัท เพื่อให้ผู้บริหารนำไปตระหนักหรือให้ความสำคัญในการดำเนินงานของบริษัท
- คณะกรรมการบริหาร จะทำหน้าที่กำกับดูแลการนำนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงไปปฏิบัติภายในองค์กร ติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง ความเพียงพอของการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญ รวมถึงสนับสนุนและพัฒนาการบริหารความเสี่ยงในทุกระดับทั่วทั้งองค์กร และจะรายงานผลการบริหารความเสี่ยงให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ ทั้งนี้ ในกรณีที่มีปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่สำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อบริษัท อย่างมีนัยสำคัญ คณะกรรมการบริหารจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาโดยเร็วที่สุด
- พนักงานทุกคน มีหน้าที่ปฏิบัติตามนโยบายและกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ได้รับอนุมัติ ทั้งในระดับองค์กร ระดับสายงาน และระดับปฏิบัติการ อย่างเคร่งครัด

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ผู้ลงทุนควรใช้วิจารณญาณในการพิจารณาปัจจัยความเสี่ยง รวมทั้งข้อมูลอื่นใดที่ปรากฏในเอกสารฉบับนี้อย่างรอบคอบก่อนการตัดสินใจลงทุน ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและมูลค่าหุ้นสามัญของบริษัท ปัจจัยความเสี่ยงที่ระบุไว้ในหัวข้อนี้อาจไม่ครอบคลุมความเสี่ยงที่สามารถเกิดขึ้นได้ทั้งหมด ดังนั้น ปัจจัยความเสี่ยงอื่น ๆ ที่ไม่ได้กล่าวถึงไว้ในเอกสารฉบับนี้ หรือ ความเสี่ยงที่บริษัทเห็นว่าไม่เป็นสาระสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจในปัจจุบัน อาจเป็นปัจจัยความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อธุรกิจ และ/หรือ ผลการดำเนินงานของบริษัทในอนาคตได้

นอกเหนือจากนั้น ข้อความในลักษณะการคาดการณ์ถึงสิ่งที่อาจเกิดในอนาคต การประมาณการและการสันนิษฐาน ที่ปรากฏในเอกสารฉบับนี้ อาทิเช่น “เชื่อว่า” “คาดว่า” “เห็นว่า” “อาจจะ” “มีแผนการ” หรือ “ประมาณ” เป็นต้น อีกทั้งคำ หรือ ข้อความอื่นใดที่สื่อความหมายไปในทำนองเดียวกัน รวมถึง การวางแผนการดำเนินธุรกิจ การประมาณการผลประกอบการในอนาคต การเปลี่ยนแปลงของกฎหมาย และ/หรือ กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท นโยบายจากภาครัฐ และอื่น ๆ เป็นเพียงการคาดเดาถึงสิ่งที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต ซึ่งผลลัพธ์ที่จะเกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างอย่างมีนัยสำคัญจากที่มีการคาดการณ์ไว้

ปัจจัยความเสี่ยง ทั้งที่เป็นปัจจัยภายในหรือปัจจัยภายนอกบริษัทที่อาจส่งผลกระทบต่อผลประกอบการในอนาคตของบริษัท ตลอดจนผลตอบแทนที่จะได้รับจากการลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท สามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

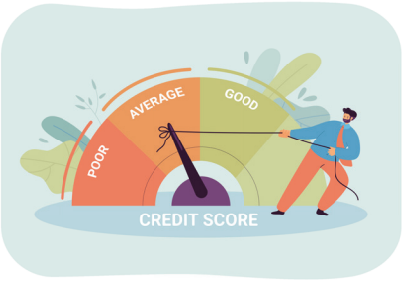
1). ความเสี่ยงจากการแข่งขันในอุตสาหกรรม

ในแง่มุมของผลิตภัณฑ์ บริษัทมีพัฒนาการของผลิตภัณฑ์ที่จากเดิมเน้นไปที่การขายสินค้า เป็นการเพิ่มเติมบริการเกี่ยวเนื่อง เช่น การให้คำปรึกษา ออกแบบ ติดตั้งและการบริการหลังการขาย เพื่อช่วยเสริมมูลค่าเพิ่มและความครบวงจรของผลิตภัณฑ์ นอกจากนี้ยังมีการพัฒนาระบบการจัดการระบบไฟและควบคุมอุปกรณ์ IoT ทำให้บริษัทสามารถพัฒนาและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่มีนวัตกรรมใหม่ ได้แก่ โคมไฟนวัตกรรมโซล่าเซลล์ หรือเสาไฟอัจฉริยะที่บริษัทได้ร่วมกับบริษัทผู้พัฒนาและออกแบบผลิตภัณฑ์ดังกล่าว โดยบูรณาการผสมผสานกับอุปกรณ์อื่นๆนอกเหนือจากอุปกรณ์ส่องสว่างภายใต้การควบคุมด้วยระบบสารสนเทศ

ภายหลังจากการเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรกครั้งนี้สำเร็จบริษัทมีความสามารถนำเงินที่เกิดจากการระดมทุนมาเพื่อขยายกิจการให้มีความแข็งแกร่งขึ้น โดยบริษัทจะมีสภาพคล่องที่เพิ่มขึ้นทั้งจากฐานทุนที่เพิ่มขึ้นและความสามารถในการเข้าถึงเงินกู้ยืมที่มีความยืดหยุ่นและมีประสิทธิภาพมากขึ้น ทำให้สามารถรองรับการดำเนินงานของบริษัทและสำหรับโครงการขนาดใหญ่ที่มีจำนวนเพิ่มมากขึ้น บริษัทสามารถดึงดูดบุคลากรที่มีความสามารถหรือเชี่ยวชาญในอุตสาหกรรมเพื่อให้สามารถดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ พร้อมอีกทั้งบริษัทยังมีแผนการที่จะขยายกิจการไปยังธุรกิจที่เกี่ยวเนื่อง ซึ่งหากประสบความสำเร็จจะช่วยให้บริษัทมีกระแสรับจากหลากหลายธุรกิจอย่างต่อเนื่องหรือมีรายได้ประจำเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง (Recurring Income) ในหลากหลายกลุ่มลูกค้ามากยิ่งขึ้น

นอกจากนี้ บริษัทยังมีความมุ่งมั่นที่จะติดตามเทคโนโลยีและนวัตกรรมใหม่ ๆ อยู่เสมอ เพื่อช่วยสร้างความยืดหยุ่นในการออกแบบผลิตภัณฑ์เพื่อตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงในความต้องการของลูกค้าแต่ละกลุ่ม และรักษาความสามารถในการแข่งขันของบริษัทอย่างยั่งยืน

เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงจากภาวการณ์แข่งขันที่รุนแรงซึ่งอาจส่งผลกระทบในเชิงลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัท บริษัทจึงเน้นกลยุทธ์ด้านการแข่งขันเพื่อสร้างความแตกต่างจากผู้ประกอบการรายอื่น ๆ ผ่านปัจจัยหลายประการ อาทิเช่น การสร้างความสัมพันธ์อันดีกับลูกค้าโดยบริษัทมีระบบลูกค้าสัมพันธ์ซึ่งให้คำแนะนำปรึกษาตั้งแต่เริ่มต้นกระบวนการขายไปจนถึงการส่งมอบผลิตภัณฑ์ การพัฒนานวัตกรรมการผลิตและการออกแบบที่ตอบโจทย์ลูกค้าโดยบริษัทจะเป็นผู้ให้คำแนะนำในการออกแบบแสงเพื่อใช้งานในโครงการและออกแบบผลิตภัณฑ์ให้ตรงกับความต้องการของลูกค้า การขยายช่องทางการจัดจำหน่าย อาทิเช่น การจำหน่ายสินค้าผ่านแพลตฟอร์มออนไลน์เพื่อขยายฐานลูกค้ารายย่อย การพัฒนาคุณภาพสินค้าที่ได้มาตรฐานสากล เป็นต้น



2). ความเสี่ยงจากการแข่งขันของสินค้าราคาถูกจากประเทศจีน ความเปลี่ยนแปลงของโลกาภิวัตน์จากการขยายตัวของระบบเครือข่ายไร้สายที่ไร้พรมแดน ส่งผลให้ธุรกิจในหลากหลายอุตสาหกรรมประสบปัญหาการแข่งขันของสินค้าราคาถูกที่ผลิตจากประเทศจีน เพราะต้นทุนสินค้าจากประเทศจีนส่วนใหญ่ถูกกว่าสินค้าที่สามารถผลิตได้ในประเทศไทย ซึ่งรวมถึงธุรกิจไฟฟ้าแสงสว่างก็ประสบกับปัญหาเช่นเดียวกัน นอกจากนี้ ระบบรถไฟความเร็วสูงที่เชื่อมต่อระหว่างประเทศจีนและประเทศลาวทำให้ผู้ผลิตจากจีนสามารถลดต้นทุนในการขนส่งสินค้ามายังประเทศไทยลงได้มาก จึงอาจทำให้บริษัทเผชิญความเสี่ยงด้านการแข่งขันจากผู้ผลิตสินค้าจากประเทศจีนที่มีความได้เปรียบเชิงแข่งขันจากต้นทุนการผลิตที่จะนำสินค้าเข้ามาจำหน่ายตรงแก่ลูกค้ากลุ่มเป้าหมายของบริษัท

อย่างไรก็ดี จุดแข็งของบริษัทคือผู้ให้บริการด้านระบบไฟฟ้าส่องสว่างที่ครบวงจร จึงทำให้นอกจากบริษัทจะมีสินค้าที่เกี่ยวข้องกับระบบไฟฟ้าส่องสว่างที่มีความหลากหลายแล้วบริษัทยังมีบริการด้านอื่น ๆ เพื่อตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้า โดยเริ่มตั้งแต่กระบวนการออกแบบระบบไฟฟ้าแสงสว่าง การพัฒนาสินค้าใหม่ ๆ การผลิตสินค้า ตลอดจนการทำการตลาดผ่านช่องทางการจัดจำหน่ายของบริษัทด้านต่าง ๆ ที่ครอบคลุมและมีประสิทธิภาพ จึงทำให้บริษัทมีความคล่องตัวในการปรับกลยุทธ์เพื่อให้สอดคล้องกับสภาพตลาดที่เปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา เช่น บริษัทมีหน่วยงานที่สามารถปรับลักษณะผลิตภัณฑ์ประเภทโคมไฟฟ้าให้ตรงกับความต้องการของลูกค้า ซึ่งการปรับลักษณะผลิตภัณฑ์ให้มีคุณ-ลักษณะหรือรูปแบบพิเศษตามความต้องการของลูกค้าแต่ละรายนั้น โรงงานในประเทศจีนอาจไม่สามารถผลิตตามความต้องการดังกล่าวเพื่อขายในราคาถูกได้ เนื่องจากจำนวนการผลิตต่อ SKU ไม่มากและไม่มีความสม่ำเสมอเพียงพอ สำหรับกรณีที่มีสินค้าบางชนิดที่โรงงานของบริษัทไม่สามารถแข่งขันกับคู่แข่งจากต่างประเทศได้ บริษัทก็สามารถปรับกลยุทธ์โดยว่าจ้างให้โรงงานในประเทศนั้นผลิตสินค้าชนิดดังกล่าวให้กับบริษัทโดยใช้ตราสินค้าของบริษัทเพื่อนำมาขายในเครือข่ายการตลาดของบริษัทได้

3). ความเสี่ยงจากผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงนโยบายภาครัฐ กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับของธุรกิจแอลกอฮอล์ฆ่าเชื้อ

การดำเนินงานและผลิตภัณฑ์แอลกอฮอล์ฆ่าเชื้อของบริษัทเกี่ยวข้องกับนโยบายและกฎเกณฑ์ของหน่วยงานภาครัฐหลายส่วนด้วยกัน ซึ่งมีความจำเป็นต้องขอใบอนุญาตในการผลิตและจำหน่ายจากหน่วยงานภาครัฐ และกระบวนการผลิตแอลกอฮอล์ฆ่าเชื้อของบริษัทมีวัตถุดิบหลักได้แก่ เคมีภัณฑ์ ซึ่งมีการจัดหาวัตถุดิบและสินค้าจากทั้งภายในประเทศและนำเข้าจากต่างประเทศเพื่อนำมาเข้ากระบวนการผลิตและจำหน่ายต่อ อาทิ แอลกอฮอล์ เคมีภัณฑ์สำหรับการแต่งกลิ่น เป็นต้น ซึ่งการนำเข้าเคมีภัณฑ์จากต่างประเทศและการใช้เคมีภัณฑ์ในการผลิตต้องดำเนินการอยู่ภายใต้กฎและระเบียบข้อบังคับ อาทิเช่น พระราชบัญญัติ วัตถุอันตราย พ.ศ.2535 เป็นต้น โดยที่บริษัทมีความจำเป็นต้องปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่าง ๆ และมีใบอนุญาตอย่างครบถ้วน การเปลี่ยนแปลงของนโยบายภาครัฐส่งผลกระทบโดยตรงต่อการดำเนินงานของบริษัท จึงเกิดความเสี่ยงที่บริษัทไม่สามารถปรับเปลี่ยนตัวเองให้ทันกับนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ หรือข้อบังคับที่เปลี่ยนแปลงไป ซึ่งอาจส่งผลถึงการเพิกถอนใบอนุญาตที่สำคัญบางรายการ

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในประเด็นดังกล่าวเป็นอย่างมาก โดยที่ผ่านมา บริษัทมุ่งมั่นในการผลิตผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ ปลอดภัย และมีคุณประโยชน์เป็นสำคัญ จึงได้ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด มีการขอใบอนุญาตต่างๆ ครบถ้วน ทั้งนี้ ด้วยความเชี่ยวชาญของทีมผู้บริหารซึ่งมีประสบการณ์ในอุตสาหกรรมนี้ และบริษัทมีเจ้าหน้าที่แผนกพัฒนาธุรกิจ ซึ่งมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎระเบียบและข้อบังคับของเคมีภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ซึ่งจะคอยติดตามการเปลี่ยนแปลงของนโยบายภาครัฐ กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัท นอกจากนี้ หากมีความจำเป็นบริษัทสามารถขอคำปรึกษาจากที่ปรึกษากฎหมายของบริษัทเพิ่มเติมได้ บริษัทจึงมั่นใจว่าจะไม่ได้รับผลกระทบจากความเสี่ยงดังกล่าวต่อการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ อย่างไรก็ดี เนื่องจากสถานการณ์ COVID-19 ที่ผ่อนคลายลงประกอบกับจำนวนของผู้แข่งขันในอุตสาหกรรมที่มีจำนวนเพิ่มขึ้นมากทำให้ ณ ปัจจุบัน ธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ฆ่าเชื้อประเภทแอลกอฮอล์ของบริษัท เป็นลักษณะการผลิตสินค้าตามประมาณการยอดขายจากคำสั่งซื้อประจำเท่านั้น โดยบริษัทยังไม่มีแผนที่จะหยุดดำเนินธุรกิจเนื่องจากยังมีอุปสงค์ในตลาดและบริษัทมีฐานลูกค้าบางส่วนที่ยังซื้อสินค้ากับบริษัทอย่างต่อเนื่อง โดยรายได้จากธุรกิจดังกล่าวของบริษัทในปี 2564 - 2566 มีจำนวน 12.62 ล้านบาท จำนวน 3.10 ล้านบาท และจำนวน 0.92 ล้านบาท ตามลำดับ

4). ความเสี่ยงจากการที่ไม่สามารถต่อสัญญาพื้นที่เช่า

บริษัทเข้าทำสัญญาเช่าอาคารพื้นที่รวมประมาณ 5,439 ตารางเมตร ซึ่งเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่และคลังสินค้าของบริษัท จาก บริษัท คุณาลัย พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน โดยมีอายุสัญญาเช่าคงเหลือ 3 ปี สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2568 ดังนั้น เมื่อระยะเวลาตามสัญญาเช่าสิ้นสุดลงจึงทำให้บริษัทอาจมีความเสี่ยงในการไม่ได้ต่อสัญญาพื้นที่เช่าซึ่งจะกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท เนื่องจากอาจต้องใช้ระยะเวลาในการจัดหาพื้นที่แห่งใหม่ที่พร้อมต่อการใช้งาน ซึ่งอาจมีค่าใช้จ่ายในการดำเนินการดังกล่าวเพิ่มเติม

อย่างไรก็ตาม บริษัทประเมินว่าภายหลังสัญญาเช่าเดิมสิ้นสุดลง บริษัทในฐานะผู้เช่ามีโอกาสที่จะขยายระยะเวลาเช่าต่อไปได้อย่างต่อเนื่อง ซึ่งเป็นไปตามบันทึกแนบท้ายสัญญาเช่า เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2565 ซึ่งระบุให้ (1) ผู้เช่ามีสิทธิในการขยายระยะเวลาเช่าต่อเนื่องไปคราวละอย่างน้อย 3 ปี โดยต้องแจ้งความประสงค์ล่วงหน้าอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรแก่ผู้ให้เช่าอย่างน้อย 60 วันก่อนสิ้นสุดระยะเวลาของสัญญาแต่ละครั้ง ตามเงื่อนไขข้อตกลงการเช่าเดิม ยกเว้นอัตราค่าเช่าที่คู่สัญญาอาจมีการตกลงร่วมกันใหม่ และ (2) กรณีที่ผู้ให้เช่ามีความประสงค์จะขายพื้นที่เช่า ผู้ให้เช่าตกลงและให้คำมั่นว่าจะขายพื้นที่เช่าให้แก่ผู้เช่าเป็นรายแรก โดยแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้เช่าทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 1 ปี และถ้าผู้เช่าไม่ตอบรับหรือไม่ประสงค์จะซื้ออาคารสำนักงานและคลังสินค้าภายใน 6 เดือนนับจากวันที่ได้รับแจ้ง ผู้ให้เช่าจึงมีสิทธิพื้นที่เช่าให้แก่บุคคลภายนอกได้ นอกจากนี้ เนื่องจากผู้บริหารของบริษัทมีสายสัมพันธ์ที่ดีต่อ บริษัทคุณาลัย พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด จึงทำให้บริษัทประเมินว่าจะสามารถขยายระยะเวลาเช่าได้อย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ กรณีอื่นใดที่บริษัทไม่สามารถต่อสัญญาเช่ากับผู้ให้เช่าได้ บริษัทคาดว่าจะไม่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท เนื่องจากการใช้งานสำนักงานและคลังสินค้าของบริษัท ณ ปัจจุบัน เป็นเพียงรูปแบบการใช้งานทั่วไป ไม่มีการติดตั้งเครื่องจักรหนักใด ๆ บริษัทจึงมีทางเลือกที่จะเช่าสำนักงานและคลังสินค้าอื่นในพื้นที่บริเวณใกล้เคียงเพื่อบริหารงานต่อไปได้ โดยไม่มีค่าใช้จ่ายในการย้ายสำนักงาน

ความเสี่ยงด้านการเงิน

1). ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

เนื่องจากอุปกรณ์ไฟฟ้าส่องสว่างซึ่งเป็นต้นทุนสินค้าหลักที่บริษัทจัดจำหน่ายส่วนใหญ่เป็นสินค้าที่นำเข้าจากต่างประเทศซึ่งต้นทุนนำเข้าดังกล่าวเป็นรายการในสกุลเงินตราต่างประเทศหรือผูกกับสกุลเงินตราต่างประเทศอาทิเช่น สกุลหยวนและสกุลดอลล่าห์สหรัฐอเมริกา ซึ่งสำหรับปี 2564 - 2566 บริษัทจัดซื้อสินค้าจากต่างประเทศคิดเป็นสัดส่วนประมาณ ร้อยละ 41.04 ร้อยละ 33.36 และร้อยละ 18.25 ของต้นทุนการจัดจำหน่ายในแต่ละงวดของบริษัท ตามลำดับ โดยรายการซื้อขายที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศจะถูกคำนวณเพื่อแปลงเป็นเงินบาทและใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ทำรายการเพื่อบันทึกในงบการเงินของบริษัทซึ่งจะแสดงเป็นสกุลเงินบาท ดังนั้น การแข็งค่าขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของสกุลเงินตราต่างประเทศที่เกี่ยวข้อง เมื่อเทียบกับค่าเงินบาท รวมทั้งการแข็งค่าดังกล่าวที่เป็นผลมาจากการเคลื่อนที่ของเงินทุนในตลาดแลกเปลี่ยนเงินตราโลก ซึ่งถูกขับเคลื่อนหรือเกี่ยวข้องกับผลกระทบทางเศรษฐกิจจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค COVID-19 อาจส่งผลในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถ เนื่องจากทำให้ต้นทุนในการนำเข้าสินค้าของบริษัทมีราคาสูงขึ้น

อย่างไรก็ดี บริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าว จึงได้วางนโยบายในการป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน อาทิเช่น การตกลงราคาซื้อสินค้าจากตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศด้วยอัตราเงินบาท การเข้าทำธุรกรรมบริหารความเสี่ยงจากความผันผวนด้านเงินตราต่างประเทศ เช่น การเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า การจัดหาสินค้าทดแทนจากผู้ผลิตภายในประเทศบางรายการซึ่งมีคุณลักษณะสินค้าใกล้เคียงและราคาถูกกว่า เป็นต้น ซึ่งนโยบายการบริหารงานข้างต้นจะช่วยลดผลกระทบจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนได้ในระดับหนึ่ง

2) ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงความช่วยเหลือทางการเงินจากกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

ในการประกอบธุรกิจในอดีตที่ผ่านมาจนถึงปัจจุบัน บริษัทได้มีการจัดหาแหล่งเงินทุนจากการกู้ยืมจากสถาบันการเงิน โดยมีผู้ถือหุ้นใหญ่เป็นผู้ค้ำประกันและนำที่ดินซึ่งเป็นทรัพย์สินส่วนตัวมาใช้เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันสำหรับวงเงินกู้ยืมเงินของบริษัท (สามารถศึกษารายละเอียดได้ในส่วนที่ 2.3 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ ข้อ 14 รายการระหว่างกัน) ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดตามสัญญาเงินกู้ที่ได้ทำกับสถาบันการเงิน ดังนั้น หากในอนาคตกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ปฏิเสธ ที่จะให้ความช่วยเหลือในด้านการค้ำประกัน บริษัทอาจต้องเผชิญความเสี่ยงจากการไม่สามารถจัดหาแหล่งเงินทุน มาใช้ในการประกอบธุรกิจ ส่งผลให้ไม่สามารถดำเนินการตามแผนธุรกิจที่กำหนดไว้ อีกทั้งยังส่งผลกระทบต่อผลประกอบการของบริษัท

โดย ณ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีสภาพคล่องส่วนเกินในการดำเนินงานเพียงพอต่อการดำเนินงาน โดยมีอัตราส่วนสภาพคล่องที่ 3.86 เท่า แสดงถึงการที่บริษัทมีสินทรัพย์หมุนเวียนมากพอที่จะสามารถชำระหนี้ระยะสั้นได้ อย่างไรก็ดี เมื่อบริษัทดำเนินการแปรสภาพจากบริษัทจำกัดเป็นบริษัทมหาชนจำกัดและเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แล้ว บริษัทจะได้รับความน่าเชื่อถือจากสถาบันการเงินมากยิ่งขึ้น ทั้งด้านงบฐานะทางการเงินและระบบการควบคุมภายในบริษัท เนื่องจากผลการดำเนินการของบริษัทผ่านการตรวจสอบจากหน่วยงานต่าง ๆ มาหลายขั้นตอนแล้ว ส่งผลให้บริษัทสามาถจัดหาแหล่งเงินทุนจากการสถาบันการเงินได้สะดวกมากยิ่งขึ้น รวมทั้งการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนและการขออนุญาตต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยให้พิจารณารับหุ้นสามัญเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นอีกช่องทางหนึ่งที่บริษัทจะได้รับเงินทุนจากการระดมทุนจากผู้ที่สนใจร่วมลงทุนในครั้งนี้ ทั้งนี้ กลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่จะยังคงให้ความช่วยเหลือ โดยการค้ำประกันส่วนตัวและให้ใช้ที่ดินที่เป็นทรัพย์สินส่วนตัวมาใช้เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันสำหรับวงเงินกู้ยืมของบริษัทตามเงื่อนไขของสถาบันการเงิน โดยไม่คิดค่าธรรมเนียมต่อไป



ความเสี่ยงด้านการบริหารการจัดการ

1). ความเสี่ยงจากการมีกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่มีอิทธิพลต่อการดำเนินงานภายหลังจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้ บริษัทยังคงมีกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ กลุ่มอัครบุญญาพัฒน์ ซึ่งเป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่กลุ่มเดิม ถือหุ้นรวมจำนวน 198.00 ล้านหุ้น หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 73.33 ของทุนชำระแล้วจำนวน 135.00 ล้านบาท (โปรดดูรายละเอียดเพิ่มเติมในส่วนที่ 2.3 การจัดการและการกำกับดูแล ข้อที่ 9 ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น หัวข้อ 9.2 ผู้ถือหุ้น) ดังนั้น หากกลุ่มผู้ถือหุ้นดังกล่าวลงคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นไปในทิศทางเดียวกัน อาจทำให้สามารถรวมคะแนนเสียงเกินกึ่งหนึ่งของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาเข้าร่วมประชุมได้ ยกเว้นหัวข้อที่กฎหมายหรือข้อบังคับของบริษัทกำหนดให้ต้องได้รับคะแนนเสียง 3 ใน 4 ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดังนั้น ผู้ถือหุ้นรายอื่นจึงอาจไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงให้เพียงพอเพื่อดำเนินการตรวจสอบและถ่วงดุลอำนาจในเรื่องที่กลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่เสนอได้

บริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าว จึงได้แต่งตั้งกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน จากกรรมการทั้งหมด 9 ท่าน โดยปัจจุบันกรรมการอิสระ 3 ท่านได้ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ ซึ่งจะทำหน้าที่เข้าตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัทและมีความเป็นอิสระเพื่อช่วยถ่วงดุลอำนาจในการบริหารจัดการของบริษัทได้ในระดับหนึ่ง ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีความเป็นอิสระ มีวุฒิการศึกษาและคุณวุฒิ รวมทั้งมีความรู้ความสามารถที่จะสามารถปกป้องคุ้มครองประโยชน์ของผู้ถือหุ้นรายย่อย นอกจากนี้ ในการตัดสินใจกระทำการหรือละเว้นกระทำการใด ๆ คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายในการดำเนินงานโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ผู้ถือหุ้นเป็นหลักและหากบริษัทมีความจำเป็นที่จะต้องทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง บริษัทจะปฏิบัติตามขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันและหลักเกณฑ์ที่ประกาศไว้ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัด โดยบุคคลที่มีส่วนได้เสียจะไม่มีสิทธิในการออกเสียงสำหรับวาระดังกล่าว

2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์

1). ความเสี่ยงจากการขายหุ้นของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในอนาคตภายหลังจากการเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรกครั้งนี้ ซึ่งอาจส่งผลกระทบในทางลบต่อราคาซื้อขายหุ้นของบริษัท

เมื่อการเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรกนี้แล้วเสร็จ ผู้เข้าข่าย Strategic Shareholders ของบริษัทจะถูกห้ามขายหุ้นในจำนวนรวมร้อยละ 55.00 ของทุนจดทะเบียนภายหลังการเสนอขายหุ้นของบริษัทในระยะเวลา 1 ปีนับจากวันที่หุ้นของบริษัทเริ่มทำการซื้อขายเป็นครั้งแรก ตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ.2558 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) โดยในระยะเวลา 1 ปีซึ่งผู้เข้าข่าย Strategic Shareholders ของบริษัทอาจทยอยขายหุ้นในสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 25.00 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดที่ถูกห้ามขายเมื่อครบกำหนด 6 เดือนได้ และจะสามารถขายหุ้นส่วนที่เหลือได้เมื่อครบกำหนด 1 ปีนับจากวันที่หุ้นของบริษัทเริ่มทำการซื้อขายเป็นครั้งแรกแล้ว ดังนั้น เมื่อกำหนดระยะเวลาห้ามขายหุ้นสิ้นสุดลง ผู้ลงทุนจึงอาจได้รับผลกระทบในทางลบจากการที่ราคาตลาดของหุ้นอาจลดลง เนื่องจากอาจมีการนำหุ้นซึ่งก่อนหน้านี้อยู่ภายใต้ข้อจำกัดการห้ามขายหุ้นมาขายหุ้นในภายหลัง ซึ่งการขายหุ้นในจำนวนที่มีนัยสำคัญหรือการคาดการณ์ว่าจะมีการขายหุ้นในจำนวนที่มีนัยสำคัญ (ถ้ามี) ภายหลังจากการเสนอขายหุ้นในครั้งนี้ อาจส่งผลกระทบในทางลบต่อราคาซื้อขายหุ้นของบริษัท นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทบางรายที่ไม่เข้าข่าย



Strategic Shareholders จะมีหุ้นที่ไม่ถูกบังคับตามเกณฑ์ระยะเวลาห้ามขายหุ้น (Silent Period) จึงทำให้บริษัทมีความเสี่ยงจากการผลกระทบในทางลบต่อราคาซื้อขายหุ้นของบริษัทหากผู้ถือหุ้นใหญ่ดังกล่าวอาจนำหุ้นที่ตนถือมาขายภายหลังบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แล้ว โดยบริษัทไม่สามารถคาดการณ์ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการขายหุ้นต่อราคาซื้อขายของหุ้นของบริษัท ณ ขณะใดขณะหนึ่งในอนาคตได้

2). ความเสี่ยงจากการที่ผู้ถือหุ้นของบริษัทอาจมีข้อจำกัดในการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทในอนาคต

แม้บริษัทมหาชนจำกัดไม่จำเป็นต้องเสนอสิทธิในการซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนแก่ผู้ถือหุ้นเดิมก่อนเมื่อมีการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน แต่บริษัทมหาชนจำกัดก็มีการออกตราสารต่าง ๆ รวมถึงหุ้นสามัญเพิ่มทุนและตราสารประเภทอื่นที่ออกโดยบริษัท เช่น ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น (Warrant) หรือใบแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้ (TSR - Transferable Subscription Right) หรือหุ้นกู้แปลงสภาพ (Convertible Bond) เป็นครั้งคราว โดยจัดสรรให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น ในกรณีที่บริษัทเสนอหรือให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นสามัญในการซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนหรือสิทธิในรูปแบบใดๆ บริษัทมีสิทธิใช้ดุลยพินิจในการดำเนินการเสนอขายตราสารดังกล่าวให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยบริษัทอาจไม่เสนอสิทธิในการจองซื้อตราสารดังกล่าวแก่ผู้ถือหุ้นสามัญที่มีที่อยู่นอกประเทศไทย นอกจากนี้ ภายใต้กฎหมายที่บังคับใช้ บริษัทอาจถูกห้ามมิให้เสนอขายตราสารดังกล่าวแก่ผู้ถือหุ้นในบางประเทศ เว้นแต่ได้ดำเนินการปฏิบัติตามขั้นตอนที่เกี่ยวข้อง เช่น บริษัทไม่อาจเสนอสิทธิดังกล่าวแก่ผู้ถือหุ้นสามัญที่มีสถานะเป็นบุคคลอเมริกัน (U.S. Person) ตามความหมายตามกฎ Regulation S ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ของประเทศสหรัฐอเมริกา ค.ศ.1933 (รวมทั้งที่มีแก้ไขเพิ่มเติม) เว้นแต่ (ก) มีแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ที่มีผลบังคับใช้ภายในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ของประเทศสหรัฐอเมริกาดังกล่าว หรือ (ข) เป็นการเสนอขายสิทธิดังกล่าวให้แก่ผู้ถือหุ้นตามข้อยกเว้นภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ของประเทศสหรัฐอเมริกา การปฏิบัติตามกฎหมายหลักทรัพย์หรือข้อกำหนดของกฎเกณฑ์อื่นในบางประเทศอาจทำให้ผู้ลงทุนไม่

[2] กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้อง, ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นมากกว่าร้อยละ 5.00 ของทุนชำระแล้ว รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้อง, ผู้มีอำนาจควบคุม

สามารถใช้สิทธิในการซื้อตราสารตามสัดส่วนได้ ซึ่งอาจลดสัดส่วนการถือหุ้นของนักลงทุนดังกล่าว ทั้งนี้ บริษัทไม่มีหน้าที่ต้องดำเนินการยื่นขอจดทะเบียนหุ้นสามัญของบริษัทในประเทศใด ๆ เพื่อให้ผู้ลงทุนต่างชาติสามารถใช้สิทธิในการซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนตามสัดส่วนในอนาคต

2.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ

1). ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ

-ไม่มี-

การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน 3

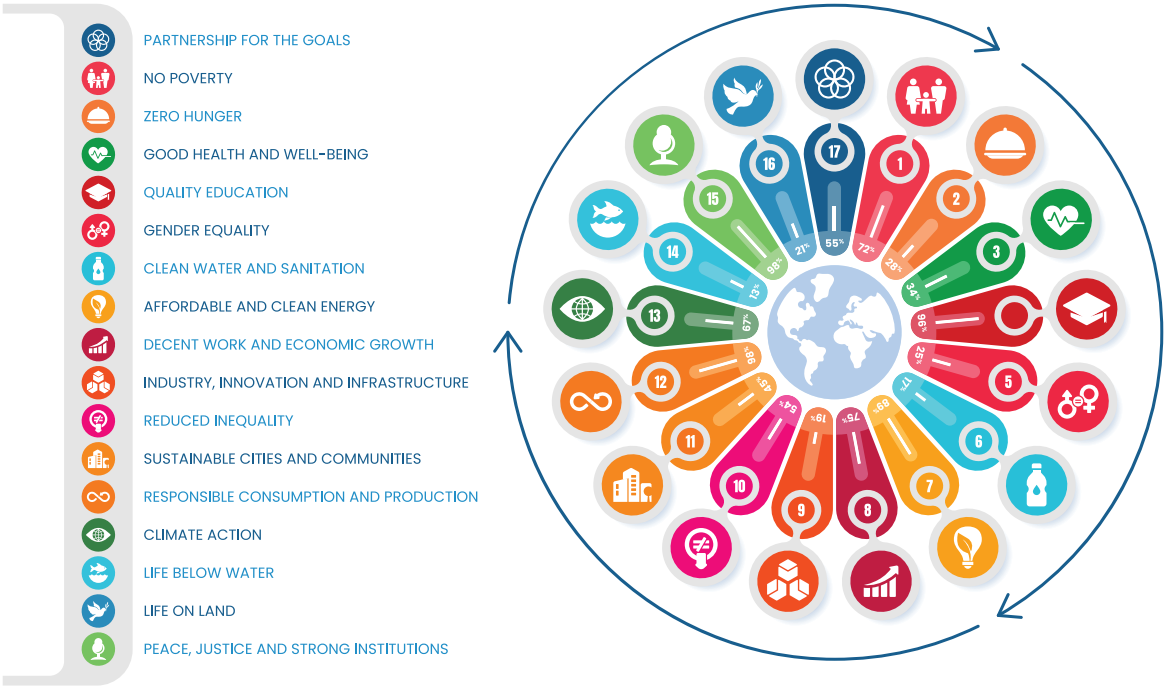
บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ได้ตระหนักถึงความสำคัญในการขับเคลื่อนธุรกิจด้านความยั่งยืน ตั้งแต่ปี2566 เป็นต้นมา และได้กำหนดนโยบายการดำเนินธุรกิจเพื่อภารกิจสู่เป้าหมายการเป็นหนึ่งในผู้นำตลาดในธุรกิจจัดจำหน่ายอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ประเภทผลิตภัณฑ์ไฟฟ้าส่องสว่างและอุปกรณ์ IET (Internet Every Thing) ซึ่งมุ่งเน้นปลูกจิตสำนึกให้พนักงานมีส่วนร่วมและตระหนักถึงความสำคัญของความยั่งยืนควบคู่กับการดำเนินงานและเสริมสร้างความเข้าใจ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเติบโตไปอย่างยั่งยืน พร้อมดำเนินกิจการบนพื้นฐานการคำนึงถึงสังคม สิ่งแวดล้อม และเศรษฐกิจและการกำกับดูแลกิจการ ผ่านการกำหนดในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อนำไปสู่ประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีการทบทวนนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการจัดการด้านความยั่งยืนดังกล่าวเป็นประจำทุกปี

โดยการบริหารจัดการองค์กรที่อย่างยืน กรรมการ คณะทำงานและผู้มีส่วนได้เสียร่วมกันกำหนด เป้าหมาย กลยุทธ์ แนวปฏิบัติ เพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินงานที่ยั่งยืน อีกทั้ง ยังมีการจัดเก็บข้อมูลเพื่อติดตามผลการดำเนินงาน และข้อมูลที่ได้จะนำมาประเมินผลการดำเนินงานในประเด็นความยั่งยืน เพื่อทบทวนปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นในปีต่อไป นอกจากนี้ บริษัทฯ มีนโยบายและแนวทางการบริหารจัดการที่เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานสากล และนโยบายด้านความยั่งยืนและความรับผิดชอบต่อสังคม เป็นต้น

3.1. นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

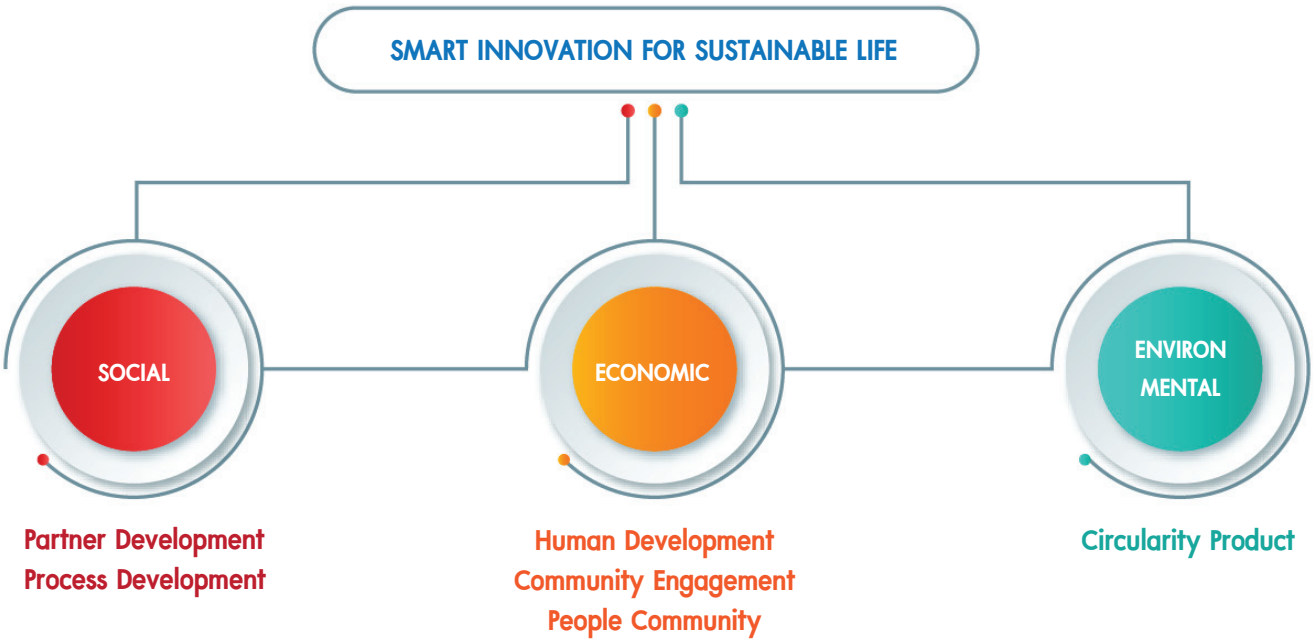
บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกั (มหาชน) ได้วิเคราะห์ประเด็นที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจ โดยมีกระบวนการคัดเลือกประเด็นที่สำคัญ จากความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียในแต่ละกลุ่มร่วมกับประเด็นที่สำคัญที่ส่งผลกระทบของบริษัทฯ จากข้อมูลในการดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องด้านความยั่งยืน ที่ผ่านการวิเคราะห์ภายใน ซึ่งได้แก่ ประเด็นความยั่งยืนจากรูปแบบในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

นอกจากนี้ เพื่อให้สอดคล้องกับเป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืน หรือ Sustainable Development Goals : SDGs ของสหประชาชาติทั้ง 17 เป้าหมาย ในการพัฒนาความยั่งยืนในมิติด้านเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อม โดยได้กำหนดกรอบการดำเนินงานด้านความยั่งยืนในแผนพัฒนาองค์กรของบริษัท ตามเป้าหมายการพัฒนาระยะยาว 5 ปี (2566-2570) ดังนี้



การจัดทำแผนกลยุทธ์การพัฒนาความยั่งยืน 2566-2570

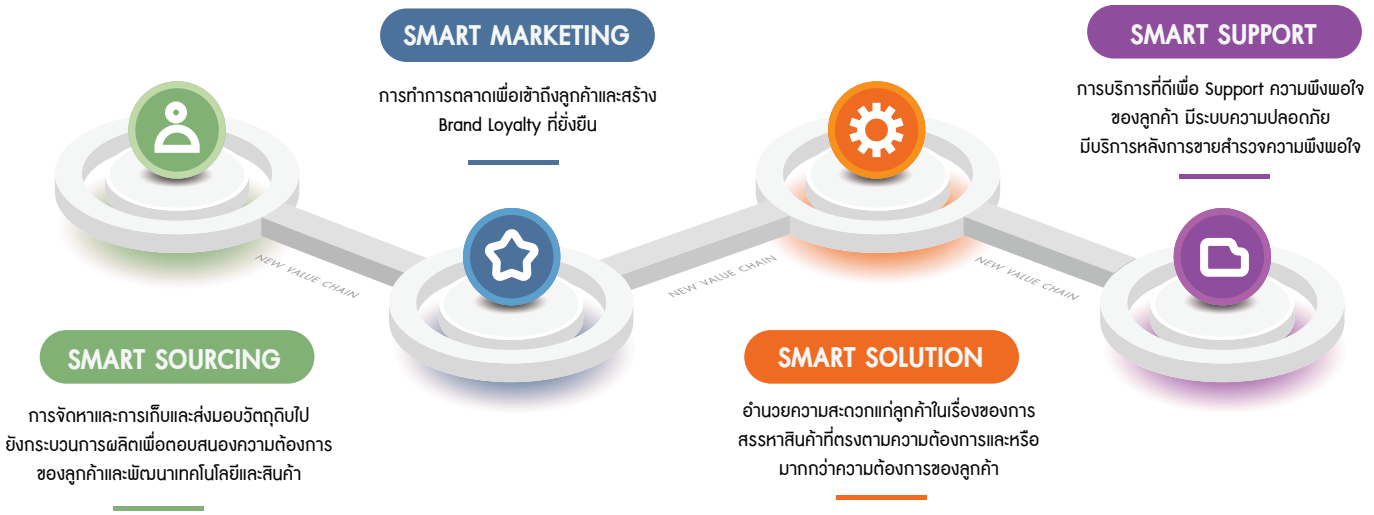
บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์รัปชั่น จำกัด (มหาชน) ได้วางกรอบแนวทางการขับเคลื่อนธุรกิจให้สอดคล้องกับความยั่งยืนและบริษัทฯ ได้วางรากฐานความยั่งยืน ซึ่งครอบคลุมถึงประเด็นที่สำคัญด้านความยั่งยืนของบริษัท เพื่อส่งเสริมการดำเนินธุรกิจสู่การเติมโตระยะยาว พร้อมทั้งส่งมอบคุณค่าเชิงบวกที่มีต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ตลอดจนห่วงโซ่ห่วงโซ่คุณค่าที่เหมาะสม และเป็นธรรม กับเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน โดยในปี 2566 บริษัทฯ ได้กำหนดแผนกลยุทธ์และความยั่งยืนปี 2566-2570 ดังนี้



3.2. การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทฯ ได้คำนึงถึงห่วงโซ่แห่งคุณค่าตั้งแต่ต้นน้ำ จนถึงปลายน้ำที่มีความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ โดยเริ่มตั้งแต่การจัดหาผลิตภัณฑ์ สู่กระบวนการตลาดและการขาย รวมไปถึงการให้บริการและการบริการหลังการขาย ในการจัดการห่วงโซ่คุณค่าทางธุรกิจเพื่อให้สอดคล้องและครอบคลุมประเด็น ด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อให้เกิดความยั่งยืน ซึ่งบริษัทฯ ดำเนินการกำหนดกลยุทธ์เป้าหมายการพัฒนาความยั่งยืน ตามหลักสากลขององค์กรสหประชาชาติ (Sustainable Development Goals : SDGs) ภายใต้การสนับสนุนในกิจกรรมในห่วงโซ่คุณค่า (Value Chain) ของบริษัทฯ เพื่อให้เกิดความยั่งยืนในธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

3.2.1. ห่วงโซคุณค่าของธุรกิจ



การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าทางธุรกิจ

บริษัทฯ ได้มุ่งมั่นที่จะส่งมอบผลิตภัณฑ์และการบริการที่มีคุณภาพและเชื่อถือได้ เพื่อตอบสนองความต้องการและเพื่อความพึงพอใจของลูกค้าทุกภาคส่วน บริษัทฯ จึงได้พิจารณากิจกรรมและกระบวนการดำเนินงานตลอดห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ รวมถึงการวิเคราะห์และประเมินประเด็นความยั่งยืนที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ โดยแบ่งผู้มีส่วนได้เสีย ออกเป็น 8 กลุ่ม ได้แก่ พนักงาน คู่ค้า ลูกค้า ผู้ถือหุ้น ความร่วมมือทางธุรกิจ เจ้าหนี้ ชุมชนและสังคม ซึ่งผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มอาจจะได้รับผลกระทบจากการดำเนินงานหรือส่งผลกระทบต่อการดำเนินของบริษัทฯ ในระดับที่แตกต่างกัน จึงมีการแบ่งกลุ่มเพื่อการบริหารจัดการและวิเคราะห์ความต้องการ ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย ช่องทางการสื่อสาร ผลการดำเนินงาน รวมถึงผลแห่งการสร้างคุณค่า (Value Creation) ที่ได้จากการศึกษาและการทางานร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียและได้แสดงความคาดหวังที่สำคัญไว้ ดังนี้



การประเมินประเด็นสำคัญต่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน

บริษัท ฯ ได้มีการกำหนดกระบวนการที่สำคัญด้านความยั่งยืน ตามมาตรฐานการรายงานด้านความยั่งยืน เพื่อสะท้อนถึงปัจจัยที่สำคัญที่มีอิทธิพลต่อการดำเนินธุรกิจ ในด้านสังคม สิ่งแวดล้อม เศรษฐกิจและการกำกับดูแล ที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการสร้างคุณค่าขององค์กรต่อห่วงโซ่ทางธุรกิจ โดยมีการประเมินเพื่อทบทวนการเปลี่ยนแปลงประเด็นสำคัญต่อองค์กรและผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อนำไปบริหารจัดการได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีการประเมินประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน 3 ขั้นตอน ดังนี้

1. การระบุประเด็นที่สำคัญต่อองค์กรและผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัท ฯ พิจารณาและวิเคราะห์ประเด็นสำคัญที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ โดยพิจารณาจากมาตรฐาน ข้อกำหนดและแนวปฏิบัติในระดับสากล เพื่อให้มีความสอดคล้องกับกับกลยุทธ์ขององค์กร และคำนึงถึงความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียโดยบริษัทฯ กำหนดขอบเขตของประเด็นความยั่งยืน ตามผลกระทบจากการดำเนินงานตลอดห่วงโซ่คุณค่า ซึ่งครอบคลุมทั้งภายในและภายนอกองค์กร

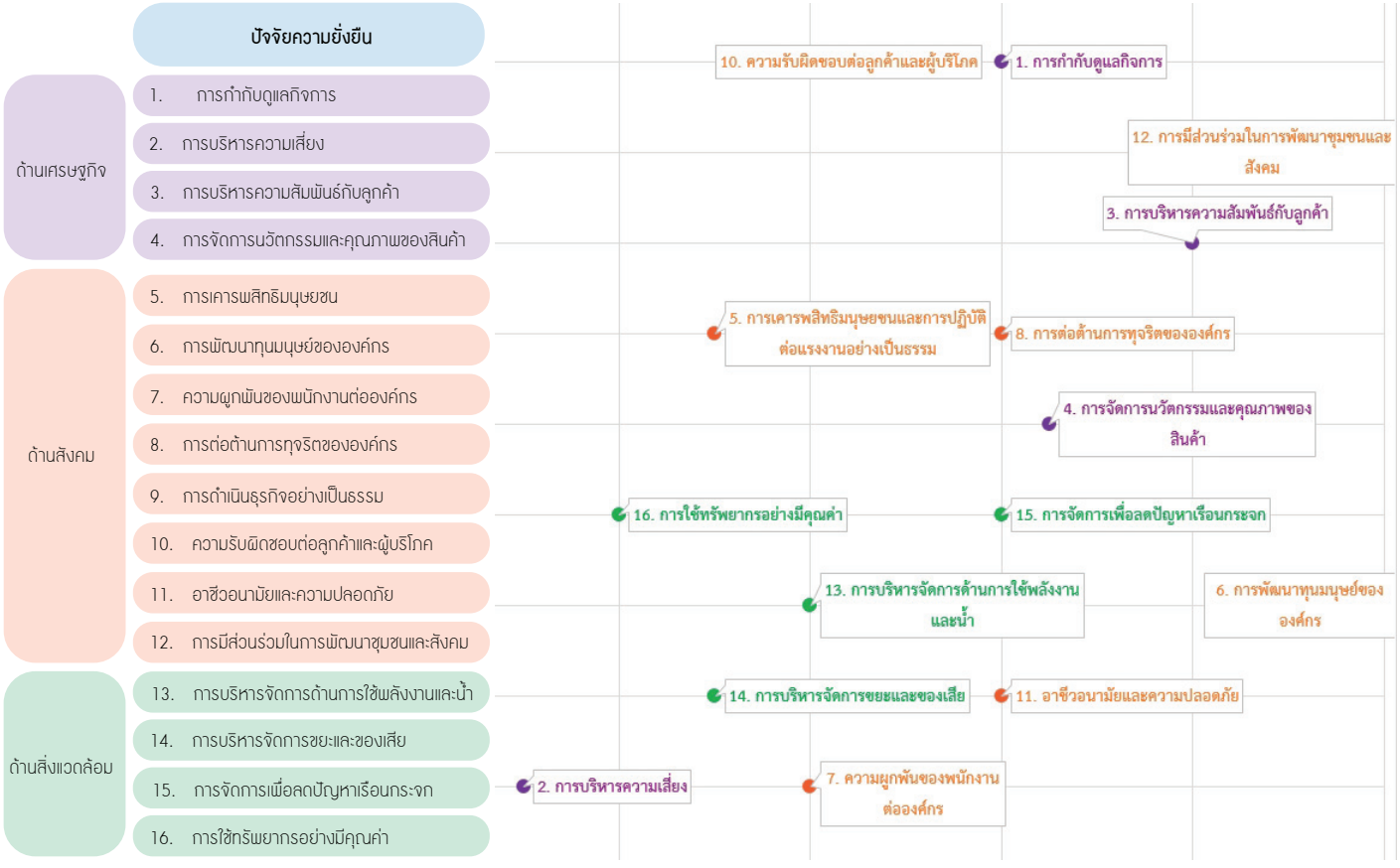
2. การประเมินรับความสำคัญ

บริษัทฯ ได้นำประเด็นที่สำคัญมาพิจารณาจากโอกาสและผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจขององค์กรของบริษัทฯ ซึ่งครอบคลุมในด้านเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงระดับความสนใจ ผลกระทบและความสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสีย

3. การทวนสอบและรับรองผลประเมิน

บริษัทฯ นำข้อเสนอแนะจากผู้มีส่วนได้เสียมาพัฒนาและปรับปรุงด้านความยั่งยืน จากนั้นนำผลลัพธ์ของการประเมินระดับความสำคัญของประเด็นยั่งยืน และจะถูกพิจารณาความถูกต้องโดยคณะทำงานก่อนนำเสนอให้ผู้บริหารระดับสูง ดำเนินการทบทวนเพื่อให้ความเห็นชอบและเพื่ออนุมัติประเด็นที่สำคัญด้านความยั่งยืนของบริษัทฯ

ผลการประเมินประเด็นสำคัญ ด้านความยั่งยืน

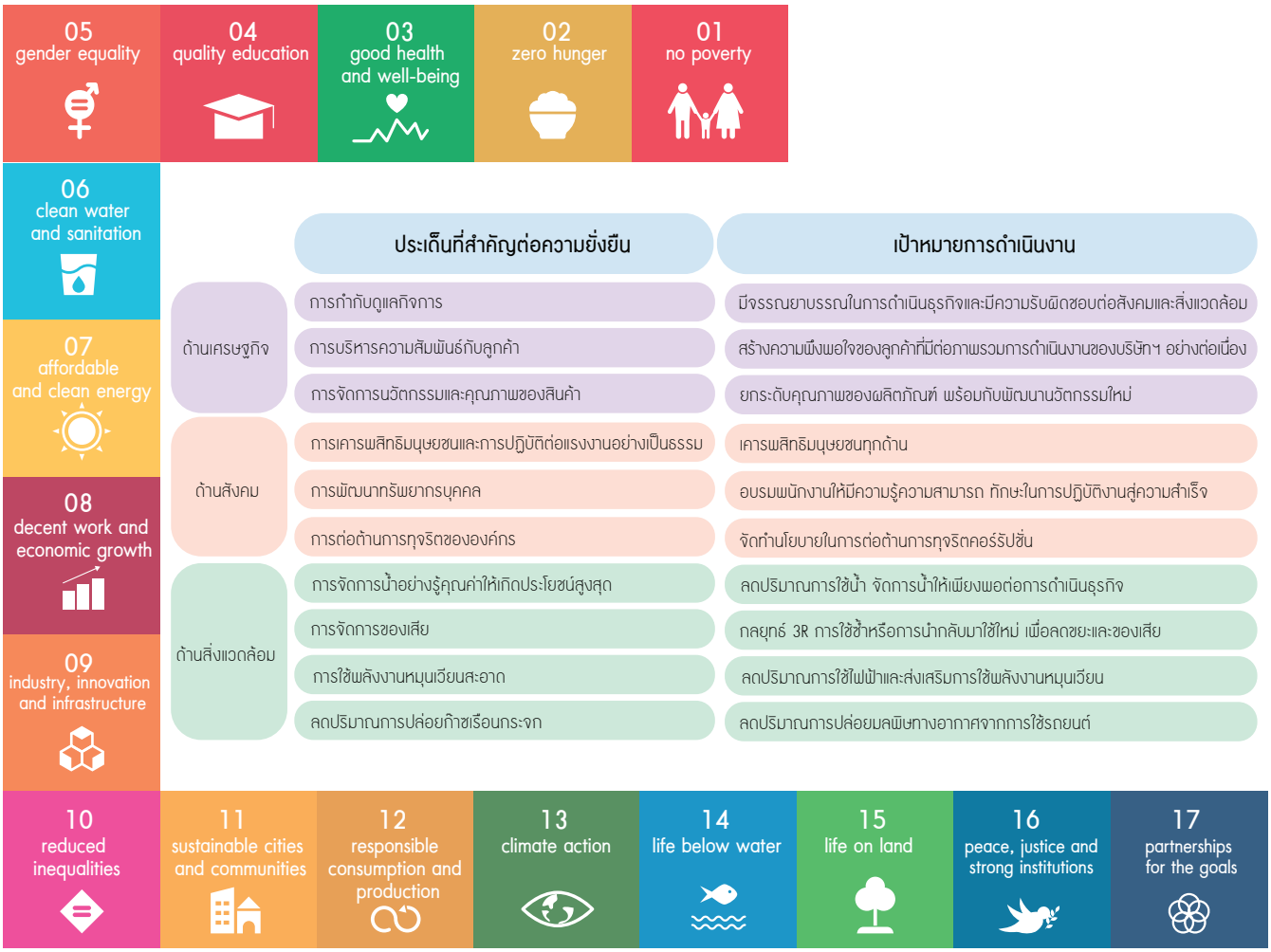


ตัวอย่างประเด็นทั้งหมด 16 ประเด็น

จากการประเมินประเด็นที่สำคัญด้านความยั่งยืน ทั้ง 3 ด้านในมิติสังคม สิ่งแวดล้อม เศรษฐกิจและการกำกับดูแล ได้แบ่งออกมาทั้งหมด 16 ประเด็น ซึ่งบริษัทฯ ได้คัดเลือกประเด็นสำคัญมา 10 ประเด็น เพื่อดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ ในปี 2566

เป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะพัฒนานวัตกรรมและเทคโนโลยี โดยมีพันธกิจที่สำคัญในการยกระดับความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจ ดังนั้น จึงได้วางแผนกลยุทธ์และทิศทางในการดำเนินงานด้านความยั่งยืนของบริษัทฯ เพื่อให้สอดคล้องกับเป้าหมายในการพัฒนาที่ยั่งยืนขององค์การสหประชาชาติ (UN Sustainable Development Goals : SDGs) และเพิ่มขีดความสามารถขององค์กรที่จะเกิดในอนาคต ซึ่งมีสาระสำคัญ ดังนี้



	ประเด็นที่สำคัญต่อความยั่งยืน	เป้าหมายการดำเนินงาน
ด้านเศรษฐกิจ	การกำกับดูแลกิจการ	มีจรรณยาบรรณในการดำเนินธุรกิจและมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
	การบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้า	สร้างความพึงพอใจของลูกค้าที่มีต่อภาพรวมการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง
	การจัดการนวัตกรรมและคุณภาพของสินค้า	ยกระดับคุณภาพของผลิตภัณฑ์ พร้อมกับพัฒนานวัตกรรมใหม่
ด้านสังคม	การเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม	เคารพสิทธิมนุษยชนทุกด้าน
	การพัฒนาทรัพยากรบุคคล	อบรมพนักงานให้มีความรู้ความสามารถ ทักษะในการปฏิบัติงานสู่ความสำเร็จ
	การต่อต้านการทุจริตขององค์กร	จัดทำนโยบายในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น
ด้านสิ่งแวดล้อม	การจัดการน้ำอย่างรู้คุณค่าให้เกิดประโยชน์สูงสุด	ลดปริมาณการใช้น้ำ จัดการน้ำให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ
	การจัดการของเสีย	กลยุทธ์ 3R การใช้ซ้ำหรือการนำกลับมาใช้ใหม่ เพื่อลดขยะและของเสีย
	การใช้พลังงานหมุนเวียนสะอาด	ลดปริมาณการใช้ไฟฟ้าและส่งเสริมการใช้พลังงานหมุนเวียน
	ลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก	ลดปริมาณการปล่อยมลพิษทางอากาศจากการใช้รถยนต์

ภาพรวมการจัดการประเด็นด้านความยั่งยืนที่สำคัญ

บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจภายใต้หลักธรรมาภิบาลที่ดี มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ โดยมุ่งเน้นที่จะพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน และสามารถบริหารกิจการให้เติบโตอย่างมั่นคงและเป็นที่ยอมรับในสังคม ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี อีกทั้ง คำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดจนห่วงโซ่บริษัทฯ เป็นต้น

ด้านเศรษฐกิจ

- ไม่พบข้อร้องรียนที่เกิดจากการไม่ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- ไม่พบเหตุการณ์ที่เกิดจากการที่ถูกโจมตีทางไซเบอร์
- ไม่พบข้อพิพาททางกฎหมาย
- ไม่พบเหตุการณ์ข้อมูลของลูกค้ารั่วไหล
- จำนวนข้อร้องเรียนลูกค้า จำนวน 0 ราย คิดเป็นร้อยละ100
- จำนวนคู่ค้าทั้งหมด 241 ราย
- ไม่พบการละเมิดหรือการไม่ปฏิบัติ ตามกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสิ่งแวดล้อม

ด้านสังคม

- ไม่พบการละเมิดสิทธิมนุษยชน
- จำนวนพนักงานทั้งหมด 98 คน
- จำนวนพนักงานที่พันสภาพ 56 คน
- จำนวนชั่วโมงการฝึกอบรม 15 ชั่วโมง/คน/ปี
- จำนวนหลักสูตรการอบรม 32 หลักสูตร

ด้านสิ่งแวดล้อม

- ไม่พบกรณีที่บริษัทฯ ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย หรือบังคับด้านสิ่งแวดล้อม
- มีกิจกรรมปลูกป่าและปล่อยพันธ์ปลาเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม
- ใช้หลอดไฟที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม เริ่มจากพื้นที่การทำงานของบริษัท
- ปริมาณการใช้ไฟฟ้าลดลง เนื่องจากใช้ Solar Roof
- ปริมาณการใช้กระดาษลดลง
- รณรงค์ดับเครื่องรถยนต์ตอนมาส่งและรับสินค้า เพื่อลดมลภาวะและปริมาณก๊าซเรือนกระจก

3.3. การจัดการด้านความยั่งยืนในด้านสิ่งแวดล้อม

3.3.1. นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทให้ความสำคัญกับคุณภาพ มาตรฐานความปลอดภัยใส่ใจสิ่งแวดล้อม โดยมุ่งมั่นที่จะลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในด้านต่างๆ ซึ่งครอบคลุมการใช้พลังงาน การใช้น้ำ การใช้ทรัพยากรหมุนเวียน การปลดปล่อยและจัดการของเสียที่เกิดจากการประกอบธุรกิจ การปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดยการกำหนดเป็นหลักการในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับตระหนักถึงการดำเนินธุรกิจที่เป็นมิตรต่อระบบนิเวศ รวมถึงลดการใช้วัสดุ อุปกรณ์สำนักงานการนำกลับมาใช้ซ้ำหรือรีไซเคิล ส่งเสริมการใช้เทคโนโลยีในกระบวนการที่เกี่ยวข้อง และลดกิจกรรมต่าง ๆ ที่ก่อให้เกิดมลพิษ

นอกจากนี้ ในปี 2566 บริษัทฯ ไม่พบการกระทำหรือการปฏิบัติที่ผิดกฎหมายสิ่งแวดล้อมอีกทั้ง บริษัทฯ ไม่มีข้อร้องเรียนหรือข้อร้องเรียนประเด็นด้านสิ่งแวดล้อมจากชุมชนและหน่วยงานภายนอก โดยสามารถดู รายละเอียดเพิ่มเติม ได้ที่เว็บไซต์ https://www.itthi.co.th/

เป้าหมายระยะสั้น

- การไม่ละเมิดข้อกฎหมาย ข้อบังคับสิ่งแวดล้อม
- ไม่มีข้อร้องเรียนด้านสิ่งแวดล้อมจากชุมชน

เป้าหมายระยะยาว

- ลดปริมาณการใช้พลังงาน
- ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก
- ลดปริมาณการจัดการขยะและของเสีย

ผลการดำเนินงาน

1.การจัดการพลังงาน

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะลดการใช้กระแสไฟฟ้าที่เป็นพลังงานหลักในอาคารสำนักงานโดยบริษัทใช้กระแสไฟฟ้าจากแผงโซล่าเซลล์บนอาคารสำนักงานของบริษัท ซึ่งสามารถสร้างพลังงานไฟฟ้าจากแสงอาทิตย์ทดแทนการใช้กระแสไฟฟ้าตามปกติในกระบวนการผลิต โดยบริษัทฯ ให้ความสำคัญในการจัดการพลังงานเพื่อลดปัญหาการปล่อยก๊าซเรือนกระจก จึงได้มีการกำหนดเป้าหมายและแผนการลดใช้พลังงาน รวมถึงแนวปฏิบัติที่ดี เช่น การเลือกใช้หลอดไฟ LED การใช้เครื่องปรับอากาศรุ่นประหยัดพลังงาน วัสดุอุปกรณ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม มีมาตรการในเปิด-ปิดไฟในอาคารสำนักงาน และมีการตรวจสอบและบำรุงเครื่องใช้ไฟฟ้าต่างๆ ให้มีสภาพที่เหมาะสมกับการใช้งาน โดยในปัจจุบันบริษัทฯ ได้มีการวางแผนการดำเนินงานเพื่อลดการใช้พลังงาน โดยบริษัทฯ ได้มีระบบจัดการบริหารจัดการพลังงานให้เกิดประโยชน์สูงสุดและมีการรณรงค์พนักงานใช้ไฟฟ้าอย่างประหยัดและส่งเสริมให้ใช้พลังงานแสงอาทิตย์ Solar Rooftop เพื่อลดการใช้พลังงานที่สร้างมลพิษเปลี่ยนเป็นพลังงานสะอาด เพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกที่ก่อให้เกิดภาวะโลกร้อน

เป้าหมายระยะสั้น

- มีนโยบายในการบริหารจัดการพลังงาน
- ส่งเสริมพนักงานมีส่วนร่วมในกิจกรรมหรือโครงการในการลดการใช้พลังงาน

เป้าหมายระยะยาว

- มีการนำพลังงานหมุนเวียนเข้ามาใช้ในอาคารสำนักงาน
- ลดลงของปริมาณการใช้ไฟฟ้าในสำนักงานร้อยละ 20 ในปี 2575

ในปี 2566 บริษัทฯ ได้ใช้พลังงานไฟฟ้ารวม 125,300.88 หน่วย คิดเป็นเงินจำนวน 581,404.90 บาท ซึ่งได้ใช้ไฟฟ้าลดลงจากปีที่ผ่านมาจำนวน 15,056.77 หน่วย หรือจำนวน 33,309.93 บาท

แหล่งพลังงานค่าไฟ	2565	2566
ปริมาณการใช้ไฟฟ้า (Kwh)	101,247.65	85,458.88
ค่าไฟฟ้าที่ซื้อ จาก PEA (บาท)	494,714.83.-	461,404.90.-

ในปี 2566 บริษัทฯ สามารถผลิตไฟฟ้าที่ผลิตได้จาก Solar Rooftop บนหลังคา โรงงาน จำนวน 13.834 กิโลวัตต์/ชั่วโมง ซึ่งลดค่าไฟฟ้าได้ร้อยละ 17% คิดเป็นมูลค่า 98,317.44 บาท พร้อมทั้งลดปริมาณ ก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ (CO2) ทั้งนี้ ปริมาณไฟฟ้าที่ผลิตได้ขึ้นอยู่สภาพภูมิอากาศและปริมาณแสงแดดที่เป็นปัจจัยที่สำคัญในการผลิตไฟฟ้า

แหล่งพลังงานค่าไฟ	2565	2566
ขนาด Solar Rooftop (kWp)	50	50
ปริมาณไฟฟ้าที่ผลิตได้ (kWh)	39,110.00	39,842.00

ปริมาณเปรียบเทียบค่าไฟฟ้า ในปี 2565-2566

แหล่งพลังงานค่าไฟ	2565	2566
ค่าไฟฟ้าจาก PEA	494,714.83	461,404.90
Solar Rooftop	70,637.50	98,317.44
รวม	565,352.33	559,722.34
ประหยัดค่าไฟฟ้าจาก Solar Rooftop	11%	17%

2. การจัดการน้ำ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการบริหารจัดการน้ำอย่างมีประสิทธิภาพ และมีแนวทางในการดำเนินงานลดการใช้ทรัพยากรน้ำอย่างสิ้นเปลืองและมีเป้าหมายที่จะใช้น้ำให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยมุ่งมั่นพัฒนาระบบบริหารจัดการน้ำและเพิ่มประสิทธิภาพในการใช้น้ำต่อบริษัท ฯ ให้ไปตามกฎหมายและข้อบังคับด้านสิ่งแวดล้อม อีกทั้ง ยังสร้างจิตสำนึกให้แก่ พนักงานในองค์กรและติดป้ายรณรงค์การใช้น้ำเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด ตามแนวทางการบริหารจัดการน้ำ โดยใช้หลัก 3Rs (Reduce ,Reuse ,Recycle) และเปิดเผยผลการดำเนินงานเรื่องการบริหารจัดการน้ำและผู้มีส่วนได้เสียรับทราบ



เป้าหมายระยะสั้น

- ลดปริมาณการใช้น้ำประปาภายในบริษัทฯ อย่างน้อยร้อยละ 3 เปรียบเทียบจากปี 2565
- การควบคุมคุณภาพของน้ำทิ้งให้เป็นไปตามาตรฐาน
- การลดการใช้ปริมาณน้ำอย่างมีประสิทธิภาพ

เป้าหมายระยะยาว

- ลดลงของปริมาณการใช้น้ำในสำนักงานร้อยละ 20 ในปี 2575

ผลการดำเนินงาน

ในปี 2566 ปริมาณการใช้น้ำจำนวน 1,943,000.00 หน่วย:ลูกบาศก์เมตร คิดเป็นเงินจำนวน 53,725.56 บาท โดยการใช้น้ำลดลงจากปี 2565 จำนวน 204,000.00 หน่วย: ลูกบาศก์เมตร คิดเป็นเงินจำนวน 1,325.72 บาท

แหล่งพลังงานค่าไฟ	**2565**	**2566**
ปริมาณการใช้น้ำ (ลูกบาศก์เมตร)	2,147,000.00	1,943,000.00

ที่มาของน้ำใช้	**2565**	**2566**
น้ำประปา	55,051.28	53,725.56

3. กาจัดการขยะ ของเสียและมลพิษ

บริษัทฯ มุ่งเน้นในการลดปริมาณขยะของเสียและมลพิษ จากกระบวนการการผลิตโดยมีการตรวจประเมินคุณภาพของการกำจัดขยะ ของเสีย และมลพิษทั้งหมด ซึ่งได้แก่ ความร้อน แสง เสียง สารเคมี และฝุ่นละออง เป็นประจำทุกปีและบริษัทได้ปฏิบัติตามมาตรฐานที่กฎหมายอย่างเคร่งครัด โดยการคัดแยกขยะถูกต้องตาม หลัก 3Rs (Reduce ,Reuse ,Recycle) ตามแนวทางทั้งในและต่างประเทศ เพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญในการจัดกำจัดของเสียและวัสดุเหลือใช้ จากกระบวนการทำงานและการผลิต ตามระเบียบปฏิบัติเรื่องการกำจัดขยะ ตั้งแต่ การแยกประเภท การจัดเก็บ การกำจัด และการนำกลับมาใช้ใหม่ให้ถูกต้องเหมาะสมกับขยะแต่ละประเภทให้สอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และเพื่อให้กระทบต่อสิ่งแวดล้อมน้อยที่สุด

เป้าหมายระยะสั้น

- ลดปริมาณของเสียไม่อันตรายร้อยละ 5 ของปี 2566
- ลดปริมาณขยะมูลฝอยอัตราร้อยละ 10 ของปี 2566
- ไม่มีข้อร้องเรียนอันเนื่องมาจากการจัดการของเสียของบริษัทฯ

เป้าหมายระยะยาว

- การส่งเสริมหลัก 3R ในการคัดแยกขยะ

ผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานในปี 2566 บริษัทฯ มีจำนวนปริมาณขยะ รวมจำนวน 5,386.25 กิโลกรัม รายละเอียดดังนี้

ประเภทขยะ	ปริมาณขยะ (กิโลกรัม)
ปริมาณขยะทั่วไป	2,496.98
ปริมาณขยะ Recycle	1,941
ปริมาณขยะอันตราย	12
ปริมาณการใช้กระดาษ A4	936.30
รวม	5,386.25

แผนการจัดการขยะและของเสีย

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการแยกขยะ และการนำขยะกลับมา Recycle ทั้งในส่วนสำนักงานและโรงงานผ่านโครงการรณรงค์คัดแยกขยะตั้งแต่ต้นทางที่เป็นระบบและถูกวิธี โดยการสร้างความรู้ความเข้าใจให้กับพนักงานในการจัดการขยะและของเสีย โดยการคัดแยกขยะก่อนทิ้งเพื่อให้จัดการขยะอย่างมีระบบ เช่น สำนักงานบริษัทฯ มีการคัดแยกกระดาษเพื่อนำมารีไซเคิลใช้ซ้ำ และมีการจัดพื้นที่สำหรับแยกขยะในแต่ละประเภท โดยได้คัดแยกขยะเศษอาหาร มีการคัดแยกขวดน้ำพลาสติก และคัดแยกขยะที่เป็นอันตราย เช่น ขวดสเปย์ หลอดไฟถ่าน เป็นต้น



3.1 การจัดการของเสียและเศษอาหาร

บริษัท ฯ ได้คำนึงถึงปัญหามลพิษและสิ่งแวดล้อมในการจัดการของเสียและเศษอาหารที่เหลือจากการรับประทานอาหารในแต่ละมื้อของพนักงาน โดยบริษัทฯ ได้รณรงค์ให้พนักงานรับประทานอาหารให้หมด และบันทึกปริมาณขยะเศษอาหารที่เหลือ จึงทำให้สามารถติดตามผลการรณรงค์ดังกล่าว และขยะกลุ่มนี้จะนำไปหมักปุ๋ยอินทรีย์ เพื่อลดขยะเศษอาหารจากการฝังกลบ เป็นต้น

ผลการดำเนินงาน

ประเภทของเสีย	ปริมาณของเสีย (กิโลกรัม)
ของเสียและเศษอาหาร	869.70

3.2 การจัดการขยะอิเล็กทรอนิกส์

บริษัทฯ มีกระบวนการจัดการขยะอิเล็กทรอนิกส์ที่ไม่สามารถใช้งานได้ ตั้งแต่การแยกประเภทอุปกรณ์ โดยขยะเหล่านี้มีทั้งที่เป็นอันตราย และไม่อันตราย หากไม่มีการกำจัดอย่างเหมาะสมอาจมีสารเคมีรั่วไหลจนก่อให้เกิดมลพิษกับสิ่งแวดล้อม เช่น หลอดไฟ ถ่านแบตเตอรี่ UPS โดยจะจัดทำทะเบียนและชั่งน้ำหนัก หลังจากนั้นฝ่ายที่รับผิดชอบจะประสานงานติดต่อกับหน่วยงานที่กำจัดขยะอิเล็กทรอนิกส์โดยตรง

ผลการดำเนินงาน

ปริมาณขยะอิเล็กทรอนิกส์ที่มีการคัดแยก

ประเภทขยะอิเล็กทรอนิกส์	ปริมาณขยะอิเล็กทรอนิกส์
แบตเตอรี่ (รถยนต์)	1
แบตเตอรี่ UPS (ก้อน)	7
ถ่าน (ก้อน)	259
หลอดไฟ (ดวง)	67

4. การจัดการก๊าซเรือนกระจก

บริษัทฯ คำนึงถึงความสำคัญของการจัดการก๊าซเรือนกระจก จึงริเริ่มโครงการต่างๆเพื่อสนับสนุนการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากกิจกรรมต่างๆ ในกระบวนการดำเนินธุรกิจ อาทิ การรณรงค์ให้มีการลดการใช้ทรัพยากร และพลังงานภายใน การนำเทคโนโลยีเข้ามาใช้เพื่อลดการใช้ทรัพยากรธรรมชาติต่างๆ เพื่อสนับสนุนการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก นอกจากนี้ ยังรณรงค์ให้พนักงานในบริษัทฯ ใช้ทรัพยากรอย่างประหยัดและคุ้มค่า อาทิ การผลิตโดยใช้พลังงานแสงอาทิตย์ เพื่อลดผลกระทบจากการปล่อยก๊าซเรือนกระจกแล้ว บริษัทยังอยู่ในระหว่างการศึกษารายละเอียดเพิ่มเติมเพื่อกำหนดแนวทางในการลดปัญหาก๊าซเรือนกระจกที่เหมาะสม

เป้าหมายระยะสั้น

- ลดการปล่อยคาร์บอนฟุตพริ้นท์ ในอัตราร้อยละ 5
- ร่วมประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ เป็นประจำทุกปี พร้อมทั้งหาแนวทางในการลดการใช้ก๊าซเรือนกระจกและชดเชยการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

เป้าหมายระยะยาว

- การปล่อยก๊าซเรือนกระจกเป็นศูนย์สำเร็จภายใน ปี 2593
- ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในอัตราร้อยละ 20 ภายในปี 2575
- นำรถพลังงานในไฟฟ้ามาใช้ในการขนส่งอัตราร้อยละ 50 ในปี 2575

ผลการดำเนินงาน

การจัดคาร์บอนฟุตพริ้นท์ถือเป็นวิธีการหนึ่งที่แสดงออกถึงการปล่อยก๊าซเรือนกระจกที่เกิดจากการดำเนินงาน หรือแนวทางในการบริหารจัดการเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดยข้อมูลจาก องค์การบริหาร จัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) ระบุว่า คาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร คือ ปริมาณก๊าซเรือนกระจกที่ปล่อยออกมาจาก กิจกรรมต่างๆ ขององค์กร เช่น การเผาไหม้ของเชื้อเพลิง การใช้ไฟฟ้า การจัดการของเสีย การขนส่ง วัดออกมาในรูปคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า โดยแบ่งเป็น ขอบเขต ดังนี้

ขอบเขตที่ 1

ในปี 2566 บริษัทฯ มีการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทั้งทางตรง จากกระบวนการผลิต การเผาไหม้เชื้อเพลิง อาทิ น้ำมันดีเซล ที่เกิดจากการใช้รถยนต์ หรือยานภาหนะของบริษัท เพื่อการขนส่งสินค้า การรับส่งผู้บริหาร รวมจำนวน 2,100 ตันคาร์บอนไดรออกไซต์เทียบเท่า (tCO2eq)

ขอบเขตที่ 2

ในปี 2566 บริษัทฯ มีการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทั้งทางอ้อม จากการใช้พลังงานไฟฟ้าของบริษัทที่ซื้อจาก แหล่งภายนอกที่ใช้ในสำนักงาน โรงงาน รวมจำนวน 3,250 ตันคาร์บอนไดรออกไซต์เทียบเท่า (tCO2eq)

ขอบเขตที่ 3

ในปี 2566 บริษัทฯ มีการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทั้งทางอ้อม อื่นๆ อันเกิดจากการใช้น้ำประปา การใช้การดาษ ขยะจากการดำเนินงานหรือกิจกรรมต่างๆ ของบริษัทฯ รวมจำนวน 1,506 ตันคาร์บอนไดรออกไซต์เทียบเท่า (tCO2eq)

ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในปี 2566

	หน่วย	ขอบเขตที่ 1	ขอบเขตที่ 2	ขอบเขตที่ 3
ปริมาณก๊าซเรือนกระจก	ตันคาร์บอนไดรออกไซต์เทียบเท่า	2,100	3,250	1,506





3.4. การจัดการด้านความยั่งยืนในด้านสังคม

3.4.1. นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

ความรับผิดชอบต่อสังคมของกิจการ หมายถึง การประกอบกิจการโดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสีย เศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างมีคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณ ตลอดจนมีหลักธรรมาภิบาลในการดำเนินกิจการด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใสยุติธรรม และตรวจสอบได้ บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย ตามหลักการแนวทางความรับผิดชอบต่อสังคมของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อให้บริษัทนำมาใช้เป็นส่วนหนึ่งในการบริหารจัดการกระบวนการทางธุรกิจ (ESG-in-Process) ดังนี้

แนวปฏิบัติผลการดำเนินงานด้านสังคม

บริษัทฯ มีการทบทวนและมีการปรับปรุงนโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวกับด้านสังคมเป็นประจำทุกปี เพื่อพิจารณาระเบียบ ข้อบังคับให้สอดคล้องสถานการณ์ที่เกิดขึ้นในปัจจุบัน โดยใน 2566 บริษัทฯ ได้มีการปรับปรุงนโยบายและประกาศนโยบายด้านสังคม ดังต่อไปนี้

1. การเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

การเคารพสิทธิมนุษยชน หมายถึง การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย ชุมชนและสังคมรอบข้างด้วยความเคารพในคุณค่าของมนุษย์ และไม่ละเมิดสิทธิขั้นพื้นฐานของพวกเขา บริษัทมีเจตนารมณ์ที่จะเคารพและไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน ดังนี้

แนวปฏิบัติการเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

1) สนับสนุนและเคารพในการปกป้องสิทธิมนุษยชน โดยหมั่นตรวจตรา ดูแลมิให้ธุรกิจของตนเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน

2) ส่งเสริมให้มีการเฝ้าระวังการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสิทธิมนุษยชน ภายในธุรกิจของตน และกระตุ้นให้มีการปฏิบัติตามหลักการสิทธิมนุษยชนตามมาตรฐานสากล โดยความรับผิดชอบของธุรกิจด้านสิทธิมนุษยชนยังครอบคลุมไปถึงบริษัทในเครือ ผู้ร่วมทุน และคู่ค้า

3) บริษัทจะปฏิบัติต่อบุคลากรของบริษัททุกคนโดยเสมอภาคกัน ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่แบ่งแยก ถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สีผิว ศาสนา สมรรถภาพร่างกาย ฐานะ ชาติตระกูล สถานศึกษาหรือสถานะอื่นใดที่มิได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน

4) บริษัทให้โอกาสบุคลากรของ บริษัท ทุกคนแสดงความสามารถอย่างเต็มที่โดยจัดผลตอบแทนที่เหมาะสมและสร้างแรงกระตุ้นในการทำงาน ทั้งในรูปของเงินเดือน โบนัส และค่าใช้จ่ายในการดำเนินการที่เหมาะสมตามระเบียบของบริษัทฯ อีกทั้งให้โอกาสบุคลากรของบริษัท ศึกษาเพิ่มเติมทั้งในระดับอุดมศึกษา และการอบรมทั้งระยะสั้นและระยะยาว

5) บุคลากรของบริษัททุกคนต้องปฏิบัติหน้าที่ในความรับผิดชอบด้วยตนเองอย่างสุดความสามารถ ซื่อสัตย์สุจริต เที่ยงธรรม ยึดมั่นในคุณธรรม ไม่มอบหมายหน้าที่ของตนให้กับบุคคลใดบุคคลหนึ่งทำแทน ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมเว้นแต่จะเป็นการจำเป็นหรือเพื่อความสะดวกรวดเร็วในงานที่ไม่ต้องใช้ความสามารถเฉพาะของตน

6) บุคลากรของบริษัท ต้องปฏิบัติงานตามสายบังคับบัญชารับคำสั่งและรับผิดชอบโดยตรงต่อผู้บังคับบัญชาของตน ไม่ข้ามสายการบังคับบัญชาหากไม่มีความจำเป็น หลีกเลี่ยงการวิพากษ์วิจารณ์ผู้บังคับบัญชา และผู้ร่วมงานที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบุคคลนั้น หรือต่อบริษัท ทั้งนี้ทั้งนั้นบุคลากรของบริษัท จะเปิดโอกาส และเปิดใจรับฟังความคิดเห็นของผู้ใต้บังคับบัญชา และเพื่อนร่วมงานอย่างมีสติ ปราศจากอคติ และรับฟังด้วยเหตุและผล

7) บุคลากรของบริษัท สามารถใช้ทรัพยากร แรงงาน สถานที่ และสิ่งอำนวยความสะดวกของบริษัท ในหน้าที่อย่างเต็มที่ ห้ามใช้ทรัพยากร แรงงาน สถานที่ และสิ่งอำนวยความสะดวกไปในการอื่นนอกจากการปฏิบัติหน้าที่ หรือสวัสดิการที่ตนมีสิทธิโดยชอบ

8) บุคลากรของบริษัท ต้องมีกริยามารยาทสุภาพ แต่งกายเหมาะสมต่อกาลเทศะ และประพฤติตนเหมาะสมกับหน้าที่การงาน ธรรมเนียมท้องถิ่น โดยไม่สร้างความเสื่อมเสียต่อภาพลักษณ์บริษัท

9) บุคลากรของบริษัท สามารถใช้ชื่อ และตำแหน่งของตนเพื่อเรี่ยไรเงินเพื่อการกุศลที่บริษัทเป็นผู้จัด แต่ห้ามใช้ชื่อของบริษัท หรือตำแหน่งในบริษัท ในการเรี่ยไรเงินเป็นการส่วนตัว ไม่ว่าด้วยวัตถุประสงค์ใด

10) บุคลากรของบริษัท ควรให้ความร่วมมือในกิจกรรมที่บริษัทจัดขึ้นเพื่อสร้างความสามัคคี ช่วยเหลือเกื้อกูลกัน รวมทั้งกิจกรรมเพื่อสังคมที่บริษัทจัดขึ้น

11) ห้ามบุคลากรของบริษัทกระทำการที่ก่อให้เกิดความเดือดร้อนรำคาญ บั่นทอนกำลังใจผู้อื่น ก่อให้เกิดความเป็นปฏิปักษ์ หรือรบกวนการปฏิบัติงาน ที่มีลักษณะเป็นการคุกคามทางเพศไม่ว่าต่อบุคลากรของบริษัท หรือบุคคลภายนอกที่เข้ามาติดต่อธุรกิจ ทั้งนี้รวมถึงการละล่วงทางเพศ การเกี้ยวพาราสี การลวนลาม การอนาจาร และการมีไว้ซึ่งภาพลามกอนาจาร ทั้งทางวาจาและการสัมผัส

การจ้างงานพนักงาน

ในการจ้างงานพนักงาน บริษัทฯ ยึดถือตามประสบการณ์ ความรู้ ความสามารถ และคุณวุฒิ เป็นหลักการสำคัญในการพิจารณารับบุคคลเข้าทำงานในตำแหน่งต่างๆ โดยกำหนดให้มีอัตราค่าจ้างและสวัสดิการอยู่ในระดับมาตรฐานเทียบเท่ากับอุตสาหกรรมเดียวกัน หรือเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนดไว้

การจ้างงานผู้สูงอายุ และวัยเกษียน

ในการจ้างงานผู้สูงอายุ บริษัทฯ ได้มีการพิจารณาขยายระยะเวลาในการจ้างงาน โดยพิจารณาจากตำแหน่งงานที่มีความจำเป็นและขาดแคลน และความรู้ความสามารถเฉพาะงานของบุคคลนั้น

เป้าหมายระยะสั้น

- มีการจัดทำนโยบายด้านสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติด้านแรงงาน
- ไม่มีข้อเรียกร้องด้านสิทธิมนุษยชน

เป้าหมายระยะยาว

- การประเมินความเสี่ยง ติดตาม และตรวจสอบประเด็นด้านสิทธิมนุษยชน
- ไม่มีข้อเรียกร้อง ในด้านสิทธิมนุษยชนในทุกการดำเนินงานของบริษัท

ผลการดำเนินงาน

บริษัทฯ ปฏิบัติต่อพนักงานตามนโยบายด้านสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติด้านแรงงาน รวมทั้ง เปิดช่องทางการร้องเรียนให้พนักงานทุกคนสามารถเข้าถึงได้ในกรณีหากพบเห็นเบาะแสหรือการกระทำที่เลือกปฏิบัติ ไม่เท่าเทียมกัน โดยในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบไม่ได้รับข้อร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้เสียทั้งในและนอกองค์กร

ประเด็นการร้องเรียน	เป้าหมาย	2565	2566
จำนวนข้อร้องเรียน การละเมิดในสิทธิมนุษยชน	ไม่มีข้อร้องเรียน	ไม่มีข้อร้องเรียน	ไม่มีข้อร้องเรียน
จำนวนข้อร้องเรียนการเลือกปฏิบัติ	0	0	0

ข้อพิพาทด้านแรงงานใน ปี 2566

-ไม่มี-

2. การพัฒนาทุนมนุษย์ขององค์กร

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการพัฒนาศักยภาพของพนักงานเพราะบริษัทฯ เล็งเห็นว่าพนักงาน มีความสำคัญและถือเป็นปัจจัยในการขับเคลื่อนบริษัทฯ ท่ามกลางการแข่งขันในสถานณ์การดำเนินธุรกิจในปัจจุบันและยังมีส่วนช่วยในการพัฒนาบริษัทไปสู่ความยั่งยืน ดังนั้น จึงมุ่งมั่นในการพัฒนาศักยภาพและให้ความสำคัญต่อการส่งเสริมการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ให้มีประสิทธิภาพ เพื่อที่จะนำทักษะความรู้มาต่อยอดในการพัฒนาบริษัทฯ ดังนี้

ความหลากหลายของบุคลากร

บริษัท ฯ ให้ความเคารพและให้ความสำคัญในความหลากหลายขอบุคลากรอย่างเท่าเทียมกัน ไม่เลือกปฏิบัติ โดยแบ่งออกเป็น 2 มิติ ได้แก่ ปฐมภูมิ ซึ่งประกอบด้วย เชื้อชาติ อายุ เพศ รสนิยมทางเพศ ความสามารถทางกายภาพ และระดับ ประกอบด้วยภาษา วัฒนธรรม ค่านิยม การศึกษา ประสบการณ์ ความเชื่อหรือศาสนา ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่ได้มีบรรทัดฐานในการคัดเลือกสรรหาบุคลากรตามข้างต้น เนื่องจากมีความเห็นว่า บุคลากรเป็นตัวขับเคลื่อนธุรกิจที่เป็นไปด้วยความหลากหลายและมีคุณภาพ ดังนี้

เป้าหมายระยะสั้น

- มีการวางแผนอัตรากำลังให้เหมาะสม
- มีการทบทวนโครงสร้างการดำเนินงานให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
- มีการทบทวนค่านิยมตลอดจนวัฒนธรรมองค์กรเพื่อสร้างการเปลี่ยนแปลง
- มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานปีละ 2 ครั้ง
- ทบทวนแผนพัฒนาองค์กรอย่างสม่ำเสมอ
- จัดให้มีชั่วโมงเฉลี่ยเพิ่มขึ้น

เป้าหมายระยะยาว

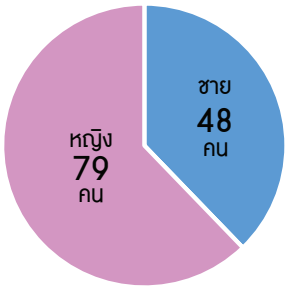
- การทบทวนค่านิยมขององค์กรเพื่อสร้างการเปลี่ยนแปลง
- การรักษาความพึงพอใจของพนักงาน
- ทบทวนการฝึกอบรมพนักงานอย่างสม่ำเสมอ

ผลการดำเนินงาน

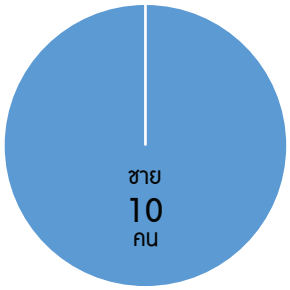
ปี 2565



พนักงานรายเดือน



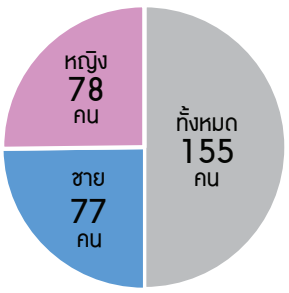
พนักงานรายวัน



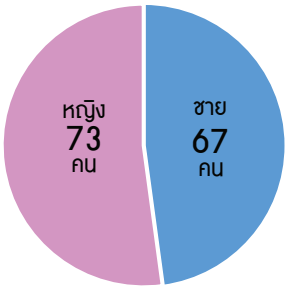
อายุของพนักงาน		
ช่วงอายุ	ชาย	หญิง
ต่ำกว่า 30 ปี	44 คน	32 คน
30-50 ปี	22 คน	36 คน
มากกว่า 50 ปี	2 คน	1 คน

พนักงานแยกตามตำแหน่งงาน		
ตำแหน่ง	ชาย	หญิง
ระดับปฏิบัติการ	63 คน	72 คน
ระดับบริหาร	2 คน	3 คน
ระดับบริหารสูง	3 คน	2 คน

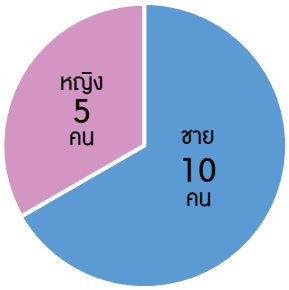
ปี 2566



พนักงานรายเดือน



พนักงานรายวัน



อายุของพนักงาน		
ช่วงอายุ	ชาย	หญิง
ต่ำกว่า 30 ปี	41 คน	34 คน
30-50 ปี	34 คน	44 คน
มากกว่า 50 ปี	2 คน	0 คน

พนักงานแยกตามตำแหน่งงาน		
ตำแหน่ง	ชาย	หญิง
ระดับปฏิบัติการ	71 คน	72 คน
ระดับบริหาร	2 คน	3 คน
ระดับบริหารสูง	4 คน	3 คน

การจ่ายค่าตอบแทนพนักงาน

บริษัทฯ ได้มีการปรับปรุงโครงสร้างค่าใช้จ่ายเงินเดือนให้มีความสอดคล้องกับสภาพการแข่งขันของตลาดแรงงานหรือตามที่กฎหมายกำหนด โดยมีการสำรวจอัตราค่าตอบแทนเงินเดือนของบริษัทที่มีขนาดและลักษณะธุรกิจเดียวกัน หรือในอุตสาหกรรมที่เดียวกัน เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมแก่พนักงานทุกคน ประกอบกับมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานทุกระดับปีละ2 ครั้ง โดยใช้หลักเกณฑ์ KPI และการขาด ลา มาสาย เพื่อนำผลการประเมินมาใช้ปรับค่าจ้างประจำปี อีกทั้ง จัดให้มีกองทุนประกันสังคม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ประกันอุบัติเหตุ และสวัสดิการต่างๆ ตามกำหมาย เช่น ชุดยูนิฟอร์ม ค่าทำงานล่วงเวลา เป็นต้น

การจ่ายค่าล่วงเวลา

บริษัทฯ กำหนดแนวทางในการทำงานล่วงเวลาในวันทำงานปกติและในวันหยุด โดยจำเป็นต้องได้รับการอนุมัติจากผู้บังคับบัญชาสูงสุดล่วงหน้า สำหรับการทำงานปกติ โดยจะทำจ่ายค่าล่วงเวลาในอัตรา 1.5 เท่าของอัตราค่าจ้าง/ชั่วโมง ให้แก่พนักงาน สำหรับหยุดประจำสัปดาห์ วันหยุดตามประเพณี ที่บริษัทประกาศ พนักงานรายเดือน ที่ทำงานวันหยุด บริษัทฯ จ่าย 1 เท่าของค่าจ้างในวันทำงาน ในกรณีพนักงานรายวันทำงานในวันหยุด บริษัทจ่ายเท่ากับค่าจ้างในวันทำงานปกติ และในกรณีพนักงานทำงานล่วงเวลาในวันหยุด บริษัทจ่ายในอัตรา 3 เท่า ของค่าจ้างในวันทำงานปกติ

เป้าหมายระยะสั้น

- การสรรหาและคัดเลือกพนักงานที่มีศักยภาพ
- การลดอัตราการลาออกของพนักงาน
- การแก้ไขข้อร้องเรียนของพนักงานบริษัทฯ

เป้าหมายระยะยาว

- การรักษาพนักงานที่มีศักยภาพให้คงอยู่กับบริษัทฯ
- การรักษาและเพิ่มความพึงพอใจของพนักงาน

ค่าตอบแทนของพนักงาน	(หน่วย : บาท)	
	2565	2566
จำนวนค่าตอบแทนรวม	26,177,861	33,591,800.00
จำนวนค่าตอบแทนรวมชาย	12,499,583	16,303,512.00
จำนวนค่าตอบแทนรวมหญิง	13,678,278	17,288,288.00

ข้อมูลเกี่ยวกับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน	(หน่วย : บาท)	
	2565	2566
จำนวนพนักงานที่เป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (คน)	68	69
สัดส่วนจำนวนพนักงานที่เข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (%)	73.11	69
จำนวนเงินที่บริษัทสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	351,419	849,376

3. ความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร

บริษัท ฯ ได้สำรวจความคิดเห็นของพนักงานต่อความผูกพันขององค์กร เพื่อจะนำความคิดเห็นของพนักงานมาพัฒนาและตอบสนองความต้องการของพนักงานให้ดีขึ้น เนื่องจากพนักงานถือเป็นกำลังสำคัญในการขับเคลื่อนองค์กรให้มีความเจริญเติมโตอย่างยั่งยืน บริษัทฯ จึงสร้างความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร (Employee Engagement) จึงมีแนวทางในการดูแลและสร้างกำลังใจ และมีการเปิดโอกาสให้พนักงานมีพื้นที่ในการแสดงความคิดเห็น เพิ่มความรู้และทักษะพนักงานเพื่อการเติบโตในหน้าที่การงาน การให้รางวัลตอบแทน การจัดสรรค่าตอบแทนและสวัสดิการอย่างเหมาะสมแก่พนักงาน และนำมาสู่เป้าหมายในการลดอัตราการลาออกพนักงานให้น้อยลง อีกทั้ง บริษัทฯ ทำการสำรวจความผูกพันและความพึงพอใจของพนักงานทุกๆ 3 ปี

ผลการประเมินความผูกพันของพนักงาน	2565	2566
จำนวนพนักงานที่ลาออกโดยการสมัครใจ (คน)	49	56
จำนวนพนักงานชายที่ลาออกโดยการสมัครใจ	24	25
จำนวนพนักงานหญิงที่ลาออกโดยการสมัครใจ	25	31

ในปี 2566 มีจำนวนพนักงานที่ลาออกโดยการสมัครใจ (Tum Over Rate) มากกว่า 2565 เท่ากับ 114% โดยบริษัทฯ ได้สำรวจความพึงพอใจการทำงานของพนักงานในองค์กรในบริษัทฯ โดยแยกผลสำรวจเป็น ดังนี้

- จำนวนพนักงานที่ลาออกโดยการสมัครใจ คิดเป็น 36.12%
- จำนวนพนักงานชายที่ลาออกโดยการสมัครใจ คิดเป็น 16.12%
- จำนวนพนักงานหญิงที่ลาออกโดยการสมัครใจ คิดเป็น 20%

บริษัทฯ ได้กำหนดแผนกลยุทธ์ การบริหารทรัพยการมนุษย์ที่เชื่อมโยงกับกลยุทธ์ในการสร้างพนักงานต่อองค์กร ดังนี้

- จัดกิจกรรมสร้างความสัมพันธ์ เช่น งานเลี้ยงสังสรรค์ เพื่อสร้างความสามัคคีและให้ความร่วมมือระหว่างหน่วยงาน

การดึงดูดและรักษาพนักงานที่มีศักยภาพ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับพนักงานทุกคน ให้ได้รับการพัฒนาความรู้ ทักษะการปฏิบัติงาน และความเชี่ยวชาญของพนักงานเพื่อให้สามารถนำมาประยุกต์ใช้แล้วสามารถนำมาพัฒนาประสิทธิภาพในการทำงาน เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานที่แท้จริง โดยบริษัทฯ การส่งเสริมให้พนักงานได้พัฒนาตัวเองเหมาะสมตามสายงานอย่างสม่ำเสมอ ทั้งในระดับกรรมการ ผู้บริหารและระดับปฏิบัติงาน สวัสดิการและสิทธิประโยชน์ต่างๆ

- กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
- ประกันสังคม
- ประกันกลุ่ม (สุขภาพ/อุบัติเหตุ)
- ตรวจสุขภาพประจำปี
- ชุดนิฟอร์มพนักงาน
- เงินช่วยเหลืองานศพ (พนักงาน)
- เงินช่วยเหลืองานศพ (บิดา/มารดา/สามี/ภรรยา/บุตร/ญาติพนักงาน)
- ลาคลอดบุตร
- ลารับราชการทหาร
- ลาป่วย
- ลาเพื่อทำหมัน
- ลาฝึกอบรม
- ลาพักผ่อนประจำปี
- ลาเพื่อสมรส
- ลาอุปสมบท

ในปี 2566 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการอบรมพนักงานเพื่อพัฒนาทักษะความรู้ ความสามารถให้กับพนักงานของบริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) จำนวน 32 หลักสูตร โดยมีรายละเอียด ดังนี้

1. Open mind เปิดใจและการปรับทัศนคติ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน
2. การดับเพลิงขั้นต้นและซ้อมอพยพหนีไฟประจำปี
3. ความรู้เบื้องต้นเกี่ยวกับโคมไฟ-หลอดไฟ-ผลิตภัณฑ์อื่นๆ
4. การเพิ่มศักยภาพและทักษะของหัวหน้างาน
5. การสื่อสารภายในองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ
6. ทีมบิวดิ้ง
7. โลจิสติกเบื้องต้น และคลังสินค้า
8. Jobdescrition และกระบวนการทำงานเบื้องต้น
9. เจาะลึก TFRS For NPAEs การบัญชีและภาษีอากรด้านการจ่าย
10. The Magic Number 247 รุ่นที่ 3
11. TFRS ที่ปรับปรุง 2566 และการบริหารความเสี่ยงการฉ้อฉลภายในองค์กร
12. การสอบบัญชีแยกตามประเภทธุรกิจซื้อสินค้ามาเพื่อขาย รุ่นที่ 2/66
13. ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย มืออาชีพ
14. เจาะลึกภาษีมูลค่าเพิ่ม เพื่อป้องกันเบี้ยปรับเงินเพิ่ม
15. Lighting Design
16. การเรียนรู้การใช้ ChatGPT สำหรับทำงาน
17. กลยุทธ์งานจัดซื้อแบบ win-win Strategy รู้เขา รู้เรา ลดต้นทุน ลดความเสี่ยง
18. เทคนิคการสื่อสารและการพัฒนาองค์กรให้มีความสุข
19. พรบ.คุ้มครองแรงงาน พ.ศ.2541 และที่แก้ไขเพิ่มเติมกับสถานการณ์ปัจจุบัน
20. การรักษาสมดุลในชีวิตการทำงาน Work Life Balance
21. Smart HR Leadership
22. พรบ.พระราชบัญญัติแรงงานสัมพันธ์ และความเคลื่อนไหวด้านแรงงาน
23. Microsoft Azure Traning Day : Fundamentals1
24. พรบ.การรักษาความปลอดภัยไซเบอร์ และ พรบ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล
25. Microsoft Azure Traning Day : Security Compliance and identity Fundamentals
26. Load Balancer Traing
27. Hello Vmware SD-WAN Clien The Journey To Zero Trust Access
28. Cisco DNA (Digital Network Architecture) Confirmation
29. ISC2 Certified in Cybersecurity (CC) Self-Paced Training Couse
30. หลักสูตร The Art of CFO Leadership 2023
31. สัมมนาโครงการพัฒนาวิชาชีพนักลงทุนสัมพันธ์
32. หลักสูตร IR in Action 4

การฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากรของบริษัทฯ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการพัฒนาศักยภาพของบุคลากร ตลอดจนส่งเสริมให้พนักงานมีความรู้ความสามารถมีทักษะในการทำงานที่ดีขึ้นโดยผ่านการฝึกอบรม การเรียนรู้จากการปฏิบัติงานจริง ตลอดจนการถ่ายทอดประสบการณ์ทำงานระหว่างกัน เพื่อส่งผลให้การพัฒนาเป็นอย่างมีประสิทธิภาพ

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการพัฒนากรรมการและผู้บริหาร โดยได้ส่งกรรมการเข้าอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการและผู้บริหาร เช่น การกำกับดูแลกิจการที่ดี สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย และสถาบันอื่นๆอย่างต่อเนื่อง รวมทั้ง เข้าศึกษาโครงการที่เป็นหลักสูตรระยะยาวต่างๆ เพื่อเป็นการพัฒนากรรมการและเพิ่มมุมมองความคิดที่เป็นประโยชน์ สามารถนำมาใช้ประกอบกับธุรกิจของบริษัท จึงได้จัดฝึกอบรมทั้งภายในและสถาบันอบรมภายนอกบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

จำนวนชั่วโมงฝึกอบรม

ประเภท	จำนวนชั่วโมงฝึกอบรมเฉลี่ย (ชั่วโมง/ คน/ปี)
การฝึกอบรมของกรรมการและผู้บริหารทั้งหมด	12
การฝึกอบรมของกรรมการและผู้บริหารชาย	7
การฝึกอบรมของกรรมการและผู้บริหารหญิง	22

การพัฒนาพนักงานระดับปฏิบัติการ

บริษัทฯ ดำเนินการตามนโยบายการพัฒนาบุคลากร โดยกำหนดให้พนักงานทุกคนจะต้องได้รับการฝึกอบรมด้านความรู้ เพื่อพัฒนาให้พนักงานมีทัศนคติที่ดีในการทำงานอย่างเท่าเทียมกัน อีกทั้ง เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมในการทำงานในตำแหน่งหน้าที่การงานความรับผิดชอบที่สูงขึ้น และบริษัทพิจารณาและสนับสนุนการฝึกอบรมและสัมนา ตามความเชี่ยวชาญและเหมาะสมในตำแหน่งงานที่รับผิดชอบ

ประเภท	จำนวนชั่วโมงฝึกอบรมเฉลี่ย (ชั่วโมง/ คน/ปี)
การฝึกอบรมของพนักงานทั้งหมด	15
การฝึกอบรมของพนักงานชาย	17
การฝึกอบรมของพนักงานหญิง	12

การฝึกอบรมภายในบริษัท

ในปี 2566 บริษัทฯ กำหนดหลักสูตรในการฝึกอบรมที่จำเป็นต่อพนักงานในแต่ละสายงาน โดยได้กำหนดแผนการฝึกอบรมประจำปี เช่น การฝึกอบรม PDPA การฝึกอบรมระดับปฏิบัติการ และการปฐมนิเทศพนักงานเข้าใหม่ โดยการคัดสรรบุคลากรหรือผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านจากภายนอกเข้ามาฝึกอบรมให้แก่พนักงานของบริษัทฯ

การฝึกอบรมภายนอกบริษัท

บริษัทฯ ให้การสนับสนุนการฝึกอบรมภายนอกแก่พนักงานทุกคน โดยการเปิดโอกาสให้พนักงานสามารถเข้าร่วมการฝึกอบรมที่ได้รับการยอมรับตามมาตรฐานสากล โดยพิจารณาจากหลักสูตรการฝึกอบรมเป็นสำคัญ รวมทั้ง บริษัทฯ ได้ทำการสำรวจแผนการอบรมของพนักงาน เพื่อพัฒนาบุคลากรในองค์กรให้มีทักษะ ความรู้ ความสามารถ และมีทัศนคติที่ดีต่อการเปลี่ยนแปลงและเจริญเติบโต ทางจิตใจและบุคลิกภาพที่ดีขึ้นทั้งในปัจจุบันและเพื่อเตรียมพร้อมสำหรับงานในอนาคต อันจะส่งผลต่อความสามารถ ขององค์กรในการแข่งขันและการบริหารงานอย่างมีประสิทธิภาพ

เป้าหมายระยะสั้น

- การประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานปีละ 1 ครั้ง
- ชั่วโมงการอบรมพนักงานที่เพิ่มขึ้น

เป้าหมายระยะยาว

- มีจำนวนพนักงานที่ได้รับการอบรมภายนอกบริษัทฯ เพิ่มขึ้น

ผลการดำเนินงาน

- จำนวนชั่วโมงการอบรมเฉลี่ย (ชั่วโมง/คน/ปี)
- จำนวนเงินในการฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากร

รายละเอียด	2566
จำนวนหลักสูตรการอบรม	32
หลักสูตรอบรมภายนอก	29
หลักสูตรอบรมภายใน	3
จำนวนพนักงานอบรมทั้งหมด	245
พนักงานชาย	98
พนักงานหญิง	147
ค่าใช้จ่ายในการอบรมความรู้และพัฒนาพนักงาน	767,210

4. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น

บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ดำเนินธุรกิจโดยให้ความสำคัญในการต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชัน ยึดมั่นคุณธรรม จริยธรรม บริหารด้วยความโปร่งใส และรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ทั้งนี้ บริษัทฯได้กำหนดแนวทางในการประพฤติปฏิบัติที่เหมาะสมของคณะกรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงานในจริยธรรมทางธุรกิจและจรรยาบรรณพนักงานซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของ “บรรษัทภิบาล” ของบริษัทฯ ภายใต้กฎหมายของประเทศไทยในการต่อต้านคอร์รัปชัน

แนวปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

1). บริษัทฯ ไม่กระทำการอันใดที่เป็นการให้สินบนหรือก่อให้เกิดการกระทำทุจริตต่อหน้าที่ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ทุกฝ่ายของบริษัทฯต้องไม่ละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการคอร์รัปชัน ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายและให้ความร่วมมือในการ ตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆหากมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามให้ปรึกษาผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่ รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตามการปฏิบัติให้สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ

2). บริษัทฯ จะให้ความร่วมมือและให้การสนับสนุนองค์กรทั้งภาครัฐหรือเอกชนในการต่อต้านการคอร์รัปชัน และไม่ยอมรับการประพฤติทุจริตต่อตำแหน่งหน้าที่โดยมิชอบทุกรูปแบบ

3). บริษัทฯ จะไม่ให้การสนับสนุนหรือกระทำการอันแสดงถึงเป็นการฝักใฝ่ พรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่งหากมี ความประสงค์จะสนับสนุนทางการเมืองเพื่อเป็นการส่งเสริมระบอบประชาธิปไตย โดยการสนับสนุนดังกล่าวจะต้อง ไม่ขัดต่อหลักกฎหมายที่เกี่ยวข้องหรือกระทำไปด้วยความคาดหวังที่ได้รับการปฏิบัติตอบแทนเป็นพิเศษ

4). การให้ของขวัญ ของที่ระลึก ค่ารับรอง บริษัทฯจะปฏิบัติภายในขอบเขตที่กระทำได้โดยไม่ขัดต่อกฎหมายและ จะปฏิบัติตามประเพณีนิยมหรือธรรมเนียมปฏิบัติทั่วไปของสังคมธุรกิจ

5). บริษัทฯ กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับรับทราบและต้องปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชันและข้อปฏิบัติที่กำหนดอย่างเคร่งครัด

6). บริษัทฯ จัดให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ตลอดจนทบทวนแนวทางปฏิบัติและ ข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ข้อกำหนด ระเบียบ ข้อบังคับและข้อกฎหมายอย่างสม่ำเสมอ

การประเมินความเสี่ยงด้านการต่อต้านการคอร์รัปชัน

บริษัทมีการประเมินความเสี่ยงในการคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงด้าน การคอร์รัปชัน เพื่อลดโอกาสและผลกระทบในการคอร์รัปชัน ทั้งภายในและภายนอกบริษัท โดยหลักการประเมินความเสี่ยงที่ประกอบไปด้วย 5 ขั้นตอน ดังนี้

ขั้นตอนที่ 1 การกำหนดเกณฑ์ความเสี่ยงในด้านผลกระทบและโอกาสที่จะเกิด รวมทั้ง กำหนดระดับความเสี่ยงการทุจริตในองค์กรที่ยอมรับได้

ขั้นตอนที่ 2 การระบุความเสี่ยงการทุจริตหรือเหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดการทุจริต การวิเคราะห์ความเสี่ยงและโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงเพื่อทราบค่าความเสี่ยงก่อนจะมีการควบคุม

ขั้นตอนที่ 3 การประเมินการควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน และพิจารณาถึงความเพียงพอของการควบคุมที่กำหนดไว้ในปัจจุบัน วิเคราะห์ความรุนแรงและการประเมินความเสี่ยง โดยพิจารณาจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงภายหลังจากการควบคุมภายใน

ขั้นตอนที่ 4 การพัฒนาหรือปรับปรุงมาตรการควบคุมความเสี่ยงต่อต้านการคอร์รัปชันให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

ขั้นตอนที่ 5 การติดตามประเมินมาตรการควบคุมที่มีอยู่และมาตรการที่จัดทำเพิ่มเติม เพื่อรายงานต่อผู้บริหารหรือคณะกรรมการที่เกี่ยวข้องภายในระยะเวลาที่กำหนด

การแจ้งเบาะแสการกระทำผิดหรือข้อร้องเรียน และให้ความคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน

บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานหรือเจ้าหน้าที่ของบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจ อย่างถูกต้อง โปร่งใส ยุติธรรม และสามารถตรวจสอบได้โดยสอดคล้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ ของบริษัทและบริษัทฯ คาดหวังให้ทุกคนรายงานโดยสุจริตถึงการปฏิบัติที่ขัดหรือสงสัยว่าจะขัดต่อเรื่องดังกล่าว ให้บริษัทฯ รับทราบเพื่อจะได้ช่วยปรับปรุงแก้ไข หรือดำเนินการ เพื่อให้เกิดความถูกต้อง เหมาะสม โปร่งใส และยุติธรรมต่อไป และ ตามกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์มีการให้ความคุ้มครองผู้ให้ข้อมูลโดยสุจริตแก่หน่วยงานกำกับดูแลด้วย ซึ่ง เป็นหลักการที่บริษัทฯ เห็นว่าสมควรนำมาใช้กับบริษัทฯ ด้วย

บริษัทฯ ได้จัดให้มีนโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดหรือข้อร้องเรียนและให้ความคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน เพื่อให้มั่นใจว่าผู้บังคับบัญชาและหน่วยงานเกี่ยวกับทรัพยากรบุคคลของบริษัทฯได้ทำหน้าที่ดูแลและให้คำแนะนำตลอดจนสอดส่องพฤติกรรม ความประพฤติและการกระทำต่างๆ ของพนักงานหรือเจ้าหน้าที่ให้เป็นไปโดย ถูกต้องและผู้แจ้งเรื่องดังกล่าวจะได้รับความคุ้มครอง หากเป็นการกระทำด้วยความสุจริตใจ

ขอบเขตของการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดหรือข้อร้องเรียน

เมื่อมีข้อสงสัยหรือเชื่อว่ามีเหตุอันควรเชื่อโดยสุจริตว่ามีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ การกำกับดูแลกิจการที่ดีจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบาย ระเบียบปฏิบัติข้อกำหนดหรือกฎเกณฑ์ต่างๆ ของบริษัทฯ พนักงานหรือเจ้าหน้าที่ ควรสอบถามหรือปรึกษาผู้บังคับบัญชาก่อนเป็นลำดับแรก อย่างไรก็ตาม หากพนักงานไม่แน่ใจหรือไม่สะดวกใจที่จะทำ เช่นนั้น พนักงานสามารถแจ้งเรื่องได้โดยตรง ดังนี้

(1) กรณีเป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับหน่วยงานอื่นหรือเป็นผู้บังคับบัญชาเหนือขึ้นไป แจ้งเรื่องได้ที่สำนักงานเลขานุการบริษัท หรือสำนักงานตรวจสอบภายใน หรือ คณะกรรมการตรวจสอบ

(2) กรณีเป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับประธานกรรมการบริหารแจ้งเรื่องโดยตรงได้ที่ คณะกรรมการตรวจสอบ

บุคคลที่สามารถแจ้งข้อร้องเรียนได้

ผู้มีส่วนได้เสียทุกท่าน พนักงาน ผู้ถือหุ้น หรือบุคคลภายนอกที่พบเห็นการกระทำความผิดหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎระเบียบของรัฐ ขอบังคับของบริษัทฯ รวมถึงการกระทำที่ส่อถึงการทุจริตคอร์รัปชันสามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนมาทางบริษัทฯ ตามช่องทางที่ได้กำหนดไว้

การให้ความคุ้มครองบุคคลผู้แจ้งเรื่องเบาะแสการกระทำผิดหรือข้อร้องเรียน

พนักงานหรือเจ้าหน้าที่ที่แจ้งเรื่องร้องเรียน แจ้งเบาะแสให้ถ้อยคำหรือให้ข้อมูลใดๆ ตามขอบเขตด้วยความสุจริตใจ ไม่ได้มีเจตนาในการให้ร้ายหรือก่อให้เกิดความเสียหายแก่ผู้ใดหรือต่อบริษัทฯ จะได้รับการคุ้มครองที่เหมาะสมจาก บริษัทฯ เช่น ไม่มีการ

เปลี่ยนแปลงตำแหน่งงาน ลักษณะงาน สถานที่ทำงาน พักงาน ข่มขู่ รบกวนการปฏิบัติงาน เลิกจ้าง หรือการอื่นใดที่มีลักษณะเป็นการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมต่อผู้นั้น ทั้งนี้ ถ้ามีความจำเป็นต้องมีการเปลี่ยนแปลง หรือ ยกเลิกการคุ้มครองบุคคลใดก่อนที่จะดำเนินการตามนโยบายนี้จนถึงที่สุด จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อนร้องเรียนผู้ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง สามารถเลือกที่จะเปิดเผยตนเองได้หากเห็นว่าการ เปิดเผยนั้นจะไม่ปลอดภัย แต่หากมีการเปิดเผยตนเองก็จะทำให้บริษัทฯ สามารถรายงานความคืบหน้าและชี้แจง ข้อเท็จจริงให้ทราบ หรือบรรเทาความเสียหายได้สะดวกและรวดเร็วยิ่งขึ้น

1). ผู้รับข้อร้องเรียน/ผู้ที่ได้รับมอบหมาย จะเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องไว้เป็นความลับ/คำนึงถึงความปลอดภัย โดยกำหนดมาตรการคุ้มครองพนักงานที่ร้องเรียน และ/หรือ ผู้ที่ให้ข้อมูล และ/หรือ ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อมูล โดยจะได้รับความคุ้มครองจากการปฏิบัติที่ไม่เป็นธรรม

2). กรณีที่ผู้ร้องเรียน/ผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง เห็นว่าตนอาจได้รับความไม่ปลอดภัย หรืออาจเกิดความเดือดร้อนเสียหาย สามารถร้องขอให้บริษัทฯ กำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมก็ได้ หรืออาจกำหนด มาตรการคุ้มครองโดยไม่มีการร้องขอก็ได้หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเดือดร้อนเสียหาย หรือความไม่ปลอดภัย

3). ผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการที่มีความเหมาะสมและเป็นธรรม

5. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางในการดูแลผู้มีส่วนได้ส่วนเสียไว้ในคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ โดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียตั้งแต่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า คู่สัญญา ชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม และยังส่งเสริมการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรีหลีกเลี่ยงการดำเนินการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาต่อต้านการทุกจริตทุกรูปแบบ ทั้งนี้ ในการจัดซื้อ การจัดจ้างมีการกระบวนการและกำหนดระยะเวลาส่งมอบสินค้าที่ถูกต้องเพียงพอ สัญญาการค้าที่ไม่เอารัดเอาเปรียบ การติดตามตรวจสอบและประเมินคู่ค้าทุกคน เพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจอย่างยั่งยืน และแข่งขันอย่างเป็นธรรมโดยประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผย โปร่งใส ไม่สร้างความได้เปรียบจากการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีนโยบายในการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดเพื่อเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถสอบถามรายละเอียด ข้อเสนอแนะ การแจ้งเบาะแส หรือการแจ้งข้อร้องเรียนการกระทำผิดทางกฎหมาย ระบบการควบคุมภายในที่บกพร่อง ความถูกต้องของรายงานทางการเงิน หรือการผิดจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ ผ่านทางกรรมการอิสระหรือคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ซึ่งข้อมูลที่ได้รับจากการร้องเรียนจะเก็บไว้เป็นความลับและหาแนวทางแก้ไข (ถ้ามี) โดยจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป โดยได้วางแนวปฏิบัติ ดังนี้

1). หลีกเลี่ยงการดำเนินการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือหากพบว่ามีความขัดแย้งทางผลประโยชน์เกิดขึ้นก็ควรจัดให้มี กระบวนการไกล่เกลี่ยที่เป็นธรรมและมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างครบถ้วน

2). ส่งเสริมการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรี หลีกเลี่ยงพฤติกรรมการเล่นพรรคเล่นพวก หรือร่วมสมคบคิดกัน

3). ไม่สนับสนุนการดำเนินการที่มีลักษณะเป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์

4). จัดให้มีระบบการบริหารจัดการที่สามารถป้องกันการจ่ายสินบนและทุจริต หรือสามารถตรวจสอบพบได้โดยไม่ชักช้า รวมถึงมีกระบวนการ แก้ไขปัญหาที่มีประสิทธิภาพ พร้อมกับให้ความเป็นธรรมหากเกิดกรณีดังกล่าวขึ้น

5). รณรงค์ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเห็นความสำคัญของการต่อต้านการทุจริต รวมทั้งการกรรโชก และการให้สินบนในทุกรูปแบบ

เป้าหมายระยะสั้น

- บริษัทฯ ไม่มีข้อร้องเรียนเรื่องที่ไม่เป็นธรรม

เป้าหมายระยะยาว

- บริษัทฯ มีข้อร้องเรียนความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือหากพบว่ามีความขัดแย้งทางผลประโยชน์เกิดขึ้น ก็ควรจัดให้มีกระบวนการไกล่เกลี่ยที่เป็นธรรมและมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญเป็นศูนย์
- บริษัทฯ ไม่มีข้อร้องเรียนการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์

ผลการดำเนินงาน

ในปี 2566 บริษัทฯ มุ่งเน้นที่จะประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เป็นธรรม มีจรรยาบรรณ และยึดมั่นในการแข่งขัน

ทางการค้าตามหลักจริยธรรมในการประกอบการค้า กฎหมายและหลักการแข่งขันทางการค้าอย่างเสมอภาคกัน รวมถึงปฏิเสธพฤติกรรมใด ๆ ก็ตามที่ขัดขวางการแข่งขันอย่างเป็นธรรม เช่น การแสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้า การเรียกรับ และไม่ให้ผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตทางการค้า เป็นต้น อีกทั้ง บริษัทฯ มีโครงการรณรงค์การส่งเสริมและปลูกจิตใต้สำนึกให้แก่บุคลากรของบริษัทฯ ในทุกระดับขึ้นให้เกิดความรับผิดชอบต่อสังคมด้วย

6. ความรับผิดชอบต่อลูกค้าและผู้บริโภค

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์และปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม อันเป็นปัจจัยที่จะช่วยเพิ่มมูลค่าของกิจการและเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันและการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทในอนาคต มั่นคง บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการดูแลสิทธิและการปฏิบัติที่ดีต่อบุคลากรเป็นสำคัญ เพื่อส่งเสริมคุณภาพชีวิตในการทำงานที่ดีขึ้น สร้างแรงจูงใจในการทำงาน และพัฒนาศักยภาพในการทำงานอย่างเต็มที่และต่อเนื่อง รวมทั้งให้ความเอาใจใส่ต่อสวัสดิการ การปรับปรุงลักษณะวิธีการทำงาน สถานที่ทำงานและจัดหาอุปกรณ์เครื่องป้องกัน ให้สอดคล้องกับกฎหมายแรงงานไทย อย่างเคร่งครัด โดยบริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติ ดังนี้

1). บริษัทมุ่งมั่นพัฒนาสินค้า และบริการให้ครบวงจร บริการรวดเร็ว มีคุณภาพ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า และผู้บริโภคอย่างต่อเนื่องบุคลากรของบริษัทต้องทุ่มเทเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า และผู้บริโภคอย่างเต็มที่ ด้วยราคาที่สมเหตุสมผล ทันต่อสถานการณ์ มีคุณภาพ ไม่จำกัดสิทธิของผู้บริโภค และมีเงื่อนไขที่เป็นธรรมสำหรับผู้บริโภค

2). บริษัทต้องไม่ทำการใดอันเป็นการหลอกลวง หรือทำให้หลงเชื่อในคุณภาพสินค้า และบริการของบริษัทที่อาจเกินจริง

3). บริษัทมุ่งมั่นพัฒนาความปลอดภัยในการใช้สินค้าและบริการของบริษัทความปลอดภัยของผู้บริโภคนั้นมีความสำคัญยิ่ง บริษัทกำหนดให้มีป้ายเตือนภัย ตรวจสอบความปลอดภัยในสถานประกอบการรณรงค์และอบรมพนักงานในเรื่องความปลอดภัยสำหรับผู้บริโภคอย่างเคร่งครัดต่อเนื่อง

4). การพัฒนาและสร้างนวัตกรรมของสินค้าและการบริการที่ดีและมีคุณภาพอย่างต่อเนื่อง

5). บริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลของสินค้าและบริการอย่างครบถ้วนและเปิดโอกาสให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนได้ทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ

6). บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับกระบวนการและกิจกรรมที่ก่อให้เกิดประโยชน์แก่สังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม

เป้าหมายระยะสั้น

- ไม่มีข้อร้องเรียนจากลูกค้าที่เกี่ยวข้องกับการรักษาข้อมูลความเป็นส่วนตัวของลูกค้า
- ไม่มีข้อร้องเรียนจากลูกค้าที่เกี่ยวข้องกับความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการใช้ผลิตภัณฑ์

เป้าหมายระยะยาว

- คะแนนความพึงพอใจของลูกค้าคิดเป็น ร้อยละ 100

ผลการดำเนินงาน

ในปี 2566 บริษัทฯ มีการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ โดยได้รับความพึงพอใจจากลูกค้าระดับดี อยู่ที่ร้อยละ 54.91 ซึ่งการประเมินด้านคุณภาพของการบริการ บริษัทฯ จึงเร่งพัฒนาสินค้าและนวัตกรรมของสินค้าให้มีความทันสมัย และไม่มีข้อร้องเรียนจากลูกค้าในเรื่องสำคัญ

7. อาชีวอนามัยและความปลอดภัย

บริษัทฯ ให้ความสำคัญด้านสุขภาพอนามัยและความปลอดภัยสภาพแวดล้อมในการปฏิบัติงานของพนักงานในองค์การทุกคน เพราะถือว่าเป็นผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญในการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่ความสำเร็จอย่างยั่งยืน โดยบริษัทฯ มุ่งมั่นและส่งเสริมให้พนักงานทุกคนมีสุขภาพอนามัย ความปลอดภัยจากการทำงาน ให้สอดคล้องกับกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อกำหนด ตามมาตรฐานสากลที่เกี่ยวข้อง

นอกจากนี้ ความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานของพนักงานถือเป็นปัจจัยสำคัญ ในการป้องกันอันตราย ลดความเสี่ยงในการทำงานและที่อาจจะนำมาสู่ความสูญเสียต่อชีวิต การบาดเจ็บ ความเจ็บป่วยที่เกิดขึ้นจากสภาพการทำงานบริษัทฯ ได้จัดให้มี

การอบรมความปลอดภัยในการทำงานให้แก่พนักงานทุกคน และบริษัทฯ ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการความปลอดภัยซึ่งจะทำหน้าที่ติดตามเฝ้าระวัง อาชีวอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน พร้อมทั้งจัดทำคู่มือความปลอดภัยในการดำเนินงานของพนักงานที่มีส่วนเกี่ยวข้องอื่นๆ

ด้านอาชีวอนามัย

1). บริษัทฯ มีการตรวจสุขภาพประจำปีให้แก่พนักงานทุกคน

2). บริษัทฯ จัดให้มีประกันสุขภาพ ประกันชีวิตและประกันอุบัติเหตุ

3). บริษัทฯ มีการตรวจสารเสพติดและปริมาณแอลกอฮอล์

4). มีมาตรการในการป้องกันการแพร่ระบาดเชื้อไวรัสโควิด-19

5). บริษัทฯ จัดให้มีสภาพแวดล้อมการทำงาน และสถานประกอบกิจการให้อยู่ในเกณฑ์มาตรฐานที่กฎหมายกำหนด และเหมาะสมกับการทำงาน

ด้านความปลอดภัย

1). บริษัท ฯ คำนึงถึงความปลอดภัยในการทำงานของพนักงานทุกระดับ

2). บริษัท ฯ มีการตรวจสอบการเข้า-ออก สถานที่ทำงาน และมีเทคโนโลยีการยืนยันตัวตนก่อนเข้า-ออก ทุกครั้งและจัดให้มีระบบการรักษาความปลอดภัย ที่มีมาตรฐาน

3). บริษัทฯ ส่งเสริมกิจกรรมและให้ความรู้และความเข้าใจในความปลอดภัยของสถานที่ทำงาน

4). บริษัท ฯ กำหนดให้พนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และประกาศของทางราชการที่เกี่ยวข้องความปลอดภัยและสุขอนามัยของสถานที่ทำงาน

เป้าหมายระยะสั้น

- ทบทวนแผนการงานด้านความปลอดภัยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- ลดอุบัติเหตุที่เกิดจากการทำงานให้ลดลงจากปี 2565 ร้อยละ 50 %
- การสร้างจิตสำนึกแก่พนักงานถึงความปลอดภัยในการทำงาน
- ไม่มีข้อร้องเรียนด้านชีวอนามัยและความปลอดภัย

เป้าหมายระยะยาว

- ควบคุมจำนวนอุบัติเหตุที่เกิดจาการทำงานให้เป็นศูนย์

ผลการดำเนินงาน

- อันตรายบาดเจ็บจากการทำงานถึงขั้นหยุดงาน 0 ครั้ง/ชั่วโมงการทำงาน
- บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการจัดการด้านความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม
- ส่งเสริมจิตสำนึกด้านความปลอดภัยให้พนักงาน

สถิติการเกิดอุบัติเหตุและอัตราการเจ็บป่วยจากการทำงาน

สถิติการบาดเจ็บหรืออุบัติเหตุจากการทำงานของพนักงาน	2565	2566
จำนวนเหตุการณ์บาดเจ็บหรืออุบัติเหตุจากการทำงานของพนักงานถึงขั้นหยุดงาน (ครั้ง)	0	0
จำนวนเหตุการณ์บาดเจ็บหรืออุบัติเหตุจากการทำงานของพนักงานถึงขั้นหยุดงานตั้งแต่ 1 วันขึ้นไป	0	0
จำนวนพนักงานที่เสียชีวิจากการทำงาน (คน)	0	0

**หมายเหตุ ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

จำนวนชั่วโมงการทำงาน	(หน่วย:โมง)	
	2565	2566
จำนวนชั่วโมงการทำงานของพนักงานทั้งหมด	2384	2394

การฝึกอบรมเรื่องความปลอดภัยในการทำงาน

บริษัทฯ มีการพัฒนาและฝึกอบรมให้ความรู้เรื่องความปลอดภัยในการทำงานอย่างสม่ำเสมอ เป็นประจำทุกปีเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในกฎระเบียบ กฎเกณฑ์ด้านความปลอดภัย เพื่อปลูกจิตสำนึกให้พนักงานตระหนักถึงความอันตรายที่อาจจะเกิดขึ้นได้ โดยพนักงานทุกคนและพนักงานเข้าใหม่ทุกคนจะต้องได้รับการอบรมเรื่องข้อบังคับการทำงาน ความรู้เกี่ยวกับองค์กร และความรู้ด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน

ในปี 2566 มีการฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการ ดังนี้

1). หลักสูตรอบรมการหนีไฟประจำปี



การมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทฯ เป็นบริษัทที่อยู่ในสังคมโดยไม่แยกขาดจากสังคม ดังนั้นบริษัทย่อมมีภาระที่ต้องรับผิดชอบในการพัฒนา และคืนกำไรสู่ชุมชน และสังคมโดยรวม เพื่อให้บริษัทเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนตามการพัฒนาของสังคม บริษัทถือเป็นหน้าที่และเป็นนโยบายหลักในการให้ความสำคัญกับกิจกรรมของชุมชนและสังคมโดยมุ่งเน้นให้เกิดการพัฒนาสังคมชุมชนสิ่งแวดล้อมทำนุบำรุงศาสนา สร้างสรรค์และอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติรวมทั้งสนับสนุนการศึกษาแก่เยาวชนและสนับสนุนกิจกรรมสาธารณประโยชน์แก่ชุมชนที่ด้อยโอกาส ให้เป็นชุมชนที่เข้มแข็งพึ่งพาตนเองได้ โดยมีแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1). บริษัทมุ่งที่จะทำความเข้าใจ สื่อสารกับสังคมถึงสถานะ และข้อเท็จจริงในการดำเนินงานของบริษัท ความรับผิดชอบของบริษัทต่อชุมชนและสังคมโดยรวม และความรับผิดชอบของบริษัทด้านสิ่งแวดล้อม โดยไม่ปกปิดข้อเท็จจริงที่อาจเปิดเผยได้ ให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลกับนักลงทุน ผู้ถือหุ้น และผู้สนใจทั่วไป อย่างทันสถานการณ์

2). บริษัทมุ่งมั่นที่จะมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคมในเรื่องคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมอย่างจริงจังและต่อเนื่องในการใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องตลอดจนส่งเสริมกิจกรรมทางสังคมในการรักษาสิ่งแวดล้อมและพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชนตามหลักการพัฒนาอย่างยั่งยืน

3). บริษัทจะคำนึงถึงทางเลือกในการใช้ประโยชน์จากทรัพยากรธรรมชาติโดยให้มีผลกระทบต่อความเสียหายของสังคมสิ่งแวดล้อมและคุณภาพชีวิตของประชาชนน้อยที่สุด พร้อมทั้งสนับสนุนการลดการใช้พลังงาน และทรัพยากร

4). บริษัทปลูกฝังจิตสำนึกในเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในบุคลากรของบริษัท ทุกระดับอย่างต่อเนื่อง ให้ความสำคัญในการทำธุรกรรมกับคู่ค้าที่มีเจตจำนงเดียวกันกับบริษัทในเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เป็นผู้นำในการส่งเสริมการใช้และการอนุรักษ์พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อประโยชน์ต่อชุมชน

5). บริษัทจะคืนกำไรส่วนหนึ่งเพื่อกิจกรรมที่จะมีส่วนสร้างสรรค์สังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ โดยกิจกรรมที่จะกระทำต้องเป็นกิจกรรมที่เหมาะสม สร้างประโยชน์ให้กับชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมได้จริง หากเลือกใช้การบริจาค จะมีการตรวจสอบข้อมูลผู้รับบริจาคเพื่อให้แน่ใจว่านำไปใช้เพื่อการกุศลอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล ก่อประโยชน์อย่างแท้จริง การบริจาคทุกครั้งจะมีการรวบรวมเอกสารเก็บไว้เพื่อเป็นหลักฐาน

เป้าหมายระยะสั้น

- การจ้างงานคนในท้องถิ่นเข้ามาทำงานในบริษัทฯ
- การทำกิจกรรม ESG สนับสนุนและช่วยเหลือ พัฒนาคุณภาพชีวิตและความเป็นอยู่ของชุมชนอย่างต่อเนื่อง

เป้าหมายระยะยาว

- ดำเนินโครงการและสร้างความร่วมมือระหว่างบริษัทฯ และสังคมอย่างต่อเนื่องทุกปี
- พัฒนาชุมชนให้เติบโตพร้อมกับอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อมในพื้นที่โรงงาน
- ข้อร้องเรียนของบุคคลภายนอกเป็นศูนย์

ผลการดำเนินงาน

ในปี 2566 บริษัท ฯ มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจควบคู่กับการรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม โดยการสร้างเสริมคุณภาพชีวิตและสร้างโอกาสทางการเรียนรู้ให้แก่ชุมชน เพื่อให้คนในชุมชนมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้นและเติบโตได้อย่างยั่งยืน โดยในปี 2566 บริษัทฯ ได้จัดทำโครงการเพื่อส่งเสริมคุณภาพชีวิตที่ดี และพัฒนาศักยภาพให้กับคนในชุมชนใกล้เคียงที่มีโอกาสได้รับผลกระทบจากการดำเนินงานทางตรง รวมถึงการให้ความสำคัญและสนับสนุนส่งเสริมคุณภาพชีวิตที่ดีแก่สังคม โดยไม่เลือกปฏิบัติและให้การสนับสนุนตามที่บริษัทฯ จะช่วยเหลือได้ โดยได้ดำเนินโครงการ ดังนี้

1). โครงการปลูกและอนุรักษ์ป่าชายเลน ปล่อยพันธุ์ปลา ณ อุทยานสิ่งแวดล้อมนานาชาติสิรินธร จังหวัดเพชรบุรี

ในวันที่ 19 พฤศจิกายน 2566



2). ร่วมสนับสนุนโครงการดีๆ กับ Origin ในกิจกรรม Origin Save The World วันที่ 20 พฤษภาคม 2566



3.5. การจัดการด้านความยั่งยืนในด้านเศรษฐกิจและการกำกับดูแลกิจการ

1.การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท อย่างยิ่งยืน โดยยึดหลักคุณธรรมจริยธรรมเป็นแนวทางในการประกอบธุรกิจเพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่เป็นไปด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริตและได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งครอบคลุมเนื้อหาที่สำคัญ อาทิ โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดี บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ตลอดจนหลักการบริหารงานอย่างโปร่งใส ชัดเจน และสามารถตรวจสอบได้ เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารจัดการด้วยความเป็นธรรม สร้างความน่าเชื่อถือ เพื่อประโยชน์ในการสร้างคุณค่าให้เติบโตอย่างยั่งยืน

รายละเอียด หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทได้เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ https://www.itthi.co.th/

เป้าหมายระยะสั้น

- การฝึกอบรมพนักงานเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- ไม่มีข้อพิพาทที่เกิดขึ้นจากกระบวนการดำเนินงาน
- ไม่มีข้อร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้เสีย

เป้าหมายระยะยาว

- ได้รับการประเมินด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีในระดับ 5 ดาว จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ได้รับคัดเลือกให้อยู่ในรายชื่อหุ้นยั่งยืน หรือ (THSI)

ผลการดำเนินงาน

ในปี 2566 บริษัท ฯ มีการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการ ตามจรรยาบรรณธุรกิจและแนวปฏิบัติที่ดีในการปฏิบัติตามจรรณยาบรรณธุรกิจ และนโยบายอื่นๆที่เกี่ยวข้อง และครอบคลุมผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมถึง ตัวแทนในการดำเนินธุรกิจ ที่ปรึกษา ผ่านช่องทางในการสื่อสารที่มีประสิทธิภาพ และทบทวนกฎระเบียบและข้อบังคับบริษัท ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ในปัจจุบัน อีกทั้งบริษัทได้นำหลักกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code) ไปปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริบททางธุรกิจของบริษัทฯ

	2566
ข้อร้องเรียนที่เกิดจากการไม่ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี	0
ข้อพิพาททางกฎหมายใดๆ	0
การรั่วไหลละเมิดข้อมูลส่วนบุคคล	0

2.การบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้า

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจเป็นอย่างมาก เพราะธุรกิจในปัจจุบันมีการแข่งขันที่มีความรุนแรงเพิ่มมากขึ้น ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีความจำเป็นที่ต้องเรียนรู้และปรับตัวให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงโลกในปัจจุบันเพื่อปรับตัวให้สามารถเติบโตและอยู่รอดในยุคที่เทคโนโลยีเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วเพื่อให้ทันต่อความต้องการของลูกค้า เช่น การตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าทั้งในด้านผลิตภัณฑ์ การสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า การสร้างความเข้าใจในความต้องการของลูกค้า ดังนั้นการบริหารจัดการความสัมพันธ์ลูกค้าจึงเป็นความสำเร็จของบริษัทฯ ในปัจจุบัน

กระบวนการรับข้อร้องเรียนของลูกค้า

บริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางติดต่อสอบถามการขอข้อมูลและการให้คำแนะนำเกี่ยวกับสินค้าและการบริการ ผ่านทางอีเมลล์และเบอร์โทร ซึ่งข้อร้องเรียนต่างๆ จะผ่านกระบวนการดำเนินการตามความเหมาะสม

เป้าหมายระยะสั้น

- การลดจำนวนข้อร้องเรียนของลูกค้าให้มีประสิทธิภาพ
- ตอบสนองความต้องการและความคาดหวังของลูกค้าอย่างทันท่วงที
- มีประสิทธิภาพ อัธยาศัยดี สุภาพ มีความกระตือรือร้นในการให้บริการลูกค้า

เป้าหมายระยะยาว

- การรักษาความพึงพอใจของลูกค้าที่มีต่อผลิตภัณฑ์ให้อยู่ตามเกณฑ์มาตรฐานของบริษัทฯ
- การรักษามาตรฐานการบริหารความสัมพันธ์ให้อยู่ในระดับดีมาก

ผลการดำเนินงาน

ในปี 2566 การบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้า ไม่พบข้อร้องเรียนของลูกค้า และการสำรวจคะแนนความพึงพอใจของลูกค้าจำนวน 21 ราย คะแนนรวม 803 คิดเป็นอัตราร้อยละ 100

	2566
ข้อเรียนจากลูกค้า	0
คะแนนความพึงพอใจของลูกค้า	100

3. การจัดการนวัตกรรมและคุณภาพของสินค้า

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการนำนวัตกรรมมาพัฒนาคุณภาพของสินค้า เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าเนื่องจากในสถานการณ์ปัจจุบันมีการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีอย่างรวดเร็วและมีสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่มีการแข่งขันอัตราที่สูง จึงทำให้บริษัทฯ ได้รับผลกระทบทั้งภายในและภายนอกองค์กร ดังนั้น เพื่อให้การทำงานสามารถรับมือกับสภาวะการเปลี่ยนแปลงในปัจจุบันได้อย่างมีประสิทธิภาพ จึงสร้างนวัตกรรมใหม่ๆ ผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ และการบริการใหม่ๆ เพื่อให้ถ่วงทันตามสถานการณ์การแข่งขันในปัจจุบัน

เป้าหมายระยะสั้น

- การยกระดับคุณภาพของผลิตภัณฑ์ให้มีคุณภาพ
- การพัฒนานวัตกรรมใหม่ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า

เป้าหมายระยะยาว

- มุ่งพัฒนานวัตกรรมในเชิงสิ่งแวดล้อม
- นำเทคโนโลยีมาช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในกระบวนการทำงานอย่างต่อเนื่อง

ผลการดำเนินงาน

ในปี 2566 บริษัทฯ มีการพัฒนานวัตกรรมใหม่ จำนวน 2 นวัตกรรม ดังนี้

1. Smart Agriculture เกษตรอัจฉริยะ เกษตรแบบใหม่ เปลี่ยนวิธีการดำเนินงาน มาใช้ข้อมูล (Data) และเทคโนโลยีในการบริหารงานเกษตร

2. Smart City เมืองอัจฉริยะ เมืองที่มุ่งเน้นพัฒนาระบบบริการเพื่อให้ประชาชนเข้าถึงบริการภาครัฐสะดวก รวดเร็ว เพิ่มช่องทางการมีส่วนร่วมของประชาชน

SMART AGRICULTURE เกษตรอัจฉริยะ



SMART CITY เมืองอัจฉริยะ



เกษตรอัจฉริยะ (Smart Agriculture)

เกษตรแบบใหม่ เปลี่ยนวิธีการดำเนินงาน มาใช้ข้อมูล (Data) และเทคโนโลยีในการบริหารงานเกษตร

เมืองอัจฉริยะ (Smart City)

เมืองที่มุ่งเน้นพัฒนาระบบบริการเพื่อให้ประชาชนเข้าถึงบริการภาครัฐสะดวก รวดเร็ว เพิ่มช่องทางการมีส่วนร่วมของประชาชน

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน 4

4.1 การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis: MD&A)

ภาพรวมการดำเนินธุรกิจของบริษัท

บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ("ITTHI" หรือ "บริษัท") ดำเนินธุรกิจจัดจำหน่ายอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งประกอบด้วย ผลิตภัณฑ์ไฟฟ้าส่องสว่าง และอุปกรณ์ประเภท IET (Internet Every Thing) โดยบริษัทเป็นผู้จัดจำหน่ายอุปกรณ์ส่องสว่าง ประเภท หลอดไฟ โคมไฟ และส่วนควบอื่น ๆ ด้วยเครื่องหมายการค้าในนาม "LIGHTTRIO" "LIGHTTRIO SMART" "LIGHTTRIO SOLAR" "LIGHTTRIO SMART CITY" และแบรนด์ชั้นนำที่ได้รับความนิยมทั่วไป

ทั้งนี้ สำหรับธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แอลกอฮอล์ฆ่าเชื้อที่บริษัทดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แอลกอฮอล์ฆ่าเชื้อ ซึ่งบริษัทได้ดำเนินการจดแจ้งการผลิตเพื่อขายเครื่องสำอางประเภทแอลกอฮอล์เพื่อสุขอนามัยสำหรับมือและผิวกาย ชนิดไม่ล้างออก ในลักษณะเจล สเปรย์ไม่อัดแก๊ส และของเหลว ในบรรจุภัณฑ์หลากหลายแบบและหลากหลายขนาด ภายใต้แบรนด์ "UNION CLEAN" รวมถึงการรับจ้างผลิตแบบ OEM แก่ลูกค้าที่สนใจทั่วไปมาตั้งแต่ปี 2563 นั้น อย่างไรก็ดี ในปี 2566 บริษัทได้ดำเนินการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง ซึ่งมีรายได้จากการขายที่เป็นสัดส่วนที่น้อยลงเป็นอย่างมาก ซึ่งเป็นเพียงการจำหน่ายเพื่อระบายสต๊อคสินค้าคงเหลือที่มีอยู่ให้หมดเท่านั้น

การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

-ไม่มี-

รายการที่ไม่ได้เกิดขึ้นเป็นประจำ (Non-Recurring Items) ที่มีนัยสำคัญ

-ไม่มี-

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

1). รายได้

รายได้ของบริษัท ประกอบด้วย

1. รายได้จากการจัดจำหน่ายอุปกรณ์ไฟฟ้าส่องสว่างและให้บริการติดตั้ง ซึ่งประกอบด้วย อุปกรณ์ประเภทผลิตภัณฑ์ไฟฟ้าส่องสว่าง ("ผลิตภัณฑ์ไฟฟ้าส่องสว่าง") อาทิเช่น โคมไฟฟ้าส่องสว่างที่ใช้ภายในและภายนอกอาคาร โคมไฟฟ้าเพื่อใช้เพื่อการตกแต่ง หลอดไฟ ผลิตภัณฑ์ส่องสว่างโดยใช้พลังงานจากแสงอาทิตย์ เป็นต้น และอุปกรณ์ประเภท IET รวมถึงการจำหน่ายสินค้าทั่วไปโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสนับสนุนการให้บริการแก่ลูกค้าอย่างครบวงจร อาทิเช่น เฟอร์นิเจอร์เพื่อการตกแต่ง เป็นต้น ทั้งนี้ ในส่วนของผลิตภัณฑ์ไฟฟ้าส่องสว่างบริษัทจะดำเนินการว่าจ้างผู้ผลิตจากภายนอกเพื่อผลิตและติดแบรนด์สินค้าของบริษัทในแบรนด์ LIGHTTRIO โดยบริษัทมีรายได้จากการจำหน่ายสินค้าในแบรนด์ LIGHTTRIO เป็นสัดส่วนหลักเฉลี่ยประมาณร้อยละ 30.00 ของรายได้จากการจัดจำหน่ายอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ นอกจากนี้ บริษัทยังเป็นตัวแทนจำหน่ายให้แก่ผลิตภัณฑ์ไฟฟ้าส่องสว่างในแบรนด์ชั้นนำอื่น ๆ ที่ได้รับความนิยมทั่วไปอีกช่องทางหนึ่ง โดยบริษัทมีรายได้หลักจากการจัดจำหน่ายอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์และบริการติดตั้งในสัดส่วนประมาณร้อยละ 99.57 ของรายได้รวม

2. รายได้อื่น อาทิเช่น ดอกเบี้ยรับ หนี้สูญได้รับคืน กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน เป็นต้น โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ตารางโครงสร้างรายได้ของบริษัทแบ่งตามประเภทการให้บริการในปี 2564 - 2566

โครงสร้างรายได้	ปี 2564		ปี 2565		ปี 2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
1) รายได้จากการจัดจำหน่ายอุปกรณ์ไฟฟ้าส่องสว่างและให้บริการติดตั้ง	202.12	93.21	223.83	98.22	438.59	99.57
2) รายได้จากการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แอลกอฮอล์ฆ่าเชื้อ	12.62	5.82	3.10	1.36	0.92	0.21
3) รายได้จากการจำหน่ายเครื่องดื่มชงสดพร้อมดื่มผ่านตู้บริการอัตโนมัติ1/	1.28	0.59	-	-	-	-
รวมรายได้จากการขายและบริการ	216.02	99.62	226.93	99.58	439.51	99.78
รายได้อื่น2/	0.82	0.38	0.96	0.42	0.97	0.22
รายได้รวม	216.84	100.00	227.89	100.00	440.48	100.00

หมายเหตุ:

1/ บริษัทเริ่มดำเนินธุรกิจจำหน่ายเครื่องดื่มชงสดพร้อมดื่มผ่านตู้บริการอัตโนมัติ (“ตู้เต่าบิน”) ช่วงกลางปี 2564 และเลิกดำเนินธุรกิจดังกล่าวในปลายปี 2564

2/ รายได้อื่น ส่วนใหญ่ประกอบด้วย ดอกเบี้ยรับ หนี้สูญได้รับคืน กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน เป็นต้น

บริษัทมีรายได้จากการขายและให้บริการในปี 2564 - 2566 เป็นจำนวน 216.02 ล้านบาท 226.93 ล้านบาท และ 439.51 ล้านบาท ตามลำดับ หรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 5.05 ในปี 2565 และเพิ่มขึ้นเป็นอัตราร้อยละ 93.68 ในปี 2566ตามลำดับ

ในปี 2564 บริษัทมีรายได้จากการขายและให้บริการ เท่ากับ 216.02 ล้านบาท ลดลงจากปี 2563 จำนวน 15.19 ล้านบาท หรือร้อยละ 6.57 ในปี 2565 บริษัทมีรายได้จากการขายและให้บริการเท่ากับ 226.93 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 10.91 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 5.05 ในขณะที่ปี 2566 บริษัทมีรายได้จากการขายและให้บริการเท่ากับ 439.51 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2565 จำนวน 212.58 ล้านบาท หรือร้อยละ 93.68

รายได้จากธุรกิจจัดจำหน่ายอุปกรณ์ไฟฟ้าส่องสว่างและให้บริการติดตั้ง

ปี 2564 ผู้ประกอบการในกลุ่มอสังหาริมทรัพย์และกลุ่มรับเหมาก่อสร้างเริ่มกลับมาประกอบธุรกิจภายหลังสถานการณ์ COVID-19 ได้ผ่อนคลายลง ทำให้บริษัทมีรายได้จากการจัดจำหน่ายอุปกรณ์ไฟฟ้าส่องสว่างและให้บริการติดตั้ง จำนวน 202.12 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 17.53 เมื่อเทียบกับปี 2563

ปี 2565 แนวโน้มภาพรวมของธุรกิจกลุ่มอสังหาริมทรัพย์และกลุ่มรับเหมาก่อสร้างที่ฟื้นตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไป ภายหลังสถานการณ์ COVID-19 ที่ผ่อนคลายลง ทำให้ยอดการจัดจำหน่ายอุปกรณ์ไฟฟ้าส่องสว่างและให้บริการติดตั้ง ในปี 2565 เท่ากับจำนวน 223.83 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 10.74 เมื่อเทียบกับปี 2564

ปี 2566 บริษัทได้จำหน่ายสินค้าให้แก่กลุ่มลูกค้างานโครงการภาครัฐเพิ่มขึ้นเป็นอย่างมาก ด้วยมูลค่าขายรวม จำนวน 172 ล้านบาท จากโครงการจัดซื้อโคมไฟถนนนวัตกรรมโซล่าเซลล์ที่ได้รับการขึ้นทะเบียนจากภาครัฐ และบริษัทยังได้จำหน่ายสินค้าให้แก่กลุ่มลูกค้างานโครงการผู้พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ เพิ่มขึ้นอัตราร้อยละ 54 เนื่องด้วยสถานการณ์ของธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ในปี 2566 มีแนวโน้มทยอยฟื้นตัวอย่างต่อเนื่อง และมีมาตรการกระตุ้นลดค่าธรรมเนียมการโอนจากภาครัฐ ทำให้ยอดการจัดจำหน่ายอุปกรณ์ไฟฟ้าส่องสว่างและให้บริการติดตั้ง ในปี 2566 เท่ากับจำนวน 438.59 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 95.95 เมื่อเทียบกับปี 2565

รายได้อื่น

รายได้อื่นของบริษัทส่วนใหญ่ ประกอบด้วย ดอกเบี้ยรับ หนี้สูญได้รับคืน กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน เป็นต้น บริษัทมีรายได้อื่นในปี 2564 - 2566 จำนวน 0.82 ล้านบาท จำนวน 0.96 ล้านบาท และจำนวน 0.97 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.38 ร้อยละ 0.42 และร้อยละ 0.22 ของรายได้รวม ตามลำดับ

ต้นทุนขายและบริการ กำไรขั้นต้น และอัตรากำไรขั้นต้น

ต้นทุนขายและบริการหลักของบริษัท ประกอบด้วย ต้นทุนค่าสินค้า ต้นทุนฝ่ายผลิต เงินเดือนและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับพนักงานฝ่ายผลิต รวมถึงค่าโสหุ้ยต่าง ๆ

ตารางรายละเอียดหลักของต้นทุนขายและบริการในปี 2564 - 2566

ต้นทุนขายและบริการ	2564			2565			2566		
	มูลค่า (ล้านบาท)	ร้อยละต่อต้นทุนขายและบริการ	ร้อยละต่อรายได้จากการขายและบริการ	มูลค่า (ล้านบาท)	ร้อยละต่อต้นทุนขายและบริการ	ร้อยละต่อรายได้จากการขายและบริการ	มูลค่า (ล้านบาท)	ร้อยละต่อต้นทุนขายและบริการ	ร้อยละต่อรายได้จากการขายและบริการ
ต้นทุนค่าสินค้า	146.23	95.43	67.69	148.93	98.79	65.63	336.65	98.73	76.60
ต้นทุนฝ่ายผลิต	0.68	0.45	0.32	0.27	0.18	0.12	1.37	0.40	0.31
เงินเดือน และค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานฝ่ายผลิต	3.95	2.58	1.83	1.36	0.90	0.60	1.36	0.40	0.31
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ค่าขนส่ง	0.48	0.32	0.22	0.03	0.02	0.01	0.02	0.01	0.00
ค่าเสื่อมราคา	0.40	0.26	0.19	0.07	0.05	0.03	0.07	0.02	0.02
ต้นทุนบริการอื่น ๆ 1/	1.47	0.96	0.68	0.10	0.07	0.05	1.52	0.44	0.34
รวม	153.23	100.00	70.93	150.75	100.00	66.43	340.99	100.00	77.58

หมายเหตุ

1/ ต้นทุนบริการอื่น ๆ ประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด ค่าวัสดุสิ้นเปลือง ค่าขนส่ง ค่าธรรมเนียม และค่าซ่อมแซม เป็นต้น

ในปี 2564 - 2566 บริษัทมีต้นทุนขายและบริการ จำนวน 153.23 ล้านบาท จำนวน 150.75 ล้านบาท และจำนวน 340.99 ล้านบาท ตามลำดับ หรือคิดเป็นร้อยละ 70.93 ร้อยละ 66.43 และร้อยละ 77.58 ของรายได้จากการขายและบริการในงวดเดียวกัน ตามลำดับ ขณะที่กำไรขั้นต้นในปี 2564 - 2566 เท่ากับ จำนวน 62.79 ล้านบาท จำนวน 76.18 ล้านบาท และจำนวน 98.52 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นที่ร้อยละ 29.07 ร้อยละ 33.57 และร้อยละ 22.42 ตามลำดับ

สำหรับปี 2566 บริษัทมีสัดส่วนค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับพนักงานฝ่ายผลิต คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.40 ของรายได้จากการขายและบริการลดลงเมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน ซึ่งสาเหตุหลักมาจากในปี 2565 บริษัทผลิตผลิตภัณฑ์แอลกอฮอล์ฆ่าเชื้อที่ลดลงจากภาวะของอุปทานส่วนเกิน จึงทำให้มีค่าใช้จ่ายบางส่วนที่เกี่ยวข้องกับการผลิตของผลิตภัณฑ์ดังกล่าวลดลงเป็นหลัก นอกจากนี้ ยังส่งผลให้ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการผลิตผลิตภัณฑ์แอลกอฮอล์ฆ่าเชื้ออื่น ๆ ลดลงตามไปด้วย

ต้นทุนขายและบริการ กำไรขั้นต้น อัตรากำไรขั้นต้นของธุรกิจจัดจำหน่ายอุปกรณ์ไฟฟ้าส่องสว่างและให้บริการติดตั้ง

ปี 2564 ภาพรวมของธุรกิจอสังหาริมทรัพย์และก่อสร้างจะเริ่มฟื้นตัวแต่ยังคงเป็นไปในทิศทางที่ค่อยเป็นค่อยไปจึงทำให้ขั้นต้นของธุรกิจจัดจำหน่ายอุปกรณ์ไฟฟ้าส่องสว่างและให้บริการติดตั้ง เพิ่มขึ้นไม่มากนักเมื่อเทียบกับปีก่อน โดยมีกำไรขั้นต้นสำหรับปี 2564 อยู่ที่ 61.41 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้าจำนวน 3.42 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นที่ร้อยละ 5.89 และมีต้นทุนการจัดจำหน่ายอุปกรณ์ไฟฟ้าส่องสว่างและให้บริการติดตั้ง จำนวน 140.71 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 69.62 ของรายได้ในงวดเดียวกัน เพิ่มขึ้นจากปี 2563 จำนวน 27.00 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นที่ร้อยละ 23.74 ในขณะที่อัตรากำไรขั้นต้นอยู่ที่ร้อยละ 30.38 ลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อนซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 33.78 เนื่องจากยังมีการแข่งขันที่รุนแรงในอุตสาหกรรม

ปี 2565 สถานการณ์การแข่งขันของธุรกิจจัดจำหน่ายอุปกรณ์ไฟฟ้าส่องสว่างและให้บริการติดตั้ง ที่ผ่อนคลายลงจากการกลับมาก่อสร้างของผู้ประกอบการในกลุ่มอสังหาริมทรัพย์และรับเหมาก่อสร้าง ทำให้บริษัทเผชิญการแข่งขันด้านราคาในสถานการณ์ที่ลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า โดยปี 2565 บริษัทมีกำไรขั้นต้นจำนวน 74.81 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้าจำนวน 13.40 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นที่ 33.42 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้าซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 30.38 หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นที่ร้อยละ 21.82 และมีต้นทุนการจัดจำหน่ายอุปกรณ์ไฟฟ้าส่องสว่างและให้บริการติดตั้ง จำนวน 149.02 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 66.58 ของรายได้ในงวดเดียวกัน เพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 8.31 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นที่ร้อยละ 5.91

ปี 2566 สถานการณ์การแข่งขันของธุรกิจจัดจำหน่ายอุปกรณ์ไฟฟ้าส่องสว่างและให้บริการติดตั้ง ที่ผ่อนคลายลงจากการกลับมาก่อสร้างของผู้ประกอบการในกลุ่มอสังหาริมทรัพย์และรับเหมาก่อสร้าง ทำให้บริษัทเผชิญการแข่งขันด้านราคาในสถานการณ์ที่ลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า โดยปี 2566 บริษัทมีกำไรขั้นต้นจำนวน 98.52 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้าจำนวน 23.71 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นที่ 22.46 ลดลงจากปีก่อนหน้าซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 33.42 หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นที่ร้อยละ 31.69 และมีต้นทุนการจัดจำหน่ายอุปกรณ์ไฟฟ้าส่องสว่างและให้บริการติดตั้ง จำนวน 340.07 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 77.54 ของรายได้ในงวดเดียวกัน เพิ่มขึ้นจากปี 2565 จำนวน 191.05 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นที่ร้อยละ 128.20

ต้นทุนขายและบริการ กำไรขั้นต้น อัตรากำไรขั้นต้นของธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แอลกอฮอล์ฆ่าเชื้อ

ปี 2564 เริ่มมีผู้ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แอลกอฮอล์ฆ่าเชื้อเข้าสู่ตลาดเป็นจำนวนมากจึงทำให้เกิดสภาวะอุปทานส่วนเกินจึงทำให้อัตรากำไรขั้นต้นของธุรกิจผลิตและจำหน่ายแอล-กอฮอล์ฆ่าเชื้อปรับตัวลดลง โดย ณ ปี 2564 บริษัทมีต้นทุนการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แอลกอฮอล์ฆ่าเชื้อจำนวน 7.29 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 57.75 ของรายได้ในงวดเดียวกัน ลดลงจากปี 2563 จำนวน 21.30 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราลดลงที่ร้อยละ 74.51 และมีกำไรขั้นต้นจำนวน 5.33 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนหน้าจำนวน 25.60 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราลดลงที่ร้อยละ 82.77 โดยมีอัตรากำไรขั้นต้นที่ร้อยละ 42.25 ลดลงจากปีก่อนที่มีอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 51.97

ปี 2565 สถานการณ์การแข่งขันของธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แอลกอฮอล์ฆ่าเชื้อมีอุปสงค์ในตลาดที่ลดปริมาณลง อย่างไรก็ตามบริษัทยังมีฐานลูกค้าบางส่วนที่ยังซื้อสินค้ากับบริษัทอย่างต่อเนื่อง ดังนั้น บริษัทจึงดำเนินการผลิตสินค้าตามประมาณการยอดขายเฉพาะที่จำเป็นเท่านั้น โดยในปี 2565 บริษัทมีต้นทุนการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แอลกอฮอล์ฆ่าเชื้อจำนวน 1.58 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 50.98 ของรายได้ในงวดเดียวกัน ลดลงเมื่อเทียบกับปี 2564 จำนวน 5.71 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราลดลงที่ร้อยละ 78.34 และมีกำไรขั้นต้นจำนวน 1.52 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนหน้าจำนวน 3.81 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราลดลงที่ร้อยละ 71.53 โดยมีอัตรากำไรขั้นต้นที่ร้อยละ 49.02 ดีขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 42.25 ซึ่งเป็นผลมาจากการบริหารต้นทุนการผลิตของบริษัทที่ทำได้ดีขึ้น

ปี 2566 สถานการณ์การแข่งขันของธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แอลกอฮอล์ฆ่าเชื้อมีอุปสงค์ในตลาดที่ลดปริมาณลงเช่นเดียวกับปี 2565 อย่างไรก็ตามบริษัทยังมีฐานลูกค้าบางส่วนที่ยังซื้อสินค้ากับบริษัทอย่างต่อเนื่อง ดังนั้น บริษัทจึงดำเนินการผลิตสินค้าตามประมาณการยอดขายเฉพาะที่จำเป็นเท่านั้นเช่นกัน โดยในปี 2566 บริษัทมีต้นทุนการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แอลกอฮอล์ฆ่าเชื้อจำนวน 0.92 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 100.00 ของรายได้ในงวดเดียวกัน ลดลงเมื่อเทียบกับปี 2565 จำนวน 0.66ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราลดลงที่ร้อยละ 41.77 และไม่มีกำไรขั้นต้น ลดลงจากปีก่อนหน้าจำนวน 1.52 ล้านบาท โดยไม่มีอัตรากำไรขั้นต้นเลย เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 49.02



ต้นทุนขายและบริการ กำไรขั้นต้น อัตรากำไรขั้นต้นของธุรกิจจำหน่ายเครื่องดื่มชงสดพร้อมดื่มผ่านตู้บริการอัตโนมัติ

ปี 2564 บริษัทเผชิญความท้าทายในการบริหารจัดการธุรกิจจำหน่ายเครื่องดื่มชงสดพร้อมดื่มผ่านตู้บริการอัตโนมัติซึ่งเป็นธุรกิจใหม่ที่บริษัทเริ่มดำเนินการในช่วงกลางปี 2564 ซึ่งต่อมาบริษัทได้ตัดสินใจหยุดการประกอบธุรกิจในช่วงปลายปี 2564 โดยในปี 2564 บริษัทมีต้นทุนการจำหน่ายเครื่องดื่มชงสดพร้อมดื่มผ่านตู้บริการอัตโนมัติจำนวน 1.06 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 82.36 ของรายได้ในงวดเดียวกัน และมีกำไรขั้นต้นจำนวน 0.23 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นที่ร้อยละ 17.64 ของรายได้ในงวดเดียวกัน

ตารางแสดงรายละเอียดรายได้ ต้นทุน และกำไรขั้นต้นในปี 2564 - 2566 ของธุรกิจจัดจำหน่ายอุปกรณ์ไฟฟ้าส่องสว่างและให้บริการติดตั้ง

ธุรกิจจัดจำหน่ายอุปกรณ์ไฟฟ้าส่องสว่างและให้บริการติดตั้ง	ปี 2564		ปี 2565		ปี 2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้	202.12	100.00	223.83	100.00	438.59	100.00
ต้นทุน	140.71	69.62	149.02	66.58	340.07	77.54
กำไรขั้นต้น	61.41	30.38	74.81	33.42	98.52	22.46

ตารางแสดงรายละเอียดรายได้ ต้นทุน และกำไรขั้นต้นในปี 2564 - 2566 ของธุรกิจผลิตและจำหน่ายแอลกอฮอล์ฆ่าเชื้อ

ธุรกิจผลิตและจำหน่ายแอลกอฮอล์ฆ่าเชื้อ	ปี 2564		ปี 2565		ปี 2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้	12.62	100.00	3.10	100.00	0.92	100.00
ต้นทุน	7.29	57.75	1.58	50.98	0.92	100.00
กำไรขั้นต้น	5.33	42.25	1.52	49.02	-	-

ตารางแสดงรายละเอียดรายได้ ต้นทุน และกำไรขั้นต้นในปี 2564 - 2566 ของธุรกิจจำหน่ายเครื่องดื่มชงสดพร้อมดื่มผ่านตู้บริการอัตโนมัติ

ธุรกิจตู้เต่าบิน	ปี 2564		ปี 2565		ปี 2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้	1.28	100.00	-	N/A	-	N/A
ต้นทุน	1.06	82.36	-	N/A	-	N/A
กำไรขั้นต้น	0.23	17.64	-	N/A	-	N/A

ต้นทุนในการจัดจำหน่าย

ต้นทุนในการจัดจำหน่ายหลักของบริษัทประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับพนักงานฝ่ายขาย ได้แก่ เงินเดือนและค่าคอมมิชชั่นของพนักงานฝ่ายขาย ค่าแรง โบนัส เป็นต้น โดยในการจ่ายค่าคอมมิชชั่นของบริษัทจะอยู่ภายใต้นโยบายในการจ่ายผลตอบแทนตามกรอบที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและไม่ทำให้อัตรากำไรขั้นต้นสุทธิจากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ต่ำกว่าอัตรากำไรขั้นต้นพื้นฐานที่บริษัทกำหนด โดยบริษัทจะจ่ายค่าคอมมิชชั่นภายหลังจากที่ได้รับเงินจากลูกค้าแล้วเท่านั้น

ตารางต้นทุนในการจัดจำหน่ายในปี 2564 - 2566

ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	2564		2565		2566	
	มูลค่า (ล้านบาท)	ร้อยละ	มูลค่า (ล้านบาท)	ร้อยละ	มูลค่า (ล้านบาท)	ร้อยละ
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับพนักงาน						
เงินเดือนและค่าแรง	6.07	63.68	7.20	65.38	11.44	64.85
โบนัส	0.00	0.00	0.17	1.58	0.40	2.27
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับพนักงานอื่น 1/	0.26	2.73	0.40	3.63	0.75	4.25
รวมค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับพนักงาน	6.33	66.41	7.77	70.58	12.59	71.37
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ2/	3.20	33.59	3.24	29.42	5.05	28.63
รวม	9.53	100.00	11.01	100.00	17.64	100.00
อัตราส่วนร้อยละต้นทุนในการจัดจำหน่ายต่อรายได้จากการขายและบริการ	4.41		4.85		4.01	

หมายเหตุ

1/ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับพนักงานอื่น ประกอบด้วย สวัสดิการต่างๆของพนักงาน เงินสะสม/สมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน เงินสมทบกองทุนประกันสังคม ค่าแบบฟอร์มพนักงาน เป็นต้น

2/ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ประกอบด้วย ค่าสินค้าตัวอย่าง ค่าคอมมิชชั่นจากการขาย ค่าใช้จ่ายในการขาย ค่าอบรมสัมมนา ค่าเสื่อมราคา เป็นต้น

ต้นทุนในการจัดจำหน่ายในปี 2564 - 2566 มีจำนวน 9.53 ล้านบาท จำนวน 11.01 ล้านบาท และจำนวน 17.64 ล้านบาท ตามลำดับ ในขณะที่เมื่อพิจารณาสัดส่วนของต้นทุนในการจัดจำหน่ายต่อรายได้จากการขายและบริการของบริษัทจะพบว่า สัดส่วนดังกล่าวจะอยู่ที่ร้อยละ 4.41 ร้อยละ 4.85 และร้อยละ 4.01 ต่อรายได้จากการขายและบริการ ตามลำดับ

ในปี 2564 ต้นทุนในการจัดจำหน่ายมีการปรับตัวลดลงเมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน จำนวน 10.06 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราลดลงร้อยละ 51.36 ซึ่งมีสาเหตุหลักมาจากการลดลงของค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับจำหน่ายผลิตภัณฑ์แอลกอฮอล์ฆ่าเชื้อเป็นหลัก เช่น เงินเดือนพนักงานฝ่ายขายจากการลดจำนวนพนักงานลง คอมมิชชั่นจากการจำหน่ายที่ลดลงตามรายได้จากการจำหน่าย เป็นต้น ซึ่งเป็นไปตามกลไกตลาดภายหลังอุปสงค์และอุปทานของผลิตภัณฑ์แอลกอฮอล์ฆ่าเชื้อที่เข้าสู่ดุลยภาพ โดยการปรับตัวลดลงหลักมาจากค่าคอมมิชชั่นจากการจำหน่ายแอลกอฮอล์ฆ่าเชื้อมีมูลค่าลดลงเหลือ 0.02 ล้านบาทเป็นหลัก ในขณะที่ต้นทุนในการจัดจำหน่ายในส่วนของสายงานอุปกรณ์ไฟฟ้าส่องสว่างและให้บริการติดตั้งไม่เปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญเมื่อเทียบกับงวดปีที่ผ่านมา

ในปี 2565 ต้นทุนในการจัดจำหน่ายมีการปรับตัวเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อนจำนวน 1.48 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นที่ร้อยละ 15.56 โดยเป็นการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน เช่น เงินเดือนและค่าคอมมิชชั่น รวมถึงค่าใช้จ่ายอื่นเกี่ยวกับพนักงาน ซึ่งเป็นผลจากการเพิ่มจำนวนพนักงานส่วนต่าง ๆ เพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจในอนาคตของธุรกิจจัดจำหน่ายปกรณ์ไฟฟ้าส่องสว่างและให้บริการติดตั้งเป็นหลัก

ในปี 2566 ต้นทุนในการจัดจำหน่ายมีการปรับตัวเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อนจำนวน 8.11 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นที่ร้อยละ 73.66 โดยเป็นการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน เช่น เงินเดือนและค่าคอมมิชชั่น รวมถึงค่าใช้จ่ายอื่นเกี่ยวกับพนักงาน ซึ่งเป็นผลจากการเพิ่มจำนวนพนักงานส่วนต่าง ๆ เพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจในอนาคตของธุรกิจจัดจำหน่ายอุปกรณ์ไฟฟ้าส่องสว่างและให้บริการติดตั้งเป็นหลัก



ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการบริหารหลักของบริษัทประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับพนักงานฝ่ายบริหาร ได้แก่ เงินเดือนพนักงานฝ่ายบริหาร ค่าแรง โบนัส และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอื่น ค่าตรวจสอบบัญชี และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ อันได้แก่ ค่าอบรมสัมมนา ค่าเสื่อมราคา ค่าน้ำ ค่าไฟ ค่าโทรศัพท์ ค่าเบี้ยประกัน เป็นต้น

ตารางค่าใช้จ่ายในการบริหารในปี 2564 - 2566

ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	2564		2565		2566	
	มูลค่า (ล้านบาท)	ร้อยละ	มูลค่า (ล้านบาท)	ร้อยละ	มูลค่า (ล้านบาท)	ร้อยละ
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับพนักงาน						
เงินเดือนและค่าแรง	14.64	43.36	17.16	43.98	20.38	41.73
โบนัส	0.00	0.00	0.31	0.79	1.54	3.15
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับพนักงานอื่น1/	0.20	0.58	1.63	4.18	4.76	9.75
รวมค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับพนักงาน	14.83	43.94	19.10	48.95	26.68	54.63
ค่าบริการวิชาชีพ	5.53	16.38	6.22	15.94	5.15	10.54
ค่าเบี้ยประชุมและค่าตอบแทนอื่นของกรรมการ	0.10	0.28	0.33	0.85	0.34	0.70
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ2/	13.30	39.40	13.37	34.26	16.67	34.13
รวม	33.76	100.00	39.01	100.00	48.84	100.00
อัตราส่วนร้อยละค่าใช้จ่ายในการบริหารต่อรายได้จากการขายและบริการ	15.63		17.19		11.11	

หมายเหตุ

1/ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับพนักงานอื่น ประกอบด้วย สวัสดิการต่างๆของพนักงาน เงินสะสม/สมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน เงินสมทบกองทุนประกันสังคม เป็นต้น ทั้งนี้ การลดลงของค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับพนักงานอื่นในปี 2564 มีสาเหตุหลักมาจากการกลับรายการค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงาน ตามการปรับปรุงสมมติฐาน LSA - Long Service Award ที่ใช้ในการคำนวณ เนื่องจากบริษัทไม่ได้มีนโยบายดังกล่าว

2/ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ประกอบด้วย ค่าเสื่อมราคาสิทธิการใช้อาคาร ค่าซ่อมแซมอาคาร ค่าเสื่อมราคายานพาหนะ ค่าเช่า ค่าซอฟแวร์โปรแกรมที่ใช้ในการดำเนินธุรกิจ ค่าบริจาคการกุศล เป็นต้น

ค่าใช้จ่ายในการบริหารในปี 2564 - 2566 มีจำนวน 33.76 ล้านบาท จำนวน 39.01 ล้านบาท และจำนวน 48.84 ล้านบาท ตามลำดับ ในขณะที่เมื่อพิจารณาสัดส่วนของค่าใช้จ่ายในการบริหารต่อรายได้จากการขายและบริการของบริษัทจะพบว่า สัดส่วนดังกล่าวจะอยู่ที่ร้อยละ 15.63 ร้อยละ 17.19 และร้อยละ 11.11 ต่อรายได้จากการขายและบริการ ตามลำดับ

ในปี 2564 ค่าใช้จ่ายในการบริหารมีการปรับตัวลดลงเมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน จำนวน 7.86 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราลดลงร้อยละ 18.88 ซึ่งมีสาเหตุหลักมาจากการลดลงของเงินเดือนและค่าแรงตามจำนวนพนักงานที่ลดลงจำนวน 1.72 ล้านบาท และงดจ่ายโบนัสจำนวน 1.95 ล้านบาท ค่าซ่อมแซมอาคารที่ลดลง 1.14 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากภาพรวมรายได้ที่ปรับลดลงจากผลกระทบของสถานการณ์ COVID-19 นอกจากนี้ บริษัทยังมีมาตรการในการลดค่าใช้จ่ายสำนักงานอาทิเช่น ค่าใช้จ่ายวัสดุอุปกรณ์สำนักงาน ค่าไฟฟ้า ค่าเลี้ยงรับรอง เป็นต้น เป็นปัจจัยสนับสนุน

ในปี 2565 ค่าใช้จ่ายในการบริหารมีการปรับตัวเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า จำนวน 5.26 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นที่ร้อยละ 15.57 ซึ่งมีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ อาทิเช่น ค่าที่ปรึกษาวิชาชีพต่าง ๆ ค่าบริการตรวจสอบภายใน ค่าซอฟแวร์โปรแกรมที่ใช้ในการดำเนินธุรกิจ เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของพนักงานและผู้บริหาร ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ เป็นหลัก

ในปี 2566 ค่าใช้จ่ายในการบริหารมีการปรับตัวเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า จำนวน 9.83 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นที่ร้อยละ 25.20 ซึ่งมีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับพนักงานส่วนของเงินเดือนและค่าแรง โบนัส ค่าใช้จ่ายนันทนาการ เป็นหลัก

รายการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

รายการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น เป็นค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจากการตั้งผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า เพื่อแสดงความสามารถในการชำระหนี้ของลูกหนี้การค้าในแต่ละงวดบัญชี โดยสำหรับการตั้งรายการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นนั้น ฝ่ายบริหารจะใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่คงค้าง และสภาวะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น ประกอบในการตั้งรายการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

อย่างไรก็ดี หากในกรณีที่บริษัทเคยตั้งผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าไปแล้วและต่อมาเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าจะสามารถเรียกเก็บเงินจากลูกหนี้การค้ารายดังกล่าวได้บริษัทจึงจะทำการกลับรายการตั้งผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าเป็นรายได้ทางบัญชีในงวดบัญชีนั้น ๆ โดยในปี 2564 - 2566 บริษัทได้กลับรายการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจำนวน (0.71) ล้านบาท 0.09 ล้านบาท และ 1.75 ล้านบาท ตามลำดับ

ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงิน เป็นดอกเบี้ยจ่ายที่เกิดจากการที่บริษัทจัดหาเงินกู้ยืมเพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ โดยในปี 2564 - 2566 บริษัทมีต้นทุนทางการเงินจำนวน 0.93 ล้านบาท จำนวน 0.37 ล้านบาท และจำนวน 1.74 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.43 ร้อยละ 0.16 และร้อยละ 0.40 ของรายได้จากการขายและบริการในแต่ละปี

โดยค่าใช้จ่ายทางการเงินทั้งหมดเป็นดอกเบี้ยจ่ายที่เกิดจากการใช้วงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน ส่วนใหญ่เป็นวงเงินเพื่อการพาณิชย์ เช่น ค่าธรรมเนียม ดอกเบี้ยเงินเบิกเกินบัญชี ดอกเบี้ยเจ้าหนี้เช่าซื้อ และดอกเบี้ยจากภาระเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

กำไรสุทธิ

บริษัทมีกำไรสุทธิในปี 2564 – 2566 เท่ากับจำนวน 15.04 ล้านบาท จำนวน 21.15 ล้านบาท และจำนวน 23.20 ล้านบาท ตามลำดับ หรือคิดเป็นอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 6.94 ร้อยละ 9.28 และร้อยละ 5.27 ตามลำดับ

ในปี 2564 บริษัทมีกำไรสุทธิจำนวน 15.04 ล้านบาท ลดลงจากปี 2563 จำนวน 3.45 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราลดลงร้อยละ 18.65 มีเหตุผลสำคัญมาจากรายได้ของผลิตและจำหน่ายแอลกอฮอล์ฆ่าเชื้อที่เริ่มลดลงภายหลังตลาดเริ่มเข้าสู่ดุลยภาพ ในขณะที่ธุรกิจจัดจำหน่ายอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ประเภทผลิตภัณฑ์ไฟฟ้าส่องสว่างยังคงฟื้นตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไป

ในปี 2565 บริษัทมีกำไรสุทธิจำนวน 21.15 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 6.11 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 40.60 มีสาเหตุสำคัญมาจากการเพิ่มขึ้นของรายได้จากกลุ่มธุรกิจสินค้าอิเล็กทรอนิกส์ตามแนวโน้มของภาพรวมของธุรกิจกลุ่มอสังหาริมทรัพย์และกลุ่มรับเหมาก่อสร้างที่ดีขึ้นอย่างต่อเนื่องภายหลังสถานการณ์ COVID-19 ที่ผ่อนคลายลงส่งผลให้บริษัทสามารถควบคุมต้นทุนของสินค้าในเรื่องการวางแผนการสั่งซื้อและการขนส่งได้ดีขึ้นเป็นหลัก

ในปี 2566 บริษัทมีกำไรสุทธิจำนวน 23.20 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2565 จำนวน 2.05 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 9.69 มีสาเหตุสำคัญมาจากการเพิ่มขึ้นของรายได้กลุ่มอุปกรณ์ไฟฟ้าส่องสว่างและให้บริการติดตั้งที่ได้จำหน่ายสินค้าให้แก่กลุ่มลูกค้างานโครงการภาครัฐเพิ่มขึ้นเป็นอย่างมาก ด้วยมูลค่าขายรวม จำนวน 172 ล้านบาท จากโครงการจัดซื้อโคมไฟถนนนวัตกรรมโซลาเซลล์ที่ได้รับการขึ้นทะเบียนจากภาครัฐ และตามแนวโน้มของภาพรวมของธุรกิจกลุ่มอสังหาริมทรัพย์และกลุ่มรับเหมาก่อสร้างที่ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง

การวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน

สินทรัพย์

ณ 31 ธันวาคม 2564 - 2566 บริษัทมีสินทรัพย์รวมจำนวน 166.89 ล้านบาท จำนวน 201.51 ล้านบาท และจำนวน 501.18 ล้านบาท ตามลำดับ โดยการเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์รวม ณ 31 ธันวาคม 2564 เมื่อเทียบกับสินทรัพย์รวม ณ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 14.42 ล้านบาท โดยสาเหตุสำคัญของการปรับตัว

เพิ่มขึ้นเงินสดจากการเพิ่มทุนจำนวน 18.71 ล้านบาทเป็นหลัก ในขณะที่ ณ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีสินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับ ณ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 34.67 ล้านบาท โดยสาเหตุสำคัญมาจากการเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สิทธิการใช้จำนวน 37.20 ล้านบาท เป็นหลัก

ณ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีสินทรัพย์รวม จำนวน 501.18 ล้านบาท โดยการเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์รวม ณ 31 ธันวาคม 2566 เมื่อเทียบกับสินทรัพย์รวม ณ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 299.67 ล้านบาท มีสาเหตุสำคัญมาจากการเพิ่มขึ้นของการเข้าระดมทุนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อไตรมาสที่ 1 ปี 2566 เป็นหลัก

1). เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ณ 31 ธันวาคม 2564 – 2566 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดของบริษัทมีจำนวน 50.76 ล้านบาท จำนวน 45.31 ล้านบาท และจำนวน 128.04 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนเทียบกับสินทรัพย์รวมทั้งหมดอยู่ที่ร้อยละ 30.41 ร้อยละ 22.48 และร้อยละ 25.55 ตามลำดับ

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ 31 ธันวาคม 2564 ที่เพิ่มขึ้นจาก 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 18.71 ล้านบาท เกิดจากกระแสเงินสดจากกิจกรรมการดำเนินงานเป็นหลักโดยในงวดดังกล่าวบริษัทมีกระแสเงินสดรับจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 16.99 ล้านบาท ในขณะที่มีกระแสเงินสดรับจากกิจกรรมลงทุนจำนวน 9.92 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่เป็นรายการรับชำระกู้ยืมระยะสั้นแก่บุคคลที่เกี่ยวข้อง และกระแสเงินสดจ่ายจากกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน (8.19) ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่เป็นรายการจากการจ่ายเงินปันผลเป็นหลัก

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ 31 ธันวาคม 2565 ที่ลดลงจาก 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 5.45 ล้านบาท เกิดจากกระแสเงินสดจ่ายจากกิจกรรมจัดหาเงินเป็นหลัก ซึ่งส่วนใหญ่เป็นการจ่ายเงินปันผลจำนวน (90.75) ล้านบาท ในขณะที่มีกระแสเงินสดรับจากเงินเพิ่มทุนจำนวน 59.00 ล้านบาท กระแสเงินสดรับจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 32.58 ล้านบาท และมีกระแสเงินสดจ่ายจากกิจกรรมลงทุนจำนวน (0.88) ล้านบาท

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ 31 ธันวาคม 2566 ที่เพิ่มขึ้นจาก 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 82.73 ล้านบาท เกิดจากกระแสเงินสดจ่ายจากกิจกรรมจัดหาเงินเป็นหลัก ซึ่งมาจากเงินเพิ่มทุนจากการระดมทุนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จำนวน 200.47 ล้านบาท กระแสเงินสดจ่ายจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน (107.94) ล้านบาท และมีกระแสเงินสดจ่ายจากกิจกรรมลงทุนจำนวน (2.99) ล้านบาท

2). ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นของบริษัทประกอบด้วย ลูกหนี้การค้า เช็คลงวันที่รับล่วงหน้า รายได้ค้างรับ ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า เป็นต้น โดย ณ 31 ธันวาคม 2564 - 2566 บริษัทมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นรวม จำนวน 50.49 ล้านบาท 61.93 ล้านบาท และ 273.55 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วนเทียบกับสินทรัพย์รวมทั้งหมดอยู่ที่ร้อยละ 30.25 ร้อยละ 30.73 และร้อยละ 54.58 ตามลำดับ

ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าสุทธิของบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2564-2566 มีจำนวน 47.33 ล้านบาท จำนวน 56.93 ล้านบาทและจำนวน 196.35 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนเปรียบเทียบกับสินทรัพย์รวมอยู่ที่ร้อยละ 28.36 ร้อยละ 28.25 และร้อยละ 39.18 ตามลำดับ โดยบริษัทจะรับรู้รายการลูกหนี้การค้าตามใบแจ้งหนี้ที่ออกเพื่อเรียกเก็บตามงวดงานที่แล้วเสร็จภายหลังการส่งมอบ ซึ่งโดยทั่วไปบริษัทมีนโยบายให้เครดิตเทอมให้แก่ลูกค้า 30 - 90 วัน หากพิจารณาจากตารางแสดงอายุลูกหนี้การค้าของบริษัทจะพบว่าลูกหนี้ส่วนใหญ่ของบริษัทเป็นลูกหนี้ที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระหรือมีอายุเกินวันนัดชำระน้อยกว่า 30 วันซึ่งส่วนใหญ่เกิดจากความไม่สอดคล้องกันของระยะเวลาการรับวางบิลและออกเช็คของลูกค้าทำให้การชำระเงินอาจล่าช้าไปกว่าที่กำหนด

ลูกหนี้การค้าสุทธิของบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวน 47.33 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากลูกหนี้การค้าสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 14.92 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 46.02 ซึ่งการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้การค้าดังกล่าวมาจากการที่บริษัทขายสินค้าให้แก่ลูกค้าในกลุ่มอสังหาริมทรัพย์รายหนึ่งในช่วงเดือนธันวาคม 2565 จำนวน 14.03 ล้านบาทและยังไม่ถึงรอบการชำระเงิน จึงส่งผลให้ ณ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทจึงมีลูกหนี้การค้าที่เพิ่มสูงขึ้น โดยส่วนใหญ่เป็นลูกหนี้ที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระเงินจำนวน 46.75 ล้านบาทและลูกหนี้ค้างชำระไม่

เกิน 3 เดือน จำนวน 0.65 ล้านบาท

ลูกหนี้การค้าสุทธิของบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2565 มีจำนวน 56.93 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากลูกหนี้การค้าสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 9.60 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 20.28 ซึ่งเป็นไปตามรอบการวางบิลของลูกค้า โดยลูกหนี้การค้าส่วนใหญ่เป็นลูกหนี้ที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระเงินจำนวน 52.20 ล้านบาทและลูกหนี้ค้างชำระไม่เกิน 3 เดือน จำนวน 3.73 ล้านบาท

ลูกหนี้การค้าสุทธิของบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวน 196.35 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากลูกหนี้การค้าสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 139.42 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 244.90 ซึ่งเป็นไปตามรอบการวางบิลของลูกค้า โดยลูกหนี้การค้าส่วนใหญ่เป็นลูกหนี้ที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระเงินจำนวน 163.48 ล้านบาทและลูกหนี้ค้างชำระไม่เกิน 3 เดือน จำนวน 32.11 ล้านบาท

ในปี 2564 บริษัทได้เริ่มนำ TFRS9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงินมาถือปฏิบัติ โดยใช้วิธีวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตลูกหนี้ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นด้วยวิธีอย่างง่าย (Simplified approach) โดยจากการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตลูกหนี้ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ฝ่ายบริหารได้จัดกลุ่มลูกหนี้ตามความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะร่วมกันและตามกลุ่มระยะเวลาที่เกิดกำหนดชำระ ทั้งนี้ เพื่อประโยชน์ในการวิเคราะห์ข้อมูลทางการเงิน บริษัทได้จัดทำอายุของลูกหนี้การค้าเพื่อใช้ในการเปรียบเทียบซึ่งสามารถแสดงได้ ดังนี้

ตารางแสดงอายุลูกหนี้การค้า

อายุลูกหนี้การค้า	31 ธ.ค. 2564		31 ธ.ค. 2565		31 ธ.ค. 2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	46.75	98.77	52.20	91.69	163.48	83.26
เกินกำหนดชำระ ไม่เกิน 3 เดือน	0.65	1.38	3.73	6.55	32.11	16.35
3 - 6 เดือน	-	-	0.99	1.73	1.25	0.64
6 - 12 เดือน	0.03	0.06	0.25	0.43	0.28	0.14
มากกว่า 12 เดือน	0.10	0.20	0.06	0.11	1.26	0.52
รวมลูกหนี้การค้า	47.53	100.41	57.22	100.50	198.38	101.03
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(0.20)	(0.41)	(0.29)	(0.50)	(2.03)	(1.03)
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	47.33	100.00	56.93	100.00	196.35	100.00
สัดส่วนลูกหนี้การค้าต่อสินทรัพย์รวม (ร้อยละ)	28.36		28.25		39.18	

ในการพิจารณาวิเคราะห์ข้อมูลการผิดนัดชำระหนี้และรายการตัดจำหน่ายหนี้สูญเพื่อบันทึกบัญชีค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (Expected Credit Loss: ECL) บริษัทจะพิจารณากลุ่มลูกหนี้การค้าแบ่งเป็น 1) ลูกหนี้การค้าที่เป็นลูกค้าใหม่ โดยจะพิจารณาลูกหนี้ดังกล่าวเป็นรายตัวจากข้อมูลผลประกอบการ ข้อมูลทางการเงินต่าง ๆ รวมถึงชื่อเสียงและความน่าเชื่อถือของกิจการ 2) ลูกหนี้ที่เป็นลูกค้าเก่า ซึ่งบริษัทมีข้อมูลการจ่ายชำระในอดีตของลูกค้าแต่ละรายอยู่แล้ว ดังนั้น บริษัทจะพิจารณาโดยวิเคราะห์ข้อมูลการจ่ายชำระ การผิดนัดชำระหนี้ และรายการตัดจำหน่ายหนี้สูญจากประสบการณ์ในอดีตของลูกหนี้ค้างชำระย้อนหลังอย่างน้อย 3 ปี รวมถึงการพิจารณาปัจจัยที่อาจกระทบความสามารถในการชำระหนี้ของลูกหนี้ในอนาคต (Forward-looking Information) อย่างสมเหตุสมผลและมีข้อมูลสนับสนุนที่เพียงพอ

สำหรับการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญนั้น ฝ่ายบริหารจะใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่คงค้าง และสภาวะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น ประกอบในการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

โดยในปี 2564 - 2566 อัตราหมุนเวียนลูกหนี้การค้าของบริษัทอยู่ที่ระดับ 5.07 เท่า 4.19 เท่า และ 3.39 เท่า ซึ่งคิดเป็นระยะเวลาการเก็บหนี้เฉลี่ยที่ 72 วัน 87 วัน และ 108 วัน ตามลำดับ

3). สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือ คือ (1) สินค้าสำเร็จรูปพร้อมจำหน่าย อาทิเช่น ผลิตภัณฑ์ไฟฟ้าส่องสว่าง ผลิตภัณฑ์ Smart home ผลิตภัณฑ์แอลกอฮอล์ฆ่าเชื้อ (2) วัตถุดิบหรือสินค้าที่อยู่ระหว่างกระบวนการผลิตเพื่อเป็นสินค้าสำเร็จรูป และ (3) บรรจุภัณฑ์ โดยบริษัทมีสินค้าคงเหลือ ณ 31 ธันวาคม 2564 - 2566 จำนวน 37.87 ล้านบาท จำนวน 35.66 ล้านบาท และจำนวน 38.09 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 22.69 ร้อยละ 17.70 และร้อยละ 7.60 ของสินทรัพย์รวม ตามลำดับ โดยสินค้าคงเหลือของบริษัทสามารถจำแนกรายละเอียดได้เป็นสัดส่วนดังนี้

สินค้าคงเหลือ	31 ธ.ค. 2564		31 ธ.ค. 2565		31 ธ.ค. 2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ธุรกิจจัดจำหน่ายอุปกรณ์ไฟฟ้าส่องสว่าง	34.22	90.37	32.53	91.22	37.98	99.71
ธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แอลกอฮอล์ฆ่าเชื้อ						
- สินค้าสำเร็จรูปและกึ่งสำเร็จรูป	0.32	0.85	0.06	0.16	0.03	0.08
- บรรจุภัณฑ์	3.33	8.78	3.08	8.63	0.08	0.21
รวม	37.87	100.00	35.66	100.00	38.09	100.00

4). สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น โดย ณ 31 ธันวาคม 2564 - 2566 บริษัทมีสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นจำนวน 5.02 ล้านบาท จำนวน 0.00 ล้านบาท และจำนวน 0.56 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3.01 ร้อยละ 0.00 และร้อยละ 0.11 ของสินทรัพย์รวม ตามลำดับ

5). สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นของบริษัท ที่สำคัญประกอบด้วย ภาษีซื้อที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ ภาษีเงินได้นิติบุคคลถูกหัก ณ ที่จ่าย เงินประกันและเงินมัดจำอื่น เป็นต้น โดยบริษัทมีสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ณ 31 ธันวาคม 2564 - 2566 จำนวน 0.18 ล้านบาท จำนวน 0.29 ล้านบาท และจำนวน 0.46 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.11 ร้อยละ 0.14 และร้อยละ 0.09 ของสินทรัพย์รวม ตามลำดับ

6). เงินฝากสถาบันการเงินติดภาระหลักประกัน

เงินฝากสถาบันการเงินติดภาระหลักประกัน คือ บัญชีเงินฝากประจำที่มีอยู่กับสถาบันการเงิน ซึ่งบริษัทใช้เป็นหลักประกันวงเงินหนังสือค้ำประกัน โดย ณ 31 ธันวาคม 2564 - 2566 มีจำนวน 1.02 ล้านบาท จำนวน 1.03 ล้านบาทและจำนวน 1.00 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนเทียบกับสินทรัพย์รวมทั้งหมดอยู่ที่ร้อยละ 1.00 ร้อยละ 0.61 และร้อยละ 0.20 ของสินทรัพย์รวม ตามลำดับ

7). สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้ ได้แก่ สิทธิการใช้อาคารสำนักงานใหญ่ และสิทธิการใช้ยานพาหนะ โดย ณ 31 ธันวาคม 2564 - 2566 บริษัทมีสินทรัพย์สิทธิการใช้ จำนวน 4.06 ล้านบาท จำนวน 41.25 ล้านบาท และจำนวน 37.69 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วนเทียบกับสินทรัพย์รวมทั้งหมดอยู่ที่ร้อยละ 2.43 ร้อยละ 20.47 และร้อยละ 7.52 ตามลำดับ

ทั้งนี้ การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สิทธิการใช้สุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 37.20 ล้านบาท หรือคิดเป็นการเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 917.09 เมื่อเปรียบเทียบกับ ณ 31 ธันวาคม 2564 มีสาเหตุมาจาก เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2565 บริษัทและผู้ให้เช่าได้จัดทำบันทึกแนบท้ายสัญญาเช่าอาคาร ซึ่งกำหนดให้บริษัทในฐานะผู้เช่าสามารถขยายระยะเวลาเช่า ภายหลังจากหมดอายุสัญญาเช่าเดิมได้ต่อเนื่อง ดังนั้น บริษัทจึงพิจารณาปรับปรุงการคำนวณสินทรัพย์สิทธิการใช้อาคารสำนักงานใหญ่ในงบการเงินสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 โดยจะคำนวณระยะเวลาการเช่าให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์การใช้งานระยะยาว ตามประมาณการอายุการใช้ประโยชน์ของอาคาร

เช่าและส่วนปรับปรุงอาคาร ซึ่งคงเหลือที่ 14.5 ปี ณ 31 ธันวาคม 2565 จากเดิมที่คำนวณระยะเวลาการเช่าตามอายุของสัญญาเช่า ซึ่งณ 31 ธันวาคม 2565 คงเหลือที่ 2.5 ปี

8). ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์

ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ที่สำคัญ ได้แก่ สินทรัพย์ซึ่งบริษัทใช้ในการตกแต่งและปรับปรุงอาคารสำนักงานใหญ่ซึ่งบริษัทเช่าพื้นที่ตามสัญญาเช่า ยานพาหนะ เครื่องจักรและอุปกรณ์เครื่องจักรและเครื่องคอมพิวเตอร์ เป็นต้น โดย ณ 31 ธันวาคม 2564- 2566 บริษัทมีส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์รวมจำนวน 12.82 ล้านบาท จำนวน 11.55 ล้านบาท และจำนวน 11.17 ล้านบาทคิดเป็นสัดส่วนเทียบกับสินทรัพย์รวมทั้งหมดอยู่ที่ร้อยละ 7.68 ร้อยละ 5.73 และร้อยละ 2.23 ตามลำดับ

ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์สุทธิ ณ 3 ธันวาคม 2564 ลดลงจำนวน 0.50 ล้านบาท เมื่อเทียบกับ ณ 31 ธันวาคม 2563 ซึ่งมีสาเหตุหลักมาจากการตัดค่าเสื่อมสินทรัพย์ตามระยะเวลาใช้งานจากดำเนินงานปกติ

ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์สุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2565 ลดลงจำนวน 1.27 ล้านบาท เมื่อเทียบกับ ณ 31 ธันวาคม 2564 ซึ่งมีสาเหตุหลักมาจากการตัดค่าเสื่อมสินทรัพย์ตามระยะเวลาใช้งานจากการดำเนินงานปกติ

ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์สุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2566 ลดลงจำนวน 0.38 ล้านบาท เมื่อเทียบกับ ณ 31 ธันวาคม 2565 ซึ่งมีสาเหตุหลักมาจากการตัดค่าเสื่อมสินทรัพย์ตามระยะเวลาใช้งานจากดำเนินงานปกติ

9). สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนของบริษัท ได้แก่ ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์เป็นหลัก โดยมูลค่าสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564 - 2566 เท่ากับจำนวน 4.03 ล้านบาท จำนวน 3.68 ล้านบาทและจำนวน 3.74 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2.41 ร้อยละ 1.83 และร้อยละ 0.75 ของสินทรัพย์รวมตามลำดับ

ในปี 2564 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนลดลงเมื่อเทียบกับปี 2563 จำนวน 0.49 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 10.81 เนื่องจากบริษัทมีการทยอยตัดค่าจำหน่ายลิขสิทธิ์ดังกล่าว

ในปี 2565 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนลดลงเมื่อเทียบกับปี 2564 จำนวน 0.35 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 8.59 เนื่องจากบริษัทมีการทยอยตัดค่าจำหน่ายลิขสิทธิ์ดังกล่าว

ในปี 2566 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2565 จำนวน 0.06 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 1.63 เนื่องจากบริษัทมีพัฒนาโปรแกรมระบบงานเพิ่มเติมดังกล่าว

10). สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเกิดขึ้นสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีรวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ ซึ่งบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ โดย ณ 31 ธันวาคม 2564 - 2566 บริษัทมีสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เท่ากับ 0.65 ล้านบาท 0.87 ล้านบาท และ 2.55 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.39 ร้อยละ 0.43 และร้อยละ 0.51 ของสินทรัพย์รวม ตามลำดับ โดยสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของบริษัทส่วนใหญ่ประกอบด้วยผลแตกต่างชั่วคราวจากรายการค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ ประมาณการหนี้สินระยะยาว ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน เป็นต้น

11). สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นของบริษัท ที่สำคัญประกอบด้วยเงินประกัน โดยบริษัทมีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ณ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 4.33 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.87 ของสินทรัพย์รวม

หนี้สิน

ณ 31 ธันวาคม 2564 - 2566 บริษัทมีหนี้สินรวมจำนวน 33.54 ล้านบาท จำนวน 78.81 ล้านบาท และจำนวน 154.94 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 20.10 ร้อยละ 39.10 และร้อยละ 30.92 ของยอดหนี้สินรวมและส่วนของผู้ถือหุ้น ตามลำดับ

รายละเอียดของรายการหนี้สินที่มีสาระสำคัญของบริษัท มีดังนี้

1). เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นของบริษัท ประกอบด้วย เจ้าหนี้การค้า รายได้รับล่วงหน้า ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น โดย ณ 31 ธันวาคม 2564 - 2566 บริษัทมีเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น เป็นจำนวน 18.89 ล้านบาท

จำนวน 26.35 ล้านบาท และจำนวน 105.19 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 11.32 ร้อยละ 13.07 และร้อยละ 20.99 ของหนี้สินรวมและส่วนของผู้ถือหุ้น ตามลำดับ

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวนเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 3.69 ล้านบาทหรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 11.32 โดยมีสาเหตุสำคัญมาจากสถานการณ์ภาพรวมอสังหาริมทรัพย์และภาคการก่อสร้างที่มีสัญญาณฟื้นตัวในช่วงปลายปี 2564 ทำให้บริษัทเริ่มสั่งสินค้าอุปกรณ์เล็กทรอนิกส์ประเภทผลิตภัณฑ์ไฟฟ้าส่องสว่างเพื่อนำมาเตรียมจำหน่าย ส่งผลให้เจ้าหนี้การค้าที่เพิ่มขึ้นจำนวน 4.26 ล้านบาท จึงส่งผลให้เจ้าหนี้การค้าปรับตัวสูงขึ้นเมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ 31 ธันวาคม 2565 มีจำนวนเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 7.46 ล้านบาทหรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 39.49 โดยมีสาเหตุสำคัญมาจากสถานการณ์ภาพรวมอสังหาริมทรัพย์และภาคการก่อสร้างที่มีสัญญาณฟื้นตัวต่อเนื่องจนถึงปี 2565 ทำให้บริษัทเริ่มสั่งสินค้าอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ประเภทผลิตภัณฑ์ไฟฟ้าส่องสว่างเพื่อนำมาเตรียมจำหน่าย

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวนเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 78.84 ล้านบาทหรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 299.20 โดยมีสาเหตุสำคัญมาจากสถานการณ์ภาพรวมอสังหาริมทรัพย์และภาคการก่อสร้างที่มีสัญญาณฟื้นตัวต่อเนื่องจนถึงปี 2565 ทำให้บริษัทเริ่มสั่งสินค้าอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ประเภทผลิตภัณฑ์ไฟฟ้าส่องสว่างเพื่อนำมาเตรียมจำหน่าย

โดยในปี 2564 - 2566 อัตราหมุนเวียนเจ้าหนี้ของบริษัทอยู่ที่ระดับ11.48 เท่า 7.80 เท่าและ 6.82 เท่า ตามลำดับ ในขณะที่ระยะเวลาการชำระหนี้เฉลี่ยของบริษัทอยู่ที่ 32 วัน 47 วันและ 54 วัน ตามลำดับ

2). เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน

เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินของบริษัท เป็นเงินกู้ยืมเพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจเป็นหลัก ทั้งนี้ โดยทั่วไปบริษัทจะสามารถเบิกใช้เงินกู้และทยอยชำระคืนเงินกู้ตามแต่ข้อตกลงที่ได้ทำกับแต่ละสถาบันการเงิน ณ 31 ธันวาคม 2564 - 2566 บริษัทมีเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินจำนวนรวม เท่ากับจำนวน 3.66 ล้านบาท 2.55 ล้านบาท และ 0.00 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2.19 ร้อยละ 1.26 และร้อยละ 0.00 ของหนี้สินรวมและส่วนของผู้ถือหุ้น ตามลำดับ

ณ 31 ธันวาคม 2564 เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินของบริษัท ลดลง 1.08 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 22.83 จาก ณ 31 ธันวาคม 2563 โดยเป็นการทยอยผ่อนชำระตามเงื่อนไขที่สถาบันการเงินกำหนด

ณ 31 ธันวาคม 2565 เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินของบริษัทลดลง 1.11 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 30.39 จาก ณ 31 ธันวาคม 2564 โดยเป็นการทยอยผ่อนชำระตามเงื่อนไขที่สถาบันการเงินกำหนด

ณ 31 ธันวาคม 2566 เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินของบริษัทลดลง 2.55 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 100.00 จาก ณ 31 ธันวาคม 2564 โดยเป็นการจ่ายชำระคืนเงินต้นทั้งจำนวน

ตารางเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน

เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	31 ธ.ค. 2564		31 ธ.ค. 2565		31 ธ.ค. 2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ส่วนที่จะครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี	0.73	20.00	0.75	29.31	-	-
ส่วนที่ยังไม่ครบกำหนดชำระใน 1 ปี	2.92	80.00	1.80	70.69	-	-
รวมเงินกู้ยืมจากสถาบันทางการเงิน	3.65	100.00	2.55	100.00	-	-

3). หนี้สินภายใต้สัญญาเช่า

หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าของบริษัท เป็นรายการสัญญาเช่าของบริษัทกับบริษัทลีสซิ่งในการเช่าซื้อยานพาหนะเพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจ ซึ่งโดยปกติสัญญาเช่าซื้อจะมีอายุเฉลี่ยประมาณ 5 ปี และสัญญาเช่าอาคารสำนักงานใหญ่ โดย ณ 31 ธันวาคม 2564 - 2566

บริษัทมีหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าจำนวน เท่ากับ 2.92 ล้านบาท จำนวน 40.32 ล้านบาท และจำนวน 37.80 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 1.75 ร้อยละ 20.01 และร้อยละ 7.54 ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ตามลำดับ

ณ 31 ธันวาคม 2564 หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าลดลง จาก ณ 31 ธันวาคม 2563 เท่ากับ 3.99 ล้านบาท เป็นอัตราร้อยละ 57.74

ณ 31 ธันวาคม 2565 หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าเพิ่มขึ้น จาก ณ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 37.41 ล้านบาท เป็นอัตราร้อยละ 1,281.85

ณ 31 ธันวาคม 2566 หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าลดลง จาก ณ 31 ธันวาคม 2565 เท่ากับ 2.52 ล้านบาท เป็นอัตราร้อยละ 6.25

ทั้งนี้ การเพิ่มขึ้นของหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 37.41 ล้านบาท หรือคิดเป็นการเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 1,281.85 เมื่อเปรียบเทียบกับ ณ 31 ธันวาคม 2564 มีสาเหตุมาจาก ณ วันที่ 19 ธันวาคม 2565 บริษัทและผู้ให้เช่าได้จัดทำบันทึกแนบท้ายสัญญาเช่าอาคาร ซึ่งกำหนดให้บริษัทในฐานะผู้เช่าสามารถขยายระยะเวลาเช่า ภายหลังจากหมดอายุสัญญาเช่าเดิมได้ต่อเนื่อง บริษัทจึงพิจารณาปรับปรุงการคำนวณหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าอาคารสำนักงานใหญ่ในงบการเงินสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 โดยคำนวณระยะเวลาการเช่าให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์การใช้งานระยะยาว ตามประมาณการอายุการใช้ประโยชน์ของอาคารเช่าและส่วนปรับปรุงอาคาร ซึ่งคงเหลือที่ 14.5 ปี ณ 31 ธันวาคม 2565 จากเดิมที่คำนวณระยะเวลาการเช่าตามอายุของสัญญาเช่า ซึ่ง ณ 31 ธันวาคม 2565 คงเหลือที่ 2.5 ปี

ตารางหนี้สินภายใต้สัญญาเช่า

หนี้สินภายใต้สัญญาเช่า	31 ธ.ค. 2564		31 ธ.ค. 2565		31 ธ.ค. 2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ส่วนที่จะครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี	2.31	79.11	2.53	6.27	2.29	6.06
ส่วนที่ยังไม่ครบกำหนดชำระใน 1 ปี	0.61	20.89	37.80	93.73	35.51	93.94
รวมหนี้สินภายใต้สัญญาเช่า	2.92	100.00	40.32	100.00	37.80	100.00

4). หนี้สินตราสารอนุพันธ์

หนี้สินตราสารอนุพันธ์ ได้แก่ สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า อายุไม่เกิน 1 ปี ซึ่งจัดทำขึ้นเพื่อป้องกันความเสี่ยงของหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศจากการดำเนินธุรกิจ โดยบริษัทเริ่มบันทึกรายการดังกล่าวในปี 2565 - 2566 เป็นจำนวนเท่ากับ 0.16 ล้านบาท และจำนวน 0.49 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 0.08 และร้อยละ 0.10 ของหนี้สินรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นตามลำดับ

5). หนี้สินหมุนเวียนอื่น

หนี้สินหมุนเวียนอื่น ได้แก่ เงินประกันรอนำส่ง และเงินกองทุนประกันสังคมค้างจ่าย เป็นต้น โดย ณ 31 ธันวาคม 2564-2566 หนี้สินหมุนเวียนอื่นของบริษัท มีจำนวน 0.89 ล้านบาท จำนวน 0.38 ล้านบาท และจำนวน 0.30 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วนเทียบกับหนี้สินรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 0.58 ร้อยละ 0.15 และร้อยละ 0.06 ตามลำดับ

6). ประมาณการหนี้สินสำหรับการรับประกันสินค้า

ประมาณการหนี้สินสำหรับการรับประกันสินค้า เป็นการประมาณการหนี้สินทางบัญชีสำหรับการรับประกันสินค้าจากลูกค้าที่มีเคลมสินค้า โดย ณ 31 ธันวาคม 2565 - 2566 ประมาณการหนี้สินสำหรับการรับประกันสินค้าของบริษัท มีจำนวน 0.34 ล้านบาท และจำนวน 0.59 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วนเทียบกับหนี้สินรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 0.17 และร้อยละ 0.12 ตามลำดับ

7). ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงานของบริษัท คือ ภาระผูกพันของบริษัทที่จะต้องจ่ายเงินชดเชยให้กับพนักงานเมื่อพนักงานออกจากงานตามหลักของนักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดย ณ 31 ธันวาคม 2564 - 2566

บริษัทมีภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน 3.87 ล้านบาท 4.16 ล้านบาทและ 4.77 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2.32 ร้อยละ 2.06 และร้อยละ 0.95 ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ตามลำดับ

ณ 31 ธันวาคม 2564 ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน ลดลงจาก ณ 31 ธันวาคม 2563 เท่ากับ 1.40 ล้านบาท เป็นอัตราร้อยละ 56.88

ณ 31 ธันวาคม 2565 ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน เพิ่มขึ้นจาก ณ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 0.29 ล้านบาท เป็นอัตราร้อยละ 7.49

ณ 31 ธันวาคม 2566 ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน เพิ่มขึ้นจาก ณ 31 ธันวาคม 2565 เท่ากับ 0.61 ล้านบาท เป็นอัตราร้อยละ 14.66

โดยการปรับตัวเพิ่มขึ้นของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานดังกล่าวเกิดจากการปรับตัวเพิ่มขึ้นของจำนวนพนักงานเพื่อรองรับการขยายงาน และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับพนักงานตามหลักของนักคณิตศาสตร์ประกันภัย ในขณะที่การปรับตัวลดลงดังกล่าวเกิดจากการลาออกของพนักงาน

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ 31 ธันวาคม 2564 - 2566 ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทมีจำนวน 133.35 ล้านบาท จำนวน 122.75 ล้านบาท และจำนวน 346.24 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 79.90 ร้อยละ 60.90 และร้อยละ 69.08 ของหนี้สินรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นตามลำดับ การเพิ่มขึ้นของส่วนของผู้ถือหุ้นนั้น เป็นผลโดยตรงมาจากการเพิ่มขึ้นของกำไรสุทธิของแต่ละปีและการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทเป็นหลัก ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวน 133.35 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับส่วนของผู้ถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 12.84 ล้านบาท ซึ่งมีสาเหตุหลักมาจาก

1). บริษัทมีกำไรสุทธิสำหรับปี 2564 จำนวน 15.04 ล้านบาท

2). บริษัทจ่ายปันผลตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 28 เมษายน 2564 ในอัตราหุ้นละ 6.00 บาท จากจำนวนหุ้นสามัญ 2.70 ล้านหุ้น คิดเป็นจำนวนเงิน 16.20 ล้านบาท

3). บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2564 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 8 กันยายน 2564 จำนวน 14.00 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2565 มีจำนวน 122.69 ล้านบาท ลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับส่วนของผู้ถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 10.66 ล้านบาท ซึ่งมีสาเหตุหลักมาจาก

1). บริษัทมีกำไรสุทธิสำหรับปี 2565 จำนวน 21.15 ล้านบาท

2). บริษัทจ่ายปันผลตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2565 ในอัตราหุ้นละ 17.50 บาท จากจำนวนหุ้นสามัญ 4.10 ล้านหุ้น คิดเป็นจำนวนเงิน 71.75 ล้านบาท

3). บริษัทจ่ายปันผลระหว่างกาลตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2565 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 ในอัตราหุ้นละ 1.90 บาท จากจำนวนหุ้นสามัญ 10.00 ล้านหุ้น รวมเป็นเงินจำนวน 19.00 ล้านบาท

4). บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2565 จำนวน 59.00 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวน 346.24 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับส่วนของผู้ถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 223.49 ล้านบาท ซึ่งมีสาเหตุหลักมาจาก

1). บริษัทมีกำไรสุทธิสำหรับปี 2566 จำนวน 23.20 ล้านบาท

2). บริษัทได้ระดมทุนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทำให้มีทุนจดทะเบียนเพิ่ม จำนวน 35.00 ล้านบาท และมีส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ จำนวน 165.47 ล้านบาท

การจ่ายเงินปันผล

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 28 เมษายน 2564 ได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 6.00 บาท จากจำนวนหุ้นสามัญ 2.70 ล้านหุ้น รวมเป็นเงินจำนวน 16.20 ล้านบาท

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2565 ได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 17.50 บาท จากจำนวนหุ้นสามัญ 4.10 ล้านหุ้น รวมเป็นเงินจำนวน 71.75 ล้านบาท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2565 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 ได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในอัตราหุ้นละ 1.90 บาท จากจำนวนหุ้นสามัญ 10.00 ล้านหุ้น รวมเป็นเงินจำนวน 19.00 ล้านบาท

ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น

บริษัทมีภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นดังต่อไปนี้

1). หนังสือค้ำประกัน

ณ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีภาระจากการให้สถาบันการเงินออกหนังสือค้ำประกันสำหรับการชำระค่าสินค้า จำนวน 1.48 ล้านบาท (2565: 1.03 ล้านบาท) โดยใช้เงินฝากสถาบันการเงินเป็นหลักประกัน

2). คดีฟ้องร้อง

-ไม่มี-

การวิเคราะห์สภาพคล่อง

กระแสเงินสด	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงานได้มา (ใช้ไป)	16.99	32.58	(107.94)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุนได้มา (ใช้ไป)	9.92	(0.88)	(2.99)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงินได้มา (ใช้ไป)	(8.19)	(37.15)	193.66
กระแสเงินสดสุทธิเพิ่มขึ้น(ลดลง)	18.71	(5.45)	82.73

1). กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน

บริษัทมีกระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานในปี 2564 - 2566 จำนวน 16.99 ล้านบาท จำนวน 32.58 ล้านบาท และจำนวน (107.94) ล้านบาท ตามลำดับ

ปี 2564 บริษัทมีกระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 16.99 ล้านบาท โดยกระแสเงินสดได้มาในกิจกรรมดำเนินงานดังกล่าว มีสาเหตุหลักจากกำไรจากการดำเนินงานจำนวน 15.04 ล้านบาท และกระแสเงินสดรับจากเจ้าหนี้การค้าจำนวน 3.72 ล้านบาท จากรอบระยะเวลาการชำระหนี้ที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากยังไม่ถึงระยะเวลาชำระเงิน ส่งผลให้กระแสเงินสดจากเงินทุนหมุนเวียนในสินทรัพย์ดำเนินงานคงเหลือเพิ่มขึ้น

ปี 2565 บริษัทมีกระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 32.58 ล้านบาท โดยกระแสเงินสดได้มาในกิจกรรมดำเนินงานดังกล่าว มีสาเหตุหลักจากกำไรจากการดำเนินงานจำนวน 21.15 ล้านบาท กระแสเงินสดรับจากเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นจำนวน 7.23 ล้านบาท และกระแสเงินสดรับจากสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นจำนวน 5.02 ล้านบาทจากการถอนเงินฝากประจำมาเป็นบัญชีออมทรัพย์ส่งผลให้กระแสเงินสดจากเงินทุนหมุนเวียนในสินทรัพย์ดำเนินงานคงเหลือเพิ่มขึ้น

ปี 2566 บริษัทมีกระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน (107.94) ล้านบาท โดยกระแสเงินสดได้มาในกิจกรรมดำเนินงานดังกล่าว มีสาเหตุหลักจากกำไรจากการดำเนินงานจำนวน 23.20 ล้านบาท กระแสเงินสดรับจากเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น จำนวน 78.63 ล้านบาท และกระแสเงินสดจ่ายจากลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นจำนวน (214.15) ล้านบาท

2). กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน

ในปี 2564 - 2566 บริษัทมีกระแสเงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) ในกิจกรรมลงทุนจำนวน 9.92 ล้านบาท จำนวน (0.88) ล้านบาท และจำนวน (2.99) ล้านบาท ตามลำดับ โดยรายการลงทุนของบริษัทในช่วงปี 2564 บริษัทได้รับชำระเงินกู้ยืมจากบุคคลที่เกี่ยวข้องคืนจำนวน 10.00 ล้านบาท ในขณะที่ปี 2565 - 2566 เป็นรายการจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนและเงินสดจ่ายเพื่อซื้อส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์

3). กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

บริษัทมีกระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงินในปี 2564 - 2566 เท่ากับจำนวน (8.19) ล้านบาทจำนวน (37.15) ล้านบาท และจำนวน 193.66 ล้านบาท ตามลำดับ

ในปี 2564 บริษัทมีกระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงิน จำนวน (8.19) ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่กระแสเงินสดจ่ายได้แก่ เงินสดจ่ายปันผลจำนวน (16.20) ล้านบาท เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่าจำนวน (3.99) ล้านบาท รายการเงินชำระเงินกู้ยืมเงินสถาบันการเงินสุทธิจำนวน (1.08) ล้านบาท ในขณะที่กระแสเงินสดรับได้แก่ เงินสดรับจากการเพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 14.00 ล้านบาท

ในปี 2565 บริษัทมีกระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน (37.15) ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่กระแสเงินสดจ่ายได้แก่ เงินสดจ่ายปันผลจำนวน (90.75) ล้านบาท เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่าจำนวน (3.99) ล้านบาท ในขณะที่กระแสเงินสดรับได้แก่ เงินสดรับจากการเพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 59.00 ล้านบาท

ในปี 2566 บริษัทมีกระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 193.66 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่กระแสเงินสดรับมาจากเงินสดรับจากการเพิ่มทุน จำนวน 200.47 ล้านบาท ในขณะที่กระแสเงินสดจ่าย ได้แก่ เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจำนวน (2.55) ล้านบาท และเงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่าจำนวน (2.53) ล้านบาท

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

1). อัตราส่วนสภาพคล่อง

ณ 31 ธันวาคม 2564 - 2566 อัตราส่วนสภาพคล่องซึ่งคำนวณจากงบการเงินของบริษัทอยู่ที่ 5.52 เท่า 4.12 เท่าและ 3.86 เท่า ตามลำดับ ในขณะที่อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วเท่ากับ 3.87 เท่า 3.09 เท่าและ 3.52 เท่า ตามลำดับ โดยบริษัท ค่อนข้างมีอัตราส่วนสภาพคล่องและอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเวียนเร็วอยู่ในระดับที่ค่อนข้างสูงเมื่อเทียบกับอุตสาหกรรมทั่วไปจากนโยบายของฝ่ายบริหารที่ต้องการลดการพึ่งพิงเงินกู้จากสถาบันการเงินให้น้อยที่สุด และเน้นการบริหารกระแสเงินสดภายในเพื่อให้เพียงพอต่อการบริหารงานและเป็นเงินทุนหมุนเวียนยามฉุกเฉิน

ในปี 2564 อัตราส่วนสภาพคล่องของบริษัทอยู่ที่ 5.52 เท่าลดลงจากปี 2563 ซึ่งอยู่ที่ 5.77 เท่าเล็กน้อย โดยมีสาเหตุมาจากการที่หนี้สินหมุนเวียนของบริษัทเพิ่มขึ้นในอัตราที่มากกว่าการเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์หมุนเวียนโดยเฉพาะการเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นจำนวน 3.69 ล้านบาท ในขณะที่อัตราสภาพคล่องหมุนเร็วปี 2564 อยู่ที่ 3.87 เท่าเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปี 2563 ซึ่งอยู่ที่ 3.18 เท่า โดยมีสาเหตุมาจากการที่สินทรัพย์หมุนเวียนเร็วเพิ่มขึ้นในจำนวนที่มากกว่าหนี้สินหมุนเวียนโดยเฉพาะรายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่เพิ่มขึ้น 18.71 ล้านบาทจากการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท

ในปี 2565 อัตราส่วนสภาพคล่องและอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเวียนเร็วของอยู่ที่ 4.12 เท่า และ 3.09 เท่า ลดลงจากปี 2564 ที่ 5.52 เท่าและ 3.87 เท่าตามลำดับ โดยมีสาเหตุมาจากกระแสเงินสดที่ลดลงจากการจ่ายเงินปันผลเป็นหลัก

ในปี 2566 อัตราส่วนสภาพคล่องและอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเวียนเร็วของอยู่ที่ 3.86 เท่า และ 3.52 เท่า ลดลงและเพิ่มขึ้นจากปี 2565 ที่ 4.12 เท่าและ 3.09 เท่า ตามลำดับ โดยมีสาเหตุมาจากกระแสเงินสดที่ลดลงจากการดำเนินงานเป็นหลัก



อัตราส่วนทางการเงิน	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	5.52	4.12	3.86
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	3.87	3.09	3.52
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	72	87	108
ระยะเวลาการขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	92	89	39
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย (วัน)	32	47	54
วงจรเงินสด (วัน)	132	129	93

ณ 31 ธันวาคม 2564 - 2566 วงจรเงินสด (Cash Cycle) ของบริษัทอยู่ที่ 132 วัน 129 วัน และ 93 วัน ตามลำดับ

ในปี 2564 บริษัทมีวงจรเงินสด 132 วัน ลดลงจากปี 2563 จำนวน 1 วัน โดยระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ยเริ่มลดลง 11 วัน ตามภาคการก่อสร้างที่เริ่มกลับมาฟื้นตัวทำให้ความต้องการใช้สินค้าผลิตภัณฑ์ไฟฟ้าส่องสว่างปรับตัวดีขึ้น อย่างไรก็ดี บริษัทมีระยะเวลาเก็บหนี้ที่เพิ่มขึ้น 14 วัน เนื่องจากสินค้าของธุรกิจผลิตและจำหน่ายแอลกอฮอล์ฆ่าเชื้อเพียงพอต่อความต้องการของตลาดจึงทำให้การให้เครดิตแก่ลูกค้าและการชำระเงินแก่เจ้าหนี้การค้าเริ่มกลับเข้าสู่ภาวะปกติเป็นสาเหตุหลัก

ในปี 2565 บริษัทมีวงจรเงินสด 129 วัน ลดลงจากปี 2564 จำนวน 3 วัน โดยระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ยเริ่มลดลง 3 วัน ตามภาคการก่อสร้างที่เริ่มกลับมาฟื้นตัวทำให้ความต้องการใช้สินค้าผลิตภัณฑ์ไฟฟ้าส่องสว่างปรับตัวดีขึ้น และมีระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ยเพิ่มขึ้น 15 วัน จากการที่บริษัทได้รับเครดิตทางการค้าที่เพิ่มขึ้นจากคู่ค้าตามยอดคำสั่งซื้อที่ขยายตัว

ในปี 2566 บริษัทมีวงจรเงินสด 93 วัน ลดลงจากปี 2564 จำนวน 36 วัน โดยระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ยเริ่มลดลง 50 วัน เนื่องจากการจำหน่ายสินค้าในโครงการภาครัฐสามารถส่งงานและรับชำระเงินได้ค่อนข้างรวดเร็ว และมีระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ยเพิ่มขึ้น 7 วัน จากการที่บริษัทได้รับเครดิตทางการค้าที่เพิ่มขึ้นจากคู่ค้าตามยอดคำสั่งซื้อที่ขยายตัว

2). อัตราส่วนผลตอบแทนต่อส่วนผู้ถือหุ้น

ปี 2564 บริษัทมีอัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับร้อยละ 11.78 ลดลงจากปี 2563 ที่มีอัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นร้อยละ 15.49 ซึ่งเป็นผลโดยตรงมาจากกำไรจากการดำเนินงานที่ลดลงร้อยละ 18.65 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ขณะเดียวกันส่วนผู้ถือหุ้นบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นร้อยละ 10.53 เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากบริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียน

ในปี 2565 บริษัทมีอัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับร้อยละ 16.52 เพิ่มขึ้นจากปี 2564 ที่มีอัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นร้อยละ 11.78 ซึ่งเป็นผลโดยตรงมาจากกำไรจากการดำเนินงานที่ปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 40.24 เมื่อเทียบกับปีก่อนเป็นหลัก

ในปี 2566 บริษัทมีอัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับร้อยละ 9.89 ลดลงจากปี 2565 ที่มีอัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นร้อยละ 16.52 ซึ่งเป็นผลโดยตรงมาจากการเพิ่มทุนจากการระดมทุนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นหลัก

3). อัตราส่วนผลตอบแทนต่อสินทรัพย์

ปี 2564 บริษัทมีอัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์เท่ากับร้อยละ 9.42 ลดลงจากปี 2563 ที่มีอัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ร้อยละ 13.18 ซึ่งเป็นผลโดยตรงมาจากกำไรจากการดำเนินงานที่ลดลงร้อยละ 18.65 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ในขณะที่สินทรัพย์ของบริษัทที่มีอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 9.46 โดยการเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ดังกล่าวมีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้การค้าและการเพิ่มขึ้นของเงินสดจากการเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็นหลัก

ในปี 2565 บริษัทมีอัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์เท่ากับร้อยละ 14.67 เพิ่มขึ้นจากปี 2564 ที่มีอัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ร้อยละ 13.18 ซึ่งเป็นผลโดยตรงมาจากกำไรจากการดำเนินงานของปี 2565 ซึ่งเพิ่มขึ้นในสัดส่วนที่มากกว่าจำนวนสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นในช่วงเวลาเดียวกัน

ในปี 2566 บริษัทมีอัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์เท่ากับร้อยละ 8.71 ลดลงจากปี 2565 ที่มีอัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ร้อยละ 14.67 ซึ่งเป็นผลโดยตรงมาจากกำไรจากการดำเนินงานของปี 2566 ซึ่งเพิ่มขึ้นในสัดส่วนที่น้อยกว่าจำนวนสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นในช่วงเวลาเดียวกัน

4). อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน

ณ 31 ธันวาคม 2564 - 2566 บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นอยู่ที่ 0.25 เท่า 0.64 เท่า และ 0.45 เท่า ตามลำดับ โดยอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทที่อยู่ในระดับต่ำและใกล้เคียงกันดังกล่าว เกิดจากนโยบายของฝ่ายบริหารที่ต้องการลดความเสี่ยงทางการเงิน จึงทำให้บริษัทมีภาระจากการกู้ยืมเงินอยู่ในระดับต่ำดังกล่าว

อัตราส่วนทางการเงิน	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.25	0.64	0.45
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (ร้อยละ)	13.18	14.67	8.71
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	11.78	16.52	9.89

ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

ณ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินสุทธิต่อส่วนของผู้ถือหุ้น 0.45 เท่า ซึ่งค่อนข้างต่ำเมื่อเทียบกับอัตราส่วนหนี้สินสุทธิต่อทุนของอุตสาหกรรม โดยภายหลังการขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ประชาชน อัตราส่วนหนี้สินสุทธิต่อทุนมีแนวโน้มที่จะลดลงจากฐานทุนของบริษัทจะขยายเพิ่มขึ้น นอกจากนี้ บริษัทมีวัตถุประสงค์จะนำเงินที่ได้ไปใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทมีความพร้อมต่อการขยายธุรกิจในอนาคต

ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ณ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ดังนี้

หนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารเพื่อใช้ค้ำประกันการชำระค่าสินค้า จำนวนเงิน 1.48 ล้านบาท ทั้งนี้ บริษัทมีศักยภาพในการชำระภาระผูกพันด้านหนี้สินดังกล่าวทั้งจำนวน

4.2 ปัจจัยที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญในอนาคต

ปัจจัยและอิทธิพลที่อาจจะมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในอนาคตของบริษัทนอกเหนือจากที่ได้กล่าวไว้ในส่วนที่ 2 การบริหารจัดการความเสี่ยง

4.3 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

1). สรุปรายงานการสอบบัญชี

งบการเงิน	ผู้สอบบัญชี
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ของบริษัท	โดย นายนันทวัฒน์ สำรวญหันต์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 7731 จากบริษัท ดีลอยท์ ทู้ช โธมัทสุไชยยศ สอบบัญชี จำกัด ลงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ของบริษัท	โดย นายนันทวัฒน์ สำรวญหันต์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 7731 จากบริษัท ดีลอยท์ ทู้ช โธมัทสุไชยยศ สอบบัญชี จำกัด ลงวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2566
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ของบริษัท	โดย นางสาวลสิตา มากัต ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 9039 จากบริษัท ดีลอยท์ ทู้ช โธมัทสุไชยยศ สอบบัญชี จำกัด ลงวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567

รายงานของผู้สอบบัญชีที่ได้รายงานการตรวจสอบ สำหรับปี 2564 - 2566 ของบริษัทสรุปได้ดังนี้

สำหรับงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายงานของผู้สอบบัญชีต่องบการเงินของบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ลงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 ได้แสดงความเห็นไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินฉบับดังกล่าวแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัทโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

สำหรับงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

รายงานของผู้สอบบัญชีต่องบการเงินของบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ลงวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2566 ได้แสดงความเห็นไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินฉบับดังกล่าวแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัทโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

สำหรับงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

รายงานของผู้สอบบัญชีต่องบการเงินของบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ลงวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2566 ได้แสดงความเห็นไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินฉบับดังกล่าวแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัทโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ตารางสรุปงบการเงิน

งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 - 2566 ปรากฏดังนี้ (หน่วย : ล้านบาท)

งบแสดงฐานะทางการเงิน	ปี 2564		ปี 2565		ปี 2566	
	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	50.76	30.41	45.31	22.48	128.04	25.55
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	50.49	30.25	61.93	30.72	273.55	54.58
สินค้าคงเหลือ	37.87	22.69	35.66	17.69	38.09	7.60
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	5.02	3.01	-	-	0.56	0.11
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	0.18	0.11	0.29	0.14	0.46	0.09
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	144.32	86.48	143.18	71.04	440.70	87.93
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน	1.02		1.03	0.51	1.00	0.20
สินทรัพย์สิทธิการใช้	4.06		41.25	20.47	37.69	7.52
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์	12.82		11.55	5.73	11.17	2.23
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	4.03		3.68	1.83	3.74	0.75
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	0.65		0.87	0.43	2.55	0.51
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-		-	-	4.33	0.86
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	22.57		58.38	28.96	60.48	12.07
รวมสินทรัพย์	166.89		201.56	100.00	501.18	100.00

งบแสดงฐานะทางการเงิน	ปี 2564		ปี 2565		ปี 2566	
	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	18.89	11.32	26.34	13.07	105.19	20.99
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	-	-	0.73	0.36	0.96	0.19
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	0.73	0.44	0.75	0.37	-	-
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	2.31	1.39	2.53	1.25	2.29	0.46
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	3.31	1.98	3.84	1.90	4.84	0.96
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	0.16	0.08	0.49	0.10
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	0.90	0.54	0.38	0.18	0.30	0.06
รวมหนี้สินหมุนเวียน	26.14	15.66	34.73	17.23	114.07	22.76
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะยาว	2.92	1.75	1.80	0.89	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	0.61	0.36	37.80	18.75	35.51	7.08
ประมาณการหนี้สินสำหรับการรับประกันสินค้า	-	-	0.34	0.17	0.59	0.12
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	3.87	2.32	4.16	2.06	4.77	0.95
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	7.40	4.44	44.09	21.87	40.87	8.15
รวมหนี้สิน	33.54	20.10	78.81	39.10	154.94	30.91
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน	41.00	24.57	135.00	66.98	135.00	26.94
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	41.00	24.57	100.00	49.61	135.00	26.94
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	-	-	-	-	165.47	33.01
ส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยหุ้นเป็นเกณฑ์	0.99	0.59	0.99	0.49	0.99	0.20
กำไรสะสม						
จัดสรรแล้ว-สำรองตามกฎหมาย	2.57	1.54	7.11	3.53	8.30	1.66
ยังไม่ได้จัดสรร	90.22	54.06	16.08	7.98	38.09	7.60
องค์ประกอบอื่นของส่วนผู้ถือหุ้น	(1.43)	(0.85)	(1.43)	(0.71)	(1.61)	(0.32)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	133.35	79.90	122.75	60.90	346.24	69.09
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	166.89	100.00	201.56	100.00	501.18	100.00

งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 - 2566 ปรากฏดังนี้ (หน่วย : ล้านบาท)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	ปี 2564		ปี 2565		ปี 2566	
	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ
รายได้จากการขาย	213.11	98.28	225.59	98.99	438.52	99.56
รายได้จากการให้บริการ	2.91	1.34	1.34	0.59	0.99	0.22
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ - สุทธิ	0.04	0.02	0.26	0.12	-	-
รายได้อื่น	0.78	0.36	0.70	0.31	0.97	0.22
รวมรายได้	216.84	100.00	227.89	100.00	440.48	100.00
ต้นทุนขาย	(151.76)	(69.99)	(150.52)	(66.05)	(340.98)	(77.41)
ต้นทุนการให้บริการ	(1.47)	(0.68)	(0.23)	(0.10)	(0.01)	-
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	(9.53)	(4.39)	(11.01)	(4.83)	(17.64)	(4.00)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(33.76)	(15.57)	(39.01)	(17.12)	(48.84)	(11.09)
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ - สุทธิ	-	-	-	-	(0.21)	(0.05)
ขาดทุนจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินอื่น	-	-	-	-	(0.44)	(0.1)
รวมค่าใช้จ่าย	(196.51)	(90.63)	(200.77)	(88.10)	(408.12)	(92.65)
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน	20.33	9.37	27.12	11.90	32.36	7.35
ต้นทุนทางการเงิน	(0.93)	(0.43)	(0.37)	(0.16)	(1.73)	(0.39)
กลับรายการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น)	0.71	0.33	(0.09)	(0.04)	(1.75)	(0.40)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	20.11	9.28	26.66	11.70	28.88	6.56
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(5.07)	(2.34)	(5.51)	(2.42)	(5.68)	(1.29)
กำไรสุทธิสำหรับปี	15.04	6.94	21.15	9.28	23.20	5.27
การวัดมูลค่าใหม่ของภาระผูกพันผลประโยชน์หลังออกจากงาน	(1.78)	(0.82)	-	-	(0.23)	(0.05)
ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวกับรายการจะไม่จัดประเภทรายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	0.36	0.16	-	-	0.05	0.01
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นรวมสำหรับปี	13.62	6.28	21.15	9.28	23.02	5.23

งบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 - 2566 ปรากฏดังนี้ (หน่วย : ล้านบาท)

งบกระแสเงินสด	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรสุทธิสำหรับปี	15.04	21.15	23.20
รายการปรับปรุง			
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	5.07	5.51	5.68
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (กลับรายการ)	(0.71)	0.09	1.74
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายลูกหนี้	-	-	0.78
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	7.41	6.73	6.04
(กำไร) ขาดทุนจากการขายอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	0.08	(0.11)	(0.17)
ขาดทุนจากการปรับมูลค่าสินค้าคงเหลือ	0.10	0.31	4.28
ขาดทุน (กำไร) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	(0.04)	(0.26)	0.21
ขาดทุนจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินอื่น	-	-	0.44
ดอกเบี้ยรับ	(0.26)	(0.05)	(0.56)
ต้นทุนทางการเงิน	0.93	0.37	1.73
ประมาณการหนี้สินสำหรับการรับประกันสินค้า	-	0.33	0.26
กลับรายการประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงานสำหรับการทำงานกับบริษัทเป็นเวลานาน	(0.93)	-	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	0.55	0.57	0.59
การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(14.64)	(11.53)	(214.14)
สินค้าคงเหลือ	1.44	1.90	(6.71)
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	(0.02)	5.02	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	0.10	(0.11)	(0.17)
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	0.50	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	(4.33)
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	3.72	7.23	78.64
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	-	-	0.23
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	0.33
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	0.02	0.87	(0.07)
กระแสเงินสดได้มาจากการดำเนินก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้	18.37	38.02	(102.00)
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	0.00	(0.29)	(0.20)
จ่ายภาษีเงินได้	(1.45)	(5.20)	(6.30)
ดอกเบี้ยรับ	0.06	0.05	0.57
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) การดำเนินงาน	16.99	32.58	(107.93)

งบกระแสเงินสด	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินสดรับ (จ่าย) เพื่อให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้อง	10.00	-	-
เงินสดรับจากดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	0.19	-	-
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ทางการเงินอื่น	-	-	(1.00)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออุปกรณ์	(0.41)	(0.84)	(1.62)
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์	0.15	0.13	0.22
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	(0.01)	(0.17)	(0.59)
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	9.92	(0.88)	(2.99)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	14.00	59.00	200.47
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	-
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(1.08)	(1.11)	(2.55)
เงินสดจ่ายค่าธรรมเนียมการจัดหาเงินกู้	(0.46)	-	-
เงินสดจ่ายค่าธรรมเนียมการจ่ายคืนเงินกู้ยืมก่อนกำหนด	-	-	(0.10)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ยเงินกู้ยืม	(0.21)	(0.10)	(0.08)
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า	(3.99)	(3.97)	(2.53)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ยตามสัญญาเช่า	(0.26)	(0.22)	(1.56)
เงินสดจ่ายเงินปันผล	(16.20)	(90.75)	-
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(8.19)	(37.15)	193.65
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (ลดลง) เพิ่มขึ้น - สุทธิ	18.71	(5.45)	82.73
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	32.04	50.76	45.31
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	50.76	45.31	128.04

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	หน่วย	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
อัตราส่วนสภาพคล่อง				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	5.52	4.12	3.86
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	3.87	3.09	3.52
อันตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	0.72	1.07	-1.45
อัตราหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	5.07	4.19	3.39
ระยะเวลาการเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	72.00	87.00	108.00
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	เท่า	3.97	4.10	9.25
ระยะเวลาการขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	92.00	89.00	39.00
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	เท่า	11.48	7.80	6.82
ระยะเวลาการชำระหนี้	วัน	32.00	47.00	54.00
Cash Cycle	วัน	132.00	129.00	93.00
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร				
อัตรากำไรขั้นต้น	%	29.07	33.57	22.42
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	9.74	11.91	6.96
อัตรากำไรอื่น	%	0.38	0.42	0.22
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	%	102.38	131.23	-354.96
อัตรากำไรสุทธิ	%	6.94	9.28	5.27
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	11.78	16.52	9.89
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	13.18	14.67	8.71
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	166.74	228.86	257.44
อัตราหมุนของสินทรัพย์	เท่า	1.36	1.24	1.25
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.25	0.64	0.45
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	29.83	91.00	22.15
หนี้สินที่มีถาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย	เท่า	0.24	1.27	0.98
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	เท่า	4.22	0.79	1.02
อัตราการจ่ายเงินปันผล	%	107.70	429.12	0.00

ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น 5

ข้อมูลทั่วไป

บริษัทที่ออกหลักทรัพย์	:	บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัท (ภาษาอังกฤษ)	:	ITTHIRIT NICE CORPORATION PUBLIC COMPANY LIMITED
เลขทะเบียนบริษัท	:	0107565000565
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	:	1). จัดจำหน่ายอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ซึ่งประกอบด้วย ผลิตภัณฑ์ไฟฟ้าส่องสว่าง และอุปกรณ์ประเภท IET (Internet Every Thing) 2). ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แอลกอฮอลล์ฆ่าเชื้อ
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 89/18-19 หมู่ที่ 5 ตำบลพันท้ายนรสิงห์ อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร 74000
โทรศัพท์	:	034-872-577, 034-446-258, 034-446-265
โทรสาร	:	034-872-566
เว็บไซต์	:	www.itthi.co.th
E-Mail	:	cs@lighttrio.com
ทุนจดทะเบียน	:	135,000,000 บาท (หนึ่งร้อยสามสิบห้าล้านบาทถ้วน)
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	:	135,000,000 บาท (หนึ่งร้อยสามสิบห้าล้านบาทถ้วน)
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ต่อหุ้น	:	0.50 บาท (ห้าสิบสตางค์)



ข้อมูลของบุคคลอ้างอิงอื่นๆ

ผู้สอบบัญชี : บริษัท ดีลอยท์ ทู้ช โธมัทสุ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด
เลขที่ 11/1 อาคารเอไอเอ สาทร ทาวเวอร์ ชั้น 23-27 ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา เขตสาทร
จังหวัดกรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์ 02-034-0000
โทรสาร 02-034-0100

ผู้ตรวจสอบภายใน : บริษัท ไอเอ ซิกเนเจอร์ จำกัด
เลขที่ 324/10 หมู่บ้านเวิร์ฟ เพชรเกษม 81 ถนนมาเจริญ แขวงหนองค้างพลู เขตหนองแขม
กรุงเทพมหานคร 10160
โทรศัพท์ 02-079-5499

ที่ปรึกษาทางการเงิน : บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 130-132 อาคารสินธรทาวเวอร์ 1 ชั้น 2, 3 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
โทรศัพท์ 02-659-8000

ที่ปรึกษากฎหมาย : บริษัท ลีกัล แอดไวซอรี่ เคาน์ซิล จำกัด
เลขที่ 444 อาคารโอลิมเปียไทย ชั้น 16 ถนนรัชดาภิเษก แขวงสามเสนนอก
เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310
โทรศัพท์ 02-512-6090

นายทะเบียนหลักทรัพย์
หุ้นสามัญ : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์ 02-009-9999
โทรสาร 02-009-9991

ข้อมูลสำคัญอื่น

ข้อจำกัดของผู้ถือหุ้นในต่างประเทศ ในกรณีที่บริษัทมีนโยบายที่จะขอมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุน หรือออกใบแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้ (Transferable Subscription Right หรือ TSR) ให้แก่ผู้ถือหุ้นตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยไม่ออกและเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นที่จะทำให้บริษัทมีหน้าที่ตามกฎหมายต่างประเทศ

- ไม่มี -

ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายซึ่งอาจก่อให้เกิดผลเสียหายต่อทรัพย์สินของบริษัทเกินกว่าร้อยละ 5.00 ของส่วนของผู้ถือหุ้น และไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายอื่นใดที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

ส่วนที่ 2



การกำกับดูแลกิจการ

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ 6

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัตินโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้บริษัทมีการบริหารงานโดยยึดถือแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจและการพัฒนาระดับการกำกับดูแลกิจการที่มีอยู่ให้ดียิ่งขึ้น เพื่อการเติบโตทางธุรกิจที่ดีอย่างยั่งยืนในระยะยาวและสนับสนุนให้เกิดความโปร่งใส ซึ่งหลักการดังกล่าวไม่เพียงแต่เป็นการสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเท่านั้น แต่ยังสามารถสร้างคุณประโยชน์และผลการดำเนินธุรกิจที่ดีให้แก่บริษัทและสร้างประโยชน์โดยรวมต่อความสามารถในการแข่งขันและการเติบโตที่ยั่งยืนของบริษัท

นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญต่อสิทธิผู้ถือหุ้นและความรับผิดชอบที่มีต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทอย่างต่อเนื่อง การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส รวมถึงคณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการรับผิดชอบต่อหน้าที่และการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงได้เห็นควรให้มีการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีขึ้น โดยครอบคลุมเนื้อหาหลักการสำคัญตั้งแต่โครงสร้าง บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท จนถึงหลักการในการบริหารงานของผู้บริหารอย่างโปร่งใส ชัดเจน และสามารถตรวจสอบได้ โดยอาศัยหลักปฏิบัติและแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ของ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารองค์กรทำให้เกิดความเชื่อมั่นว่าการดำเนินงานใด ๆ ของบริษัท เป็นไปด้วยความเป็นธรรม และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นและ ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

6.1. ภาพรวมนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อใช้เป็นแนวปฏิบัติสำหรับกรรมการผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มและได้เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์บริษัทฯในหมวดการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งกำหนดให้มีการพิจารณาทบทวนการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และเพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันและยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดีในระดับสากล

6.1.1. นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบสูงสุดขององค์กรมีบทบาทที่สำคัญในการกำกับดูแลกิจการมีผลประกอบการที่ดีในระยะยาวและสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ เพื่อประโยชน์สูงของบริษัทฯ และสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน โดยคณะกรรมการบริษัทฯ มีการแบ่งแยกหน้าที่อย่างชัดเจนและปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต และเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ข้อบังคับ กฎเกณฑ์ข้อบังคับต่างๆ ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับบริษัท โดยมีรายละเอียด ดังนี้

คุณสมบัติของกรรมการ

1). กรรมการบริษัทต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 (และตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด โดยจะต้องเป็นบุคคลที่มีชื่ออยู่ในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์การแสดงชื่อบุคคลในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์

ข้อมูลของบุคคลอ้างอิงอื่นๆ

2). เป็นบุคคลที่มีคุณธรรม จริยธรรมและประวัติการทำงานที่ดี และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทอย่างเต็มที่

3). มีความรู้หรือประสบการณ์ในด้านการบริหารธุรกิจ หรือด้านการเงิน บัญชี หรือด้านอื่น ๆ ที่คณะกรรมการเห็นควร

4). สามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการและประชุมผู้ถือหุ้นได้ทุกครั้ง ยกเว้นกรณีมีเหตุจำเป็นหรือสุดวิสัย

5). กรรมการบริษัทไม่สามารถประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทหรือเข้าเป็นหุ้นส่วนหรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนหรือประโยชน์ของบุคคลอื่น เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

6). กรรมการบริษัทต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียในสัญญาที่บริษัททำขึ้นไม่ว่าโดยตรง หรือโดยอ้อม หรือถือหุ้น หุ้นกู้ เพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัท หรือบริษัทในเครือ

7). คุณสมบัติอื่นที่อาจกำหนดเพิ่มเติมเพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมายและความเหมาะสมอื่น ๆ ในภายหลัง

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ

ในขั้นตอนของการสรรหาดังกล่าว ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสมเพื่อเข้ารับการคัดเลือกอีกทางหนึ่งด้วย ทั้งนี้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการถือเป็นของผู้ถือหุ้น โดยมีหลักเกณฑ์ดังนี้

1). คณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อยห้า (5) คน ทั้งนี้ กรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดนั้นต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรและกรรมการของบริษัทจะต้องไม่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด

2). การเลือกตั้งกรรมการโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นนั้น ให้ใช้คะแนนเสียงข้างมากและให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

(ก). ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ถือ

(ข). ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (ก) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้

(ค). บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือพึงจะเลือกตั้งในครั้งนั้นให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

ทั้งนี้ กรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคลากรที่มีความหลากหลายด้านคุณสมบัติอาทิเช่น ทักษะวิชาชีพ เพศ ประสบการณ์และการศึกษา และสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นได้ แต่การเป็นกรรมการดังกล่าวต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัทและต้องเป็นไปตามแนวทางของสำนักงาน ก.ล.ต.และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ในการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนจะต้องไม่เกิน 5 บริษัท

การสรรหาผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาสรรหาบุคคลที่เหมาะสมมาดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง โดยในการพิจารณาจะคัดเลือกจากบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนและเหมาะสม มีความรู้ความสามารถทักษะและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทและเข้าใจธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี และสามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัท กำหนดไว้ โดยคณะกรรมการบริษัท จะเป็นผู้อนุมัติแต่งตั้งผู้บริหารสูงสุดดังกล่าว โดยคณะกรรมการสรรหาและกำกับดูแลกิจการอาจพิจารณาว่าจ้างที่ปรึกษาอิสระเพื่อเข้ามาช่วยในการสรรหาดังกล่าวด้วย

การแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง

บริษัทฯ จะพิจารณาความเหมาะสมในด้านวุฒิความรู้ความสามารถ ในการดำเนินธุรกิจผู้ที่มีทักษะ ประสบการณ์วิชาชีพคุณสมบัติเฉพาะใน ด้านต่างๆ ที่มีความสอดคล้องกับภารกิจตามตำแหน่งนั้นๆ ที่สำคัญต้องเป็นประโยชน์ต่อองค์กร ทั้งด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลและเสริมสร้างความยั่งยืนให้แก่บริษัทฯ ในอนาคต

การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารที่จูงใจในระดับที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงผลการดำเนินงานของบริษัทเป็นหลัก และความสอดคล้องกับธุรกิจ/อุตสาหกรรมเดียวกัน รวมถึงความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารแต่ละคน

บริษัทใช้ความระมัดระวังในการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารของบริษัทให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม โดยเป็นอัตราที่แข่งขันได้ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน เพื่อที่จะดูแลและรักษาผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้ ผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้นจะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับเพิ่มขึ้น สำหรับการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหาร และผู้บริหารจะสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละคน คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสมที่เป็นตัวเงิน ให้แก่ กรรมการ กรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรวมถึงผู้บริหารที่มีหน้าที่รายงานตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ทั้งนี้สำหรับค่าตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อย คณะกรรม การกำหนดค่าตอบแทนจะนำเข้าเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อขอมติเห็นชอบ และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเพื่อขออนุมัติทุกปี

ค่าตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์และวิธีการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อสร้างแรงจูงใจและรักษาบุคลากรที่มีคุณภาพและรักษา บุคลากรทีมีคุณวุฒิ ความรู้ ความสามารถ ทักษะประสบการณ์ที่เหมาะสม และทุ่มเทในการทำงานเพื่อประโยชน์และความสำเร็จในการประกอบกิจการของบริษัทฯ โดยกระบวนการพิจารณามีความโปร่งใส เหมาะสมกับสถานการณ์ ที่เป็นประโยชน์แก่องค์กรเพื่อเชื่อมโยงกับเป้าหมายผลประกอบการ และสอดคล้องกับระดับความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย รวมทั้งได้เปรียบเทียบกับบริษัทฯ จดทะเบียนอื่นที่มีลักษณะธุรกิจเดียวกันและขนาดใกล้เคียงกัน

ค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง

ค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง ให้เป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนด โดยผ่านการพิจารณาและกลั่นกรองจากฝ่ายทรัพยากรบุคคล ตามเกณฑ์ประเมินผลงานที่ได้ตกลงร่วมกันไว้ล่วงหน้าแต่ละปี ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติ เป็นต้น



ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทฯ และกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะ

การกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อยและผู้บริหารสูงสุด ให้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนตามแนวทางดังต่อไปนี้

1). คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้พิจารณาในการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และผู้บริหารสูงสุด (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) โดยพิจารณาให้เหมาะสมกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบ ผลงาน ประเภท/ขนาดธุรกิจของบริษัท และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากบุคลากรแต่ละท่าน โดยที่ค่าตอบแทนดังกล่าวต้องอยู่ในระดับที่เหมาะสมและเพียงพอที่จะจูงใจและรักษาบุคลากรที่มีคุณภาพไว้ โดยเปรียบเทียบกับบริษัทในธุรกิจที่คล้ายคลึงกัน อีกทั้งยังต้องพิจารณาประเภทค่าตอบแทน วิธีการจ่ายค่าตอบแทน และจำนวนค่าตอบแทนที่เหมาะสม

2). หากมีการเสนอปรับอัตราค่าตอบแทนของผู้บริหารสูงสุด(ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) ให้คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้พิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว

3). การพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย ให้นำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 วันที่ 10 มีนาคม 2566 เวลา 10:00 น. มีมติอนุมัติกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ดังนี้

1. ค่าตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2566 ประกอบด้วย

ค่าตอบแทน	2565	2566
1) ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทฯ (รายครั้ง/บาท)		
• ประธานกรรมการ	20,000	20,000
• กรรมการ	10,000	10,000
2) ค่าตอบแทนกรรมการตรวจสอบ (รายครั้ง/บาท)		
• ประธานกรรมการ	15,000	15,000
• กรรมการ	10,000	10,000
3) ค่าตอบแทนกรรมการบริหารความเสี่ยง (รายครั้ง/บาท)		
• ประธานกรรมการ	15,000	15,000
• กรรมการ	10,000	10,000
4) ผลประโยชน์อื่น		
(กรรมการบริษัทฯ และกรรมกาชุดย่อย)	ไม่มี	ไม่มี

2. โบนัสกรรมการ ปี 2566

- ไม่มี -

ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ

คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทที่สำคัญในการกำกับดูแลกิจการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นเพื่อให้เกิดความสมดุลในอำนาจการดำเนินงาน บริษัทฯ จึงได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ โดยคณะกรรมการทำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและการกำกับดูแลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ ในขณะที่ฝ่ายจัดการทำหน้าที่บริหารงานในด้านต่างๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้และการจัดทำรายงานต่างๆ ที่ไม่ใช่การดำเนินงานตามปกติของบริษัทฯ จะผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งมีกรรมการอิสระรวมอยู่ด้วย 1 ใน 3 ของคณะกรรมการทั้งหมด โดยคณะกรรมการอิสระมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท เป็นผู้ซึ่งไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในลักษณะที่จะทำให้มีข้อจำกัดในการแสดงความเห็นที่เป็นอิสระและมีคุณสมบัติตามคำนิยามของกรรมการอิสระ ดังนี้

1. ประธานคณะกรรมการบริษัท (Chairman of the Board directors)

เป็นกรรมการอิสระ รับผิดชอบในฐานะที่เป็นผู้นำของคณะกรรมการ ซึ่งมีหน้าที่ติดตามดูแลการบริหารงานของคณะกรรมการชุดย่อยให้บรรลุผลสำเร็จตามแผนงานที่ได้กำหนดไว้ อีกทั้ง ยังทำหน้าที่เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการและการประชุมผู้ถือหุ้น

2. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer)

เป็นหัวหน้าของฝ่ายบริหาร รับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทในการบริหารจัดการงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามทิศทางวิสัยทัศน์ เป้าหมายขององค์กร เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินงานทั้งระยะสั้นและระยะยาว เพื่อให้บรรลุผลตามเป้าหมายที่วางไว้ อีกทั้งรายงานผลการบริหารงานให้คณะกรรมการรับทราบ



การพัฒนากรรมการ

บริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมให้มีการอบรมและให้ความรู้ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องในระบบกำกับดูแลกิจการของบริษัท ซึ่งประกอบด้วย กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารของบริษัททุกคน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ควบคู่กับการกำหนดแนวทางการจัดกิจกรรมการพัฒนาบุคลากรของบริษัทให้สอดคล้องตามแผนธุรกิจของบริษัทระยะ 3 ปี และแผนปฏิบัติการประจำปีของบริษัทภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทมีเป้าหมายในการพัฒนาทักษะของผู้บริหารให้เหมาะสมกับทักษะที่ควรจะมีในแต่ละระดับครอบคลุม 3 ด้าน ได้แก่ Conceptual Skill (เก่งคิด) Human Skill (เก่งคน) และ Technical Skill (เก่งงาน)

การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาทบทวนแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยทั้งคณะ และรายบุคคล เพื่อให้สอดคล้องกับบริบทการทำหน้าที่และการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และได้จัดทำแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท (Board Self-Assessment) ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยปรับปรุงให้เหมาะสมกับลักษณะธุรกิจและโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย (รายคณะ) ตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน และระเบียบบริษัทฯ ว่าด้วยคณะกรรมการบริษัทฯ ที่เสนอแนะและกำหนดให้คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทจดทะเบียนมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละ 1ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการพิจารณาทบทวนการปฏิบัติงานตลอดจนนำข้อเสนอแนะมาร่วมกันพัฒนาอย่างมีประสิทธิภาพและเพิ่มประสิทธิผลในการทำหน้าที่ของคณะกรรมการต่อไป

เกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานตนเอง ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย			
การประเมินรายคณะ		การประเมินรายบุคคล	
คะแนน	ระดับ	คะแนน	ระดับ
มากกว่า 90 %	ดิเลิศ	มากกว่า 90 %	ดิเลิศ
มากกว่า 80 %	ดีมาก	มากกว่า 80 %	ดีมาก
มากกว่า 70 %	ดี	มากกว่า 70 %	ดี
มากกว่า 60 %	ค่อนข้างดี	มากกว่า 60 %	ค่อนข้างดี
มากกว่า 50 %	พอใช้	มากกว่า 50 %	พอใช้
ต่ำกว่า/เท่ากับ50 %	ควรปรับปรุง	ต่ำกว่า/เท่ากับ50 %	ควรปรับปรุง

6.1.2. นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทมีหลักการปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดี (Code of Best Practice) เพื่อเสริมสร้างความโปร่งใส และเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นในกลุ่มผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงได้มีการกำหนดหลักการการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งเป็นการปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งกำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยหลักการการกำกับดูแลกิจการของบริษัทครอบคลุมหลักการ 5 หมวด ดังนี้

1.สิทธิของผู้ถือหุ้น (The Rights of Shareholders)

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในสิทธิพื้นฐานต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น ทั้งในฐานะของเจ้าของบริษัท และในฐานะนักลงทุนในหลักทรัพย์ เช่น สิทธิในการซื้อ ขายหรือโอนหลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่ สิทธิในการได้รับข้อมูลของบริษัทอย่างเพียงพอ สิทธิในการที่จะได้รับ

ส่วนแบ่งผลกำไรจากบริษัท สิทธิต่าง ๆ ในการประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการแสดงความคิดเห็น สิทธิในการร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญ และมีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นต้น

นอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานต่าง ๆ ข้างต้นแล้ว บริษัทยังได้ดำเนินการในเรื่องต่าง ๆ ที่เป็นการอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

1. การประชุมผู้ถือหุ้น

1.1 บริษัทจะจัดให้มีการประชุมใหญ่สามัญประจำปี ภายในสี่ (4) เดือนนับจากวันสิ้นสุดรอบบัญชีของแต่ละปี โดยจะจัดส่งหนังสือเชิญประชุม และข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ ให้ผู้ถือหุ้นรับทราบล่วงหน้า 7 วัน ก่อนถึงวันประชุม ส่วนกรณีวาระสำคัญนั้นจะจัดส่งข้อมูลให้ผู้ถือหุ้นรับทราบล่วงหน้าสิบสี่ 14 วัน ก่อนถึงวันประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีระยะเวลาในการพิจารณา ยกตัวอย่างวาระสำคัญ เช่น วาระเสนอผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ให้บุคคลในวงจำกัด (PP) ในราคาต่ำ การเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ให้กับกรรมการและพนักงาน (ESOP) การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างเงินทุนของบริษัท การทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่มีนัยสำคัญ และการเพิกถอนหลักทรัพย์ เป็นต้น และลงประกาศหนังสือพิมพ์แจ้งวันเชิญประชุมล่วงหน้าเป็นเวลาสาม (3) วันติดต่อกันก่อนที่จะถึงวันประชุม โดยในแต่ละวาระการประชุมจะมีความเห็นของคณะกรรมการประกอบไปด้วย

1.2 ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใด ๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบใดแบบหนึ่งที่บริษัทได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม ก่อนการประชุมบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อซักถามได้ล่วงหน้าก่อนวันประชุมผ่านอีเมล์แอดแดรสของเลขานุการบริษัทได้ ที่ cs@lighttrio.com

1.3 บริษัทมีนโยบายในการอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยเลือกสถานที่ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทซึ่งสะดวกแก่การเดินทาง รวมถึงวันเวลาที่เหมาะสมและจัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ

1.4 ในการประชุมบริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นตั้งข้อซักถาม ให้ข้อเสนอแนะ หรือแสดงความเห็นต่อที่ประชุมในประเด็นต่าง ๆ อย่างอิสระและเท่าเทียมกัน ทั้งนี้ ในการประชุมผู้ถือหุ้นจะมีกรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อตอบคำถามและให้ข้อมูลรายละเอียดในที่ประชุมบริษัท จะจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายในสิบสี่ (14) วันนับแต่วันประชุมผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเผยแพร่บันทึกรายละเอียดการประชุมอย่างครบถ้วนเหมาะสม



2. การแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการ รวมทั้งการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

2.1 การแต่งตั้งกรรมการบริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการแต่งตั้งเป็นกรรมการในที่ประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมแนบประวัติโดยย่อและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ของกรรมการแต่ละคนที่จะเสนอแต่งตั้งต่อผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

2.2 การถอดถอนกรรมการในการถอดถอนกรรมการคนใดคนหนึ่งออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนดและข้อบังคับของบริษัท โดยต้องใช้คะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3 ใน 4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง ของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

2.3 การกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการ ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการ ทั้งที่เป็นตัวเงินและ/หรือมิใช่ตัวเงิน โดยจะมีวาระการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี รวมทั้ง นำเสนอหลักเกณฑ์และนโยบายในการกำหนดค่าตอบแทนและค่าตอบแทนของกรรมการในแต่ละตำแหน่งทั้งที่เป็นตัวและ/หรือมิใช่ตัวเงินเพื่อให้ผู้ถือหุ้นรับทราบเป็นประจำทุกปีด้วย

3. สิทธิในการอนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าสอบบัญชี

บริษัทกำหนดให้การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าสอบบัญชี ต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติโดยผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ทุกครั้ง ซึ่งผู้สอบบัญชีของบริษัทต้องมีความเป็นอิสระและเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยบริษัทจะแนบรายละเอียดเกี่ยวกับผู้สอบบัญชีที่เสนอเข้ารับการแต่งตั้ง สำนักงานสอบบัญชีที่สังกัด ประสบการณ์ ความสามารถของผู้สอบบัญชี ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี จำนวนปีที่ผู้สอบบัญชีรายนั้นเป็นผู้สอบบัญชีให้บริษัท (กรณีเสนอแต่งตั้งรายเดิม) และค่าบริการของผู้สอบบัญชี และ/หรือ ค่าบริการอื่น (ถ้ามี) ไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมและเผยแพร่บนเว็บไซต์บริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถพิจารณาความเหมาะสมของผู้สอบบัญชีก่อนพิจารณาอนุมัติ

4. สิทธิในการรับส่วนแบ่งกำไร

บริษัทกำหนดการจัดสรรส่วนแบ่งกำไรให้ผู้ถือหุ้นในรูปของเงินปันผล โดยต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติจากผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี หรือการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น หรือการประชุมคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

5. สิทธิในการได้รับข้อมูล ข่าวสาร ผลการดำเนินงาน และนโยบายการบริหารงานอย่างสม่ำเสมอและทันเวลา

บริษัทมีนโยบายในการเปิดเผยต่อผู้ถือหุ้นด้วยความโปร่งใส ถูกต้อง ครบถ้วน โดยไม่เลือกปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง ผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิเข้าถึงและได้รับข้อมูล ข่าวสาร ผลการดำเนินงาน และนโยบายการบริหารงานของบริษัทที่เปิดเผยอย่างเพียงพอ สม่ำเสมอ ทันเวลาและเท่าเทียมกัน โดยสามารถติดต่อบริษัทหรือรับข้อมูลผ่านช่องทางติดต่อต่าง ๆ อาทิ เว็บไซต์บริษัท https://www.itthi.co.th, Email : cs@lighttrio.com

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (The Equitable Treatment of Shareholders)

บริษัทจะให้โอกาสแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันทุกราย และกำหนดให้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมเป็นไปตามจำนวนหุ้น โดยหนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียงและไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการจำกัดหรือละเมิดสิทธิหรือลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย นักลงทุนสถาบัน ผู้ถือหุ้นต่างชาติ บริษัทกำหนดให้กรรมการอิสระเป็นผู้มีหน้าที่ดูแลผู้ถือหุ้นส่วนน้อย โดยผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอแนะ แสดงความคิดเห็น หรือข้อร้องเรียนไปยังกรรมการอิสระ ซึ่งจะพิจารณาดำเนินการให้เหมาะสมในแต่ละเรื่อง เช่น หากเป็นข้อร้องเรียน กรรมการอิสระจะดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริงและหาวิธีการแก้ไขให้เหมาะสม กรณีเป็นข้อเสนอแนะที่เป็นเรื่องสำคัญและมีผลต่อผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม หรือมีผลต่อการประกอบธุรกิจของบริษัท กรรมการอิสระจะเสนอเรื่องดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณากำหนดเป็นวาระการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้น เป็นต้น โดยบริษัทจะดำเนินการเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทอย่างน้อย 7 วันก่อนวันนัดประชุมผู้ถือหุ้น

การดำเนินการประชุมเป็นไปตามข้อบังคับบริษัทตามลำดับวาระการประชุม มีการเสนอรายละเอียดในแต่ละวาระครบถ้วน มีการแสดงข้อมูลประกอบการพิจารณาอย่างชัดเจน รวมทั้งจะไม่เพิ่มวาระการประชุมที่ไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระที่มีความสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจ ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใด ๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะที่บริษัทได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม การลงคะแนนเสียงเป็นไปอย่างโปร่งใสตามลำดับวาระที่กำหนด โดยวาระการเลือกตั้งกรรมการจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการด้วยการลงมติเป็นรายบุคคล

นอกจากนั้น บริษัทได้กำหนดมาตรการการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งหมายถึง กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน (รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) โดยห้ามบุคคลที่เกี่ยวข้องทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทเป็นระยะเวลาอย่างน้อย 1 เดือนก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี และควรรอคอยอย่างน้อย 24 ชั่วโมงภายหลังการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวให้แก่สาธารณชนแล้ว รวมทั้งห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลนั้นต่อบุคคล

บริษัทได้ให้ข้อมูลแก่กรรมการ และผู้บริหารเกี่ยวกับหน้าที่ที่ผู้บริหารต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัท และบทกำหนดโทษตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 และตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และในกรณีที่กรรมการหรือผู้บริหารมีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัทของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วันทำการ ให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทราบเพื่อเผยแพร่ต่อสาธารณะต่อไป โดยบริษัทมีมาตรการในการติดตามการซื้อขายหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารโดยกำหนดให้เลขานุการบริษัทมีหน้าที่ประสานงานกับกรรมการและผู้บริหารเพื่อรวบรวมธุรกรรมการซื้อขายหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารเพื่อนำมาแจ้งให้แก่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้รับทราบในทุกครั้งที่มีการประชุม

3. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (The Role of Stakeholders)

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ พนักงานและผู้บริหารของบริษัท หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก เช่น คู่แข่ง คู่ค้า ลูกค้า เป็นต้น โดยบริษัทตระหนักดีว่า การสนับสนุนและข้อคิดเห็นจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจะเป็นประโยชน์ในการดำเนินงานและการพัฒนาธุรกิจของบริษัท ดังนั้น บริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวได้รับการดูแลเป็นอย่างดี นอกจากนั้น บริษัทยังส่งเสริมให้มีความร่วมมือระหว่างบริษัทและกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม เพื่อสร้างความมั่นคงให้แก่บริษัทตามแนวทาง ดังต่อไปนี้

(ก) ผู้ถือหุ้น : บริษัทมุ่งเน้นพัฒนาองค์กรให้มีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทมีรายได้และผลกำไรเพิ่มขึ้นได้ เป็นการเพิ่มมูลค่าของบริษัทและส่งผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทได้รับผลตอบแทนสูงสุด

(ข) ลูกค้า : บริษัทคำนึงถึงคุณภาพและมาตรฐานของผลิตภัณฑ์รวมถึงการเอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้าด้วยความซื่อสัตย์และเป็นธรรม

(ค) คู่ค้า : บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเป็นธรรม เป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า และ/หรือข้อตกลงในสัญญาที่ทำร่วมกัน เพื่อก่อให้เกิดความสัมพันธ์อันดีทางธุรกิจซึ่งจะเป็นประโยชน์ทุกฝ่าย

(ง) คู่แข่ง : บริษัทส่งเสริมนโยบายการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรีและเป็นธรรม และจะปฏิบัติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่ดี

(จ) พนักงาน : บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม ให้ผลตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม รวมถึงการสนับสนุนเพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงาน

(ฉ) ชุมชนและสังคม : บริษัทให้ความสำคัญและรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม โดยดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม และให้การสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ ที่เกื้อกูลและสร้างสรรค์ต่อสังคมตามความเหมาะสม

(ช) สิ่งแวดล้อม : บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบต่างๆ เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด และวางแนวทางในการควบคุมผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ บริษัทจะปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายและกฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย เหล่านั้นได้รับการดูแลอย่างดี

4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

บริษัทตระหนักดีถึงความสำคัญของการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส ทั้งรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไป ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนข้อมูลอื่นที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทซึ่งล้วนมีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท โดยบริษัทได้ดำเนินการเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และสาธารณชนผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลต่าง ๆ ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในส่วนของงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์นั้น บริษัทยังไม่ได้จัดตั้งหน่วยงานเฉพาะ อย่างไรก็ตามบริษัทได้มอบหมายให้

เลขานุการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในส่วนของงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) เพื่อทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์และภาครัฐที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่องบการเงินและสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอในงบการเงิน ซึ่งในการนี้น คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้สอบทานคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

ทั้งนี้ บริษัทฯ ให้ความสำคัญ ในการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารของบริษัทฯ โดยได้กำหนดนโยบายในการเผยแพร่ ข้อมูลสารสนเทศ ที่สำคัญต่างๆ ให้ทันเวลา ครบถ้วน โปร่งใส แก่ผู้มีส่วนได้เสีย ผู้ถือหุ้นรับทราบอย่างเท่าเทียมกัน ทั้งภาษาไทยและอังกฤษ ดังนี้

1. การเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญเกี่ยวกับบริษัทให้กับผู้ถือหุ้นและนักลงทุนรับทราบ อย่างถูกต้อง โปร่งใส และทันเวลา โดยบริษัทฯ ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อรายงานงบการเงินที่มีข้อมูลที่ถูกต้อง

2. แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี /รายงานประจำปี ซึ่งมีทั้งแบบรูปเล่ม และเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์บริษัทฯ https://www.itthi.co.th ซึ่งครอบคลุมตามข้อพึงปฏิบัติที่สำหรับกรรมการบริษัทฯ และตามที่ตลาดหลักทรัพย์ได้กำหนดไว้ ได้แก่ งบการเงิน คำอธิบายและวิเคราะห์งบการเงิน พร้อมทั้งรายงานความรับผิดชอบของกรรมการต่อรายงานทางการเงิน แสดงคู่ไว้กับรายงานของผู้สอบบัญชี ในรายงานประจำปี รายงานของคณะกรรมการชุดย่อย โครงสร้างคณะกรรมการ วิสัยทัศน์ และพันธกิจ เป็นต้น

3. เว็บไซต์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) โดยบริษัทฯ ได้แจ้งข้อมูลและการเปลี่ยนแปลงต่างๆ ตามที่ ก.ล.ต. กำหนดอย่างครบถ้วน และข้อมูลดังกล่าว ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนผ่านทางเว็บไซต์ของ ก.ล.ต. เช่น รายงาน 56-1 รายงานประจำปี งบการเงิน รายงานระหว่างกัน และการเปลี่ยนแปลงในการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ

4. ผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) เป็นผู้รับผิดชอบในการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ ผ่านทางเว็บไซต์บริษัท https://www.itthi.co.th ในหัวข้อนักลงทุนสัมพันธ์ ซึ่งได้รวบรวมข้อมูลที่รายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ ข้อมูลเกี่ยวกับผู้ถือหุ้น การวิเคราะห์ ผลการดำเนินงานรายไตรมาส ราคาหุ้น ธุรกิจในกลุ่มบริษัท โดยมีการปรับปรุงข้อมูลให้ทันต่อสถานการณ์อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้นักลงทุน หรือผู้ที่มีส่วนได้เสีย สามารถเข้าถึงข้อมูลของบริษัทได้อย่างรวดเร็ว ทั้งทางตรงและทางอ้อม สามารถสรุปได้ ดังนี้

- ทางตรง บริษัทฯ ได้จัดให้ผู้บริหารได้มีโอกาสพบปะผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ นักลงทุนและพนักงานผ่านกิจกรรมต่างๆ เพื่อนำเสนอผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ เช่น งานบริษัทจดทะเบียนพบนักลงทุน (Opportunity Day) โดยในรอบปีที่ผ่านมามีการดำเนินกิจกรรม ดังนี้

- ทางอ้อม : บริษัท ฯ มีการให้ข้อมูลต่างๆเกี่ยวกับบริษัท ผลการดำเนินงาน งบการเงินและการรายงานสารสนเทศ ต่างๆ ที่บริษัทได้แจ้งผ่านทางตลาดหลักทรัพย์ และผ่านทางเว็บไซต์บริษัทฯ https://www.itthi.co.th/ ในช่องนักลงทุนสัมพันธ์ ซึ่งมีข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ อีกทั้ง มีการปรับปรุงให้มีความเป็นปัจจุบัน และนักลงทุนสามารถติดต่อหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ตามช่องทาง ดังนี้

กิจกรรม (Opportunity Day)

โดยในปี 2566 บริษัทฯ เข้า ร่วมทั้งหมด 1 ครั้ง ดังนี้

1. วันที่ 22 ธันวาคม 2566
   ประกอบไตรมาส 3/2566

กิจกรรมพบปะผู้บริหาร หรือเยี่ยมเยียนบริษัท (Company Visit)

โดยในปี 2566 บริษัทฯ เข้า ร่วมทั้งหมด 2 ครั้ง ดังนี้

1. วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2566
2. วันที่ 8 เมษายน 2566

1. การใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทให้ความสำคัญกับการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดหลักธรรมาภิบาล ความซื่อสัตย์สุจริตในการดำเนินธุรกิจ และเพื่อให้แน่ใจว่านักลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัทได้รับสารสนเทศที่เชื่อถือได้อย่างเท่าเทียมกัน และทันท่วงที บริษัทจึงได้กำหนดระเบียบการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายในและระเบียบการซื้อขายหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ให้สอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวกับหลักทรัพย์และมุ่งเน้นความโปร่งใสในการประกอบธุรกิจ สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1.1 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับต้องไม่ใช้ข้อมูลภายในและข้อมูลที่ตนล่วงรู้จากการปฏิบัติหน้าที่ของบริษัทที่มีสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์ที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะหรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทอันนำมาซึ่งผลประโยชน์ของตนเองและผู้อื่น

1.2 กรรมการ ผู้บริหารและผู้บริหารระดับสูงมีหน้าที่ที่จะต้องรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ตามหลักเกณฑ์ของกฎหมายและจำกัดการซื้อขายหลักทรัพย์บริษัท ในช่วงเวลาที่กำหนด

1.3 บริษัทมีหน้าที่เปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการดำเนินงานที่สำคัญของบริษัทให้สาธารณชนทราบโดยทันทีและอย่างทั่วถึง โดยผ่านสื่อและวิธีการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และนโยบายการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท รวมถึงผ่านสื่ออื่น ๆ ของบริษัท เพื่อให้แน่ใจว่าข้อมูลข่าวสารได้เข้าถึงนักลงทุนทุกกลุ่มอย่างทันท่วงทีและเท่าเทียมกัน

2. การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใด ๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องทำเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเท่านั้น และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเกี่ยวโยงกับรายการที่พิจารณา ต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์หรือการเกี่ยวโยงของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมพิจารณาตัดสิน รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้นๆ

คณะกรรมการตรวจสอบจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวโยงกัน และรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้มีการพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบและถือเป็นการปฏิบัติที่อยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งจะมีการเปิดเผยไว้ในงบการเงินรายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)

นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทให้ความสำคัญในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ โดยมุ่งเน้นการส่งเสริมคุณธรรม สร้างจิตสำนึกและค่านิยมที่ถูกต้องในการปฏิบัติงาน บริษัทจึงกำหนดแนวทางการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสื่อสารให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้รับทราบ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ดังนี้

1). สร้างจิตสำนึก ค่านิยม ทัศนคติให้แก่พนักงานในการปฏิบัติงานตามกฎหมาย กฎระเบียบ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต

2). กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติหน้าที่ตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

3). จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการตรวจสอบและถ่วงดุลการใช้อำนาจอย่างเหมาะสม เพื่อป้องกันมิให้พนักงานทุจริตหรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันต่างๆ

4). กำหนดระบบการตรวจสอบภายในที่ครอบคลุมด้านการเงินและการบัญชีที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าธุรกรรมทางการเงินดังกล่าวเป็นไปด้วยความถูกต้อง โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้

5). ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน กระทำการใด ๆ อันเป็นการเรียกร้อง หรือยอมรับซึ่งทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด สำหรับตนเองหรือผู้อื่นที่ส่อไปในทางจูงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่มิชอบ หรืออาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์อันชอบธรรม

6). กำหนดหลักการให้หรือการรับของขวัญ สิ่งของ หรือการบัน-

เทิงที่อาจมีผลส่อให้เกิดข้อสงสัยในพฤติกรรมการทุจริตหรือการให้สินบน หากเป็นการรับของขวัญควรเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล และต้องไม่เป็นเงินสดหรือเทียบเท่าเงินสด และต้องตระหนักว่าการกระทำใด ๆ ต้องอยู่ภายใต้ความโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้

7). กำหนดระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง การเบิกจ่ายเงิน หรือการทำสัญญาใด ๆ โดยแต่ละขั้นตอนต้องมีหลักฐานประกอบอย่างชัดเจนและมีการกำหนดอำนาจอนุมัติอย่างเหมาะสมและรัดกุม

8). ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ให้หรือเสนอที่จะให้ทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใดแก่บุคคลภายนอก เพื่อจูงใจให้บุคคลนั้นกระทำหรือละเว้นการกระทำใดที่ผิดต่อกฎหมายหรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน

9). จัดให้มีกลไกการรายงานสถานะทางการเงินที่โปร่งใสและถูกต้อง

10). จัดให้มีการสื่อสารนโยบายและแนวทางการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปยังกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของบริษัทให้รับทราบและเข้าใจอย่างถ่องแท้เพื่อนำไปปฏิบัติโดยผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น การอบรมพนักงาน ระบบการสื่อสารภายในองค์กร เป็นต้น

11). กำหนดช่องทางการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันในกรณีที่พบเหตุการณ์ที่น่าสงสัยอันส่อให้เกิดการทุจริตและการประพฤติมิชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท โดยผู้แจ้งเบาะแสสามารถส่งรายละเอียดและหลักฐานต่าง ๆ ไปยังบริษัท โดยผ่านช่องทาง อีเมล cs@lighttrio.com, จดหมายตามที่อยู่ บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) เลขที่ 89/18-19 หมู่ที่ 5 ตำบลพันท้ายนรสิงห์ อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร 74000

12). จัดทำกลไกการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสการทุจริตคอร์รัปชั่นที่เกี่ยวข้องกับบริษัทโดยการกำหนดข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแสให้เป็นความลับกรณีที่ข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแสถูกเปิดเผย ผู้ที่มีหน้าที่ดูแลรับผิดชอบข้อมูลดังกล่าวจะต้องถูกดำเนินการลงโทษทางวินัย

13). กำหนดบทลงโทษกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่มีกระทำการทุจริตคอร์รัปชั่นหรือสนับสนุนการกระทำที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชั่น โดยจะดำเนินการลงโทษทางวินัยตามสมควรแก่กรณี เช่น ตักเตือนเป็นลายลักษณ์อักษร ลดค่าจ้าง พักงาน เลิกจ้าง และดำเนินคดีตามกฎหมาย เป็นต้น

14). กำหนดให้มีการตรวจสอบ และรายงานตามลำดับขั้นของสายงานการบังคับบัญชา ของผู้กระทำการทุจริต จนกระทั่งถึงคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบ ณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัท

15). กำหนดให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริตขึ้น รวมถึงผลกระทบโดยครอบคลุมการทุจริตแบบต่างๆ เช่น การจัดทำรายงานทางการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียทรัพย์สิน การคอร์รัปชัน การที่ผู้บริหารสามารถฝ่าฝืนระบบควบคุมภายใน (management override of internal controls) การเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้องเป็นต้น

3. การติดตามและการประเมินผล

บริษัทมอบหมายให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ในการประสานงานและติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและนำผลการติดตามและการประเมินผลเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้รับทราบต่อไป



4. ช่องทางในการแจ้งเบาะแสการกระทำความผิด หรือข้อร้องเรียน

บริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแส ข้อเสนอแนะ หรือข้อร้องเรียนกรณีเกี่ยวกับการทุจริตและมีแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการมอบหรือรับของกำนัลทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด ที่ต้องดำเนินไปอย่างโปร่งใส เป็นธรรมภายใต้กฎระเบียบ และขั้นตอนปฏิบัติของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทได้มีการสื่อสารระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัทให้แก่ผู้บริหารและพนักงานทุกคนทราบและถือปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง



การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

บริษัทมีการแต่งตั้งเลขานุการบริษัทเป็นผู้รับเรื่องร้องเรียนโดยตรง และมีคณะกรรมการตรวจสอบร่วมในการตรวจสอบความถูกต้องอย่างเป็นธรรม กำหนดนโยบายการจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ มีการรายงานที่โปร่งใส และตรวจสอบได้ เพื่อให้ผู้ร้องทุกข์หรือผู้ร้องเรียนไว้วางใจ และเชื่อมั่น ในกระบวนการสอบสวนที่เป็นธรรมรวมถึงการกำหนดนโยบายการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต และสำหรับผู้ที่แจ้งแบะแสหรือข้อร้องเรียนที่เป็นพนักงาน ลูกค้า หรือบุคคลที่รับจ้างทำงานให้แก่บริษัทจะได้รับการคุ้มครองสิทธิตามกฎหมาย ซึ่งได้มีการกำหนดรายละเอียดไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

ในกรณีที่ผู้ส่วนได้เสียกลุ่มใด มีข้อสงสัย หรือพบเห็นการกระทำที่สงสัยว่ามีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับ หรือจริยธรรมทางธุรกิจ สามารถแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน พร้อมส่งรายละเอียดหลักฐานต่าง ๆ ได้ที่

ทางไปรษณีย์

ถึงประธานคณะกรรมการตรวจสอบ หรือ เลขานุการบริษัท บมจ. อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น เลขที่ 89/18-19 หมู่.5 ต.พันท้ายนรสิงห์ อ.เมืองสมุทรสาคร จ.สมุทรสาคร 74000

ทางอีเมลล์

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ Tachanun990@gmail.com

หรือเลขานุการบริษัท cs@lighttrio.com

โทรศัพท์ : 034-872577

โทรสาร : 034-872566

ในปี 2566 บริษัทฯ ไม่ได้รับข้อร้องเรียนหรือพบเห็นการกระทำผิดในด้านจรรยาบรรณหรือด้านจริยธรรมทางธุรกิจ ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ด้านการทุจริตคอร์รัปชัน (ตามตารางแสดง)

จรรยาบรรณ	ขั้นตอน/กระบวนการ		
	การแจ้งข้อร้องเรียน	การตรวจสอบ	ปิดข้อร้องเรียน
การปฏิบัติตามกฎระเบียบ	0	0	0
การทุจริตคอร์รัปชัน	0	0	0
สิ่งแวดล้อมอาชีวอนามัยและความปลอดภัย	0	0	0
สังคมชุมชน	0	0	0

5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Responsibilities of the Board of Directors)

1. โครงสร้างคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ความสามารถ โดยเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายและภาพรวมขององค์กร ตลอดจนมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแล ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้อย่างเป็นอิสระ

ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 9 ท่าน ซึ่งได้รวมกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 4 ท่าน ที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระ ซึ่งจะทำให้เกิดการถ่วงดุลในการออกเสียงพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ตลอดจนมีคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบไปด้วยคณะกรรมการอิสระทั้ง 3 ท่าน ทำหน้าที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นในการทำหน้าที่กำกับดูแลดำเนินงานของบริษัทให้มีความถูกต้องและโปร่งใส

ตามข้อบังคับของบริษัทกำหนดไว้ว่า ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี กรรมการต้องออกจากตำแหน่งในอัตราส่วนหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้ที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้ใช้วิธีจับฉลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้

กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง อย่างไรก็ตาม กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้แต่งตั้งคณะอนุกรรมการจำนวน 3 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริหาร เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาหรือรับทราบ ซึ่งคณะอนุกรรมการแต่ละชุดมีสิทธิหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการแต่ละชุด

บริษัทมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการแต่ละคณะไว้อย่างชัดเจน โดยเฉพาะคณะกรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ส่งผลให้คณะกรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่มีอำนาจเบ็ดเสร็จ และมีการถ่วงดุลในมติที่สำคัญ ซึ่งจะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) รวมทั้งกรรมการบริษัทจะไม่สามารถอนุมัติรายการใดๆที่ตนเอง หรือบุคคลที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของตนเองมีส่วนได้เสียในการทำรายการนั้น

ทั้งนี้ บริษัทมีเลขานุการคณะกรรมการบริษัท ซึ่งทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบและปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ

2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ ทักษะและความเชี่ยวชาญที่หลากหลาย และมีภาวะผู้นำ ซึ่งเป็นที่ยอมรับ โดยคณะกรรมการบริษัทจะมีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ นโยบายแนวทางในการประกอบธุรกิจ และกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น และเพื่อประโยชน์ในการติดตามและกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทอย่างใกล้ชิด คณะกรรมการบริษัทจึงได้จัดตั้งคณะกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อติดตามและดูแลการดำเนินงานของบริษัท

3. การประชุมคณะกรรมการ

ตามข้อบังคับของบริษัท บริษัทจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยทุก 3 เดือน และจะจัดให้มีการประชุมพิเศษเพิ่มตามความจำเป็น มีการส่งหนังสือเชิญประชุมล่วงหน้า 7 วัน ก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิประโยชน์ของบริษัท ทั้งนี้ในการประชุมแต่ละครั้งได้มีการกำหนดวาระในการประชุมอย่างชัดเจน มีเอกสารประกอบการประชุมที่ครบถ้วนเพียงพอ โดยจัดส่งให้กับคณะกรรมการล่วงหน้า เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม

ในการประชุม ประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่าง ๆ เพื่อเข้ารับพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้ โดยที่กรรมการทุกท่านสามารถอภิปรายและแสดงความคิดเห็นได้อย่างเปิดเผย และมีประธานที่ประชุมเป็นผู้ประมวลความเห็นและข้อสรุปที่ได้จากการประชุม ทั้งนี้ ในการลงมติในที่ประชุม คณะกรรมการบริษัทให้ถือมติเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียง โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุม และ/หรือ ไม่ใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ๆ ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเพื่อชี้ขาด นอกจากนี้รายงานการประชุมจะถูกจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษรภายหลังมีการประชุมเสร็จ และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัท พร้อมให้คณะกรรมการบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้ นอกจากนี้สำหรับจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการนั้น จะต้องมีจำนวนกรรมการอยู่ในองค์ประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

ทั้งนี้ ที่ผ่านมาบริษัทได้ดำเนินการจัดส่งเอกสารประกอบวาระการประชุมล่วงหน้าทุกครั้ง เพื่อให้กรรมการบริษัท มีเวลาที่จะศึกษาข้อมูลในเรื่องต่าง ๆ อย่างเพียงพอ และจะมอบหมายให้เลขานุการคณะกรรมการเข้าร่วมการประชุมด้วยทุกครั้ง โดยเลขานุการคณะกรรมการจะเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม และจัดส่งให้ประธานกรรมการบริษัทพิจารณาลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง โดยเสนอให้ที่ประชุมรับรองในวาระแรกของการประชุมครั้งถัดไป รวมทั้งเป็นผู้จัดเก็บข้อมูลหรือเอกสารเกี่ยวกับการประชุมต่าง ๆ เพื่อสะดวกในการสืบค้นอ้างอิงในภายหลัง

4. วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการ

ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งตามวาระเท่ากับอัตราหนึ่งในสาม (1 ใน 3) ของกรรมการทั้งหมด ถ้าจำนวนกรรมการที่จะออกจากตำแหน่งตามวาระแบ่งออกให้ตรงเป็นสาม (3) ส่วนไม่ได้ ให้เปลี่ยนเป็นคำว่าก็ให้ออกโดยจำนวน ใกล้ที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม โดยกรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สอง ให้กรรมการจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนในปีที่สามให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ทั้งนี้กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่ง ซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้มีหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงิน โดยมีฝ่ายบัญชีและการเงิน และผู้สอบบัญชีมาประชุมร่วมกัน เพื่อนำเสนอรายงานทางการเงินต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส

คณะกรรมการบริษัทถือเป็นผู้รับผิดชอบต่องบการเงินของบริษัท รวมทั้งสารสนเทศทางการเงิน (รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน) ที่ปรากฏในรายงานประจำปี ว่างบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี รับรองและตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัท และการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญ ทั้งข้อมูลทางการเงิน และไม่ใช่การเงิน มีการดำเนินการบนพื้นฐานของข้อเท็จจริงอย่างครบถ้วน และสม่ำเสมอ

การสื่อสารกับคณะกรรมการ

บริษัทจัดให้มีช่องทางสำหรับผู้มีส่วนได้เสียในการติดต่อสื่อสารกับคณะกรรมการ โดยสามารถส่งจดหมายสื่อสาร แจ้งข้อมูล หรือข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์มายังบริษัท เพื่อพิจารณาดำเนินการตามกระบวนการที่กำหนด

รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของคณะกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ กำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ต้องรายงานความเกี่ยวข้องในการบริหารจัดการของบริษัทฯ และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ (แบบ 59) ทั้งของตนเอง รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 3 วัน นับตั้งแต่วันที่เข้าทำรายการ ยกเว้นในกรณีที่การเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์เป็นผลมา

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีเจตนารมณ์ที่จะส่งเสริมให้บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจและการบริหารงานอย่างมีคุณธรรมจริยธรรมและปฏิบัติตามกฎหมาย ตลอดจนมีความรับผิดชอบต่อสังคมและเศรษฐกิจโดยรวม ทั้งเป็นการส่งเสริมระบบการกำกับดูแลกิจที่ดี (Good Corporate Governance) ซึ่งได้ยึดหลักความซื่อสัตย์ยุติธรรม ความโปร่งใสเป็นสำคัญ และมุ่งเน้นการสร้างประโยชน์แก่ผู้ถือหุ้น และคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้จัดทำจรรยาบรรณธุรกิจเพื่อใช้บังคับกับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัท ตลอดจน บุคคลอื่นๆ ที่ได้กระทำในนามของบริษัทฯ อันส่งผลกระทบต่อภาพพจน์ที่ดีของบริษัทฯ ให้กับนักลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องและได้รับความเชื่อมั่นจากสังคม ทั้งนี้ ตามหลักมาตรฐานสากล บริษัทฯ ได้มีการเผยแพร่จรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับสมบูรณ์ได้จาก ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทที่ (www.itthi.co.th) ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี หัวข้อ จรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อความสะดวกของกรรมการผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทการใช้หรือการเข้าถึงนโยบาย ฉบับนี้

คิวอาร์โค้ด จรรยาบรรณธุรกิจ

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1.ข้อมูลการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัท ได้ตระหนักถึงความสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้การบริหารจัดการและการดำเนินงานของบริษัทฯ มีความโปร่งใส และเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และสอดคล้องตามนโยบายหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code : CG Code) ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ซึ่งที่ผ่านมาบริษัทได้ดำเนินการภายใต้กรอบ การกำกับดูแลกิจการที่ดีตลอดมา

ในปี 2566 บริษัทฯ มีการพิจารณาทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และข้อพึงปฏิบัติที่ดี ในการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้สอดคล้องกับการดูแลกิจการที่ดี ตามมาตรฐานสากล ภายใต้กรอบกฎหมาย หลักเกณฑ์ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องตามแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินกิจการของกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานในทุกระดับ ตลอดจนมีการพิจารณาทบทวนนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การแจ้งเบาะแส หรือเรื่องร้องเรียนให้สอดคล้องกับเกณฑ์การประเมินสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

6.3.2.การปฏิบัติตามหลักกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน 2560 (CG Code)

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 หรือ CG Code ซึ่งได้ตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ในฐานะผู้นำองค์กรในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อมาปรับใช้และสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน โดยในปี 2566 บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีแต่อาจจะไม่ครอบคลุม เกณฑ์ในบางเรื่อง เช่น

- การกำหนดให้คณะกรรมการบริษัท ควรประกอบไปด้วยกรรมการที่เป็นอิสระมากกว่าร้อยละ 50 นั้น บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและแนวทางการปฏิบัติเรื่องความขัดแย้งของผลประโยชน์ ซึ่งมีข้อกำหนดให้กรรมการหรือผู้ที่มีส่วนได้เสีย เกี่ยวข้องเข้าร่วมพิจารณาในเรื่องที่ต้องมีการตัดสินใจอนุมัติ ต่างๆ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทั้งนี้ หากวาระใดมีการพิจารณาเรื่องกรรมการ ท่านอาจจะมีส่วนได้เสีย หรือเกี่ยวข้อง กรรมการจะงดออกความเห็นในวาระ ดังกล่าว

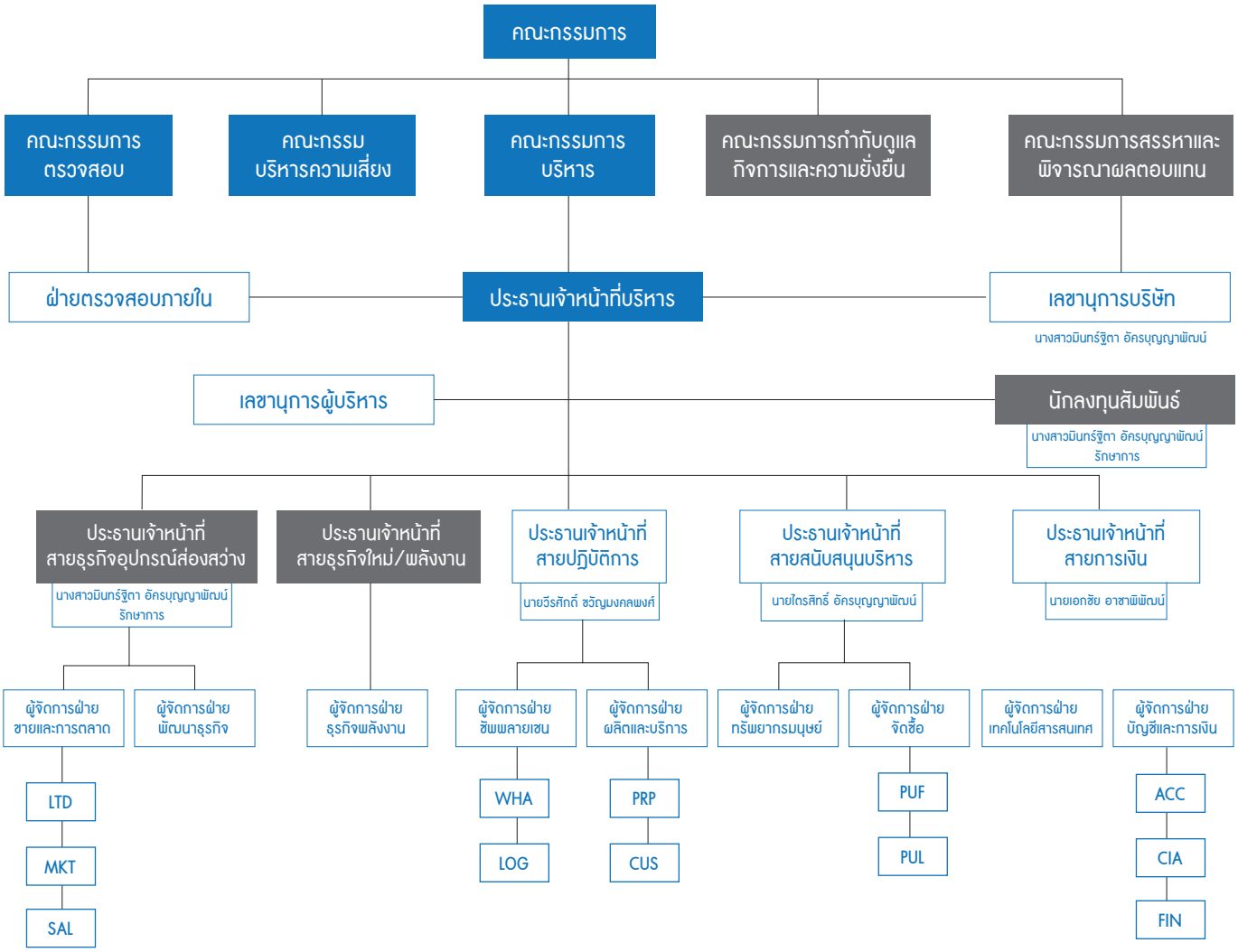
6.3.3.การเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติในเรื่องอื่นๆ

บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อรับรองว่าการประเมิน โครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (Corporate Governance Report (CGR)) และโครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมผู้ถือหุ้น ในปี 2566 บริษัทมีผลการประเมินดังนี้

- โครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย ประจำปี 2566 (Corporate Governance Report (CGR)) จากสถาบันกรรมการบริษัทไทย บริษัทฯ ยังไม่ได้เข้าร่วมการประเมินโครงการนี้
- โครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 บริษัทฯ ยังไม่ได้เข้าร่วมการโครงการประเมินนี้

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ 7

7.1. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

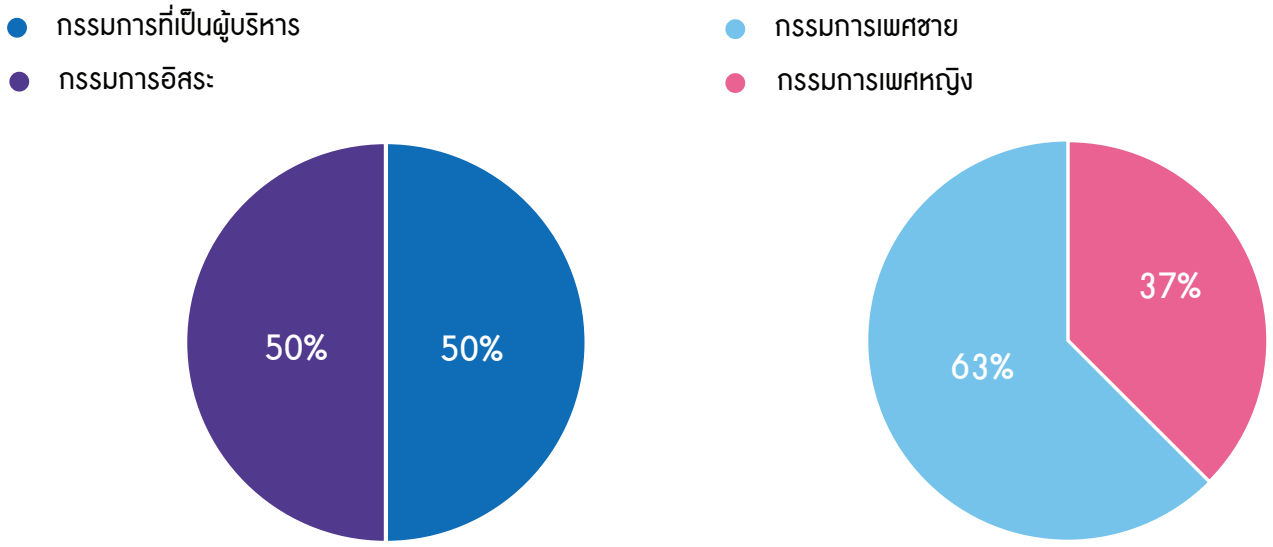


7.2. ข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ มีความหลากหลายด้านทักษะวิชาชีพ ความชำนาญ และความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านตาม DEMCO Board Skill Matrix อายุ เพศ และคุณสมบัติสำคัญอื่นๆ ที่จำเป็นและสอดคล้อง กับนโยบายการกำกับดูแลกิจของบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวน 8 ท่าน ได้แก่ กรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน กรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นเพศชาย จำนวน 5 ท่าน กรรมการที่เป็นเพศหญิง จำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ หลากหลายทั้งด้านวิศวกรรม บัญชีและการเงิน การจัดการองค์กร การวางแผนกลยุทธ์ การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการที่ดี กฎหมายและเทคโนโลยี รวมถึงประสบการณ์ด้านอื่นๆ อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ โดยองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท สามารถสรุปได้ ดังนี้



บริษัทฯ จะคำนึงถึงความลหากหลายในโครงสร้างของกรรมการ (Board skill matrix) กำหนดให้กรรมการบริษัทฯ มีระดับการศึกษาความรู้ความสามารถ ทักษะวิชาชีพ มีประสบการณ์ทำงานมีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน มีสภาวะความเป็นผู้นำ อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินกิจการของบริษัทฯ รวมถึงคุณธรรม จริยธรรม และการปฏิบัติตามกฎหมาย โดยมิใช้ข้อกำหนดทางเชื้อชาติ ภาษา เพศ เป็นต้น และบริษัทฯ ได้กำหนดคุณสมบัติด้านทักษะที่จำเป็นต่อการสรรหากรรมการ (Board Skill Matrix) ไว้ดังนี้

ตารางความรู้ความชำนาญ (Board Skill Matrix)

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

รายชื่อ/ ความรู้ความชำนาญเฉพาะด้าน	ความรู้เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท	ด้านบัญชีและการเงิน	ด้านกฎหมาย	ด้านกลยุทธ์	ด้านความเสี่ยง	ด้านเทคโนโลยี	ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี	ด้านการตรวจสอบ
1.ดร.รณชิต มหัทธนะพฤทธิ์	/	/		/				/
2.ดร.ทัชนันท์ กังวานตระกูล	/			/	/	/		/
3.ดร.ธีรศานต์ สหัสสพาศน์	/			/				/
4.นายเกรียงศักดิ์ บัวนุ่ม	/			/		/		
5.นายธนเสฏฐ์ อัครบุญญาพัฒน์	/			/	/	/	/	
6.นายไตรสิทธิ์ อัครบุญญาพัฒน์	/				/	/	/	
7.น.ส.ธัญย์สิตา อัครบุญญาพัฒน์	/							
8.น.ส.มินทร์ฐิตา อัครบุญญาพัฒน์	/	/		/	/		/	
9.นายวีระศักดิ์ ขวัญมงคลพงศ์1/	/	/	/		/		/	

หมายเหตุ : 1/ นายวีระศักดิ์ ขวัญมงคลพงศ์ กรรมการได้ขอลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 31 ตุลาคม 2566

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

7.2.2. ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

โครงสร้างองค์กรของบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยคณะกรรมการเหล่านี้ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ.39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ฉบับลงวันที่ 30 กันยายน 2559

ทุกประการ ดังนี้

คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวน 8 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อคณะกรรมการ1/		ตำแหน่ง	วันที่แต่งตั้ง	จำนวนหุ้น	ร้อยละของจำนวนหุ้นทั้งหมด
1.	ดร.รณชิต มหัทธนะพฤทธิ์	ประธานกรรมการ/ กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	21/10/2564	-	-
2.	ดร.ทัชนันท์ กังวานตระกูล	ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	21/10/2564	-	-
3.	ดร.ธีรศานต์ สหัสสพาศน์	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	21/10/2564	-	-
4.	นายเกรียงศักดิ์ บัวนุ่ม	กรรมการอิสระ	21/10/2564	-	-
5.	นายธนเสฏฐ์ อัครบุญญาพัฒน์	กรรมการ	15/10/2557	58,000,000	21.48
6.	นายไตรสิทธิ์ อัครบุญญาพัฒน์	กรรมการ	15/10/2557	60,000,000	22.22
7.	น.ส.ธัณย์สิตา อัครบุญญาพัฒน์	กรรมการ	01/01/2559	-	-
8.	น.ส.มินทร์ฐิตา อัครบุญญาพัฒน์	กรรมการ	01/01/2561	-	-
9.	นายวีระศักดิ์ ขวัญมงคลพงศ์2/	กรรมการ	04/01/2562	2,000,000	0.74

โดยมีนางสาวมินทร์ฐิตา อัครบุญญาพัฒน์เป็นเลขานุการบริษัท

หมายเหตุ : 1/ กรรมการทุกท่านผ่านการอบรม Director Certification Program (DCP) หรือ Director Accreditation Program (DAP) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

2/ นายวีระศักดิ์ ขวัญมงคลพงศ์ กรรมการได้ขอลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 31 ตุลาคม 2566

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท คือ นายไตรสิทธิ์ อัครบุญญาพัฒน์ หรือ นางสาวธัณย์สิตา อัครบุญญาพัฒน์ และนายธนเสฏฐ์ อัครบุญญาพัฒน์ หรือ นางสาวมินทร์ฐิตา อัครบุญญาพัฒน์ กรรมการสองคน ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตามสำคัญบริษัท

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2565 และปี 2566 มีดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการ	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/การประชุมทั้งหมดภายหลังเข้ารับตำแหน่ง	
	ปี 2565	ปี 2566
1. ดร.รณชิต มหัทธนะพฤทธิ์	4/4	4/4
2. ดร.ทัชนันท์ กังวานตระกูล	4/4	3/4
3. ดร.ธีรศานต์ สหัสสพาศน์	3/4	4/4
4. นายเกรียงศักดิ์ บัวนุ่ม	4/4	4/4
5. นายธนเสฏฐ์ อัครบุญญาพัฒน์	4/4	4/4
6. นายไตรสิทธิ์ อัครบุญญาพัฒน์	4/4	4/4
7. นายวีระศักดิ์ ขวัญมงคลพงศ์ 1/	4/4	4/4
8. น.ส.ธัณย์สิตา อัครบุญญาพัฒน์	4/4	4/4
9. น.ส.มินทร์ฐิตา อัครบุญญาพัฒน์	4/4	4/4

หมายเหตุ : 1) นายวีระศักดิ์ ขวัญมงคลพงศ์ กรรมการได้ขอลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 31 ตุลาคม 2566



7.2.3 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

1.ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2564 มีการกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมาย โดยสรุปอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบที่สำคัญได้ดังนี้

1). ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท

2). กำหนดนโยบาย เป้าหมาย แผนงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณประจำปี

3). ควบคุม กำกับ ดูแล ให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายและงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

4). มีอำนาจตรวจสอบ และพิจารณาอนุมัตินโยบาย แนวทาง และแผนการดำเนินงานสำหรับโครงการลงทุนขนาดใหญ่ของบริษัทตามที่ได้รับเสนอจากคณะอนุกรรมการ หรือฝ่ายบริหาร

5). มีอำนาจแต่งตั้ง มอบหมาย หรือแนะนำให้อนุกรรมการหรือคณะทำงานเพื่อพิจารณาหรือปฏิบัติในเรื่องใดเรื่องหนึ่งที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

6). ดำเนินการให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งการจัดการความเสี่ยงและความน่าเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน โดยจัดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้ติดตามและดำเนินการร่วม และประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบ

7). จัดทำรายงานประจำปีของคณะกรรมการ และรับผิดชอบต่อการจัดทำและเปิดเผยงบการเงินเพื่อแสดงถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น

8). จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัทและกำหนดให้มีการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อมีความจำเป็น

9). จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี ในรูปแบบการประเมินทั้งคณะเพื่อใช้เป็นกรอบในการทบทวนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

10). มีอำนาจพิจารณาและอนุมัติเรื่องใดๆ ที่จำเป็น และเกี่ยวเนื่องกับบริษัท หรือที่เห็นว่าเหมาะสมเพื่อประโยชน์ของบริษัท

11). แต่งตั้งกรรมการคนหนึ่งคนใดหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นกระทำการอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้การมอบอำนาจดังกล่าว ผู้ได้รับมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีอำนาจอนุมัติรายการที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (“บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง” ให้มีความความหมายตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และหลักทรัพย์) มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย



เว้นแต่เรื่องต่อไปนี้ จะกระทำได้ต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อน

- เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- การทำรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสียและอยู่ในข่ายที่กฎหมายหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ระบุให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- นอกจากนั้นในกรณีดังต่อไปนี้จะต้องได้รับความรับเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

- การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
- การรับซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทมหาชนอื่นหรือบริษัทเอกชนอื่นมาเป็นของบริษัท
- การทำ แก้ไข หรือเลิกสัญญา เกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัท หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
- การออกหุ้นใหม่เพื่อชำระแก่เจ้าหนี้ของบริษัท ตามโครงการแปลงหนี้เป็นทุน
- การลดทุนจดทะเบียนของบริษัท โดยการลดจำนวนหุ้น หรือลดมูลค่าหุ้น
- การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การควบหรือเลิกบริษัท
- เรื่องอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนด

ทั้งนี้ เรื่องใดที่กรรมการมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทหรือบริษัทย่อย กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าวไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

นอกจากนี้ คณะกรรมการยังมีขอบเขตหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ อาทิ การทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตามประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดเป้าหมายและกำหนดวัตถุประสงค์ที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจ และได้สื่อสารให้องค์กรขับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน โดยคำนึงจากปัจจัยแวดล้อมและวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในและภายนอกขององค์กรที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง โอกาสและอุปสรรค รวมทั้งมีการจัดสรรทรัพยากรให้มีความเหมาะสมให้สอดคล้องตามแผนงานที่กำหนดไว้ตลอดจนส่งเสริม สร้างนวัตกรรมและเทคโนโลยี มาใช้เพิ่มคุณค่าให้แก่องค์กรให้เจริญเติบโตอย่างยั่งยืน

2. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริษัท

ประธานกรรมการมีบทบาทหน้าที่กำกับดูแลการใช้นโยบาย และแนวทางปฏิบัติงานเชิงกลยุทธ์ของฝ่ายจัดการรวมทั้งให้คำแนะนำและสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของฝ่ายจัดการ แต่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานประจำของบริษัท ประธานกรรมการเป็นผู้ทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้น และสนับสนุนให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการประชุมตลอดจนดูแลให้การประชุมคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพจนสำเร็จลุล่วง ซึ่งบทบาทหลักสำคัญของประธานกรรมการบริษัทมีดังนี้

1). สนับสนุนให้มีการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพในคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

2). สนับสนุนให้เกิดการมีส่วนร่วมของกรรมการที่เป็นผู้บริหารกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและกรรมการอิสระในกิจกรรมและกระบวนการทางการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท

3). สนับสนุนให้มีการประเมินและพัฒนาผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

4). เป็นประธานในการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งกำหนดวาระการประชุมร่วมกับเลขานุการบริษัท โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่าง ๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้

5). เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีการลงคะแนนเสียง และคะแนนเสียง 2 ฝ่ายเท่ากัน

6). จัดให้คณะกรรมการบริษัทได้รับข้อมูลที่เพียงพอสำหรับการประชุมคณะกรรมการบริษัท

7). จัดให้มีช่องทางที่มีประสิทธิภาพในการติดต่อระหว่างคณะกรรมการบริษัทฝ่ายบริหารและผู้ถือหุ้น

8). แต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อสนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการบริษัท

3. วาระการดำรงตำแหน่ง

ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสามเป็นอัตราโดยให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้ที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจจะได้รับเลือกเข้ารับตำแหน่งใหม่ได้กรรมการบริษัทดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และเมื่อครบกำหนดออกตามวาระอาจได้รับการพิจารณาเลือกตั้งให้เป็นกรรมการบริษัทต่อไปได้

ทั้งนี้ กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้สูงสุดไม่เกิน 9 ปี นับแต่วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก เว้นแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะอนุมัติให้กรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระติดต่อกันเกินกว่า 9 ปีเป็นกรรมการอิสระต่อไป

นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- ตาย
- ลาออก
- ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย
- ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
- ศาลมีคำสั่งให้ออก

7.3. ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 3 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร เพื่อทำหน้าที่พิจารณากลั่นกรองการดำเนินงานเฉพาะเรื่องต่างๆ ที่สำคัญตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่คณะกรรมการมอบหมาย สมาชิกส่วนใหญ่ของคณะกรรมการชุดย่อยเป็นกรรมการอิสระ และได้กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน ดังนี้

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อช่วยงานคณะกรรมการบริษัท ในการปฏิบัติหน้าหน้าที่รับผิดชอบในการสอบทานคุณภาพและความน่าเชื่อถือของระบบบัญชี ระบบตรวจสอบ ระบบควบคุมภายใน ตลอดจนกระบวนการรายงานทางการเงินของบริษัทฯ โดยมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ	ตำแหน่ง	วันที่แต่งตั้ง
1. ดร.ทัชนันท์ กังวานตระกูล	ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	เมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2564
2. ดร.รณชิต มหัทธนะพฤทธิ์	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	เมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2564
3. ดร.ธีรศานต์ สหัสสพาศน์	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	เมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2564

โดยมีนางสาวมินทร์ฐิตา อัครบุญญาพัฒน์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ : 1) โดยกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน มีคุณสมบัติในการเป็นกรรมการตรวจสอบครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนดโดย ดร.รณชิต มหัทธนะพฤทธิ์ และ ดร.ธีรศานต์ สหัสสพาศน์ เป็นผู้ที่มีความรู้ทางด้านบัญชีและการเงิน (โปรดดูประวัติเพิ่มเติมของกรรมการตรวจสอบในเอกสารแนบ 1)

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2564 ได้กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบมีขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

1). สอบทานรายงานทางการเงินเพื่อให้มั่นใจว่า มีความถูกต้องและเชื่อถือได้ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินประจำปี และรายไตรมาส

2). สอบทานระบบการควบคุมภายในของบริษัท ให้มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล โดยอาจเสนอแนะให้มีการสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นสิ่งสำคัญ พร้อมทั้งนำข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการปรับปรุงแก้ไขระบบการควบคุมภายในที่สำคัญและจำเป็นเสนอคณะกรรมการบริษัท โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้จัดการแผนกตรวจสอบระบบงานภายใน

3). สอบทานการปฏิบัติตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

4). พิจารณาคัดเลือก และเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระทำหน้าที่ผู้สอบบัญชี เพื่อให้ดำเนินการตรวจสอบบัญชี ระบบควบคุมและงบการเงินของบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจและความรับผิดชอบในการคัดเลือก ประเมินผล เสนอค่าตอบแทน และกำกับดูแลการทำงานของผู้สอบบัญชี หรือการดำเนินการตรวจสอบอื่นใด รวมถึงสอบทาน หรือให้ความเชื่อมั่นบริษัทของผู้สอบบัญชีต่อคณะกรรมการบริษัท ผู้ตรวจสอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีแต่ละแห่งจะรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจในการอนุมัติเงื่อนไขและค่าบริการเบื้องต้นสำหรับบริการด้านการตรวจสอบและบริการอื่นที่เสนอโดยผู้ตรวจสอบบัญชี

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอต่อผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติแต่งตั้งผู้ตรวจสอบบัญชีและค่าบริการตรวจสอบบัญชี

5). ประชุมหารือร่วมกับผู้บริหารและผู้ตรวจสอบบัญชีตามความเหมาะสม เกี่ยวกับปัญหาและข้อจำกัดในการตรวจสอบ รวมถึงการดำเนินการของฝ่ายบริหารต่อปัญหาหรือข้อจำกัดนั้น ๆ และนโยบาย

การบริหารและการประเมินความเสี่ยงของบริษัท รวมถึงความเสี่ยงทางการเงินที่สำคัญและมาตรการของฝ่ายบริหารในการควบคุมและลดความเสี่ยงดังกล่าว นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบยังต้องดำเนินการแก้ไขความขัดแย้งใด ๆ ระหว่างผู้บริหารกับผู้สอบบัญชีที่เกี่ยวข้องกับรายงานทางการเงิน รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

6). ส่งเสริมและสร้างความมั่นใจเกี่ยวกับความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบต้องหารือกับผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและบริษัท รวมถึงความสัมพันธ์ใดๆ หรือบริการใด ๆ ระหว่างผู้สอบบัญชีกับบริษัท ตลอดจนความสัมพันธ์อื่นใดที่อาจส่งผลกระทบต่อความเที่ยงธรรมของผู้สอบบัญชี

7). สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัท มาตรฐานการบัญชีและนโยบายบัญชี และการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญเกี่ยวกับมาตรฐานบัญชี หลักการ หรือแนวทางปฏิบัติ รวมถึงการตัดสินใจทางบัญชีที่สำคัญ ที่ส่งผลกระทบต่อรายงานทางการเงินของบริษัท ซึ่งรวมถึงทางเลือก ความสมเหตุสมผล และผลของการตัดสินใจดังกล่าว

8). พิจารณารายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและครบถ้วน

9). สอบทานและอนุมัติหรือให้สัตยาบันในธุรกรรมใด ๆ ระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นธุรกรรมที่ถูกกำหนดให้เปิดเผยข้อมูลตามกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

10). พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายในตลอดจนให้ความเห็นในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ประเมินผลงานของเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

11). สอบทานแผนงานตรวจสอบภายในของบริษัท ตามวิธีการและมาตรฐานที่ยอมรับโดยทั่วไป

12). สอบทานให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

13). รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อย ปีละ 4 ครั้ง

14). สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชั่นของกิจการตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

15). ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตหน้าที่ ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเชิญให้ฝ่ายจัดการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น เข้าร่วมประชุมหรือส่งเอกสารที่เห็นว่าเกี่ยวข้องหรือจำเป็น

16). ให้มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษา หรือบุคคลภายนอก ตามระเบียบของบริษัทมาให้ความเห็นหรือให้คำปรึกษาในกรณีจำเป็น

17). จัดทำรายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

(ก). ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท

(ข). ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท

(ค). ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

(ง). ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

(จ). ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(ฉ). จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน

(ช). ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter)

(ซ). รายการอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

18). คณะกรรมการตรวจสอบต้องประเมินผลการปฏิบัติงานโดยการประเมินตนเอง และรายงานผลการประเมินพร้อมทั้งปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงานที่อาจเป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ในการจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกปี

19). พิจารณาทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

20). ในกรณีที่พบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท เช่น รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ข้อสงสัย หรือสันนิษฐานว่าอาจมีการทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นต้น ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร หากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาตามที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

21). ดูแลให้บริษัทมีช่องทางการรับแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนต่าง ๆ เกี่ยวกับรายงานในงบการเงินที่ไม่เหมาะสมหรือประเด็นอื่นโดยทำให้ผู้แจ้งเบาะแสมั่นใจว่า มีกระบวนการสอบทานที่เป็นอิสระและมีการดำเนินการติดตามที่เหมาะสม

22). ในกรณีจำเป็น คณะกรรมการตรวจสอบสามารถขอคำปรึกษาจากที่ปรึกษาภายนอก หรือ ผู้เชี่ยวชาญทางวิชาชีพเกี่ยวกับการปฏิบัติงานตรวจสอบ โดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายตามระเบียบของบริษัท

23). ปฏิบัติงานอื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายภายในขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

วาระการดำรงตำแหน่ง

1). ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ3 ปี และคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกได้ ทั้งนี้ นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการตรวจสอบจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

(ก). ตาย

(ข). ลาออก

(ค). ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบตามกฎบัตรนี้ หรือตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

(ง). พ้นวาระจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

(จ). ที่ประชุมผู้ถือหุ้น หรือคณะกรรมการบริษัทลงมติให้พ้นจากตำแหน่ง

(ฉ). ศาลมีคำสั่งให้ออก

2). กรรมการตรวจสอบคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัทโดยควรแจ้งเป็นหนังสือล่วงหน้าอย่างน้อย1 เดือน พร้อมเหตุผล โดยบริษัทจะแจ้งเรื่องการลาออกพร้อมสำเนาหนังสือลาออกให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้คณะกรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งต้องรักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินการต่อไปก่อนจนกว่าคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่จะเข้ารับหน้าที่

3). ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนขึ้นเป็นกรรมการตรวจสอบแทนภายใน 90 วัน เพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่ยังคงเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนแทน

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบบริษัทในปี 2565 และปี 2566 มีดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมการประชุม/จำนวนการประชุมทั้งหมด	
	ปี 2565	ปี 2565
1. ดร.ทัชนันท์ กังวานตระกูล	4/4	3/4
2. ดร.รณชิต มหัทธนะพฤทธิ์	4/4	4/4
3. ดร.ธีรศานต์ สหัสสพาศน์	3/4	4/4

หมายเหตุ : 1) โดยกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน มีคุณสมบัติในการเป็นกรรมการตรวจสอบครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนดและ ดร.รณชิต มหัทธนะพฤทธิ์และดร.ธีรศานต์สหัสสพาศน์ เป็นผู้ที่มีความรู้ทางด้านบัญชีและการเงิน (โปรดดูประวัติเพิ่มเติมของกรรมการตรวจสอบในเอกสารแนบ 1)

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Corporate Risk Management Committee : CRMC) ได้จัดขึ้นตามมติของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการที่เป็นผู้บริหารไม่น้อยกว่า 3 คนเพื่อทำหน้าที่กำหนดและทบทวน นโยบาย กรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กรกำกับดูแล พิจารณารายงานผลการบริหารความเสี่ยงองค์กรทั้งนี้เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ณ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	ตำแหน่ง	วันที่แต่งตั้ง
1. นายธนเสฏฐ์ อัครบุญญาพัฒน์	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	วันที่ 21 ตุลาคม 2564
2. นายไตรสิทธิ์ อัครบุญญาพัฒน์	กรรมการบริหารความเสี่ยง	วันที่ 21 ตุลาคม 2564
3. ดร.ทัชนันท์ กังวานตระกูล	กรรมการบริหารความเสี่ยง	วันที่ 21 ตุลาคม 2564

โดยมีนางสาวมินทร์ฐิตา อัครบุญญาพัฒน์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

หมายเหตุ : 1) นายวีระศักดิ์ ขวัญมงคลพงศ์ ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยง เมื่อวันที่ 31 ตุลาคม 2566

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2564ได้กำหนดให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. กำหนดนโยบาย และกรอบการบริหารความเสี่ยงนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
2. กำหนด ทบทวนและพัฒนานโยบายกรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กร
3. ติดตามกระบวนการบ่งชี้และประเมินความเสี่ยง
4. กำกับดูแลและสนับสนุนให้มีการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงองค์กร สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจ รวมถึงสภาวการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป
5. รายงานต่อคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ และนำเสนอวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้นๆ
6. พิจารณารายงานผลการบริหารความเสี่ยงองค์กร และให้ข้อคิดเห็นในความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น รวมทั้งกำหนดแนวทางการกำหนดมาตรการควบคุม หรือบรรเทา และการพัฒนาระบบการจัดการบริหารความเสี่ยงองค์กรให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง
7. พิจารณารายงานผลการประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริตขึ้น ร่วมถึงผลกระทบโดยครอบคลุมการทุจริตแบบต่าง ๆ เช่น การจัดทำรายงานทางการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียทรัพย์สิน การคอร์รัปชัน การที่ผู้บริหารสามารถฝ่าฝืนระบบควบคุมภายใน (management override of internal controls) การเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้อง เป็นต้น
8. รายงานผลการบริหารความเสี่ยงองค์กรให้คณะกรรมการ รับทราบ และในกรณีที่มีปัจจัย หรือเหตุการณ์สำคัญ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบและพิจารณาโดยเร็วที่สุด
9. ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยปีละสอง (2) ครั้งเพื่อพิจารณา หารือ และดำเนินการใด ๆ ให้สำเร็จลุล่วงตามหน้าที่ความรับผิดชอบ
10. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการบริหารความเสี่ยงดำรงตำแหน่งวาระไม่เกินสาม (3) ปี

การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในปี 2565 และปี 2566 มีดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมการประชุม/จำนวนการประชุมทั้งหมด	
	ปี 2565	ปี 2565
1. นายธนเสฏฐ์ อัครบุญญาพัฒน์	1/1	1/1
2. นายไตรสิทธิ์ อัครบุญญาพัฒน์	1/1	1/1
3. ดร.ทัชนันท์ กังวานตระกูล	1/1	1/1

หมายเหตุ : 1 ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2564

คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร มีหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายด้วยความระมัดระวังรอบคอบ ซื่อสัตย์สุจริต ยึดหลักการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล และก่อให้เกิดความชัดเจนในเรื่ององค์ประกอบ วาระการดำรงตำแหน่ง อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ การประชุมของคณะกรรมการบริหาร เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ให้ถูกต้องตามกฎหมาย

คณะกรรมการบริหาร ณ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อคณะกรรมการบริหาร	ตำแหน่ง	วันที่แต่งตั้ง
1. นายธนเสฏฐ์ อัครบุญญาพัฒน์	ประธานกรรมการบริหาร	วันที่ 21 ตุลาคม 2564
2. นายไตรสิทธิ์ อัครบุญญาพัฒน์	กรรมการบริหาร	วันที่ 21 ตุลาคม 2564
3. น.ส.มินทร์ฐิตา อัครบุญญาพัฒน์	กรรมการบริหาร	วันที่ 21 ตุลาคม 2564

โดยมีนางสาวมินทร์ฐิตา อัครบุญญาพัฒน์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

หมายเหตุ : 1/ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหารในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2564

2/นายวีระศักดิ์ ขวัญมงคลพงศ์ ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 31 ตุลาคม 2566

3/น.ส.ธัณย์สิตา อัครบุญญาพัฒน์ ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 1 กันยายน 2566

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2564 ได้กำหนดให้คณะกรรมการบริหารมีอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. จัดทำและนำเสนอนโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณประจำปีของบริษัท เพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท

2. กำหนดแผนธุรกิจ งบประมาณ และอำนาจบริหารต่างๆของบริษัท เพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท

3. ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ

4. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุนหรือการดำเนินงานต่างๆ การกู้ยืมหรือการขอสินเชื่อใดๆ จากสถาบันการเงิน การให้กู้ยืมเงิน ตลอดจนการเข้าเป็นผู้ค้ำประกัน เพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัท และเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ของบริษัท ภายในวงเงินที่กำหนด ทั้งนี้ การกระทำดังกล่าวจะต้องอยู่ภายใต้ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือกฎหมายอื่นใดในเรื่องที่เกี่ยวข้องด้วย

5. กำหนดโครงสร้างองค์กรและอำนาจการบริหารจัดการ โดยให้ครอบคลุมรายละเอียดการคัดเลือก การว่าจ้าง การโยกย้าย การฝึกอบรม และการเลิกจ้างพนักงานของบริษัทที่เป็นคณะผู้บริหาร หรือผู้บริหารระดับสูง โดยมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทเป็นผู้มีอำนาจแทนบริษัทที่จะลงนามในสัญญาจ้างแรงงาน

6. กำกับดูแลและอนุมัติเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท และอาจแต่งตั้งหรือมอบหมายให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคนกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริหารตามที่เห็นสมควรได้ และคณะกรรมการบริหารสามารถยกเลิก เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้

7. มีอำนาจแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินการของบริษัท หรือเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

8. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหาร สามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อยของบริษัท (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่มีเงื่อนไขปกติธุรกิจที่มีการกำหนดขอบเขตที่ชัดเจน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (หรือคณะทำงาน หรือบุคคลที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ในกรณีที่อยู่ระหว่างการจัดตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน)เพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งรวมถึงหน้าที่คัดเลือกบุคคลที่สมควรได้รับการเสนอรายชื่อเป็นกรรมการรายใหม่ หรือผู้บริหารระดับสูงและผู้มีอำนาจในการบริหารจัดการ โดยให้มีการกำหนดหลักเกณฑ์หรือวิธีการสรรหาและคัดเลือกอย่างมีหลักเกณฑ์และความโปร่งใส เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ นอกจากนี้ยังมีหน้าที่พิจารณาแนวทาง และกำหนดค่าตอบแทน ให้แก่กรรมการ และผู้บริหารระดับสูงและผู้มีอำนาจในการบริหารจัดการ โดยให้มีการกำหนดหลักเกณฑ์ หรือวิธีการกำหนดค่าตอบแทนที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผลเพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ เป็นต้น

อย่างไรก็ดี ในกรณีที่บริษัทไม่ได้ดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บริษัทจะต้องดำเนินการเพื่อให้เกิดการพิจารณาเรื่องดังกล่าว ผ่านการกำหนดโครงสร้างกรรมการที่มีการถ่วงดุลด้วยการกำหนดองค์คณะของคณะกรรมการที่ประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบที่มีความเป็นอิสระและไม่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมดังกล่าวข้างต้น ซึ่งเป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร และไม่มีความสัมพันธ์ทางเครือญาติกับผู้บริหารของบริษัท โดยในการพิจารณาสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของผู้บริหารและพนักงานจะได้รับการพิจารณาโดยคณะกรรมการบริษัททำให้การพิจารณาไม่ได้เป็นไปเพื่อประโยชน์ของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

การประชุมคณะกรรมการบริหาร

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหารในปี 2565 และปี 2566 มีดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริหาร	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมการประชุม/จำนวนการประชุมทั้งหมด	
	ปี 2565	ปี 2565
1. นายธนเสฏฐ์ อัครบุญญาพัฒน์	21/21	20/20
2. นายไตรสิทธิ์ อัครบุญญาพัฒน์	21/21	20/20
3. น.ส.มินทร์ฐิตา อัครบุญญาพัฒน์	21/21	20/20

สรุปตารางอำนาจอนุมัติรายการที่สำคัญ

รายละเอียดการปฏิบัติงาน	ตำแหน่ง		
	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	คณะกรรมการบริหาร	คณะกรรมการบริษัท
1. กำหนดงบประมาณประจำปี	-	-	/
2. กำหนดงบประมาณค่าใช้จ่ายในการลงทุนในสินทรัพย์ประจำปี	-	-	/
3. การอนุมัติเพิ่มเติมงบประมาณรายจ่ายการลงทุนในสินทรัพย์ที่อยู่นอกเหนืองบประมาณประจำปี	⩽ ร้อยละ 10 ของงบประมาณรวม	⩽ ร้อยละ 20 ของงบประมาณรวม	> ร้อยละ 20 ของงบประมาณรวม
4. การจำหน่ายสินทรัพย์ถาวรที่ไม่ใช่ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	⩽ 5,000,000 บาท	⩽ 10,000,000 บาท	> 10,000,000 บาท
5. การอนุมัติค่าใช้จ่ายด้านการเช่า เช่น การเช่าที่ดิน, อาคาร, เครื่องใช้สำนักงาน, อุปกรณ์	⩽ 500,000 บาท ต่อสัญญา	⩽ 5,000,000 บาท ต่อสัญญา	> 5,000,000 บาท ต่อสัญญา
6. การขอวงเงินกู้จากสถาบันการเงิน	-	⩽ 20,000,000 บาท	> 20,000,000 บาท

หมายเหตุ :

- อำนาจอนุมัติดังกล่าวเป็นการพิจารณาต่อครั้ง
- ตารางอำนาจอนุมัติข้างต้นได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2566
- กรณีบริษัทจะเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน อำนาจอนุมัติจะต้องพิจารณาเกณฑ์การทำ “รายการที่เกี่ยวโยงกัน” ตามมาตรา 89/12 ของ พรบ.หลักทรัพย์ฯ และประกาศคณะกรรมการตลาดทุนที่ ทจ.21/2551 และประกาศตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง รายการที่เกี่ยวโยงกัน พ.ศ.2546 ควบคู่ด้วย
- กรณีบริษัทจะเข้าทำรายการซื้อหรือขายสินทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทย่อย อำนาจอนุมัติจะต้องพิจารณาเกณฑ์การทำ “รายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์” ตามมาตรา 89/29 ของ พรบ.หลักทรัพย์ฯ และประกาศคณะกรรมการตลาดทุนที่ ทจ.20/2551 และประกาศตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ.2547 ควบคู่ด้วย

7.4. ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีผู้บริหารตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ จำนวน 5 ท่าน ดังนี้

ชื่อ – สกุล			ตำแหน่ง
1	นายธนเสฏฐ์	อัครบุญญาพัฒน์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2	นายไตรสิทธิ์	อัครบุญญาพัฒน์	ประธานเจ้าหน้าที่สายทรัพยากรมนุษย์
3	น.ส.มินทร์ฐิตา	อัครบุญญาพัฒน์	ประธานเจ้าหน้าที่สายธุรกิจอุปกรณ์ส่องสว่าง
4	นายเอกชัย	อาชาพิพัฒน์	ประธานเจ้าหน้าที่สายการเงิน
5	นางอรทัย	สืบสำราญ	ประธานเจ้าหน้าที่สายปฏิบัติการ

ทั้งนี้ รายละเอียดข้อมูลของผู้บริหารแต่ละท่านปรากฏตาม เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ควบคุมบัญชีและเลขานุการบริษัท

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารที่จูงใจในระดับที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงผลการดำเนินงานของบริษัทเป็นหลัก และความสอดคล้องกับธุรกิจอุตสาหกรรมเดียวกัน รวมถึงความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารแต่ละคน

บริษัทใช้ความระมัดระวังในการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารของบริษัทให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม โดยเป็นอัตราที่แข่งขันได้ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน เพื่อที่จะดูแลและรักษาผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้ ผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้นจะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับเพิ่มขึ้น สำหรับการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหาร และผู้บริหาร จะสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละคน คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสมที่เป็นตัวเงิน ให้แก่ กรรมการ กรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมถึงผู้บริหารที่มีหน้าที่รายงานตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ทั้งนี้สำหรับค่าตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อย คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนจะนำเข้าเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อขอมติเห็นชอบ และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเพื่อขออนุมัติทุกปี

7.4.3. ค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

1.ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ค่าตอบแทนผู้บริหารรวมประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหาร ตามนิยาม กลต. ดังนี้

รายการ	ปี 2564		ปี 2565		ปี 2566	
	จำนวนราย	จำนวนเงิน	จำนวนราย	จำนวนเงิน	จำนวนราย	จำนวนเงิน
เงินเดือน	5	7,680,000	5	7,680,000	7	10,101,249
โบนัส	-	-	-	-	7	1,031,250
เงินประกันสังคม	5	25,500	5	31,500	7	46,500
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	-	-	5	128,000	7	370,228
ผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกษียณอายุ	5	277,501	5	286,637	7	296,009
อื่นๆ1/	-	-	-	-	-	-
รวม	5	7,983,001	5	8,126,137	7	11,845,236

2.ค่าตอบแทนอื่น

- Employee Stock Ownership Plan (ESOP) : ไม่มี
- Employee Joint Investment Program (EJIP) : ไม่มี



7.5. ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

7.5.1 จำนวนพนักงานทั้งหมด

จำนวนพนักงานทั้งหมดของบริษัท (ไม่รวมผู้บริหาร) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวนทั้งสิ้น 76 คน 85 คน และ 94 คน ตามลำดับ โดยมีรายละเอียดจำนวนบุคลากร ตามสายงานดังนี้

แผนก	จำนวนพนักงาน (คน) ณ 31 ธ.ค. 2564	จำนวนพนักงาน (คน) ณ 31 ธ.ค. 2565	จำนวนพนักงาน (คน) ณ 31 ธ.ค. 2566
เลขานุการ	1	2	3
จัดซื้อ	4	5	4
ทรัพยากรมนุษย์ (รวมแม่บ้าน)	8	10	9
บัญชีและการเงิน	9	8	8
เทคโนโลยีสารสนเทศ	2	2	2
ขายและการตลาด	15	18	17
ซัพพลายเชน	21	22	30
คลังสินค้า	16	17	20
พัฒนาธุรกิจ	0	1	0
รวม	76	85	94

7.5.2 การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

ในปี 2564 จำนวนพนักงานลดลงสุทธิ 11 คน รายการหลักมาจากการลดลงของพนักงานฝ่ายขายและการตลาด และบริษัทได้ปรับโครงสร้างองค์กรโดยการแยกฝ่ายคลังสินค้าออกจากฝ่ายซัพพลายเชนเพื่อแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานให้ชัดเจน โดยการลดลงส่วนใหญ่เป็นพนักงานในแผนกขายและการตลาด และ พนักงานในแผนกซัพพลายเชน ซึ่งดูแลธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แอลกอฮอล์ฆ่าเชื้อภายหลังจากที่บริษัทปรับแผนการขายและการผลิตในธุรกิจดังกล่าวลงเป็นหลัก

ในปี 2565 จำนวนพนักงานเพิ่มขึ้นจากปี 2564 สุทธิ 9 คน โดยเป็นการเพิ่มขึ้นเพื่อรองรับการเติบโตทางธุรกิจของบริษัทตามปกติ

ในปี 2566 มีจำนวนพนักงานจำนวน 94 คน เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา จำนวน 9 คน

7.5.3. ค่าตอบแทนพนักงาน

ค่าตอบแทนรวมของพนักงานของบริษัท (ไม่รวมผู้บริหาร) ในปี 2564 - 2566 มีจำนวน 17.20 ล้านบาท 19.29 ล้านบาท และ 33.59 ล้านบาท ตามลำดับ โดยเป็นค่าตอบแทนในรูปเงินเดือน โบนัส ประกันสังคม ผลประโยชน์พนักงาน เป็นต้น

1.ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ประเภทของค่าตอบแทน	2565	2566
ค่าตอบแทนรวมของพนักงานทั้งหมด	26,177,861.00	33,591,800.00
จำนวนค่าตอบแทนพนักงานชาย	12,499,583.00	16,303,512.00
จำนวนค่าตอบแทนพนักงานหญิง	13,678,278.00	17,288,288.00

2.ค่าตอบแทนอื่น

นอกจากผลตอบแทนที่เป็นเงินเดือน โบนัส และเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่บริษัทฯ จ่ายให้กับพนักงานของบริษัทฯ และยังมีการจ่ายสวัสดิการให้พนักงานอื่น ดังต่อไปนี้

1. โบนัสประจำปี
2. ปรับค่าจ้างประจำปี
3. ตรวจสุขภาพประจำปี
4. พักร้อน 7 วัน/ปี
5. ลากิจ 6 วัน/ปี
6. ชุดเครื่องแบบพนักงาน
7. สวัสดิการให้กู้ยืมเงิน
8. งานเลี้ยงปีใหม่
9. ท่องเที่ยวประจำปี
10. อบรมสัมมนาภายนอก
11. ประกาศพนักงานดีเด่น
12. เงินช่วยเหลือต่าง ๆ
13. เบี้ยขยัน
14. ค่าล่วงเวลา
15. ค่าน้ำมัน / ค่าสึกหรอ (บางตำแหน่งงาน)
16. ค่าคอมมิชชั่น (บางตำแหน่งงาน)
17. ประกันสังคม
18. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
19. ประกันอุบัติเหตุแบบกลุ่ม



7.5.4 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ทิสโก้มาสเตอร์ร่วมทุน ซึ่งจดทะเบียนแล้ว ซึ่งเป็นบริษัทจัดการกองทุน ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ตั้งแต่วันที่ 15 สิงหาคม 2565 โดยพนักงานที่เข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพนั้นจะจ่ายเงินสะสมเข้ากองทุนในอัตราร้อยละ 3 - 15 ของเงินเดือนของพนักงานแต่ละราย ในขณะที่บริษัทจะจ่ายเงินสมทบร้อยละ 4 ของเงินเดือนของพนักงานเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

- ปัจจุบันมีจำนวนพนักงานที่เข้าร่วมกองทุนเลี้ยงชีพ จำนวน 69 ราย
- สัดส่วนจำนวนพนักงานที่เข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ จำนวน 69 %
- จำนวนเงินที่บริษัทสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ 849,376 บาท

7.5.5. ข้อพิพาทด้านแรงงาน

ณ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงาน

7.5.6. นโยบายการบริหารและพัฒนาบุคลากร

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของบุคลากร ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญสุดในการขับเคลื่อนการดำเนินธุรกิจของบริษัท ให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย บริษัทจึงมุ่งมั่นในการสรรหา และส่งเสริมการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีความรู้ มีศักยภาพและความสามารถเยี่ยงมืออาชีพ เสริมสร้างบรรยากาศการทำงานและวัฒนธรรมที่ดี ตลอดถึงการดูแลผลประโยชน์และจัดให้มีสวัสดิการต่างๆ ตามที่กฎหมายกำหนด เพื่อรักษาบุคลากร ดังนี้

1. บริษัทสรรหาและจัดรับบุคลากรเข้าทำงาน โดยพิจารณาจากความเหมาะสมด้านความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และประวัติพฤติกรรม
2. บริษัทกำหนดอัตราค่าจ้างขั้นต่ำตามที่กฎหมายกำหนด รวมทั้งพิจารณาตามค่าของงาน ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ ซึ่งเป็นอัตราค่าจ้างที่สามารถแข่งขันกับธุรกิจในประเภทเดียวกันได้
3. บริษัทส่งเสริมพัฒนาบุคลากรทุกระดับอย่างต่อเนื่อง ให้มีความรู้ และความสามารถ เพื่อความก้าวหน้าในหน้าที่การงาน
4. บริษัทส่งเสริมให้บุคลากรได้ใช้ความรู้ และแสดงออกถึงความสามารถ ทักษะของตนในงานของบริษัทได้อย่างเต็มที่
5. บริษัทจัดให้มีสภาพการจ้างและสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี มีความปลอดภัย ถูกสุขลักษณะอนามัย โดยปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
6. บริษัทจัดให้มีระบบการบริหารค่าตอบแทนที่สร้างแรงจูงใจ และผลตอบแทนตามคุณค่าความสำเร็จของงาน
7. บริษัทจัดให้สวัสดิการ และกิจกรรมในหมู่พนักงาน/บุคลากร เพื่อสร้างความสัมพันธ์ สามัคคีและวัฒนธรรมที่ดีในองค์กร
8. บริษัทจะปฏิบัติต่อพนักงาน/บุคลากรด้วยความยุติธรรม เท่าเทียมกัน โปร่งใส และให้เกียรติซึ่งกันและกัน
9. บริษัทเคารพและคำนึงถึงสิทธิขั้นพื้นฐานในการจ้างงาน โดยจะไม่บังคับใช้แรงงาน จ้างแรงงานเด็กหรือบุคคลที่มีอายุต่ำกว่ากฎหมายกำหนด

ในปี 2566 ที่ผ่านมา บริษัทได้มีการจัดอบรมภายในบริษัท ในรูปแบบการอบรมออนไลน์ (Live Steaming) การอบรมแบบ e-Learning และการอบรมในรูปแบบ Workshop ซึ่งในแต่ละหลักสูตรมีความสำคัญในการดำเนินงานของบริษัท อาทิ หลักสูตรเกี่ยวกับด้านบัญชีและการเงิน ภาษี หลักสูตรเกี่ยวกับความปลอดภัยและไซเบอร์ หลักสูตรความปลอดภัยเกี่ยวกับการทำงาน และหลักสูตรเฉพาะทาง ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานในบริษัทฯ ต้องเป็นผู้มีความรู้ความสามารถในการทำงานที่สูงขึ้น เพื่อตอบสนองความต้องการและเพื่อรองรับการทำงานที่จะเกิดขึ้นนอนาคต เป็นต้น

จำนวนชั่วโมงการอบรมและค่าใช้จ่ายในปี 2566

การอบรมพนักงานในปี 2566	2566	เป้าหมายของการจัดหลักสูตร
ชั่วโมงอบรมความรู้เฉลี่ยของพนักงานทั้งหมด	15	พัฒนาเพิ่มพูนทักษะความชำนาญในการทำงาน
• ชาย	17	
• หญิง	12	
จำนวนพนักงานอบรมทั้งหมด	245	
• ชาย	98	
• หญิง	147	
ค่าใช้ค่าใช้จ่ายในการอบรมความรู้และพัฒนาพนักงาน จำนวน 767,210 บาท		

จำนวนหลักสูตรการอบรมของบริษัท มีจำนวน 32 บริษัท แบ่งเป็นหลักสูตรภายในจำนวน 3 หลักสูตร และหลักสูตรภายนอก จำนวน 29 หลักสูตร ดังต่อไปนี้

รายชื่อหลักสูตรการอบรม ปี2566

1. Open mind เปิดใจละการปรับทัสนคติ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน
2. การดับเพลิงขั้นต้นและซ้อมอพยพหนีไฟประจำปี
3. ความรู้เบื้องต้นเกี่ยวกับโคมไฟ-หลอดไฟ-ผลิตภัณฑ์อื่นๆ
4. การเพิ่มศักยภาพและทักษะของหัวหน้างาน
5. การสื่อสารภายยในองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ
6. ทีมบิวดิ้ง
7. โลจิสติกเบื้องต้น และคลังสินค้า
8. Jobdescrition และกระบวนการทำงานเบื้องต้น
9. เจาะลึก TFRS For NPAEs การบัญชีและภาษีอากรด้านการจ่าย
10. The Magic Number 247 รุ่นที่ 3
11. TFRS ที่ปรับปรุง 2566 และการบริหารความเสี่ยงการฉ้อฉลภายในองค์กร
12. การสอบบัญชีแยกตามประเภทธุรกิจซื้อสินค้ามาเพื่อขาย รุ่นที่ 2/66
13. ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย มืออาชีพ
14. เจาะลึกภาษีมูลค่าเพิ่ม เพื่อป้องกันเบี้ยปรับเงินเพิ่ม
15. Lighting Design
16. การเรียนรู้การใช้ ChatGPT สำหรับทำงาน
17. กลยุทธ์งานจัดซื้อแบบ win-win Strategy รู้เขา รู้เรา ลดต้นทุน ลดความเสี่ยง
18. เทคนิคการสื่อสารและการพัฒนาองค์กรให้มีความสุข
19. พรบ.คุ้มครองแรงงาน พ.ศ.2541 และที่แก้ไขเพิ่มเติมกับสถานการณ์ปัจจุบัน
20. การรักษาสมดุลในชีวิตการทำงาน Work Life Balance
21. Smart HR Leadership
22. พรบ.พระราชบัญญัติแรงงานสัมพันธ์ และความเคลื่อนไหวด้านแรงงาน
23. Microsoft Azure Traning Day : Fundamentals1
24. พรบ.การรักษาความปลอดภัยไซเบอร์ และ พรบ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล
25. Microsoft Azure Traning Day : Security Compliance and identity Fundamentals
26. Load Balancer Traing
27. Hello Vmware SD-WAN Clien The Journey To Zero Trust Access
28. Cisco DNA (Digital Network Architecture) Confirmation
29. ISC2 Certified in Cybersecurity (CC) Self-Paced Training Couse
30. หลักสูตร The Art of CFO Leadership 2023
31. สัมมนาโครงการพัฒนาวิชาชีพนักลงทุนสัมพันธ์
32. หลักสูตร IR in Action 4

7.6. ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

เลขานุการบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2564 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้ง นางสาวมินทร์ฐิตา อัครบุญญาพัฒน์ ให้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท (โปรดดูคุณสมบัติในเอกสารแนบ 1)

ชื่อ	นางสาวมินทร์ฐิตา อัครบุญญาพัฒน์
ตำแหน่ง	เลขานุการบริษัท
การศึกษา	ปริญญาโท สาขาการจัดการ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
	ปริญญาตรี สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยศรีปทุม

(รายละเอียดข้อมูลของเลขานุการบริษัท ตามเอกสารแนบ 1)

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

ชื่อ	นายฐปนนท์ แจ้งเชื้อขำ
การศึกษา	ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต วิทยาลัยเทคโนโลยีธนบุรี (มหาวิทยาลัยธนบุรี)

(โปรดพิจารณาประวัติผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีตามเอกสารแนบ 1)

หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

ชื่อ	นางสาวมินทร์ฐิตา อัครบุญญาพัฒน์
อีเมล	cs@lighttrio.com
โทรศัพท์	034-872-577 ต่อ 118

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ชื่อบริษัท	บริษัท ไอเอ ซิกเนเจอร์ จำกัด
ชื่อบุคคลที่ได้รับมอบหมาย	นายสุธี ตาณวาณิชกุล
การศึกษา	ปริญญาโท การบัญชีภาคพิเศษ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
	ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต
	ปริญญาตรี การบัญชี มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต
	(โปรดพิจารณาประวัติหัวหน้างานตรวจสอบภายในตามเอกสารแนบ 3)

ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

1. ค่าตอบแทนการสอบบัญชี (Audit Fee)

บริษัท จ่ายค่าตอบแทนการตรวจสอบและสอบทานงบการเงินสำหรับงวดบัญชีปี 2564 ปี 2565 และ ปี 2566 ให้แก่ผู้สอบบัญชี โดย มีรายละเอียดค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี ดังนี้ (หน่วย : บาท)

ค่าตอบแทนการสอบบัญชี	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
1. ค่าสอบบัญชีประจำปี	1,050,000	1,100,000	1,230,000
2. ค่าสอบทานงบการเงินระหว่างกาล	510,000	690,000	795,000
รวม	1,560,000	1,790,000	2,025,000

2. ค่าบริการอื่น (Non-audit Fee)

- ไม่มี -

ทั้งนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีไม่เป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท

รายงานผลการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการ 8

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบในฐานะผู้บริหารขององค์กร ทำหน้าที่เป็นผู้ให้ความเห็นชอบในการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ขององค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยได้กำหนดนโยบายในการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามหลักการและข้อพึงปฏิบัติที่สำหรับคณะกรรมการบริษัท มาใช้เป็นแนวทางในการพัฒนาองค์กรที่ครอบคลุมถึงสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย ตามโครงสร้าง บทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบและความเป็นอิสระของคณะกรรมการ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงขององค์กรอย่างมีความเพียงพอ ตลอดจนการพัฒนากรรมการและผู้บริหารของบริษัท เพื่อให้การบริหารงานและการดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เป็นต้น

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

1.การสรรหา

ในขั้นตอนของการสรรหาดังกล่าว ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสมเพื่อเข้ารับการคัดเลือกอีกทางหนึ่งด้วย ทั้งนี้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการถือเป็นของผู้ถือหุ้น โดยมีหลักเกณฑ์ดังนี้

1. คณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อยห้า (5) คน ทั้งนี้ กรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดนั้นต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรและกรรมการของบริษัทจะต้องไม่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
2. การเลือกตั้งกรรมการโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นนั้น ให้ใช้คะแนนเสียงข้างมากและให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
   (ก) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ถือ
   (ข) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (ก) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
   (ค) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือพึงจะเลือกตั้งในครั้งนั้นให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

   ทั้งนี้ กรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคลากรที่มีความหลากหลายด้านคุณสมบัติอาทิเช่น ทักษะวิชาชีพเพศ ประสบการณ์และการศึกษา และสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นได้ แต่การเป็นกรรมการดังกล่าวต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัทและต้องเป็นไปตามแนวทางของสำนักงาน ก.ล.ต.และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ในการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนจะต้องไม่เกิน 5 บริษัท

(1) กรรมการอิสระ

บริษัทคัดเลือกกรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติตามพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการตลาดทุน รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือ กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทจะจัดให้มีกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสาม (1 ใน 3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัทแต่ต้องไม่น้อยกว่าสาม (3) คน

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่ง (1) ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษา ของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัท หรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสาม (3) ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ยี่สิบ (20) ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า

ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวโยงกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่ง (1) ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสอง (2) ล้านบาทต่อปี จากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่ง (1) ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจเกี่ยวกับการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective decision) ได้

ในกรณีที่บุคคลที่ผู้ขออนุญาตแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าที่กำหนดตามวรรคข้อ 4. หรือข้อ 6. ให้บริษัท จัดให้มีความเห็นคณะกรรมการบริษัทที่แสดงว่าได้พิจารณาตามหลักในมาตรา 89/7 แล้วว่าการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ และจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่อไปนี้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นในวาระพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระด้วย

(ก) ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ ที่ทำให้บุคคลดังกล่าวมีคุณสมบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

(ข) เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้บุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

(ค) ความเห็นของคณะกรรมการของผู้ขออนุญาตในการเสนอให้มีการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

การแยกตำแหน่งประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัทฯ ได้มีการแบ่งแยกหน้าที่ในการกำหนดนโยบายของบริษัทฯ และการบริหารงานออกจากกันเพื่อให้กรรมการทำหน้าที่ตรวจสอบ ดูแล การประเมินผลการบริหารงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทฯ จึงได้กำหนดให้ประธานกรรมการบริษัท

และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นคนละคนกันเสมอ และประธานต้องทำหน้าที่คอยสอบทาน ดูแลการบริหารจัดการของฝ่ายจัดการ และคอยให้คำแนะนำและช่วยเหลือ แต่ไม่ก้าวกายในการบริหารงานปกติ ภายใต้กรอบอำนาจที่ได้รับจากคณะกรรมการ

ซึ่งในปัจจุบันนี้ ประธานกรรมการบริษัท เป็นกรรมการอิสระ ทำหน้าที่ดูแลกรรมการไม่ให้อยู่ภายใต้อำนาจของฝ่ายบริหาร โดยทำหน้าที่ให้ผู้เข้าร่วมประชุมสามารถเข้าร่วมประชุมใช้สิทธิปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้อย่างเคร่งครัด

ความเป็นอิสระของประธานกรรมการ

บริษัทฯ กำหนดให้ประธานกรรมการต้องเป็นกรรมการอิสระ โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง ดร.รณชิต มหัทธนะพฤทธิ์ กรรมการอิสระเป็นธานกรรมการ ซึ่งสอดคล้องกับแนวทางของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีปี 2560 และกรรมการที่เป็นประธานกรรมการมีความเป็นอิสระ ยอมสร้างความเชื่อมั่นให้ผู้ถือหุ้นได้ว่า บริษัทฯ จะบริหารด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น

(2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

การสรรหากรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาสรรหาบุคคลที่เหมาะสมมาดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง โดยในการพิจารณาจะคัดเลือกจากบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนและเหมาะสม มีความรู้ความสามารถ ทักษะและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท และเข้าใจธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี และสามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัท กำหนดไว้ โดยคณะกรรมการบริษัท จะเป็นผู้อนุมัติแต่งตั้งผู้บริหารสูงสุดดังกล่าว โดยคณะกรรมการสรรหาและกำกับดูแลกิจการอาจพิจารณาว่าจ้างที่ปรึกษาอิสระเพื่อเข้ามาช่วยในการสรรหาดังกล่าวด้วย

คุณสมบัติของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

บริษัท มีหลักเกณฑ์การคัดเลือกและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุดตามคุณสมบัติ ดังนี้

1. เป็นบุคคลธรรมดาที่บรรลุนิติภาวะแล้ว
2. ไม่เป็นบุคคลล้มละลาย คนไร้ความสามารถ หรือคนเสมือนไร้ความสามารถ
3. ไม่เคยรับโทษจำคุกโดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุกในความผิดเกี่ยวกับทรัพย์ที่ได้กระทำโดยทุจริต
4. ไม่เคยถูกลงโทษไล่ออกหรือปลดออกจากราชการ องค์การ หรือหน่วยงานของรัฐ ฐานทุจริตต่อหน้าที่
5. ไม่อยู่ระหว่างถูกกล่าวโทษโดยสำนักงาน ก.ล.ต. หรือไม่อยู่ระหว่างถูกดำเนินคดีอันเนื่องจากกรณีที่สำนักงาน ก.ล.ต. กล่าวโทษหรือเคยต้องคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุก ไม่ว่าศาลจะมีคำพิพากษาให้รอการลงโทษหรือไม่ และพ้นโทษจำคุกหรือพ้นจากการรอลงโทษมาแล้วไม่ถึงสาม (3) ปี ทั้งนี้ เฉพาะในความผิดตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ดังต่อไปนี้
   - การกระทำอันไม่เป็นธรรมเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
   - การกระทำโดยทุจริต หรือการทำให้เสียหายต่อทรัพย์สิน ต่อเจ้าหนี้ หรือต่อประชาชน
   - ไม่ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง หรือซื่อสัตย์สุจริต

- จงใจแสดงข้อความอันเป็นเท็จในสาระสำคัญ หรือปกปิดข้อความจริงอันเป็นสาระสำคัญที่ควรบอกให้แจ้ง
- ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์หรือธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าโดยไม่ได้รับอนุญาตและเข้าข่ายเป็นการฉ้อโกงประชาชน

6. ไม่อยู่ระหว่างถูกกล่าวโทษโดยหน่วยงานที่กำกับดูแลสถาบันการเงิน ไม่ว่าในประเทศหรือต่างประเทศ หรือไม่อยู่ระหว่างถูกดำเนินคดีอันเนื่องจากกรณีที่หน่วยงานดังกล่าวกล่าวโทษ หรือไม่อยู่ระหว่างถูกหน่วยงานดังกล่าวห้ามเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของสถาบันการเงิน ไม่เคยต้องคำพิพากษาถึงที่สุดให้จาคุก ไม่ว่าศาลจะมีคำพิพากษาให้รอการลงโทษหรือไม่ และพ้นโทษจาคุกหรือพ้นจากการรอลงโทษมาแล้วไม่ถึงสาม (3) ปี ทั้งนี้ เฉพาะในมูลเหตุเนื่องจากการบริหารงานที่มีลักษณะหลอกลวง ฉ้อโกง หรือทุจริตเกี่ยวกับทรัพย์สิน และทำให้เกิดความเสียหายไม่ว่าจะต่อสถาบันการเงินที่บุคคลนั้นเป็นกรรมการหรือผู้บริหาร หรือต่อลูกค้า
7. ไม่เคยต้องคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุก ไม่ว่าศาลจะมีคำพิพากษาให้รอการลงโทษหรือไม่ และพ้นโทษจำคุกหรือพ้นจากการรอลงโทษมาแล้วไม่ถึงสาม (3) ปี ทั้งนี้ ในความผิดอาญาแผ่นดินเกี่ยวกับการบริหารงานที่มีลักษณะหลอกลวง ฉ้อโกง หรือทุจริตเกี่ยวกับทรัพย์สิน
8. ไม่เป็นผู้ที่ศาลมีคำสั่งให้ทรัพย์สินตกเป็นของแผ่นดินตามกฎหมายเกี่ยวกับการป้องกันและปราบปรามการทุจริต กฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน หรือกฎหมายอื่นในลักษณะเดียวกัน และยังไม่พ้นสาม (3) ปีนับแต่วันที่ศาลมีคำสั่งให้ทรัพย์สินตกเป็นของแผ่นดิน
9. ไม่มีพฤติกรรมกระทำการ หรือละเว้นกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรงในการทำธุรกรรมของบริษัทหรือบริษัทย่อย และเป็นเหตุให้บริษัทหรือผู้ถือหุ้นได้รับความเสียหาย หรือเป็นเหตุให้ตนหรือบุคคลอื่นได้รับประโยชน์โดยมิชอบ
10. ไม่มีพฤติกรรมในการเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล หรือข้อความเกี่ยวกับบริษัทหรือบริษัทย่อยอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิด หรือโดยปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง ไม่ว่าจะโดยการสั่งการ การมีส่วนรับผิดชอบ หรือมีส่วนร่วมในการจัดทำเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูลหรือข้อความนั้น หรือโดยการกระทำหรือละเว้นการกระทำอื่นใด ทั้งนี้ เว้นแต่พิสูจน์ได้ว่าโดยตำแหน่ง ฐานะ หรือหน้าที่ของตน ไม่อาจล่วงรู้ถึงความเป็นเท็จของข้อมูลหรือข้อความดังกล่าว หรือการขาดข้อเท็จจริงที่ควรต้องแจ้งนั้น

ทั้งนี้ การทำธุรกรรมดังต่อไปนี้ของบริษัทหรือบริษัทย่อย ไม่ว่าจะเป็นการสั่งการ การอนุมัติ การสนับสนุน การได้รับประโยชน์ หรือการมีส่วนร่วมอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะอื่นใด เข้าลักษณะการมีพฤติกรรมไม่สุจริต เว้นแต่จะพิสูจน์ได้เป็นประการอื่น

ดี ธุรกรรมที่มิได้กระทำในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน และไม่เป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นสำคัญ หรือมีลักษณะไปในทางเอื้อประโยชน์แก่ตนหรือบุคคลอื่น

- ดี ธุรกรรมที่ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน หรือการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน

11. ไม่มีพฤติกรรมที่เป็นการกระทำอันไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมี หรือเคยมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำดังกล่าว

การเลือกตั้งกรรมการของบริษัทให้กระทำโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ให้กระทำตามหลักเกณฑ์ ดังนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียง เท่ากับ 1 หุ้น ต่อ 1 เสียง
2. ในการเลือกตั้งกรรมการอาจใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคลคราวละคนหรือคราวละหลาย ๆ คน ตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการลงมติแต่ละครั้ง ผู้ถือหุ้นต้องออกเสียงด้วยคะแนนเสียงที่มีตามข้อ 1. ทั้งหมดจะแบ่งคะแนนเสียงแก่คนใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้ ดังนั้น ผู้ถือหุ้นไม่สามารถแบ่งคะแนนเสียงของตนในการเลือกตั้งกรรมการ เพื่อให้ผู้ใดมากน้อยตาม มาตรา 70 วรรคหนึ่งแห่ง พ.ร.บ. มหาชน ฯ ได้ (ลงคะแนนแบบ NON-CUMULATIVE VOTING เท่านั้น)
3. ในการออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการให้ใช้เสียงข้างมาก หากมีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ผู้เป็นประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
4. เมื่อกรรมการคนใดลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท กรรมการบริษัทซึ่งลาออกดังกล่าว จะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนบริษัทมหาชนทราบด้วยก็ได้

การเลือกตั้งกรรมการบริษัทและวาระการดำรงตำแหน่ง

การเลือกตั้งกรรมการของบริษัทให้กระทำโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ให้กระทำตามหลักเกณฑ์ ดังนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียง เท่ากับ 1 หุ้น ต่อ 1 เสียง
2. ในการเลือกตั้งกรรมการอาจใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคลคราวละคนหรือคราวละหลาย ๆ คน ตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการลงมติแต่ละครั้ง ผู้ถือหุ้นต้องออกเสียงด้วยคะแนนเสียงที่มีตามข้อ 1. ทั้งหมดจะแบ่งคะแนนเสียงแก่คนใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้ ดังนั้น ผู้ถือหุ้นไม่สามารถแบ่งคะแนนเสียงของตนในการเลือกตั้งกรรมการ เพื่อให้ผู้ใดมากน้อยตาม มาตรา 70 วรรคหนึ่งแห่ง พ.ร.บ. มหาชน ฯ ได้ (ลงคะแนนแบบ NON-CUMULATIVE VOTING เท่านั้น)
3. ในการออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการให้ใช้เสียงข้างมาก หากมีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ผู้เป็นประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
4. เมื่อกรรมการคนใดลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท กรรมการบริษัทซึ่งลาออกดังกล่าว จะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนบริษัทมหาชนทราบด้วยก็ได้

การสรรหากรรมการ

1) การสรรหากรรมการบริษัท

บริษัทไม่มีคณะกรรมการสรรหาเป็นการเฉพาะ โดยคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัท ซึ่งจะต้องเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัท

มหาชนจำกัด พ.ศ.2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องตามเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด รวมทั้งพิจารณาจากปัจจัยในด้านอื่น ๆ มาประกอบกัน เช่น ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ และความเอื้อประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นต้น โดยมีหลักเกณฑ์และขั้นตอนดังต่อไปนี้ :-

1. กรรมการของบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และกรรมการต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
3. คณะกรรมการบริษัทต้องมีกรรมการอิสระ ไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งคณะ และมีจำนวนไม่ต่ำกว่า 3 คน โดยมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์คุณสมบัติกรรมการอิสระตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่
4. กรรมการบริษัทสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นได้ แต่การเป็นกรรมการดังกล่าวต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัทและต้องเป็นไปตามแนวทางของสำนักงาน ก.ล.ต.และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ในการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนจะต้องไม่เกิน 5 บริษัท
5. กรรมการไม่สามารถประกอบกิจการอันมีสภาพเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทหรือเข้าเป็นหุ้นส่วนหรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกิจการของบริษัทไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตนหรือประโยชน์บุคคลอื่น เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
6. กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้ส่วนเสียของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย ตามหลักเกณฑ์เงื่อนไขและวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด
7. กำหนดให้ประธานกรรมการบริษัทเป็นอิสระและจะต้องไม่เป็นบุคคลคนเดียวกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและประธานกรรมการบริหาร
8. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสามของกรรมการทั้งหมด ถ้าจำนวนกรรมการที่แบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้ที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการซึ่งอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นออกจากตำแหน่งก่อน กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้
9. ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง บริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อบุคคลที่จะเข้ามาตำแหน่งแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระ โดยคณะกรรมการบริษัทจะรวบรวมรายชื่อดังกล่าว เพื่อพิจารณาคุณสมบัติตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และคัดเลือกรายชื่อที่เหมาะสม เพื่อนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป
10. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
    10.1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่ง มีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถือ โดยหนึ่งหุ้นเท่ากับหนึ่งเสียง
    10.2. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้

10.3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ เท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

11. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการบริษัทอาจดำเนินการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและ พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการนั้นจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการดังกล่าวแทนจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทน โดยมติดังกล่าวของคณะกรรมการจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

12. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

13. กำหนดให้ผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท โดยต้องพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการบริษัท นำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว

คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท

1. กรรมการบริษัทต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (และตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนดโดยจะต้องเป็นบุคคลที่มีชื่ออยู่ในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์การแสดงชื่อบุคคลในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์
2. เป็นบุคคลที่มีคุณธรรม จริยธรรมและประวัติการทำงานที่ดีและมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทอย่างเต็มที่
3. มีความรู้หรือประสบการณ์ในด้านการบริหารธุรกิจ หรือด้านการเงิน บัญชี หรือด้านอื่น ๆ ที่คณะกรรมการเห็นควร
4. สามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการและประชุมผู้ถือหุ้นได้ทุกครั้ง ยกเว้นกรณีมีเหตุจำเป็นหรือสุดวิสัย
5. กรรมการบริษัทไม่สามารถประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทหรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนหรือประโยชน์ของบุคคลอื่น เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
6. กรรมการบริษัทต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียในสัญญาที่บริษัททำขึ้นไม่ว่าโดยตรง หรือโดยอ้อม หรือถือหุ้น หุ้นกู้ เพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัท หรือบริษัทในเครือ
7. คุณสมบัติอื่นที่อาจกำหนดเพิ่มเติมเพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมายและความเหมาะสมอื่นๆ ในภายหลัง

การเลือกตั้งกรรมการบริษัทและการดำรงตำแหน่ง

การเลือกตั้งกรรมการของบริษัทให้กระทำโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ให้กระทำตามหลักเกณฑ์ ดังนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียง เท่ากับ 1 หุ้น ต่อ 1 เสียง
2. ในการเลือกตั้งกรรมการอาจใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคลคราวละคนหรือคราวละหลาย ๆ คน ตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการลงมติแต่ละครั้ง ผู้ถือหุ้นต้องออกเสียงด้วยคะแนนเสียงที่มีตามข้อ 1 ทั้งหมดจะแบ่งคะแนนเสียงแก่คนใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้ ดังนั้น ผู้ถือหุ้นไม่สามารถแบ่งคะแนนเสียงของตนในการเลือกตั้งกรรมการ เพื่อให้ผู้ใดมากน้อยตาม มาตรา 70 วรรคหนึ่งแห่ง พ.ร.บ. มหาชน ฯ ได้ (ลงคะแนนแบบ NON-CUMULATIVE VOTING เท่านั้น)
3. ในการออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการให้ใช้เสียงข้างมาก หากมีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ผู้เป็นประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
4. ให้คณะกรรมการบริษัทมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งตามข้อนี้จะเลือกตั้งให้เข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้ นอกจากพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
    (ก) ตาย
    (ข) ลาออก
    (ค) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน
    (ง) ที่ประชุมมีมติให้ออก
    (จ) ศาลมีคำสั่งให้ออก
5. เมื่อกรรมการคนใดลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกของตนให้ที่นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้
6. กรรมการของบริษัท ที่จะไปดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทอื่น ต้องรับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท

2) การสรรหาคณะกรรมการอิสระ

บริษัทคัดเลือกกรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติตามพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการตลาดทุน รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทจะจัดให้มีกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสาม (1 ใน 3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัทแต่ต้องไม่น้อยกว่าสาม (3) คน โดยบริษัทมีหลักเกณฑ์การคัดเลือกคณะกรรมการบริหารตามคุณสมบัติ ดังนี้

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่ง (1) ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษา ของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า

ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวโยงกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่ง (1) ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสอง (2) ล้านบาทต่อปี จากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่ง (1) ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจเกี่ยวกับการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective decision) ได้

ในกรณีที่บุคคลที่ผู้ขออนุญาตแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าที่กำหนดตามวรรคข้อ 4. หรือข้อ 6. ให้บริษัท จัดให้มีความเห็นคณะกรรมการบริษัทที่แสดงว่าได้พิจารณาตามหลักในมาตรา 89/7 แล้วว่าการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ และจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่อไปนี้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นในวาระพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระด้วย

(ก) ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ ที่ทำให้บุคคลดังกล่าวมีคุณสมบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

(ข) เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้บุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

(ค) ความเห็นของคณะกรรมการของผู้ขออนุญาตในการเสนอให้มีการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

วาระการดำรงตำแหน่งและการเลือกตั้งกรรมการอิสระ

1. ให้คณะกรรมการอิสระมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี และคณะกรรมการอิสระซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกได้ และคณะกรรมการอิสระไม่ควรดำรงตำแหน่งเกิน 3 วาระติดต่อกัน เว้นแต่คณะกรรมการเห็นว่าการดำรงตำแหน่งนานกว่า 3 วาระติดต่อกันไม่มีผลต่อคุณสมบัติความเป็นอิสระ ทั้งนี้ นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการอิสระจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

   (ก) ตาย

   (ข) ลาออก

   (ค) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการอิสระตามกฎบัตร หรือตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

   (ง) พ้นวาระจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

   (จ) ที่ประชุมผู้ถือหุ้น หรือคณะกรรมการบริษัทลงมติให้พ้นจากตำแหน่ง

   (ฉ) ศาลมีคำสั่งให้ออก

2. กรรมการอิสระคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัทโดยควรแจ้งเป็นหนังสือล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน พร้อมเหตุผล โดยบริษัทจะแจ้งเรื่องการลาออกพร้อมสำเนาหนังสือลาออกให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในกรณีที่กรรมการอิสระพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้คณะกรรมการอิสระที่พ้นจากตำแหน่งต้องรักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินการต่อไปก่อนจนกว่าคณะกรรมการอิสระชุดใหม่จะเข้ารับหน้าที่

3. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการอิสระว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนขึ้นเป็นกรรมการอิสระแทนภายใน 90 วัน เพื่อให้กรรมการอิสระมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการอิสระแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่ยังคงเหลืออยู่ของกรรมการอิสระซึ่งตนแทน

3) การสรรหากรรมการตรวจสอบ

บริษัทมีหลักเกณฑ์การคัดเลือกและแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบตามคุณสมบัติ ดังนี้:-

1. คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการบริษัท ที่เป็นอิสระไม่น้อยกว่า 3 คน
2. กรรมการตรวจสอบมีทักษะความชำนาญที่เหมาะสมตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ต้องมีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงิน
3. ให้คณะกรรมการของบริษัทเลือกและแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
4. ให้ผู้จัดการหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือผู้ที่มีความรู้ความสามารถในด้านการตรวจสอบภายในเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบโดยตำแหน่ง

คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการตรวจสอบรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการตรวจสอบเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี)
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ทั้งนี้ ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามที่กล่าวข้างต้น รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลทำให้บริษัทหรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวโยงกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท

บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจาก บริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี)
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบ

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบ มีดังนี้

1. ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี และคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกได้นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
   (ก) ตาย
   (ข) ลาออก
   (ค) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบตามกฎบัตรนี้ หรือตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
   (ง) พ้นวาระจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท
2. กรรมการตรวจสอบคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัทโดยควรแจ้งเป็นหนังสือล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน พร้อมเหตุผล และให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติ โดยบริษัทจะแจ้งเรื่องการลาออกพร้อมสำเนาหนังสือลาออกให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ ทราบ ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้คณะกรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งต้องรักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินการต่อไปก่อนจนกว่าคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่จะเข้ารับหน้าที่

   ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนขึ้นเป็นกรรมการตรวจสอบแทนภายใน 90 วัน เพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่ยังคงเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนแทน

4) การสรรหาคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทมีหลักเกณฑ์การคัดเลือกและแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยง ดังนี้:-

1. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยเลือกจากคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อย จำนวน 1 ท่าน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อย 1 ท่านต้องเป็นกรรมการอิสระ
2. เป็นผู้มีความเข้าใจในธุรกิจและมีประสบการณ์ตรงในธุรกิจ เพื่อกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร รวมทั้งกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสม
3. กำหนดให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องแต่งตั้งเลขานุการ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงโดยอาจเป็นหัวหน้าสายงานสนับสนุนธุรกิจ หรือ บุคคลที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเห็นสมควรซึ่งบุคคลดังกล่าวต้องสนับสนุนธุรกิจ หรือ บุคคลที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเห็นสมควรซึ่งบุคคลดังกล่าวต้องสนับสนุนและคอยช่วยเหลือการทำหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงตลอดจนการจัดเตรียมวาระการประชุม และบันทึกรายงานการประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คุณสมบัติของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

กรรมการบริหารความเสี่ยง ต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

1. ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท
2. มีความรู้ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญในด้านธุรกิจของบริษัท ด้านกฎหมาย และด้านอื่นๆ
3. มีวุฒิภาวะ และความมั่นคง กล้าแสดงความเห็นที่แตกต่าง และมีความเป็นอิสระ
4. สามารถอุทิศเวลาในการทำหน้าที่

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

กรรมการบริหารความเสี่ยงดำรงตำแหน่งวาระไม่เกิน 3 ปี

5) การสรรหากรรมการบริหาร

บริษัทมีหลักเกณฑ์การคัดเลือกและแต่งตั้งกรรมการบริหาร ดังนี้:-

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริหาร โดยเลือกจากกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัทที่สามารถบริหารงานในเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติธุรกิจและงานบริหารของบริษัท และสามารถกำหนดนโยบาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน รวมถึงการตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยคณะกรรมการของบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร เพื่อทำหน้าที่ในการบริหารงานบริษัท โดยกำหนดคุณสมบัติของกรรมการบริหาร ดังนี้

คุณสมบัติกรรมการบริหาร

1. กรรมการบริหารต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นอย่างดี มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถ และปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัท ได้อย่างเต็มที่
2. กรรมการบริหารต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องกำหนด รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้เป็นกรรมการหรือผู้บริหารตามที่ ก.ล.ต. และ/หรือ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

โดยคณะกรรมการบริษัทกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร ดังนี้

1. จัดทำและนำเสนอนโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณประจำปีของบริษัท เพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
2. กำหนดแผนธุรกิจ งบประมาณ และอำนาจบริหารต่างๆของบริษัท เพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
3. ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ
4. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุนหรือการดำเนินงานต่างๆ การกู้ยืมหรือการขอสินเชื่อใดๆ จากสถาบันการเงิน การให้กู้ยืมเงิน ตลอดจนการเข้าเป็นผู้ค้ำประกัน เพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัท และเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ของบริษัท ภายในวงเงินที่กำหนด ทั้งนี้ การกระทำดังกล่าวจะต้องอยู่ภายใต้ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือกฎหมายอื่นใดในเรื่องที่เกี่ยวข้องด้วย
5. กำหนดโครงสร้างองค์กรและอำนาจการบริหารจัดการ โดยให้ครอบคลุมรายละเอียดการคัดเลือก การว่าจ้าง การโยกย้าย การฝึกอบรม และการเลิกจ้างพนักงานของบริษัทที่เป็นคณะผู้บริหาร หรือผู้บริหารระดับสูง โดยมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทเป็นผู้มีอำนาจแทนบริษัทที่จะลงนามในสัญญาจ้างแรงงาน
6. กำกับดูแลและอนุมัติเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท และอาจแต่งตั้งหรือมอบหมายให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคนกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริหารตามที่เห็นสมควรได้ และคณะกรรมการบริหารสามารถยกเลิก เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้
7. มีอำนาจแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินการของบริษัท หรือเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
8. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหาร สามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อยของบริษัท (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่มีเงื่อนไขปกติธุรกิจที่มีการกำหนดขอบเขตที่ชัดเจน

6) การสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัทมีหลักเกณฑ์การคัดเลือกและแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ดังนี้:-

คณะกรรมการของบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อทำหน้าที่ในการบริหารงานบริษัท โดยกำหนดคุณสมบัติของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ดังนี้

คุณสมบัติประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. ประธานเจ้าหน้าที่บริหารต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นอย่างดี มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศ

ความรู้ ความสามารถ และปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัท ได้อย่างเต็มที่

2. ประธานเจ้าหน้าที่บริหารต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องกำหนด รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้เป็นกรรมการหรือผู้บริหารตามที่ ก.ล.ต. และ/หรือ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

โดยคณะกรรมการบริษัทกำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ดังนี้

1. จัดทำแผนงานระยะยาว (3 ปี) และแผนงานระยะสั้น (1 ปี) รวมทั้งแผนการลงทุนในโครงการต่างๆ ตลอดจน กำหนดกลยุทธ์ต่างๆ เพื่อสนับสนุนให้แผนงานระยะยาวบรรลุเป้าหมาย
2. กำหนดนโยบายและกลยุทธ์ทางด้านการตลาดและการขาย รวมทั้งแผนการประชาสัมพันธ์ และแผนส่งเสริมการขายให้เหมาะสมกับตลาดในประเทศและต่างประเทศ
3. ติดตามและประเมินสถานการณ์ธุรกิจในปัจจุบันและแนวโน้มในอนาคต เพื่อพัฒนาธุรกิจใหม่ และเพิ่มช่องทางการจำหน่ายผลิตภัณฑ์
4. การจัดองค์กรและงานโดยมีอำนาจในการกำหนดโครงสร้างองค์กร การออกกฎระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง หนังสือเวียน การกำหนดสายการบังคับบัญชา แลผังการดำเนินงาน การกำหนดตารางอำนาจอนุมัติปฏิบัติงาน และการกำหนดระดับงาน Job Description และ Job Specification
5. มีอำนาจในการดำเนินธุรกิจใดๆ เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ นโยบาย ระเบียบ คำสั่ง ตลอดจนมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
6. มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึก เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบาย และผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาระเบียบวินัยการทำงานภายในองค์กร
7. ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละวันเพื่อเตรียมตัว และป้องกันความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นทั้งปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน
8. มีอำนาจกระทำการและแสดงตนเป็นตัวแทนของบริษัทต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้องจำเป็น และเป็นการดำเนินธุรกรรมทางการค้าปกติ เพื่อผลประโยชน์ของบริษัท
9. ขออนุมัติแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัท หรือเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยผ่านคณะกรรมการบริหาร และ/หรือคณะกรรมการบริษัท
10. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใด ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นครั้งคราว

ทั้งนี้ อำนาจในการกระทำนิติกรรมใดๆ ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือบุคคลที่มีส่วนได้เสียกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ไม่ถือว่าอยู่ภายใต้ขอบข่ายอำนาจของประธานเจ้าหน้าที่บริหารในการพิจารณาและสิทธิออกเสียงในนิติกรรมดังกล่าวไม่ว่าโดยฉลยพินิจของตนเองหรือมอบหมายให้บุคคลอื่นกระทำในนามของตนเอง ในกรณีดังกล่าว นิติกรรมนั้นจะต้องนำเสนอเพื่อให้ได้ความเห็นชอบโดยผ่านคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อนำเสนอไปยังคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) ตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท และตามกฎหมายต่อไป

การสืบทอดตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้บริษัท มีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหารขององค์กร และกำหนดกระบวนการสรรหาบุคลากรที่จะเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการและ/หรือผู้บริหารระดับสูงให้สอดคล้องกับแผนการสืบทอดตำแหน่ง ซึ่งการสรรหาบริษัทจะพิจารณาจากบุคลากรทั้งภายในและภายนอกบริษัทโดยคำนึงถึงความรู้ ทักษะ ความสามารถ ประสบการณ์ที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารทำการทบทวนแผนเป็นประจำทุกปี ควบคู่กับการส่งเสริมให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงได้เพิ่มพูนความรู้ ประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ในด้านต่าง ๆ ต่อการปฏิบัติงานตามหน้าที่ เพื่อให้เกิดความมั่นใจให้แก่ผู้ถือหุ้นผู้ลงทุน คู่ค้า ตลอดจนพนักงานทุกระดับขององค์กร หากผู้บริหารที่ดำรงตำแหน่งสำคัญว่างลงอย่างกะทันหัน บริษัทจะยังมีผู้บริหารที่มีความรู้ความสามารถสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญในอนาคต

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทแต่ละคราว คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้ผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมในฐานะที่มีความเกี่ยวข้องกับประเด็น/ปัญหาที่นำเสนอโดยตรงเพื่อชี้แจงสารสนเทศเพิ่มเติมตามความเหมาะสม ทั้งนี้ เพื่อเปิดโอกาสให้คณะกรรมการบริษัทได้ทำความรู้จักผู้บริหารระดับสูงและนำข้อมูลดังกล่าวมาประกอบการพิจารณา

(3) การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ มีนโยบายสนับสนุนและอำนวยความสะดวก ให้คณะกรรมการบริษัทฯ กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการบริหาร ตลอดจนผู้บริหารของบริษัท ในการเข้ารับการอบรมสัมนา หรือเข้าร่วมกิจกรรมต่างๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่องและเพิ่มความรู้ในด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับบทบาทหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายในฐานะกรรมการและผู้บริหารของบริษัท ซึ่งการฝึกอบรมและการให้ความรู้อาจจะใช้บริการสถาบันภายนอกได้ โดยบริษัทเป็นผู้ออกค่าใช้จ่ายดังกล่าว

นอกจากนี้ บริษัทฯกำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่ทุกท่าน เพื่อให้ได้รับทราบข้อมูลที่จำเป็นและเพียงพอก่อนการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งได้แก่ ข้อบังคับบริษัท คู่มือกรรมการบริษัท กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการจดทะเบียน และคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงนโยบายต่างๆ และข้อมูลธุรกิจที่สำคัญของบริษัทต่อการปฏบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตลอดจนรายละเอียดการดำเนินงาน และแผนพัฒนากรรมการบริษัท เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ โดยมีเลขานุการบริษัทฯ เป็นผู้ประสานงานในเรื่องต่างๆ

บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) มีนโยบายพัฒนากรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ในหลักสูตรอบรม และงานสัมนาขององค์กร ต่างๆ เช่น สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ซึ่งประกอบไปด้วย หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) และ หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) และ หลักสูตร Company Secretary Program เป็นต้น ทั้งนี้ เพื่อพัฒนาทักษะความรู้และความเป็นผู้นำควบคู่ไปกับการเพิ่งองค์ความรู้ใหม่ๆ ในการสร้างเสริมความเชี่ยวชาญ ในการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น เพื่อเตรียมความพร้อมในการเลื่อนตำแหน่งในอนาคตและเพื่ให้สอดคล้องกับความก้าวหน้าในอนาคต

ในปี 2566 กรรมการของบริษัททุกท่านได้เข้าร่วมอบรมหลักสูตร ต่างๆ ทั้งภายในและภายนอกบริษัท โดยมีรายละเอียด ดังนี้

กรรมการ	หลักสูตร
นางสาวมินทร์ฐิตา อัครบุญญาพัฒน์	หลักสูตร Corruption Risk & Control : Technical Update 17/2566
	หลักสูตร Refreshment Training Program 11/2566
	TLCA CFO Professional Development Program (TLCA CFO CPD) ครั้งที่ 8/2566 หัวข้อ “แนวทางการออกและเสนอขายตราสารหนี้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม”
	โครงการพัฒนาวิชาชีพนักลงทุนสัมพันธ์ ปี 2567

(4) การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยประเมินเป็นรายคณะและรายบุคคล เพื่อช่วยให้กรรมการได้พิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรคต่างๆ และนำมาปรับปรุงแก้ไขโดยมีการเปิดเผยหลักเกณฑ์ขั้นตอน และผลการประเมินในภาพรวมในรายงานประจำปี

- ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการประจำปี 2565 แบบคณะและรายบุคคลมีระดับคะแนนเฉลี่ยอยู่ในเกณฑ์ดีเลิศ เท่ากับร้อยละ 95 และ ร้อยละ 96

เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ดยประเมินเป็นรายคณะและรายบุคคล เพื่อช่วยให้กรรมการได้พิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรคต่างๆ และนำมาปรับปรุงแก้ไขโดยมีการเปิดเผยหลักเกณฑ์ขั้นตอน และผลการประเมินในภาพรวมในรายงานประจำปี โดยใช้แนวทางในการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาปรับใช้ในลักษณธที่เหมาะสมกับโครงสร้างของคณะกรรมการ ทั้งนี้ เพื่อเป็นการเปิดโอกาสให้กรรมการพิจารณาผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ โดยการประเมินอย่างมีระบบ ทั้งในส่วนขององค์คณะและในส่วนของรายบุคคล โดยกำหนดหลักเกณฑ์ไว้ล่วงหน้าและเสนอแนะแนวทางการประเมินต่อคณะกรรมการเพื่อการอนุมัติ

ในปี 2566 บริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปี 2560 (CG Code) แนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย โดยได้นำผลการประเมินที่ได้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567 โดยบ่งแบบประเมินออกเป็น 2 ลักษณะ ดังนี้

3.1 แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการแบบรายคณะ

เป็นการประเมินการทำงานของคณะกรรมการในภาพรวมขององค์คณะ โดยกรรมการบริษัททุกคนเป็นผู้ทำแบบประเมินนี้ ภายใต้หัวข้อการประเมิน 5 หัวข้อ ดังนี้

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กร
- การประชุมคณะกรรมการ
- การทำหน้าที่ของคณะกรรมการ
- การพัฒนาตนเองของกรรมการ และพัฒนาผู้บริหาร

ผลการประเมินคณะกรรมการแบบรายคณะ ในปี 2566 เฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 94 ดีเลิศ

3.2 แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการรายบุคคล

เป็นการประเมินการทำหน้าที่อย่างเหมาะสมของการเป็นกรรมการของกรรมการรายบุคคล โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ทำแบบประเมินนี้ ภายใต้หัวข้อการประเมิน 3 หัวข้อ คือ

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- การประชุมคณะกรรมการ
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ผลการประเมินคณะกรรมการแบบรายบุคคล ในปี 2566 เฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 93 ดีเลิศ

นอกจากการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทแล้ว บริษัทยังจัดให้มีการประเมินตนเองของกรรมการชุดย่อยอีกด้วย โดยมีรายละเอียด ดังนี้

3.3 แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบแบบรายคณะ

เป็นการประเมินการทำหน้าที่อย่างเหมาะสมของการเป็นกรรมการตรวจสอบแบบรายคณะโดยคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้ทำแบบประเมินนี้ ภายใต้หัวข้อการประเมิน 3 หัวข้อ คือ

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- การประชุมคณะกรรมการ
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ผลการประเมินคณะกรรมการแบบรายคณะ ในปี 2566 เฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 100 ดีเลิศ

3.4 แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบแบบรายบุคคล

เป็นการประเมินการทำหน้าที่อย่างเหมาะสมของการเป็นกรรมการตรวจสอบแบบรายบุคคลโดยคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้ทำแบบประเมินนี้ ภายใต้หัวข้อการประเมิน 3 หัวข้อ คือ

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- การประชุมคณะกรรมการ
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ผลการประเมินคณะกรรมการแบบรายบุคคล ในปี 2566 เฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 100 ดีเลิศ

3.5 แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงแบบรายคณะ

เป็นการประเมินการทำหน้าที่อย่างเหมาะสมของการเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงแบบรายคณะโดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นผู้ทำแบบประเมินนี้ ภายใต้หัวข้อการประเมิน 3 หัวข้อ คือ

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- การประชุมคณะกรรมการ
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ผลการประเมินคณะกรรมการแบบรายคณะ ในปี 2566 เฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 100 ดีเลิศ

3.6 แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงแบบรายบุคคล

เป็นการประเมินการทำหน้าที่อย่างเหมาะสมของการเป็นคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงแบบรายบุคคล โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นผู้ทำแบบประเมินนี้ ภายใต้หัวข้อการประเมิน 3 หัวข้อ คือ

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- การประชุมคณะกรรมการ
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ผลการประเมินคณะกรรมการแบบรายบุคคล ในปี 2566 เฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 100 ดีเลิศ

3.7 แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริหารรายคณะ

เป็นการประเมินการทำหน้าที่อย่างเหมาะสมของการเป็นคณะกรรมการบริหารรายคณะโดยคณะกรรมการบริหารเป็นผู้ทำแบบประเมินนี้ ภายใต้หัวข้อการประเมิน 3 หัวข้อ คือ

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- การประชุมคณะกรรมการ
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ผลการประเมินคณะกรรมการแบบรายคณะ ในปี 2566 เฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 85 ดี

3.8 แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริหารรายบุคคล

เป็นการประเมินการทำหน้าที่อย่างเหมาะสมของการเป็นคณะกรรมการบริหารรายบุคคล โดยคณะกรรมการบริหารเป็นผู้ทำแบบประเมินนี้ ภายใต้หัวข้อการประเมิน 3 หัวข้อ คือ

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- การประชุมคณะกรรมการ
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ผลการประเมินคณะกรรมการแบบรายบุคคล ในปี 2566 เฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 85 ดี

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

การเข้าร่วมประชุม

ในปี 2565 และปี 2566 บริษัทได้มีการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่าน ดังนี้ :-

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2565 และปี 2566

รายชื่อคณะกรรมการ	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/การประชุมทั้งหมดภายหลังเข้ารับตำแหน่ง		การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น 2566
	ปี 2564	ปี 2565	
1. ดร.รณชิต มหัทธนะพฤกธิ์ 1/	4/4	4/4	1/1
2. ดร.ทัชนันท์ กังวานตระกูล 1/	4/4	3/4	1/1
3. ดร.อิรศานต์ สหัสสพาศน์ 1/	3/4	4/4	1/1
4. นายเกรียงศักดิ์ บัวนุ่ม 1/	4/4	4/4	1/1
5. นายไตรสิทธิ์ อัครบุญญาพัฒน์	4/4	4/4	1/1
6. นายธนเสฏฐ์ อัครบุญญาพัฒน์	4/4	4/4	1/1
7. นายวีระศักดิ์ ชวัญมงคลพงศ์ 1/	4/4	4/4	1/1
8. น.ส.ธัณย์สิตา อัครบุญญาพัฒน์	4/4	4/4	1/1
9. น.ส.มินทร์ฐิตา อัครบุญญาพัฒน์	4/4	4/4	1/1

หมายเหตุ : 1/ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 3/2564 เมื่อวันที่ 29 ตุลาคม 2564

ทั้งนี้ บริษัทได้ดำเนินการจัดส่งเอกสารประกอบวาระการประชุมล่วงหน้าทุกครั้ง เพื่อให้กรรมการบริษัท มีเวลาที่จะศึกษาข้อมูลในเรื่องต่าง ๆ อย่างเพียงพอ และจะมอบหมายให้เลขานุการคณะกรรมการเข้าร่วมการประชุมด้วยทุกครั้ง โดยเลขานุการคณะกรรมการจะเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม และเสนอที่ประชุมรับรองในการประชุมครั้งถัดไป รวมทั้งเป็นผู้จัดเก็บข้อมูลหรือเอกสารเกี่ยวกับการประชุมต่าง ๆ เพื่อสะดวกในการสืบค้นอ้างอิงในภายหลัง

การจ่ายค่าตอบแทน

เนื่องด้วยขนาดองค์กรที่มีขนาดเล็กและจำนวนบุคลากรของบริษัทที่มีจำนวนไม่มาก บริษัทจึงไม่มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน โดยบริษัทดำเนินการเพื่อให้เกิดการตรวจสอบและถ่วงดุลในประเด็นดังกล่าวผ่านการกำหนดโครงสร้างกรรมการที่มีการถ่วงดุลผ่านการมีองค์คณะของคณะกรรมการที่ประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบที่มีความเป็นอิสระและไม่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมดังกล่าวข้างต้นซึ่งเป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร และไม่มีความสัมพันธ์ทางเครือญาติกับผู้บริหารของบริษัท โดยในการพิจารณาสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของผู้บริหารและพนักงานจะได้รับการพิจารณาโดยคณะกรรมการบริษัท ทำให้การพิจารณาไม่ได้เป็นไปเพื่อประโยชน์ของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

1.ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินกรรมการบริษัท

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 10 มีนาคม 2566 มีมติอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ดังต่อไปนี้

1.ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย		
คณะกรรมการ	ค่าเบี้ยประชุมต่อครั้ง (บาท)	ค่าตอบแทนรายเดือน (บาท)
ประธานกรรมการบริษัท	20,000	-
กรรมการบริษัท	10,000	-
ประธานกรรมการตรวจสอบ	15,000	-
กรรมการตรวจสอบ	10,000	-
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	15,000	-
กรรมการบริหารความเสี่ยง	10,000	-
2.สิทธิประโยชน์อื่นใด		
	ไม่มี	ไม่มี

ทั้งนี้ การกำหนดค่าคอบแทนกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยประจำปี 2566 รวมทั้งสิ้น ให้อยู่ในวงเงิน 500,000 โดยให้คณะกรรมการได้รับค่าตอบแทน ดังกล่าว ไปจนกว่าที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติเปลี่ยนแปลง ส่วนกรรมการที่เป็นผู้บริหารจะได้รับเฉพาะผลการตอบแทนที่เป็นเงินเดือนเท่านั้น ในส่วนโบนัสให้ปฏิบัติเหมือนพนักงานบริษัทเท่านั้น

ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทในปี 2566 มีดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการ		ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน	
			ปี 2565	ปี 2566
1.	ดร.รณชิต มหัทธนะพฤทธิ์	ประธานกรรมการ	120,000	120,000
2.	ดร.ทัชนันท์ กังวานตระกูล	กรรมการ	110,000	85,000
3.	ดร.ธีรศานต์ สหัสสพาศน์	กรรมการ	60,000	80,000
4.	นายเกรียงศักดิ์ บัวนุ่ม	กรรมการ	40,000	40,000
5.	นายไตรสิทธิ์ อัครบุญญาพัฒน์[2/]	กรรมการ	-	-
6.	นายธนเสฏฐ์ อัครบุญญาพัฒน์[2/]	กรรมการ	-	-
7.	นายวีระศักดิ์ ขวัญมงคลพงศ์[2/ 3/]	กรรมการ	-	-
8.	น.ส.ธัญย์สิตา อัครบุญญาพัฒน์[1/]	กรรมการ	-	10,000
9.	น.ส.มินทร์ฐิตา อัครบุญญาพัฒน์[2/]	กรรมการ	-	-
รวม			330,000	335,000

หมายเหตุ :

1/ บริษัทจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2566 เนื่องด้วยได้ลาออกจากการเป็นกรรมการบริหาร

2/ บุคคลดังกล่าวเป็นผู้บริหารในบริษัทจึงไม่ได้รับค่าตอบแทนจากการประชุม โดยจะได้รับผลตอบแทนในรูปแบบของเงินเดือน โบนัส และสวัสดิการอื่นๆ

3/ นายวีระศักดิ์ ขวัญมงคลพงศ์ กรรมการได้ขอลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 31 ตุลาคม 2566

2.ค่าตอบแทนที่ไม่ได้เป็นตัวเงิน

-ไม่มี-

8.1.3 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทไม่มีบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม อย่างไรก็ตาม บริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลและบริหารกิจการบริษัทย่อย กิจการร่วมค้า และบริษัทร่วม โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อกำหนดมาตรการและกลไกทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อให้บริษัทสามารถกำกับดูแลและบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อย กิจการร่วมค้า และบริษัทร่วม รวมถึงการติดตามดูแลให้บริษัทย่อย กิจการร่วมค้า และบริษัทร่วมมีการปฏิบัติตามมาตรการและกลไกต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ได้เสมือนเป็นหน่วยงานของบริษัทเอง และเป็นไปตามนโยบายของบริษัท รวมถึงกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ เพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทในบริษัทย่อย กิจการร่วมค้า และบริษัทร่วมดังกล่าว โดยมีรายละเอียดดังนี้

1) บริษัทจะส่งบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัท เข้าไปเป็นกรรมการในแต่ละบริษัทย่อย กิจการร่วมค้า และ/หรือบริษัทร่วม ตามสัดส่วนการถือหุ้นในแต่ละบริษัท เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทย่อย กิจการร่วมค้า และ/หรือบริษัทร่วม ดำเนินการให้สอดคล้องกับกฎหมายนโยบายอื่น ๆ ของบริษัท อย่างไรก็ดี การส่งตัวแทนของบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการในแต่ละบริษัทย่อย กิจการร่วมค้า และ/หรือบริษัทร่วมจะต้องได้รับการพิจารณาและเห็นชอบโดยคณะกรรมการบริษัท โดยคำนึงถึงความเหมาะสมของแต่ละบริษัท
2) หากในการเข้าทำรายการ หรือการดำเนินการใด ๆ ของบริษัทย่อยที่เข้าข่ายหรือเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินตามประกาศที่เกี่ยวข้อง หรือรายการที่เกี่ยวโยงกันตามประกาศที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจะส่งผลให้บริษัท มีหน้าที่ต้องขออนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท หรือขออนุมัติจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตามกฎหมายก่อนการเข้าทำรายการ บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการหรือดำเนินการนั้นได้ต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง (แล้วแต่กรณี) เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

   นอกจากนี้ หากในการเข้าทำรายการหรือการเกิดเหตุการณ์บางกรณีของบริษัทย่อย อันทำให้บริษัทมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด กรรมการผู้แทนของบริษัทย่อยดังกล่าวมีหน้าที่ต้องแจ้งมายังฝ่ายจัดการของบริษัท ในทันทีที่ทราบว่าบริษัทย่อยมีแผนจะเข้าทำรายการหรือเกิดเหตุการณ์ดังกล่าว
3) คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย กิจการร่วมค้า และ/หรือบริษัทร่วมแต่ละบริษัท จะมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานให้แก่บริษัท ทราบ โดยนำประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาใช้บังคับโดยอนุโลม รวมทั้งเปิดเผยและนำส่งข้อมูลส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการบริษัทให้ทราบถึงความสัมพันธ์ และการทำธุรกรรมกับบริษัท

บริษัทย่อย กิจการร่วมค้า และ/หรือบริษัทร่วมในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

4) บริษัทจะกำหนดแผนงานและดำเนินการที่จำเป็น เพื่อทำให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อย กิจการร่วมค้า และ/หรือบริษัทร่วมมีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงิน และบริษัท จะดำเนินการที่จำเป็นและติดตามให้บริษัทย่อย กิจการร่วมค้า และ/หรือบริษัทร่วมมีระบบในการเปิดเผยข้อมูลและระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมในการดำเนินธุรกิจ

นอกจากนี้ บริษัทจะติดตามอย่างใกล้ชิดถึงผลประกอบการและการดำเนินงานของบริษัทย่อย กิจการร่วมค้า และ/หรือบริษัทร่วมดังกล่าว และนำเสนอผลการวิเคราะห์รวมถึงแสดงความคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการบริษัทย่อย กิจการร่วมค้า หรือบริษัทร่วมนั้นๆ เพื่อใช้ประกอบการพิจารณากำหนดนโยบายหรือปรับปรุงส่งเสริมให้ธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม มีการพัฒนาและเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่อง

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

1.การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทให้ความสำคัญต่อการพิจารณารายการต่างๆ อย่างโปร่งใส และเป็นประโยชน์ต่อบริษัทเป็นสำคัญ ดังนั้น จึงให้ความสำคัญต่อการป้องกันรายการที่อาจเป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการที่เกี่ยวโยงกัน หรือรายการระหว่างกัน โดยมีหลักการที่สำคัญดังต่อไปนี้

1. กรรมการบริษัทและผู้บริหารต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์ หรือรายการเกี่ยวโยงในกิจการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
2. หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวโยงกับ บุคคลที่เกี่ยวโยงกัน ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทและ/หรือบริษัทย่อยในกรณีที่จำเป็นต้องทำรายการนั้นให้มีการนำเสนอรายการที่เกี่ยวโยงกันต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาให้ความเห็นก่อนเสนอขออนุมัติต่อคณะคณะกรรมการบริษัท ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัท และจริยธรรมธุรกิจของบริษัท ซึ่งถือเป็นเรื่องสำคัญที่ต้องยึดถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด เพื่อให้บริษัทเป็นที่เชื่อถือและไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และจัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลความเข้าใจในการถือปฏิบัติของพนักงานทั่วทั้งบริษัท

2.การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบายและวิธีดูแลกรรมการและผู้บริหารในการนำข้อมูลภายในของบริษัท ซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งการซื้อขายหลักทรัพย์ดังนี้

1. บริษัทกำหนดแนวทางการเก็บรักษาข้อมูลและการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ตามกฎหมายและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

2. บริษัทห้ามไม่ให้ กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ใช้ข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญต่อการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทและมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์บริษัทซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยแก่สาธารณชน เพื่อผลประโยชน์ของตนเองและผู้เกี่ยวข้อง
3. บริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า และพนักงานซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน จะต้องระงับการซื้อ และ/หรือ การขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงหนึ่ง (1) เดือนก่อนที่บริษัทจะมีการเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานและฐานะการเงินหรือข้อมูลข่าวสารที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ จนกว่าบริษัทจะได้เปิดเผยข้อมูลภายในดังกล่าวต่อสาธารณชนแล้ว
4. บริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า มีหน้าที่จัดทำและเปิดเผยรายงานการถือและการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของตน รวมถึงคู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ และนิติบุคคลซึ่งข้าพเจ้า คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ และแจ้งเลขานุการบริษัท โดยให้จัดทำและนำส่งภายในสามสิบ (30) วันทำการภายหลังเข้ารับตำแหน่ง นอกจากนี้ กรรมการและผู้บริหารระดับสูงต้องแจ้งเกี่ยวกับการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัททุกครั้ง โดยแจ้งอย่างน้อยหนึ่ง (1) วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขายต่อคณะกรรมการหรือผู้ที่คณะกรรมการมอบหมายเพื่อรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เมื่อมีการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ภายในสาม (3) วันทำการ ทั้งนี้ ตามที่พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด
5. บริษัทกำหนดให้กรรมการ จัดทำและนำส่งรายงานการมีส่วนได้เสีย มายังเลขานุการบริษัท
6. บริษัทกำหนดให้กรรมการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ และรายงานการมีส่วนได้เสีย ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบ โดยเลขานุการบริษัท เป็นผู้จัดทำข้อมูลรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในคราวถัดไป รวมถึงเปิดเผยข้อมูลการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารระหว่างปีไว้ในรายงานประจำปี
7. บริษัทให้ความสำคัญต่อการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ในทางมิชอบ หรือทำให้ผลประโยชน์ของบริษัทลดลง หรือก่อความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน สัญญาจ้างแรงงาน และข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน
8. บริษัทให้ความสำคัญในการรักษาสารสนเทศที่เป็นความลับของลูกค้า โดยไม่นำสารสนเทศดังกล่าวมาใช้เพื่อผลประโยชน์ของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นข้อมูลที่ต้องเปิดเผยตามที่กฎหมายกำหนด
9. บริษัทให้ความสำคัญในการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลในระบบสารสนเทศ โดยควบคุม และ/หรือ ป้องกันการเข้าถึงข้อมูลของบริษัทจากบุคคลภายนอก และกำหนดสิทธิในการเข้าถึงข้อมูลให้กับพนักงานในระดับต่างๆ ตามอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ
10. กรณีที่บุคคลภายนอกมีส่วนร่วมในการทำงานเฉพาะกิจเกี่ยวกับข้อมูลที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนและอยู่ระหว่างการเจรจา ซึ่งเข้าข่ายการเก็บรักษาข้อมูลภายในอันอาจมีผลต่อความเคลื่อนไหวของราคาหลักทรัพย์

ของบริษัท บุคคลเหล่านั้นจะต้องทำสัญญาเก็บรักษาข้อมูลความลับ (Confidentiality Agreement) จนกว่าจะมีการเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

11. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ผู้ที่ฝ่าฝืนนโยบายการใช้ข้อมูลภายในจะต้องถูกลงโทษทางวินัย และ/หรือ กฎหมายแล้วแต่กรณี

รายงานการถือครองหลักทรัพย์และการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของคณะกรรมการ และผู้บริหารในปี 2566

รายชื่อกรรมการ	จำนวนผู้ถือหุ้น			สัดส่วนการถือหุ้น (%)
	วันที่ได้มาจำหน่าย	จำนวน	วิธีการได้มา/จำหน่าย	
นายธนเสฏฐ์ อัครบุญญาพัฒน์	19/6/2566	50,000	ซื้อ	21.50
นายธนเสฏฐ์ อัครบุญญาพัฒน์	19/6/2566	50,000	ซื้อ	21.52
นายธนเสฏฐ์ อัครบุญญาพัฒน์	19/6/2566	100,000	ซื้อ	21.56

3.การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่น

บริษัทให้ความสำคัญในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่นทุกรูปแบบ โดยมุ่งเน้นการส่งเสริมคุณธรรม สร้างจิตสำนึกและค่านิยมที่ถูกต้องในการปฏิบัติงาน บริษัทจึงกำหนดแนวทางการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่นและสื่อสารให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้รับทราบ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ดังนี้

1. สร้างจิตสำนึก ค่านิยม ทัศนคติให้แก่พนักงานในการปฏิบัติงานตามกฎหมาย กฎระเบียบ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต
2. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติหน้าที่ตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น โดยไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชั่นไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชั่นที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ
3. จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการตรวจสอบและถ่วงดุลการใช้อำนาจอย่างเหมาะสม เพื่อป้องกันมิให้พนักงานทุจริตหรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริต คอร์รัปชั่นต่างๆ
4. กำหนดระบบการตรวจสอบภายในที่ครอบคลุมด้านการเงินและการบัญชีที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าธุรกรรมทางการเงินดังกล่าวเป็นไปด้วยความถูกต้อง โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้
5. ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน กระทำการใดๆ อันเป็นการเรียกร้อง หรือยอมรับซึ่งทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใด สำหรับตนเองหรือผู้อื่นที่ส่อไปในทางจูงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่มิชอบ หรืออาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์อันชอบธรรม
6. กำหนดหลักการให้หรือการรับของขวัญ สิ่งของ หรือการบันเทิงที่อาจมีผลส่อให้เกิดข้อสงสัยในพฤติกรรมการทุจริตหรือการให้สินบน หากเป็นการรับของขวัญควรเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล และต้องไม่เป็นเงินสดหรือเทียบเท่าเงินสด และต้องตระหนักว่าการกระทำใดๆ ต้องอยู่ภายใต้ความโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้

7. กำหนดระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง การเบิกจ่ายเงิน หรือการทำสัญญาใดๆ โดยแต่ละขั้นตอนต้องมีหลักฐานประกอบอย่างชัดเจนและมีการกำหนดอำนาจอนุมัติอย่างเหมาะสมและรัดกุม
8. ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ให้หรือเสนอที่จะให้ทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใดแก่บุคคลภายนอก เพื่อจูงใจให้บุคคลนั้นกระทำหรือละเว้นการกระทำใดที่ผิดต่อกฎหมายหรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน
9. จัดให้มีกลไกการรายงานสถานะทางการเงินที่โปร่งใสและถูกต้อง
10. จัดให้มีการสื่อสารนโยบายและแนวทางการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่นไปยังกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของบริษัทให้รับทราบและเข้าใจอย่างถ่องแท้เพื่อนำไปปฏิบัติโดยผ่านช่องทางต่างๆ เช่น การอบรมพนักงาน ระบบการสื่อสารภายในองค์กร เป็นต้น
11. กำหนดช่องทางการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชั่นในกรณีที่พบเหตุการณ์ที่น่าสงสัยอันส่อให้เกิดการทุจริตและการประพฤติมิชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทโดยผู้แจ้งเบาะแสสามารถส่งรายละเอียดและหลักฐานต่างๆ ไปยังบริษัท โดยผ่านช่องทาง เว็บไซต์ อีเมล หรือ จดหมาย
12. จัดทำกลไกการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสการทุจริตคอร์รัปชั่นที่เกี่ยวข้องกับบริษัทโดยการกำหนดข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแสให้เป็นความลับกรณีที่ข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแสถูกเปิดเผย ผู้ที่มีหน้าที่ดูแลรับผิดชอบข้อมูลดังกล่าวจะต้องถูกดำเนินการลงโทษทางวินัย
13. กำหนดบทลงโทษกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่มีกระทำการทุจริตคอร์รัปชั่นหรือสนับสนุนการกระทำที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชั่น โดยจะดำเนินการลงโทษทางวินัยตามสมควรแก่กรณี เช่น ตักเตือนเป็นลายลักษณ์อักษร ลดค่าจ้าง พักงาน เลิกจ้าง และดำเนินคดีตามกฎหมาย เป็นต้น
14. กำหนดให้มีการตรวจสอบ และรายงานตามลำดับขั้นของสายงานการบังคับบัญชา ของผู้กระทำการทุจริตจนกระทั่งถึง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัท
15. กำหนดให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริตขึ้น รวมถึงผลกระทบโดยครอบคลุมการทุจริตแบบต่างๆ เช่น การจัดทำรายงานทางการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียทรัพย์สิน การคอร์รัปชัน การที่ผู้บริหารสามารถฝ่าฝืนระบบควบคุมภายใน (management override of internal controls) การเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้อง เป็นต้น ระหว่างปี 2566 ไม่มีข้อร้องเรียนด้านการกระทำทุจริตคอร์รัปชั่น

ฌ การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

บริษัทกำหนดนโยบายการแจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการกระทำทุจริตหรือไม่ปฏิบัติตาม กฎ ระเบียบ ข้อบังคับของบริษัท และหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจโดยกำหนดวิธีการร้องเรียนและช่องทางในการแจ้งข้อมูล ดังนี้

<u>การแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน</u>

ผู้รับแจ้งเบาะแส ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

ทางไปรษณีย์ จดหมายปิดผนึกถึง ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 89/18-19 หมู่ 5 ตำบลพันท้ายนรสิงห์ อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร 74000

ในปี 2566 บริษัทไม่พบประเด็นปัญหาการทุจริตคอร์รัปชั่น ที่ส่งผลกระทบความเสียหายต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2566 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 256 6คณะกรรมการบริษัท ได้มีมติอนุมัติการปรับปรุงนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายการรับ การให้ของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรองหรือประโยชน์อื่นใด เพื่อรองรับการประกาศเจตนารมณ์ แนวร่วมการต่อต้านการทุจริตของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต หรือเรียกสั้น ๆ ว่า CAC (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption)

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

8.2.1 จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าร่วมประชุม

ในปี 2566 บริษัทมีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง ซึ่งกรรมการตรวจสอบที่อยู่ในตำแหน่งส่วนใหญ่เข้าร่วมประชุมและรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเป็นการประชุมร่วมกันระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบ ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน โดยไม่มีผู้บริหารจำนวน 1 ครั้ง คือการประชุมครั้งที่ 4/2566 เมื่อ 13 พฤศจิกายน 2566

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบในปี 2566

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ[1/]		ในปี 2566
1. ดร.ทัชนันท์	กังวานตระกูล	3/4
2. ดร.รณชิต	มหัทธนะพฤทธิ์	4/4
3. ดร.ธีรศานต์	สหัสสพาศน์	4/4

หมายเหตุ : 1/ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบในการประชุมคณะกรรมการบริษัท 4/2564 เมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2564

โดยกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน มีคุณสมบัติในการเป็นกรรมการตรวจสอบครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด และมี ดร.รณชิต มหัทธนะพฤทธิ์ และ ดร.ธีรศานต์ สหัสสพาศน์ เป็นผู้ที่มีความรู้ทางด้านบัญชีและการเงิน (โปรดดูประวัติเพิ่มเติมของกรรมการตรวจสอบในเอกสารแนบ 1)

8.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ปรากฏตามเอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ

8.3 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

8.3.1. จำนวนครั้งการการประชุมและการเข้าร่วมประชุม

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในปี 2566

รายชื่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง[1/]			จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด ปี 2566
1.	นายธนเสฏฐ์	อัครบุญญาพัฒน์	1/1
2.	นายไตรสิทธิ์	อัครบุญญาพัฒน์	1/1
3.	ดร.ทัชนันท์	กังวานตระกูล	1/1

หมายเหตุ : 1/ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหารในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2564

คณะกรรมการบริหาร

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหารในปี 2566

รายชื่อคณะกรรมการบริหาร[1/]			จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด ปี 2566
1.	นายธนเสฏฐ์	อัครบุญญาพัฒน์	20/20
2.	นายไตรสิทธิ์	อัครบุญญาพัฒน์	20/20
3.	นางสาวธัณย์สิตา	อัครบุญญาพัฒน์	16/20
4.	น.ส.มินทร์ฐิตา	อัครบุญญาพัฒน์[2/]	20/20
5.	นายวีระศักดิ์	ขวัญมงคลพงศ์[3/]	18/20

หมายเหตุ : 1/ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหารในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2564

2/นางสาวธัณย์สิตา อัครบุญญาพัฒน์ ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 1 กันยายน 2566

3/นายวีระศักดิ์ ขวัญมงคลพงศ์ ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2566

8.3.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

รายงานคณะกรรมการบริหาร รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ปรากฏตามเอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ

การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน 9

9.1 การควบคุมภายใน

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของระบบควบคุมภายในที่ดีซึ่งจะช่วยให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยบริษัทมีคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่สอบทานระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม และมีการตรวจสอบภายในที่เป็นไปตามหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้ การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่ออนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกับระบบควบคุมภายในของบริษัท โดยมีผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายในและผู้บริหารเข้าร่วมประชุมด้วยความเหมาะสม เพื่อนำข้อมูลเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณารับทราบ ติดตามความคืบหน้า และหาแนวทางแก้ไขข้อสังเกตเพื่อให้สามารถแก้ไขประเด็นข้อสังเกตได้อย่างทันท่วงที

ทั้งนี้ บริษัทได้จัดให้มีผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระจากภายนอก โดยได้แต่งตั้ง บริษัท ไอเอซิกเนเจอร์ จำกัด ซึ่งดำเนินการโดย นายสุธี ตาณวาณิชกุล ซึ่งมีความรู้ความสามารถในด้านระบบบัญชีและการควบคุมภายในเป็นอย่างดี ให้ดำเนินการเป็นที่ปรึกษาในการวางระบบควบคุมภายในให้แข็งแกร่ง พร้อมทั้งดำเนินการขจัดความเสี่ยงและตรวจสอบรายการที่มีลักษณะผิดปกติ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติดังกล่าวข้างต้นแล้วว่าเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

นอกจากนี้ ผู้สอบบัญชีของบริษัทจาก บริษัท ดีลอยท์ ทู้ช โธมัทสุ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด ได้มีการพิจารณาการควบคุมภายในของบริษัท ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนองบการเงินของบริษัท เพื่อให้เกิดความเหมาะสมและความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน โดยพบข้อสังเกตเพิ่มเติมสำหรับระบบควบคุมภายในของบริษัทและแจ้งให้บริษัททราบพร้อมกับข้อเสนอแนะเป็นข้อมูลในการพิจารณาปรับปรุงแก้ไขต่อไป

โดยในแต่ละส่วนงานดังกล่าว ได้มีการนำเสนอรายงานออกมาในรูปธรรมซึ่งแสดงถึงข้อสังเกต ข้อเสนอแนะ และการติดตามผล ซึ่งจะส่งผลให้การควบคุมภายในช่วยสกัดกั้นความสูญเปล่าที่จะเกิดขึ้นแก่องค์กร โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

9.1.1 ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการได้ประเมินระบบควบคุมภายใน โดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท ทั้ง 5 ส่วน คือ

1) องค์กรและสภาพแวดล้อม

2) การบริหารความเสี่ยง

3) การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร

4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

5) ระบบการติดตาม

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่า บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม รวมทั้งบริษัทมีระบบการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานที่จะสามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทอันเกิดจากการที่ผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจเพียงพอได้ รวมถึงมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอในเรื่องของการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องดังกล่าว (รายละเอียดเกี่ยวกับแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมในเอกสารแนบ 3)

9.1.2. ข้อสังเกตของระบบควบคุมภายในของบริษัทโดยผู้สอบบัญชี

บริษัท ดีลอยท์ ทู้ช โธมัทสุ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับอนุญาตจาก สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ได้ตรวจสอบงบการเงินของ บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น - จำกัด (มหาชน) สำหรับปี 2566 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ซึ่งได้เสนอรายงานการตรวจสอบ ลงวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567 โดยในการตรวจสอบงบการเงินดังกล่าวตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไปเพื่อแสดงความเห็นว่างบการเงินนั้นแสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และมีข้อสังเกตและข้อเสนอแนะเกี่ยวกับประเด็นและระบบควบคุมภายในด้านบัญชีการเงินของบริษัท รวมถึงได้ทดสอบการควบคุมทั่วไปด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT General Control) ของบริษัท ซึ่งผู้สอบบัญชีไม่พบข้อสังเกตที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัท

อย่างไรก็ตาม ข้อสังเกตและข้อเสนอแนะเกี่ยวกับประเด็นและระบบควบคุมภายในด้านบัญชีของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 โดยผู้สอบบัญชีได้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567 สามารถสรุปได้ดังนี้

1. การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามที่ระบุในคู่มือปฏิบัติงาน/นโยบายบริษัท

● จากการสุ่มตรวจสอบรายการ พบว่า มีรายการซื้อจากผู้ผลิตสินค้ารายหนึ่งเกิน 20 ล้านบาทต่อครั้ง : ได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริหาร แต่ไม่ได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

● พบรายการอนุมัติวงเงินสินเชื่อแก่ลูกค้าที่มูลค่าเกิน 20 ล้านบาท พิจารณาและอนุมัติโดยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร แต่ไม่ผ่านการอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร และคณะ-กรรมการบริษัท ส่งผลให้การพิจารณารายการธุรกิจขนาดใหญ่ที่มีมูลค่าสูงไม่ได้รับการพิจารณา และ/หรืออนุมัติโดยผู้มีอำนาจรับผิดชอบอย่างครบถ้วนและเหมาะสม

ข้อเสนอแนะ

ฝ่ายบริษัทควรมีการทบทวนการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด โดยเฉพาะอย่างยิ่ง การอนุมัติรายการและธุรกรรมที่สำคัญ ที่มีจำนวนเงินและมูลค่าโครงการที่มีสาระสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท

2. การพิจารณาให้วงเงินสินเชื่อ

ไม่พบหลักฐานการวิเคราะห์การให้วงเงินสินเชื่อทั้งเชิงคุณภาพและเชิงปริมาณที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาฐานะการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า ส่งผลให้บริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจจะก่อเกิดความสูญเสียทางการเงิน หากลูกค้าไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันตามสัญญาได้

ข้อเสนอแนะ

บริษัทควรกำหนดหลักเกณฑ์และขั้นตอนการดำเนินการรวมถึงการวิเคราะห์การให้วงเงินสินเชื่อทั้งเชิงคุณภาพและเชิงปริมาณในการพิจารณาวงเงินสินเชื่อให้กับลูกค้าแต่ละราย และโครงการแต่ละโครงการ รวมถึงระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้า โดยคำนึงถึงความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า ซึ่งควรพิจารณาประเด็นที่สำคัญ เช่น

● ระยะเวลาในการดำเนินธุรกิจ ความสามารถทางการเงินและสภาพคล่อง สภาพหนี้สินของบริษัทลูกค้า

● โครงสร้างของทุนของบริษัทลูกค้า เพื่อพิจารณาถึงเงินทุนของบริษัทลูกค้ามีเพียงพอ มีกำไรสะสม

● กรณีการขายสินค้ามูลค่าต่อสัญญาสูง กำหนดให้ลูกค้าวางหลักประกันหรือค้ำประกันโดยสถาบันการเงิน เพื่อป้องกันความเสี่ยงเกี่ยวกับการเรียกเก็บเงินไม่ได้

3. การสั่งซื้อสินค้า

จากการสุ่มตรวจสอบรายการ พบว่ามีเอกสารใบสั่งซื้อที่ะบุสถานที่ส่งสินค้าเป็นที่ บมจ.อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น ซึ่งไม่ตรงกับลักษณะงานที่มีการส่งสินค้าไปยังสถานที่ที่ภาครัฐจัดเตรียมไว้

ข้อเสนอแนะ

บริษัทควรระบุรายละเอียดของสินค้า เงื่อนไขการส่งมอบสินค้า รวมถึงสถานที่จัดส่งให้ชัดเจนและให้สอดคล้องกับเงื่อนไขที่ตกลงกันกับผู้ผลิตสินค้า/ผู้ขาย เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายปฏิบัติงานได้อย่างชัดเจน

4. การขายและส่งมอบสินค้า

● กรณีขายสินค้าให้เอกชนที่เป็นคู่สัญญากับภาครัฐ ไม่พบการจัดทำสัญญาที่ระบุเงื่อนไขความรับผิดชอบระหว่างบริษัท

ลูกค้า และผู้ผลิตสินค้าให้ชัดเจน

● รายละเอียดเกี่ยวกับภาระที่ต้องปฏิบัติที่ระบุในใบสำคัญต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับรายการขายและซื้อสินค้า ได้แก่ เอกสารใบสั่งซื้อสินค้าจากลูกค้า และใบส่งมอบสินค้า/ใบแจ้งหนี้ไม่สอดคล้องกัน

● ผู้มีส่วนร่วมในการส่งมอบสินค้า ได้แก่ บริษัท ลูกค้า และผู้ผลิตสินค้า มีการลงลายมือชื่อ แต่ไม่ระบุวันที่รับสินค้า ข้อเสนอแนะ

● การขายสินค้าให้เอกชนที่เป็นคู่สัญญากับภาครัฐ ควรมีการทำสัญญาซื้อขายสินค้าหลักระหว่างบริษัท ผู้ผลิตสินค้า ผู้ขาย และลูกค้า ที่ระบุภาระและความรับผิดชอบของแต่ละฝ่ายให้ชัดเจน

● บริษัทควรระบุรายละเอียดของสินค้า เงื่อนไขการส่งมอบสินค้า รวมถึงสถานที่จัดส่งให้ชัดเจน และให้สอดคล้องกับเงื่อนไขที่ตกลงกันกับลูกค้า

● กำหนดให้ผู้มีส่วนร่วมในการส่งมอบ/รับสินค้าเพิ่มความระมัดระวังในการลงลายมือชื่อและระบุวันที่ส่งมอบ/รับสินค้าให้ชัดเจน เพื่อเป็นหลักฐานสนับสนุนการรับรู้รายการบัญชีให้ถูกต้องและเหมาะสม

9.1.3 การประเมินระบบการควบคุมภายในโดยผู้ตรวจสอบภายใน

บริษัท ไอเอ ซิกเนเจอร์ จำกัด ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทได้รับการแต่งตั้งให้ประเมิน ตรวจสอบและติดตามการปรับปรุงระบบควบคุมภายในบริษัทของปี 2566 โดยทำการประเมินความเสี่ยงและจัดทำแผนการตรวจสอบภายในรายปี ดำเนินการสรุปรายงานการประเมินระบบควบคุมภายใน ตรวจสอบ ตลอดจนติดตามผลการปรับปรุงระบบ และรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง โดยมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อการประเมินประสิทธิภาพและความเหมาะสมเพียงพอของระบบควบคุมภายใน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งความเหมาะสมและเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท โดยที่ผ่านมาจนถึงปัจจุบัน ผู้ตรวจสอบภายในได้ดำเนินการตรวจสอบให้ความเชื่อมั่นต่อระบบควบคุมภายในซึ่งครอบคลุมถึงการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (COSO) และการประเมินความเสี่ยงจากระบบควบคุมภายในกระบวนการต่างๆ ได้แก่

1. การขายสินค้า - คำนวณผลตอบแทนและการรับรู้รายได้รับชำระเงิน
2. การซื้อสินค้า - วัตถุดิบ และการจ่ายชำระเงิน (ใน-ต่างประเทศ)
3. การผลิต - ประกอบ - ติดตั้งสินค้า และคำนวณต้นทุนสินค้าสำเร็จรูปเพื่อขาย
4. การบริหารคลังสินค้าและการจัดส่ง
5. การควบคุมสินทรัพย์
6. การบริหารงบประมาณและการจัดทำรายงานทางการเงิน
7. การบริหารทรัพยากรบุคคลและการจ่ายผลตอบแทนพนักงาน
8. การควบคุมทั่วไปในระบบสารสนเทศ

โดยในแต่ละครั้งของการตรวจสอบ ผู้ตรวจสอบภายในจะออกรายงานการตรวจสอบการควบคุมภายในประจำไตรมาส โดยมีจำนวนรายงานรวมทั้งสิ้นจำนวน 4 ฉบับและรายงานทุกฉบับได้ถูกนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสามารถสรุประบบงานที่ทำการตรวจสอบและช่วงเวลาในการตรวจสอบ ดังนี้

ฉบับที่	ช่วงระยะเวลาตรวจสอบ	วันที่ออกรายงาน	กระบวนการที่ทำการตรวจสอบ
1	3 - 7 เมษายน 2566	5 พฤษภาคม 2566	1) การซื้อสินค้า - วัตถุดิบ และการจ่ายชำระเงิน (ใน - ต่างประเทศ) 2) การควบคุมสินทรัพย์
2	14 - 20 มิถุนายน 2566	8 สิงหาคม 2566	1) การขายสินค้า - คำนวณผลตอบแทนและการรับรู้รายได้ - รับชำระเงิน
3	17 - 23 สิงหาคม 2566	24 ตุลาคม 2566	1) การบริหารคลังสินค้าและการจัดส่ง 2) การควบคุมทั่วไปในระบบสารสนเทศ
4	18 - 22 ธันวาคม 2566	21 กุมภาพันธ์ 2567	1) การบริหารงบประมาณและการจัดทำรายงานทางการเงิน 2) การบริหารทรัพยากรบุคคลและการจ่ายผลตอบแทนพนักงาน 3) การประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน (ตามแบบประเมินของ ก.ล.ต. - COSO ICIF)

โดยผลการตรวจสอบจากการตรวจสอบภายในของผู้ตรวจสอบภายในครั้งที่ 2 ซึ่งผู้ตรวจสอบภายในไม่พบประเด็นความเสี่ยงจากการตรวจสอบเพิ่มเติม สามารถสรุปได้ดังนี้

● การตรวจสอบระหว่างวันที่ 3 - 7 เมษายน 2566 เป็นการตรวจสอบภายใน 2 กระบวนการ (การซื้อสินค้า - วัตถุดิบ และการจ่ายชำระเงิน (ใน - ต่างประเทศ) และการควบคุมสินทรัพย์) สรุปได้ดังนี้

1). การซื้อสินค้า - วัตถุดิบ และการจ่ายชำระเงิน (ใน-ต่างประเทศ) พบการปฏิบัติงานส่วนใหญ่เป็นไปตามระบบควบคุมภายในที่ดี ในส่วนของการกำหนดนโยบาย ระเบียบ หรือขั้นตอนการปฏิบัติงาน, การสรรหาและการขึ้นทะเบียนผู้ขาย, การบริหารจัดการฐานข้อมูลสินค้าและวัตถุดิบ, สั่งซื้อ - การนำเข้าและติดตามสินค้า การประเมินคุณภาพผู้ขาย และการบันทึกตั้งหนี้ - จ่ายชำระเงิน ยกเว้น การลงนามอนุมัติในเอกสารใบขอซื้อ (PR) ไม่เป็นไปตามอำนาจอนุมัติที่กำหนด ภาพรวมกระบวนการดังกล่าวมีความเสี่ยงต่ำ (Low Risk) และยังคงมีจุดควบคุมในกระบวนการที่ยังต้องปรับปรุงและพัฒนา ซึ่งมีระดับความสำคัญ เห็นควรให้ความสำคัญ (Low) จำนวน 1 ข้อ

2). การควบคุมสินทรัพย์ พบการปฏิบัติงานส่วนใหญ่เป็นไปตามระบบควบคุมภายในที่ดี ในส่วนของการกำหนดนโยบาย ระเบียบ หรือขั้นตอนการปฏิบัติงาน เกี่ยวกับระบบบริหารจัดการสินทรัพย์ถาวร, การขอซื้อและเปรียบเทียบงบประมาณก่อนการสั่งซื้อ, การบันทึกรับรู้รายการสินทรัพย์และงานระหว่างติดตั้ง, การขายและการตัดจำหน่าย, การคำนวณค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย แต่พบข้อสังเกตเพิ่มเติมเกี่ยวกับ การควบคุมความมีอยู่จริงของสินทรัพย์ พบผลต่างจากการตรวจนับบางรายการ แต่มูลค่าน้อยจึงไม่เป็นสาระสำคัญต่องบการเงิน ภาพรวมกระบวนการดังกล่าวมีความเสี่ยงต่ำ (Low Risk) และยังคงมีจุดควบคุมในกระบวนการที่ยังต้องปรับปรุงและพัฒนา ซึ่งมีระดับความสำคัญ เห็นควรให้ความสำคัญ (Low) จำนวน 1 ข้อ

● การตรวจสอบระหว่างวันที่ 17 - 23 สิงหาคม 2566 เป็นการตรวจสอบภายใน 2 กระบวนการ (การบริหารคลังสินค้าและการจัดส่ง และการควบคุมทั่วไปในระบบสารสนเทศ) สรุปได้ดังนี้

1). การบริหารคลังสินค้าและการจัดส่ง พบการปฏิบัติงานส่วนใหญ่มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ ทั้งในส่วนของการกำหนดนโยบายการบริหารคลังสินค้า, กำหนดคู่มือการทำงานเรื่อง หลักเกณฑ์การตรวจสอบคุณภาพสินค้า, กำหนดวิธีการปฏิบัติงานเรื่อง การควบคุมผลิตภัณฑ์ที่ไม่เป็นไปตามข้อกำหนด, กำหนดนโยบายค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์, การตรวจสอบคุณภาพและการบันทึกรับเข้าคลังสินค้า, การบันทึกรับเข้าสินค้าจากการผลิต, การเคลมสินค้า, รับคืนสินค้าจากการขาย, การเบิกจ่ายสินค้าเพื่อขาย, การเบิกสินค้าเพื่อผลิต, การขอโอนและการโอนย้ายสินค้า, การจัดส่งสินค้าให้แก่ลูกค้า, การรายงานสินค้าคงเหลือ, การทดสอบระบบสารสนเทศ เป็นต้น แต่จากการสุ่มตรวจนับสินค้าคงเหลือพบว่าจัดเก็บสินค้าไม่ตรงตาม Location, ไม่มีการระบุ Lot รับเข้าที่กล่องสินค้า และตัดสต็อกสินค้าไม่เป็นไปตามเกณฑ์ FIFO ที่บริษัทกำหนด ภาพรวมกระบวนการดังกล่าวมีความเสี่ยงต่ำ (Low Risk) และยังคงมีจุดควบคุมในกระบวนการที่ยังต้องปรับปรุงและพัฒนา ซึ่งมีระดับความสำคัญ เห็นควรให้ความสำคัญ (Low) จำนวน 2 ข้อ

2). การควบคุมทั่วไปในระบบสารสนเทศ พบการปฏิบัติงานมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ ในส่วนของการจัดโครงสร้างองค์กรงานระบบสารสนเทศและการแบ่งอำนาจหน้าที่, การวางแผนงานและการบริหารความเสี่ยงกระบวนการสารสนเทศ, การเข้าถึงโปรแกรมและข้อมูล, การแก้ไขเปลี่ยนแปลงโปรแกรม, การสำรองข้อมูลและการนำข้อมูลกลับมาใช้ใหม่ และการปฏิบัติงานทางด้านระบบสารสนเทศ ภาพรวมกระบวนการดังกล่าวมีความเสี่ยงต่ำ (Low Risk) และไม่พบข้อสังเกตุที่ยังต้องปรับปรุง

● การตรวจสอบระหว่างวันที่ 18 - 22 ธันวาคม 2566 เป็นการตรวจสอบภายใน 2 กระบวนการ (การบริหารทรัพยากรบุคคลและการจ่ายผลตอบแทนพนักงาน และการบริหารงบประมาณและการจัดทำรายงานทางการเงิน) สรุปได้ดังนี้

1). การบริหารทรัพยากรบุคคลและการจ่ายผลตอบแทนพนักงาน พบการปฏิบัติงานส่วนใหญ่มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ ได้แก่ มีกำหนดผังโครงสร้างองค์กร แยกตามสายงาน, มีกำหนดโครงสร้างเงินเดือน โครงสร้างตำแหน่งงาน (Job Level) โครงสร้างสวัสดิการค่าวิชาชีพ และสวัสดิการค่าทักษะ, มีกำหนดแผนอัตรากำลังคนและงบประมาณประจำปี 2566, ผู้สมัครงานมีจัดทำเอกสาร “ใบสมัครงาน” แนบเอกสารประกอบการสมัครงาน, มีจัดทำเอกสาร “สัญญาจ้างงาน” พร้อมลงนามฝั่งนายจ้างและ

ลูกค้า, มีจัดทำเอกสารขอเพิ่มอัตรากำลังคน พร้อมแนบ JD, มีบันทึกประวัติพนักงานในระบบ B-Plus, มีจัดทำ “แผนการฝึกอบรมประจำปี 2566” พร้อมงบประมาณ, มีจัดทำเอกสาร “ใบขออนุมัติการฝึกอบรมภายใน/ภายนอก” เสนอผู้มีอำนาจพิจารณาเป็นไปตามอำนาจอนุมัติ, มีบันทึกประวัติฝึกอบรมในระบบ B-Plus, มีวางแผนการพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่ง (Successor) และมีการฝึกอบรมตามแผน, มีจัดทำเอกสารขออนุมัติปรับเงินเดือนและตำแหน่งงานส่งให้ผู้มีอำนาจพิจารณาอนุมัติ, มีจัดทำเอกสารใบแจ้งปรับเงินเดือน ค่าจ้าง/ตำแหน่งงานเสนอผู้มีอำนาจอนุมัติพร้อมให้พนักงานลงนามรับทราบ, มีจัดทำ “หนังสือลาออก” และ “ใบแจ้งการพ้นสภาพการเป็นพนักงาน” ตามระเบียบที่กำหนด, มีบันทึกรายละเอียดพนักงานลาออกในระบบ B-Plus, คำนวณเงินเดือน ค่าล่วงเวลา ค่าเบี้ยเลี้ยง ทั้งรายเดือน รายวัน ของพนักงานเข้าใหม่ พนักงานลาออก ครบถ้วน ถูกต้อง ทั้งจำนวนวัน และอัตราเงินเดือนที่จ่าย มีบันทึกบัญชีพร้อมแยกรายละเอียดเงินเดือนแต่ละฝ่ายงาน, มีบันทึกประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน, มีจัดทำสัญญาว่าจ้างที่ปรึกษา, จ่ายเงินค่าที่ปรึกษาเป็นไปตามสัญญาจ้าง พร้อมแนบหลักฐานการปฏิบัติงานก่อนการจ่ายครบถ้วนถูกต้อง และพบการปฏิบัติงานบางส่วนมีระบบควบคุมภายในที่ไม่เพียงพอ ได้แก่ อำนาจอนุมัติไม่ครอบคลุมการอนุมัติโครงสร้างค่าจ้าง และการอนุมัติรับพนักงานเกินโครงสร้างค่าจ้างที่กำหนด, หลักเกณฑ์การหักเงินค้ำประกันไม่ครอบคลุม และไม่มีจัดทำเอกสารหักเงินค้ำประกันพนักงานเพื่อให้พนักงานลงนามยินยอม, ไม่มีโครงสร้างเงินเดือนเลขานุการ, ประเมินผลการทดลองงานของพนักงานไม่เป็นไปตามรอบ และประเมินไม่ครบถ้วน และจัดทำเอกสาร “แบบประเมินปฐมนิเทศ” และ “แบบฟอร์มฝึกอบรมระหว่างการปฏิบัติจริง (OJT)” ระหว่างทดลองงานไม่เรียบร้อย เป็นต้น ภาพรวมกระบวนการดังกล่าวมีความเสี่ยงต่ำ (Low Risk) และยังคงมีจุดควบคุมในกระบวนการที่ยังต้องปรับปรุงและพัฒนา ซึ่งมีระดับความสำคัญ เห็นควรให้ความสำคัญ (Low) จำนวน 6 ข้อ ทั้งนี้มีจุดควบคุมที่ยังไม่มีขอบเขตข้อมูลให้สอบทาน (No assessment) จำนวน 1 ข้อ (เรื่อง การประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี 2566)

2). การบริหารงบประมาณและการจัดทำรายงานทางการเงิน พบการปฏิบัติงานมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ ได้แก่ มีกำหนดระเบียบการปฏิบัติงานที่ครอบคลุมและสอดคล้องกับการปฏิบัติงาน, มีจัดทำประมาณการยอดขายสินค้าประจำปีตามแผนกลยุทธ์การเติบโตจากฝ่ายบริหาร, มีจัดทำประมาณต้นทุนขายจากมูลค่าสินค้าในอดีต, มีการประมาณการค่าใช้จ่ายของแต่ละส่วนงาน พร้อมแนบรายละเอียดประกอบ เช่น งบประมาณค่าใช้จ่ายการตลาด งบประมาณเงินเดือน งบประมาณฝึกอบรม งบประมาณด้าน IT เป็นต้น และมีสำรวจงบประมาณลงทุนของแต่ละหน่วยงาน, มีการรวบรวมข้อมูล ประมาณการรายได้, ต้นทุน, ค่าใช้จ่ายการขายและบริหาร พร้อมจัดทำเป็นรูปเล่มงบประมาณประจำปี 2566 ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท, บันทึกงบประมาณเข้าในระบบ SAP B1 ถูกต้องตามเอกสารที่ขออนุมัติงบประมาณ, มีจัดทำงบกระแสเงินสดประจำเดือน, มีจัดทำข้อมูลรายงานสินเชื่อและสรุปภาพรวมให้ทางผู้บริหารรับทราบทุกสิ้นเดือน, การปรับปรุงงบประมาณเพิ่ม-ลดที่มีการจัดทำเอกสาร “แบบฟอร์มขออนุมัติปรับปรุงงบประมาณ” พร้อมทั้งปรับปรุงงบประมาณในระบบฯ อย่างถูกต้อง, มีจัดทำรายงานทางการเงินเปรียบเทียบในแต่ละเดือน เพื่อรายงานให้กับฝ่ายบริหารรับทราบเป็นประจำทุกเดือน, มีประชุมสรุปผลการดำเนินงานร่วมกับคณะกรรมการบริหาร เพื่อวิเคราะห์สาเหตุและผลงานที่เกิดขึ้นเป็นประจำทุกเดือน. มีจัดทำรายละเอียดประกอบงบการเงินแล้วเสร็จภายในวันที่ 15 เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด, มีรายละเอียดประกอบงบการเงิน ครบถ้วน ถูกต้องตรงกับงบทดลอง และมีการล็อคงวดในระบบ SAP B1 ทันทีหลังจากปิดงบการเงินประจำเดือนครบถ้วน ภาพรวมกระบวนการดังกล่าวมีความเสี่ยงต่ำ (Low Risk) และไม่พบข้อสังเกตที่ยังต้องปรับปรุง

9.1.4. หัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2566 ได้มีมติว่าจ้างบริษัท ไอเอซิกเนเจอร์- จำกัด ซึ่งเป็นหน่วยงานภายนอก (Outsource) ให้ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายใน ซึ่งทำหน้าที่ตั้งแต่ปี 2564 โดยมี นายสุธี ตาลวาณิชกุล ดำรงตำแหน่งเป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท ไอเอ ซิกเนเจอร์ จำกัด และ นายสุธี ตาลวาณิชกุล แล้วและมีความเห็นว่ามีความเหมาะสม เนื่องจากมีความเป็นอิสระ และมีคุณสมบัติ วุฒิการศึกษา ประสบการณ์ในปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน และการอบรมในหลักสูตรเกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน

ด้านตรวจสอบภายในอย่างเหมาะสม ได้แก่ ใบอนุญาตผู้ตรวจสอบภายในของประเทศไทย (CPIAT), ผู้ตรวจสอบประเมินอิสระรับรอง CAC SME Certification โครงการแนวร่วมปฏิบัติภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต, วุฒิบัตร Data Protection Foundation, Data-Protection Officer ACIS Professional Center สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย เป็นต้น

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท จะต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในปรากฏในเอกสารแนบ 3

9.2 รายการระหว่างกัน

9.2.1 ข้อมูลรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

บริษัทได้ทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งต่าง ๆ โดยรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นนั้นเป็นการทำรายการกับกรรมการ ผู้บริหาร และ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทรวมถึงการทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของกรรมการ ผู้บริหาร และ/หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งสามารถสรุปลักษณะความสัมพันธ์ของบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งได้ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท คุณาลัย พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด ("KP")	- จดทะเบียนจัดตั้ง เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2544 - ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับอสังหาริมทรัพย์โดย ณ 31 ธันวาคม 2566 - ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 5 ล้านบาท - นายไตรสิทธิ์ อัครบุญญาพัฒน์ กรรมการและผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม และถือหุ้น KP ในสัดส่วนร้อยละ 30.00 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด - นายธนเสฏฐ์ อัครบุญญาพัฒน์ กรรมการและผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม และถือหุ้น KP ในสัดส่วนร้อยละ 30.00 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด - นางมณีวรรณ์ อัครบุญญาพัฒน์ ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม และถือหุ้น KP ในสัดส่วนร้อยละ 20.00 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด - นางสาวจีระนันท์ อัครบุญญาพัฒน์ ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท ถือหุ้น KP ในสัดส่วนร้อยละ 20.00 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด
นางมณีวรรณ์ อัครบุญญาพัฒน์	- เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท โดย ณ 31 ธันวาคม 2566 ถือหุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 22.22 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 135.00 ล้านบาท
นายไตรสิทธิ์ อัครบุญญาพัฒน์	- เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท โดย ณ 31 ธันวาคม 2566 ถือหุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 22.22 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 135.00 ล้านบาท
นายธนเสฏฐ์ อัครบุญญาพัฒน์	- เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท โดย ณ 31 ธันวาคม 2566 ถือหุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 21.48 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 135.00 ล้านบาท
นางสาวมินทร์ฐิตา อัครบุญญาพัฒน์	- เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม และผู้บริหารของบริษัท
นางสาวธัณย์สิตา อัครบุญญาพัฒน์	- เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม และผู้บริหารของบริษัท

ลักษณะของรายการระหว่างกัน

- การดำเนินธุรกิจกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ซึ่งสามารถสรุปลักษณะและมูลค่าของการทำรายการระหว่างกันในปี 2565 และปี 2566 ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็น และความสมเหตุสมผล
		ปี 2565	ปี 2566	
บริษัท คุณาลัย พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (“KP”)	ค่าเช่า - ค่าเช่ายานพาหนะ	1.61	1.78	ณ 1 มกราคม 2565 บริษัททำสัญญาเช่ารถยนต์ยี่ห้อ FORD RANGER, BMW X5, HYUNDAI H-1 ให้แก่ผู้บริหาร โดยมีกำหนดระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่ 1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2565 ด้วยอัตราค่าเช่า 36,000 บาทต่อเดือน 62,000 บาทต่อเดือน และ 36,000 บาทต่อเดือนตามลำดับ ซึ่งในปี 2565 บริษัทจ่ายค่าเช่ายานพาหนะให้ KP รวมทั้งสิ้นจำนวน 1,608,000 บาท โดยค่าเช่าและเงื่อนไขการเช่าดังกล่าวเป็นอัตราค่าเช่าที่เป็นราคาตลาดและเงื่อนไขการเช่าปกติ ณ 1 มกราคม 2566 บริษัททำสัญญาเช่ารถยนต์ยี่ห้อ FORD RANGER, BMW X5, HYUNDAI H-1 ให้แก่ผู้บริหาร โดยมีกำหนดระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่ 1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2566 ด้วยอัตราค่าเช่า 36,000 บาทต่อเดือน 62,000 บาทต่อเดือน และ 36,000 บาทต่อเดือนตามลำดับ และ ณ 1 มิถุนายน 2566 บริษัททำสัญญาเช่ารถยนต์ยี่ห้อ BYD Atto3 ให้แก่ผู้บริหาร โดยมีกำหนดระยะเวลา 7 เดือน ตั้งแต่ 1 มิถุนายน - 31 ธันวาคม 2566 ด้วยอัตราค่าเช่า 25,000 บาทต่อเดือน ซึ่งสรุปในปี 2566 บริษัทจ่ายค่าเช่ายานพาหนะให้ KP รวมทั้งสิ้นจำนวน 1,783,000 บาท โดยค่าเช่าและเงื่อนไขการเช่าดังกล่าวเป็นอัตราค่าเช่าที่เป็นราคาตลาดและเงื่อนไขการเช่าปกติ
	ค่าเช่า - ค่าเช่าแผงโซล่าเซลล์	0.12	0.12	ณ 1 มกราคม 2565 บริษัททำสัญญาเช่าแผงโซล่าเซลล์ซึ่งได้ติดตั้งอยู่บนหลังคาสำนักงานใหญ่ของบริษัทกับ KP โดยมีกำหนดระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่ 1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2565 ด้วยอัตราค่าเช่า 10,000 บาทต่อเดือน ซึ่งในปี 2565 บริษัทได้จ่ายค่าเช่ารวมเป็นจำนวน 120,000 บาท โดยค่าเช่าดังกล่าวเป็นอัตราค่าเช่าที่ทำให้ บริษัทสามารถประหยัดค่าไฟฟ้าเฉลี่ยได้มากกว่าค่าไฟฟ้าเดิมก่อนติดตั้งแผงโซล่าเซลล์ในแต่ละเดือนและมีเงื่อนไขการเช่าปกติ ณ 1 มกราคม 2566 บริษัทได้ขยายระยะเวลาสัญญาเช่าไปอีก 1 ปี โดยเริ่มตั้งแต่ 1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2566 ด้วยอัตราค่าเช่า 10,000 บาทต่อเดือนซึ่งในปี 2566 บริษัทได้จ่ายค่าเช่ารวมเป็นจำนวน 120,000 บาท โดยค่าเช่าดังกล่าวเป็นอัตราค่าเช่าที่ทำให้บริษัทสามารถประหยัดค่าไฟฟ้าเฉลี่ยได้มากกว่าค่าไฟฟ้าเดิมก่อนติดตั้งแผงโซล่าเซลล์ในแต่ละเดือนและมีเงื่อนไขการเช่าปกติ

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็น และความสมเหตุสมผล
		ปี 2565	ปี 2566	
บริษัท คุณาลัย พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (“KP”)	หนี้สินตามสัญญาเช่า - อาคารสำนักงานเช่า	39.72	37.65	ณ 25 มิถุนายน 2562 บริษัทได้ทำสัญญาเช่าที่ดินและอาคารสำนักงานจาก KP ประกอบด้วย อาคารสำนักงานใหญ่จำนวน 2 หลังเนื้อที่ 4,970 ตร.ม. และอาคารคลังสินค้าโรงงานจำนวน 1 หลัง เนื้อที่ 469 ตร.ม. โดยมีกำหนดระยะเวลา 3 ปี ตั้งแต่ 1 กรกฎาคม 2562 - 30 มิถุนายน 2565 ด้วยอัตราค่าเช่า 300,000 บาทต่อเดือน ณ 1 กรกฎาคม 2565 บริษัทได้ขยายระยะเวลาสัญญาเช่าที่ดินและอาคารสำนักงานกับ KP โดยมีกำหนดระยะเวลา 3 ปี ตั้งแต่ 1 กรกฎาคม 2565 - 30 มิถุนายน 2568 ด้วยอัตราค่าเช่า 300,000 บาทต่อเดือน ต่อมา ณ 19 ธันวาคม 2565 บริษัทและ KP ได้จัดทำบันทึกแนบท้ายสัญญาเช่าอาคาร ซึ่งกำหนดให้บริษัทสามารถขยายระยะเวลาเช่า ภายหลังจากหมดอายุสัญญาเช่าเดิมได้ต่อเนื่อง บริษัทจึงพิจารณาปรับปรุงการคำนวณสินทรัพย์สิทธิการใช้อาคารสำนักงานใหญ่ โดยคำนวณระยะเวลาการเช่าให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์การใช้งานระยะยาว ตามประมาณการอายุการใช้ประโยชน์ของอาคารเช่าและส่วนปรับปรุงอาคาร ซึ่งคงเหลือเท่ากับ 13.5 ปี ณ 31 ธันวาคม 2566 จากเดิมที่คำนวณระยะเวลาการเช่าตามอายุของสัญญาเช่า ซึ่ง ณ 31 ธันวาคม 2565 จะคงเหลือที่ 2.5 ปี บริษัทบันทึกรายการหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการทำสัญญาเช่าที่ดินและอาคารสำนักงานจาก KP ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า และรายละเอียดเงื่อนไขของสัญญาเช่าดังที่กล่าวไปข้างต้น โดย ณ 31 ธันวาคม 2564 และ ณ 31 ธันวาคม 2565 มีจำนวน 1,775,023 บาท และ 39,718,165 บาท ตามลำดับ

ความเห็นของกรรมการตรวจสอบ :

ที่ประชุมคณกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567 คณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบรายการที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยรายการที่เกิดขึ้นเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ และเห็นสมควรว่าบริษัทควรมีนโยบายที่จะไม่ให้เงินกู้ยืมแก่บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งหรือบุคคลอื่นใดอีกในอนาคต

การค้ำประกันวงเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ซึ่งสามารถสรุปลักษณะและมูลค่าของการทำรายการระหว่างกันในรอบบัญชีปี 2565 และปี 2566 ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการ	ปี 2565	ปี 2566	ความจำเป็น และความสมเหตุสมผล
นายไตรสิทธิ์ อัครบุญญาพัฒน์	เป็นผู้ค้ำประกันและนำที่ดินซึ่งเป็นทรัพย์สินส่วนตัวมาใช้เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันเงินกู้ยืมวงเงินรวม 8,000,000 บาทกับ ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (“BBL”) 1. วงเงินกู้เบิกเงินเกินบัญชี 8,000,000 บาท 2. วงเงินหนังสือค้ำประกัน 1,000,000 บาท	- 1.00	- 1.00	เป็นการค้ำประกันส่วนตัวของกรรมการซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขสัญญาที่ทำไว้กับธนาคารเพื่อนำไปใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินกิจการ
นายไตรสิทธิ์ อัครบุญญาพัฒน์ นายธนเสฏฐ์ อัครบุญญาพัฒน์	เป็นผู้ค้ำประกันเงินกู้ยืมวงเงินรวม 28,560,000 บาทกับ ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) (“SCB”) 1. วงเงินเบิกเกินบัญชี 1,360,000 บาท 2. วงเงินเลตเตอร์ออฟเครดิต (L/C) 13,600,000 บาท 3. วงเงินซื้อขายล่วงหน้าและอนุพันธ์ 13,600,000 บาท	- - 1.80	- - 7.32	เป็นการค้ำประกันส่วนตัวของกรรมการซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขสัญญาที่ทำไว้กับธนาคารเพื่อนำไปใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินกิจการ
นางมณีวรรณ์ อัครบุญญาพัฒน์ นายไตรสิทธิ์ อัครบุญญาพัฒน์ นายธนเสฏฐ์ อัครบุญญาพัฒน์ นางสาวมินทร์ฐิตา อัครบุญญาพัฒน์ นางสาวธัญย์สิตา อัครบุญญาพัฒน์	เป็นผู้ค้ำประกันเงินกู้ยืมวงเงินรวม 5,000,000 บาทกับ ธนาคารพัฒนาวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อมแห่งประเทศไทย (“SME”) 1. วงเงินกู้ยืมระยะสั้น 5,000,000 บาท	2.55	-	เป็นการค้ำประกันส่วนตัวของกรรมการซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขสัญญาที่ทำไว้กับธนาคารเพื่อนำไปใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินกิจการ ในระหว่างปี 2566 ชำระเงินต้นครบถ้วนแล้ว
นางมณีวรรณ์ อัครบุญญาพัฒน์ นายไตรสิทธิ์ อัครบุญญาพัฒน์ นายธนเสฏฐ์ อัครบุญญาพัฒน์	เป็นผู้ค้ำประกันและนำที่ดินกรรมสิทธิ์ของนายไตรสิทธิ์ อัครบุญญาพัฒน์ ซึ่งเป็นทรัพย์-สินส่วนตัวมาใช้เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันเงินกู้ยืมวงเงินรวม 110,000,000 บาทกับ ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน) (“UOB”) 1. วงเงินกู้เบิกเงินเกินบัญชี 5,000,000 บาท 2. วงเงินกู้ระยะสั้น 15,000,000 บาท 3. วงเงินกู้หนังสือค้ำประกัน (L/G) 50,000,000 บาท 4. วงเงินกู้ L/C, T/R 40,000,000 บาท	- - - -	- - 0.48 -	เป็นการค้ำประกันส่วนตัวของกรรมการซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขสัญญาที่ทำไว้กับธนาคารเพื่อนำไปใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินกิจการ

ความเห็นของกรรมการตรวจสอบ :

ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567 คณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบรายการที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ข้างต้น ซึ่งรายการดังกล่าวมีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นการค้ำประกันตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงินของสถาบันการเงินซึ่งนำมาใช้ในการดำเนินธุรกิจอันก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัท โดยไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมการค้ำประกันเงินกู้ยืม ทั้งนี้ หากบริษัทมีความจำเป็นในการทำรายการประเภทนี้เพิ่มเติม บริษัทจะดำเนินการอย่างยุติธรรม และขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ กลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่จะยังคงให้ความช่วยเหลือ โดยการค้ำประกันส่วนตัว รวมถึงให้ใช้ที่ดินที่เป็นกรรมสิทธิ์ส่วนตัวเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันสำหรับวงเงินกู้ยืมของบริษัทตามเงื่อนไขของสถาบันการเงิน โดยไม่คิดค่าธรรมเนียมต่อไป

9.2.2. มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 ได้มีมติกำหนดนโยบายและขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกันของบริษัทหรือบริษัทย่อย กับ บุคคลที่เกี่ยวโยงกัน ซึ่งเป็นบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต อาทิ ผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่จะได้รับการเสนอชื่อให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุม และผู้ที่เกี่ยวข้องและญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว เป็นต้น โดยคำนึงถึงความสมเหตุสมผล ความเหมาะสมของราคา และเงื่อนไขของการเข้าทำรายการ เพื่อให้เกิดความโปร่งใสและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทและบริษัทย่อยเป็นสำคัญ รวมทั้งได้ให้ความสำคัญต่อการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ทั้งนี้ เมื่อมีการเข้าทำรายการระหว่างกัน บริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่เกี่ยวข้องในเรื่องดังกล่าว รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกันของบริษัทหรือบริษัทย่อย ตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ทั้งนี้ ผู้ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้ส่วนเสียในการทำรายการ จะไม่สามารถมีส่วนร่วมหรือไม่มีสิทธิออกเสียงในการอนุมัติรายการดังกล่าวได้

ในกรณีที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับอนุมัติการเข้าทำรายการระหว่างกันจากคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท บริษัทจะจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมเพื่อพิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการทำรายการและความสมเหตุสมผลของรายการนั้น ๆ

9.2.3 นโยบายหรือแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทอาจมีการเข้าทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต โดยหากเป็นรายการระหว่างกันที่เป็นรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติซึ่งมีเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป บริษัทจะดำเนินการตามมาตรการควบคุมการทำรายการระหว่างกันที่ระบุไว้ข้างต้นก่อนเข้าทำรายการ กล่าวคือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการบริษัท อนุมัติไว้แล้วตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และให้ปฏิบัติตามสัญญาที่ตกลงร่วมกันอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้งกำหนดราคาและเงื่อนไขรายการต่างๆ ให้ชัดเจน เป็นธรรม และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทประโยชน์

ในกรณีที่มีการทำรายการระหว่างกันในอนาคต บริษัท จะดำเนินการตามมาตรการการอนุมัติรายการระหว่างกันดังที่กล่าวไว้แล้วข้างต้น ทั้งนี้ หากมีรายการระหว่างกันที่จำเป็นต้องได้รับความเห็นจากคณะกรรมการตรวจสอบตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเรื่องรายการที่เกี่ยวโยงกัน บริษัท จะดำเนินการให้คณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกันนั้น ทั้งนี้ บริษัทไม่มีนโยบายการให้เงินกู้ยืมแก่บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ยกเว้นเป็นไปตามระเบียบของบริษัทที่เกี่ยวกับการให้สวัสดิการพนักงาน หรือตามระเบียบอำนาจอนุมัติในการบริหารงาน หรือการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นอยู่ตามสัดส่วนการถือหุ้น นอกจากนี้ ในกรณีที่บริษัทมีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งตามที่กล่าวข้างต้น บริษัทจะเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน และในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นนั้น บริษัทจะจัดให้มีบุคคลที่มีความรู้ ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชี หรือผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน

ที่มีความเป็นอิสระ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกัน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบหรือบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ จะถูกนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี เพื่อให้มีความมั่นใจว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวจะไม่เป็นการยักย้าย หรือถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัทหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัท แต่เป็นการทำรายการที่บริษัทได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น

9.2.4 เหตุผลที่บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อย บริษัทร่วม เกินกว่าร้อยละ 10.00 แทนการถือหุ้นของบริษัทโดยตรง

ไม่มี เนื่องจากบริษัทไม่มีบริษัทย่อย บริษัทร่วม

ส่วนที่ 3



งบการเงิน

บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

งบการเงิน

ปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

Deloitte.

บริษัท ดีลอยท์ ทู้ช โธมัทสุ ไชยยศ
สอบบัญชี จำกัด
อาคาร เอไอเอ สาทร ทาวเวอร์ ชั้น 23-27
11/1 ถนนสาทรใต้
แขวงยานนาวา เขตสาทร
กรุงเทพฯ 10120
โทร +66 (0) 2034 0000
แฟกซ์ +66 (0) 2034 0100

Deloitte Touche Tohmatsu Jaiyos
Audit Co., Ltd.
AIA Sathorn Tower, 23rd- 27th Floor
11/1 South Sathorn Road
Yannawa, Sathorn
Bangkok 10120, Thailand
Tel: +66 (0) 2034 0000
Fax: +66 (0) 2034 0100
www.deloitte.com

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ
บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า



Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.com/about to learn more.

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบที่ใช้เพื่อตอบสนอง
การรับรู้รายได้จากการขายสินค้า บริษัทมีรายได้จากการขายสินค้าให้แก่กลุ่มลูกค้าที่เป็นคู่สัญญากับภาครัฐ จำนวน 178.95 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 41 ของรายได้รวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 โดยรายได้จากการขายสินค้ากลุ่มนี้เป็นรายการบัญชีที่มีมูลค่าที่เป็นสาระสำคัญในงบการเงินและเกิดใกล้วันสิ้นงวด ดังนั้นจึงมีความเสี่ยงเกี่ยวกับการเกิดขึ้นจริงของรายการขายและระยะเวลาในการโอนการควบคุมของสินค้า ซึ่งมีผลต่อการรับรู้รายได้ ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญต่อการเกิดรายการขายและการตัดยอดรายได้ที่รับรู้ในช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลารายงาน ทั้งนี้ นโยบายการบัญชีสำหรับการรับรู้รายได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.11.1	วิธีการตรวจสอบที่สำคัญรวมถึง • ทำความเข้าใจและการประเมินการออกแบบการควบคุมภายในและการนำการควบคุมภายในไปปฏิบัติตลอดจนการทดสอบประสิทธิผลของการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้รายได้จากการขายสินค้าให้แก่กลุ่มลูกค้าที่เป็นคู่สัญญากับภาครัฐ โดยเฉพาะรายการขายที่เกิดขึ้นในช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลารายงาน • ตรวจสอบเนื้อหาสาระโดยการสุ่มเลือกรายการเพื่อตรวจสอบรายการขายกับคำสั่งซื้อจากลูกค้า เอกสารใบสั่งขาย เอกสารการส่งมอบสินค้า/ใบกำกับภาษี และการรับชำระราคา เพื่อให้เชื่อมั่นว่ารายได้จากการขายเป็นรายการที่เกิดขึ้นจริงและถูกรับรู้รายการตรงงวดบัญชีอย่างเหมาะสม • วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อยตามประเภทของผลิตภัณฑ์และการเปรียบเทียบอัตรากำไรขั้นต้นแยกย่อยตามประเภทของผลิตภัณฑ์เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดรอบระยะเวลารายงาน

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบที่ใช้เพื่อตอบสนอง
	• ส่งหนังสือยืนยันยอดแก่ลูกค้าที่เป็นคู่สัญญากับภาครัฐ รวมถึงผู้ขายสินค้าที่เกี่ยวข้อง เกี่ยวกับรายการที่เกิดขึ้นในระหว่างปี เงื่อนไขการส่งมอบสินค้า ยอดคงเหลือ และภาระที่ยังคงค้าง ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน • ตรวจสอบรายละเอียดการรับชำระหนี้ภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ตามที่ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 6

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับฝ่ายบริหารหรือผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเพื่อดำเนินการแก้ไขให้เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงินและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริง หรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของบริษัท

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร จากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้สังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ และประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ลสิตา มากัต

ลสิตา มากัต

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 9039

บริษัท ดีลอยท์ ทู้ช โธมัทสุ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567

บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2566	2565
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	128,039,209	45,307,283
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	6	273,547,132	61,929,081
สินค้าคงเหลือ	7	38,094,447	35,659,869
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	8	559,350	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		462,368	287,520
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		440,702,506	143,183,753
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	9	1,000,000	1,028,742
สินทรัพย์สิทธิการใช้	10	37,693,088	41,251,101
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์	11	11,166,480	11,546,225
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	12	3,739,276	3,679,861
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	13	2,546,079	872,146
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		4,329,282	-
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		60,474,205	58,378,075
รวมสินทรัพย์		501,176,711	201,561,828

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2566	2565
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	14	105,188,198	26,345,976
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	15	955,766	729,817
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	16	-	746,232
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	2,291,046	2,528,186
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		4,841,855	3,837,086
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	26.4	486,411	158,708
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		303,741	379,365
รวมหนี้สินหมุนเวียน		114,067,017	34,725,370
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เงินกู้ยืมระยะยาว	16	-	1,799,399
หนี้สินตามสัญญาเช่า	17	35,504,856	37,795,901
ประมาณการหนี้สินสำหรับการรับประกันสินค้า	18	593,790	335,827
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	19	4,774,478	4,156,874
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		40,873,124	44,088,001
รวมหนี้สิน		154,940,141	78,813,371

บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2566	2565
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)			
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น	20		
ทุนจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ 270,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		135,000,000	135,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว			
หุ้นสามัญ 270,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		135,000,000	
หุ้นสามัญ 200,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท			100,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		165,469,737	
ส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์		987,345	987,345
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว			
ทุนสำรองตามกฎหมาย	21	8,300,000	7,111,580
ยังไม่ได้จัดสรร		38,087,164	16,075,878
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(1,607,676)	(1,426,346)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		346,236,570	122,748,457
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		501,176,711	201,561,828

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2566	2565
รายได้			
รายได้จากการขาย		438,521,805	225,593,439
รายได้จากการให้บริการ		993,496	1,335,348
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ - สุทธิ		-	264,219
รายได้อื่น		967,640	695,156
รวมรายได้		440,482,941	227,888,162
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนขาย		340,976,878	150,518,137
ต้นทุนการให้บริการ		15,436	230,535
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย		17,642,738	11,008,211
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		48,836,948	39,013,269
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ - สุทธิ		209,002	-
ขาดทุนจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินอื่น		441,650	-
รวมค่าใช้จ่าย		408,122,652	200,770,152
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน		32,360,289	27,118,010
ต้นทุนทางการเงิน		1,736,074	371,964
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น		1,746,250	90,973
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		28,877,965	26,655,073
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	25	5,678,259	5,507,159
กำไรสุทธิสำหรับปี		23,199,706	21,147,914

บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ		2566	2565
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง :				
ผลขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ของ				
ผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้			(226,663)	-
ภาษีเงินได้ของรายการที่ไม่ถูกจัดประเภทใหม่				
ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง			45,333	-
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี			(181,330)	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี			23,018,376	21,147,914
กำไรต่อหุ้น				
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก	23	**หุ้น**	255,616,438	164,115,068
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	23	**บาท**	0.09	0.13

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	กำไรสะสม จัดสรรแล้ว ทุนสำรองตามกฎหมาย	กำไรสะสม ยังไม่ได้จัดสรร	องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ผลขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือต้นปี ณ วันที่ 1 มกราคม 2565		41,000,000	-	987,345	2,574,080	90,215,464	(1,426,346)	133,350,543
รายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี								
เพิ่มทุน	20	59,000,000	-	-	-	-	-	59,000,000
ทุนสำรองตามกฎหมาย	21 และ 22	-	-	-	4,537,500	(4,537,500)	-	-
เงินปันผลจ่าย	22	-	-	-	-	(90,750,000)	-	(90,750,000)
กำไรเบ็ดเสร็จรวม		-	-	-	-	21,147,914	-	21,147,914
ยอดคงเหลือปลายปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		100,000,000	-	987,345	7,111,580	16,075,878	(1,426,346)	122,748,457
ยอดคงเหลือต้นปี ณ วันที่ 1 มกราคม 2566		100,000,000	-	987,345	7,111,580	16,075,878	(1,426,346)	122,748,457
รายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี								
เพิ่มทุน	20	35,000,000	165,469,737	-	-	-	-	200,469,737
ทุนสำรองตามกฎหมาย	21 และ 22	-	-	-	1,188,420	(1,188,420)	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวม		-	-	-	-	23,199,706	(181,330)	23,018,376
ยอดคงเหลือปลายปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		135,000,000	165,469,737	987,345	8,300,000	38,087,164	(1,607,676)	346,236,570

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2566	2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรสุทธิสำหรับปี		23,199,706	21,147,914
รายการปรับปรุง			
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		5,678,259	5,507,159
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น		1,746,250	90,973
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายลูกหนี้		782,932	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		6,040,975	6,731,110
กำไรจากการขายอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น		(171,945)	(109,137)
ขาดทุนจากการปรับมูลค่าสินค้าคงเหลือ		4,276,374	308,872
ขาดทุน (กำไร) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		209,002	(264,219)
ขาดทุนจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินอื่น		441,650	-
ดอกเบี้ยรับ		(569,924)	(49,868)
ต้นทุนทางการเงิน		1,736,074	371,964
ประมาณการหนี้สินสำหรับการรับประกันสินค้า		257,963	335,827
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน		590,581	572,585
		44,217,897	34,643,180
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น		(214,147,233)	(11,529,600)
สินค้าคงเหลือ		(6,710,952)	1,900,309
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น		-	5,022,666
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		(174,848)	(105,606)
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน		28,742	(3,805)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		(4,329,282)	-
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น		78,633,221	7,225,071
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา		225,949	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์		327,703	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		(75,624)	869,358
เงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน		(102,004,427)	38,021,573

บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2566	2565
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน		(199,640)	(288,400)
จ่ายภาษีเงินได้		(6,302,090)	(5,206,821)
เงินสดรับดอกเบี้ย		569,924	49,868
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน		(107,936,233)	32,576,220
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ทางการเงินอื่น		(1,001,000)	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออุปกรณ์		(1,622,766)	(839,625)
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์		223,079	132,243
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น		(591,000)	(172,200)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน		(2,991,687)	(879,582)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	20	200,469,737	59,000,000
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	4	(2,545,631)	(1,111,198)
เงินสดจ่ายค่าธรรมเนียมการจ่ายคืนเงินกู้ยืมก่อนกำหนด		(100,000)	-
เงินสดจ่ายดอกเบี้ยเงินกู้ยืม		(76,677)	(95,733)
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า	4	(2,528,185)	(3,968,798)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ยตามสัญญาเช่า	4	(1,559,398)	(222,310)
เงินสดจ่ายเงินปันผล	22	-	(90,750,000)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน		193,659,846	(37,148,039)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ		82,731,926	(5,451,401)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี		45,307,283	50,758,684
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	5	128,039,209	45,307,283

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

1. ข้อมูลทั่วไปและการดำเนินงานของบริษัท

บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") ได้จดทะเบียนเป็นบริษัทจำกัดตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ของไทย เมื่อวันที่ 15 ตุลาคม 2557 และจดทะเบียนแปรสภาพบริษัทจากบริษัทจำกัดเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 30 สิงหาคม 2565 และบริษัทจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 22 มีนาคม 2566 โดยมีที่อยู่จดทะเบียนของบริษัทตั้งอยู่ที่ 89/18-19 หมู่ที่ 5 ตำบลพันท้ายนรสิงห์ อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร วัตถุประสงค์หลักของบริษัทคือการจำหน่ายและบริการติดตั้ง อุปกรณ์ไฟฟ้าแสงสว่าง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ผู้ถือหุ้นรายใหญ่และผู้ถือหุ้นลำดับสูงสุดของบริษัท คือ กลุ่มครอบครัวอัครบุญญาพัฒน์ โดยถือหุ้นของบริษัทเป็นจำนวนร้อยละ 73.33 และร้อยละ 99 ตามลำดับ

เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2566 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติจัดตั้งบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง ซึ่งคาดว่าจะดำเนินการจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อยดังกล่าวภายในเดือนพฤศจิกายน 2566 ต่อมา เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้ทบทวนการจัดตั้งบริษัทย่อยดังกล่าว โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ยังไม่มีการพิจารณาจัดตั้งบริษัทย่อยดังกล่าว

2. เกณฑ์การจัดทำและนำเสนองบการเงิน

2.1 บริษัทจัดทำบัญชีเป็นเงินบาทและจัดทำงบการเงินตามกฎหมายเป็นภาษาไทยตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและวิธีปฏิบัติทางการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย

2.2 งบการเงินของบริษัทได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 เรื่อง "การนำเสนองบการเงิน" และตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ลงวันที่ 2 ตุลาคม 2560 เรื่อง "การจัดทำและส่งงบการเงินและรายการเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน พ.ศ. 2560" และตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า เรื่อง "กำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงิน (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2562" ลงวันที่ 26 ธันวาคม 2562

2.3 งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นตามที่ได้เปิดเผยในนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ดูหมายเหตุข้อ 3)

2.4 งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาที่แตกต่างกัน ให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

2.5 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลต่อการรายงานและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินสำหรับงวดบัญชีปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ และข้อกำหนดทางการบัญชีให้ชัดเจนขึ้น การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัท

2.6 มาตรฐานการรายงานทางการเงินซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว แต่ยังไม่มีผลบังคับใช้

<u>มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 เป็นต้นไป</u>

เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2566 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่มีการปรับปรุงได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว ซึ่งส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและการอ้างอิงอันเนื่องมาจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 17 เรื่อง สัญญาประกันภัย โดยมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่มีการปรับปรุงและเกี่ยวข้องกับบริษัท มีดังนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 เรื่อง การนำเสนองบการเงิน

การปรับปรุงนี้เป็นการแก้ไขข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลของนโยบายการบัญชีจาก "นโยบายการบัญชีที่สำคัญ" เป็น "ข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ" โดยข้อมูลนโยบายการบัญชีจะมีสาระสำคัญ หากพิจารณาร่วมกับข้อมูลอื่นที่รวมอยู่ในงบการเงินของกิจการแล้ว ข้อมูลนั้นสามารถคาดได้อย่างสมเหตุสมผลว่ามีอิทธิพลต่อการตัดสินใจบนข้อมูลของงบการเงินของผู้ใช้หลักของงบการเงินเพื่อวัตถุประสงค์ทั่วไป

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 8 เรื่อง นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด

การปรับปรุงนี้เป็นการแก้ไขคำนิยามของประมาณการทางบัญชีว่าเป็น "จำนวนที่เป็นตัวเงินในงบการเงินที่เปลี่ยนไปตามความไม่แน่นอนของการวัดค่า" เพื่อช่วยให้กิจการจำแนกความแตกต่างของ "การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชี" จาก "การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี" ได้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 เรื่อง ภาษีเงินได้

การปรับปรุงนี้เป็นการเพิ่มข้อกำหนดในการรับรู้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก ซึ่งก่อให้เกิดมูลค่าที่เท่ากันของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีและผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี เช่น สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินสัญญาเช่า และภาระผูกพันจากการรื้อถอน การปรับปรุงดังกล่าวมีผลบังคับใช้กับรายการที่เกิดขึ้นที่เริ่มในหรือหลังวันเริ่มต้นของรอบระยะเวลาเปรียบเทียบแรกสุดที่นำเสนอ นอกจากนี้ ณ วันเริ่มต้นของรอบระยะเวลาเปรียบเทียบแรกสุดที่นำเสนอ กิจการต้องรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี โดยรับรู้เท่ากับจำนวนที่เป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากิจการจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะนำผลต่างชั่วคราวนั้นมาใช้หักภาษีได้ และรับรู้หนี้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีและผลต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับรายการนั้น

นอกจากนี้ การปรับปรุงดังกล่าวยังเพิ่มเติมข้อยกเว้นสำหรับการปฏิรูปภาษีระหว่างประเทศ - กฎโมเดลเสาหลักที่สอง (Pillar Two Model) โดยกำหนดให้กิจการต้องไม่รับรู้และไม่เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับภาษีเงินได้เสาหลักที่สอง (Pillar Two income tax)

ผู้บริหารของบริษัทจะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องมาเริ่มถือปฏิบัติกับงบการเงินของบริษัทเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมีผลบังคับใช้ โดยผู้บริหารของบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวที่มีต่องบการเงินของบริษัทในงวดที่จะเริ่มถือปฏิบัติ

<u>มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568 เป็นต้นไป</u>

เมื่อวันที่ 19 สิงหาคม 2565 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 17 เรื่อง สัญญาประกันภัย ได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว ซึ่งกำหนดหลักการสำหรับการรับรู้รายการ การวัดมูลค่า การนำเสนอและการเปิดเผยข้อมูลของสัญญาประกันภัย โดยมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 17 นี้ ใช้แทนมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 4 เรื่อง สัญญาประกันภัย ทั้งนี้ บริษัทไม่มีรายการทางบัญชีที่ต้องถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

นโยบายการบัญชีที่สำคัญ มีดังต่อไปนี้

3.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ได้แก่ เงินสดในมือและเงินฝากทุกประเภทกับสถาบันการเงิน ซึ่งมีกำหนดจ่ายคืนในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน และไม่รวมเงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระผูกพัน

3.2 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นแสดงในราคาตามใบแจ้งหนี้หักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเปิดเผยไว้หมายเหตุข้อ 3.3

3.3 เครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินรับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินของบริษัท เมื่อบริษัทเป็นคู่สัญญาตามข้อกำหนดของสัญญาของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการซื้อ การออกตราสารสินทรัพย์ทางการเงิน (นอกจากสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน) เพิ่มหรือหักจากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินตามความเหมาะสม เมื่อรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก ต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการซื้อสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่รับรู้ทั้งหมดวัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือมูลค่ายุติธรรมขึ้นอยู่กับการจัดประเภทรายการของสินทรัพย์ทางการเงิน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทต้องรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุเสมอสำหรับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับสินทรัพย์ทางการเงินเหล่านี้ ประมาณการโดยใช้ตารางการตั้งสำรองขึ้นอยู่กับข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตของบริษัทปรับปรุงด้วยปัจจัยเฉพาะของผู้กู้ยืม สภาวการณ์ทางเศรษฐกิจทั่วไป และการประเมินทิศทางทั้งในปัจจุบันและในอนาคต ณ วันที่รายงาน รวมถึงมูลค่าเงินตามเวลาตามความเหมาะสม

สำหรับเครื่องมือทางการเงินอื่นทั้งหมด บริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุ เมื่อมีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญในความเสี่ยงด้านเครดิตตั้งแต่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก แต่อย่างไรก็ตามหากความเสี่ยงด้านเครดิตของเครื่องมือทางการเงินไม่เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญตั้งแต่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก บริษัทวัดมูลค่าของค่าเผื่อผลขาดทุนสำหรับเครื่องมือทางการเงินนั้นด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุแสดงถึงผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์ปฏิบัติผิดสัญญาที่มีความเป็นไปได้ว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของเครื่องมือทางการเงินที่คาดไว้ ในทางกลับกันผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้าแสดงถึงสัดส่วนของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดตลอดอายุที่คาดว่าจะเกิดจากเหตุการณ์ปฏิบัติผิดสัญญาของเครื่องมือทางการเงินที่มีความเป็นไปได้ว่าจะเกิดขึ้นภายใน 12 เดือนหลังจากวันที่รายงาน

(1) <u>นโยบายการตัดรายการ</u>

บริษัทตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีข้อมูลที่บ่งชี้ว่าลูกหนี้มีปัญหาด้านการเงินอย่างร้ายแรงและไม่มีความเป็นไปได้ที่จะได้รับคืน เช่น เมื่อลูกหนี้อยู่ระหว่างชำระบัญชี หรือล้มละลาย หรืออยู่ในสถานการณ์ที่ลูกหนี้การค้ามีจำนวนเงินหนี้ค้างชำระเกินกว่า 2 ปี แล้วแต่เหตุการณ์ใดจะเกิดขึ้นก่อน สินทรัพย์ทางการเงินที่ถูกตัดรายการอาจขึ้นอยู่กับวิธีการบังคับภายใต้กระบวนการทวงถามของบริษัท โดยใช้คำปรึกษาทางกฎหมายตามความเหมาะสม เงินที่ได้รับคืนรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

(2) <u>การวัดมูลค่าและการรับรู้รายการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น</u>

การวัดมูลค่าของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเป็นการคำนวณความน่าจะเป็นของการปฏิบัติผิดสัญญา ร้อยละของความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้นเมื่อลูกหนี้ปฏิบัติผิดสัญญา (เช่น ผลกระทบของความเสียหายหากมีการผิดสัญญา) และยอดหนี้เมื่อลูกหนี้ปฏิบัติผิดสัญญา การประเมินความน่าจะเป็นของการปฏิบัติผิดสัญญาและร้อยละของความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้นเมื่อลูกหนี้ปฏิบัติผิดสัญญาขึ้นอยู่กับข้อมูลในอดีตปรับปรุงด้วยการคาดการณ์เหตุการณ์ในอนาคต สำหรับยอดหนี้เมื่อลูกหนี้ปฏิบัติผิดสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินแสดงโดยมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ ณ วันที่รายงาน

บริษัทรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนจากการด้อยค่าในกำไรหรือขาดทุนสำหรับเครื่องมือทางการเงินทั้งหมดเพื่อปรับปรุงมูลค่าตามบัญชีที่เกี่ยวข้องผ่านบัญชีค่าเผื่อผลขาดทุน

หนี้สินทางการเงิน

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดวัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง หรือด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

หนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

หนี้สินทางการเงินที่ไม่เป็น (1) สิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายที่รับรู้โดยผู้ซื้อในการรวมธุรกิจ (2) ถือไว้เพื่อค้า หรือ (3) เลือกกำหนดให้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง

วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงเป็นวิธีการคำนวณราคาทุนตัดจำหน่ายของหนี้สินทางการเงินและปันส่วนดอกเบี้ยจ่ายตลอดช่วงระยะเวลาที่เกี่ยวข้อง อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงคืออัตราที่ใช้ในการคิดลดประมาณการเงินสดจ่ายในอนาคต (รวมถึงค่าธรรมเนียมและต้นทุนในการรับและจ่ายทั้งหมดซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ต้นทุนการทำรายการ และส่วนเกินหรือส่วนลดมูลค่าอื่น ๆ) ตลอดอายุที่คาดไว้ของหนี้สินทางการเงินหรือ (ตามความเหมาะสม) ระยะเวลาที่สั้นกว่าเพื่อให้ได้ราคาทุนตัดจำหน่ายของหนี้สินทางการเงิน

การตัดรายการของหนี้สินทางการเงิน

บริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงิน เฉพาะเมื่อภาระผูกพันของบริษัทได้มีการปฏิบัติตามแล้ว ได้มีการยกเลิก หรือสิ้นสุด ผลแตกต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่จ่ายและค้างจ่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

บริษัทเข้าทำสัญญาฟอร์เวิร์ดเงินตราต่างประเทศ เพื่อบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

อนุพันธ์รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่เข้าทำสัญญาอนุพันธ์และวัดมูลค่าใหม่ในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบของแต่ละรอบระยะเวลารายงาน ผลกำไรหรือขาดทุนรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที เว้นแต่อนุพันธ์ดังกล่าวถูกเลือกกำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงที่มีประสิทธิผลในเหตุการณ์ที่ช่วงเวลาของการรับรู้รายการกำไรหรือขาดทุนขึ้นอยู่กับลักษณะความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยง

อนุพันธ์ที่มูลค่ายุติธรรมเป็นบวกรับรู้เป็นสินทรัพย์ทางการเงิน ตรงกันข้ามอนุพันธ์ที่มูลค่ายุติธรรมเป็นลบรับรู้เป็นหนี้สินทางการเงิน อนุพันธ์จะไม่หักกลบในงบการเงิน เว้นแต่บริษัทจะมีทั้งสิทธิทางกฎหมายและมีความตั้งใจในการหักกลบ อนุพันธ์แสดงเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนหรือหนี้สินไม่หมุนเวียน หากระยะเวลาที่เหลืออยู่ของอนุพันธ์มีมากกว่า 12 เดือนและไม่คาดว่าจะถูกรับรู้หรือจ่ายภายใน 12 เดือน อนุพันธ์อื่นแสดงเป็นสินทรัพย์หมุนเวียนหรือหนี้สินหมุนเวียน

3.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงตามราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนคำนวณโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

ต้นทุนของสินค้าคงเหลือประกอบด้วยต้นทุนในการซื้อ หักด้วยส่วนลดการค้า เงินที่ได้รับและรายการอื่น ๆ ที่คล้ายคลึงกันหรือต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับคำนวณจากราคาโดยประมาณที่คาดว่าจะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติ หักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นต้องจ่ายไปเพื่อให้ขายสินค้านั้นได้

ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือจะถูกบันทึกสำหรับรายการที่คาดว่าจะไม่ได้ใช้หรือขายไม่ได้

3.5 ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์

ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์แสดงด้วยราคาทุนหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	20 ปี
เครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	5 ปี
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	5 ปี
เครื่องมือเครื่องใช้	5 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

การซ่อมแซมและบำรุงรักษาจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในระหว่างงวดบัญชีที่เกิดรายการ

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ คือผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ โดยรับรู้สุทธิเป็นกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

3.6 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นซึ่งเป็นโปรแกรมคอมพิวเตอร์และเครื่องหมายการค้าแสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าตัดจำหน่ายคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณเป็นระยะเวลา 5 ปี และ 10 ปี

3.7 สินทรัพย์และหนี้สินที่เกิดจากสัญญา

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ได้แก่ รายได้ค้างรับ บริษัทรับรู้รายได้ก่อนที่จะมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทน สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาวัดมูลค่าด้วยมูลค่าของสิ่งตอบแทนที่บริษัทคาดว่าจะได้รับหักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาจะถูกจัดประเภทเป็นลูกหนี้การค้าเมื่อบริษัทมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทน ซึ่งโดยทั่วไปเกิดขึ้นเมื่อบริษัทออกใบแจ้งหนี้ให้กับลูกค้า

หนี้สินที่เกิดจากสัญญา ได้แก่ เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้าและ/หรือบริการ บริษัทรับรู้รายการเมื่อได้รับเงินค่าสินค้าและ/หรือบริการ โดยบริษัทยังมีภาระในการโอนการควบคุมในสินค้าและ/หรือบริการให้กับลูกค้า หนี้สินที่เกิดจากสัญญารับรู้เป็นรายได้จากการขายสินค้าหรือการให้บริการเมื่อบริษัทได้ปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติสำเร็จ

3.8 ประมาณการหนี้สินสำหรับการรับประกันสินค้า

บริษัทบันทึกประมาณการหนี้สินสำหรับการรับประกันสินค้าโดยประมาณจากจำนวนค่าใช้จ่ายที่คาดว่าจะมีการเรียกร้องจากการรับประกันสินค้าโดยการซ่อมหรือการเปลี่ยนแทนสินค้าภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดนับจากวันที่ขาย ประมาณการหนี้สินดังกล่าวคำนวณจากค่าใช้จ่ายที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากการรับประกันสินค้าประกอบกับยอดขายที่เกิดขึ้นจริงสำหรับปี

3.9 ผลประโยชน์ของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

โครงการสมทบเงินเป็นโครงการผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงาน ซึ่งกิจการจ่ายสมทบเป็นจำนวนเงินที่แน่นอนให้แก่กิจการหนึ่งแยกต่างหาก (กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ) และจะไม่มีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุมานที่จะต้องจ่ายสมทบเพิ่มเติม ภาระผูกพันในการสมทบเข้าโครงการสมทบเงินจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในรอบระยะเวลาที่พนักงานได้ทำงานให้กับกิจการ

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

บริษัทบันทึกภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงานตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นตามนโยบายการจ้างงานของบริษัท โดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) ซึ่งคำนวณโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยอิสระจากข้อสมมติฐานทางคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน โดยใช้ปัจจัยต่าง ๆ รวมทั้งการประเมินถึงอายุและจำนวนปีการทำงานโดยเฉลี่ยของพนักงาน อัตราการลาออกจากงานของพนักงาน และสมมติฐานในการปรับเงินเดือนขึ้นในอนาคต ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ได้พิจารณาคิดลดให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน ภายใต้สมมติฐานที่พนักงานในแต่ละช่วงอายุจะทำงานกับบริษัทจนครบอายุเกษียณ

ต้นทุนบริการในอดีตที่เกี่ยวข้องกับการแก้ไขโครงการจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเมื่อการแก้ไขโครงการมีผลบังคับใช้

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้ หนี้สินรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระ หากบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุมานที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้ในอดีตและภาระผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

3.10 การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ที่ชำระด้วยตราสารทุนที่กิจการให้แก่ผู้บริหารจะถูกวัดด้วยมูลค่ายุติธรรมของตราสารทุนที่ออกให้ ณ วันที่ให้ มูลค่ายุติธรรมของตราสารทุนที่ออกให้ วัดมูลค่าโดยวิธีคิดลดกระแสเงินสดในอนาคต

มูลค่ายุติธรรมของตราสารทุนที่ออกให้ ณ วันที่ให้ จะถูกบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายและรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวข้อง

3.11 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.11.1 รายได้จากการขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าซึ่งไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มของผลิตภัณฑ์ที่ได้ส่งมอบ และหลังจากหักส่วนลดการค้าและสินค้ารับคืนแล้ว

การรับประกันที่เกี่ยวข้องกับการขายสินค้าทั่วไปไม่สามารถซื้อแยกต่างหากจากสินค้าได้ แต่เป็นการให้ความเชื่อมั่นในสินค้าที่ขายว่าเป็นไปตามรายละเอียดที่ตกลงกัน บริษัทบันทึกการรับประกันสินค้าตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 37 เรื่องประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจจะเกิดขึ้น (ดูหมายเหตุข้อ 3.8)

3.11.2 รายได้จากการให้บริการ

รายได้จากการให้บริการ จะรับรู้เมื่อให้บริการติดตั้งสำเร็จ

3.11.3 ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยรับรับรู้ตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง

3.11.4 รายได้อื่นและค่าใช้จ่าย

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

3.12 ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงินประกอบด้วยดอกเบี้ยจ่ายของเงินกู้ยืม และสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่าย

ต้นทุนการกู้ยืมที่ไม่ได้เกี่ยวกับการได้มา การก่อสร้างหรือการผลิตสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไข รับรู้ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

3.13 สัญญาเช่า

บริษัทเป็นผู้เช่า

บริษัทประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า บริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้องกับทุกข้อตกลงสัญญาเช่าที่เป็นสัญญาเช่า ยกเว้นสัญญาเช่าระยะสั้น (อายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่า) และสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำ สัญญาเช่าเหล่านี้ บริษัทรับรู้การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าเป็นค่าใช้จ่ายดำเนินงานด้วยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า เว้นแต่เกณฑ์ที่เป็นระบบอื่นที่ดีกว่าซึ่งเป็นตัวแทนของรูปแบบเวลาที่แสดงถึงประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการใช้สินทรัพย์ที่เช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าเริ่มแรกด้วยมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ ณ วันนั้น โดยคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า แต่หากอัตรานั้นไม่สามารถกำหนดได้ บริษัทใช้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม

การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่รวมอยู่ในการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่า ประกอบด้วยการจ่ายชำระคงที่ (รวมถึง การจ่ายชำระคงที่โดยเนื้อหา) หักลูกหนี้สิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าใด ๆ

หนี้สินตามสัญญาเช่าแยกแสดงบรรทัดในงบแสดงฐานะการเงิน

การวัดมูลค่าภายหลังของหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยการเพิ่มมูลค่าตามบัญชีเพื่อสะท้อนดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่า (ใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง) และลดมูลค่าตามบัญชีเพื่อสะท้อนการชำระการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่จ่ายชำระ

บริษัทวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ (โดยการปรับปรุงสินทรัพย์สิทธิการใช้ที่เกี่ยวข้อง) เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าและการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าไม่บันทึกเป็นสัญญาเช่าแยกต่างหาก ในกรณีนี้ หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าใหม่ขึ้นอยู่กับอายุสัญญาเช่าของสัญญาเช่าที่เปลี่ยนแปลง โดยคิดลดการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ปรับปรุงด้วยอัตราคิดลดที่ปรับปรุง ณ วันที่การเปลี่ยนแปลงสัญญามีผล

สินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วย การวัดมูลค่าเริ่มแรกกับหนี้สินตามสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้องการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าใด ๆ ที่จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเริ่มมีผล หักสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับใด ๆ และต้นทุนทางตรงเริ่มแรกใด ๆ การวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์สิทธิการใช้โดยใช้ราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี)

สินทรัพย์สิทธิการใช้คิดค่าเสื่อมราคาตลอดช่วงเวลาที่สั้นกว่าของอายุสัญญาเช่าและอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้ หากสัญญาเช่าโอนความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงหรือราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ สะท้อนว่า บริษัทจะใช้สิทธิเลือกซื้อ สินทรัพย์สิทธิการใช้ที่เกี่ยวข้องจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้ การคิดค่าเสื่อมราคาเริ่ม ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล

สินทรัพย์สิทธิการใช้แยกแสดงบรรทัดในงบแสดงฐานะการเงิน

3.14 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องในการรวมธุรกิจ หรือรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้น

ภาษีเงินได้ปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้ ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้ ณ วันที่รายงาน

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี บริษัทต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้นและมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระ บริษัทเชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จะจ่ายในอนาคต ซึ่งเกิดจากการประเมินผลกระทบจากหลายปัจจัย รวมถึงการตีความทางกฎหมายภาษีและจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้ อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติฐานและอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่ ๆ อาจจะทำให้บริษัทเปลี่ยนการตัดสินใจโดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะหักกลบกันเมื่อเป็นค่าภาษีเงินได้ที่จะต้องนำส่งให้กับหน่วยจัดเก็บภาษีเดียวกันและบริษัทมีความตั้งใจที่จะเสียภาษีเงินได้ด้วยยอดสุทธิ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง บริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการในงบการเงิน

3.15 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ถือโดยบุคคลภายนอกในระหว่างปี และกำไรต่อหุ้นปรับลดคำนวณจากจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่รวมสมมติฐานว่าหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดได้ถูกแปลงเป็นหุ้นสามัญทั้งหมด

ในกรณีที่มีการเพิ่มทุน จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักคำนวณตามระยะเวลาการรับชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว

ในกรณีที่มีการแตกหุ้น บริษัทปรับปรุงจำนวนหุ้นสามัญที่ถือโดยผู้ถือหุ้นก่อนเหตุการณ์ดังกล่าวตามสัดส่วนที่เปลี่ยนไปของจำนวนหุ้นสามัญที่ถือโดยผู้ถือหุ้นเสมือนว่าเหตุการณ์ดังกล่าวได้เกิดขึ้นตั้งแต่วันเริ่มต้นของงวดแรกสุดที่นำเสนอรายงาน

3.16 รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่รายงาน แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าบันทึกรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศซึ่งบันทึกตามเกณฑ์ราคาทุนเดิม แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

3.17 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ไม่ว่าราคานั้นจะสามารถสังเกตได้โดยตรงหรือประมาณมาจากเทคนิคการประเมินมูลค่า ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของรายการสินทรัพย์หรือหนี้สินรายการใดรายการหนึ่ง บริษัทพิจารณาถึงลักษณะของสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้นซึ่งผู้ร่วมตลาดจะนำมาพิจารณาในการกำหนดราคาของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ณ วันที่วัดมูลค่า โดยการวัดมูลค่ายุติธรรมและ/หรือการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินนี้ใช้ตามเกณฑ์ตามที่กล่าว

นอกจากนี้ การวัดมูลค่ายุติธรรมได้จัดลำดับชั้นเป็นระดับ 1 ระดับ 2 และระดับ 3 โดยแบ่งตามลำดับขั้นของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ และตามลำดับความสำคัญของข้อมูลที่ใช้วัดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งมีดังต่อไปนี้

ระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์ หรือหนี้สินอย่างเดียวกันและกิจการสามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่า

ระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้ไม่ว่าโดยทางตรงหรือโดยทางอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1

ระดับ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

3.18 การใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารของบริษัทต้องอาศัยดุลยพินิจหลายประการในการกำหนดนโยบายการบัญชี การประมาณการ และการตั้งข้อสมมติฐาน ซึ่งมีผลกระทบต่อการแสดงจำนวนสินทรัพย์ หนี้สินและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน รวมทั้งการแสดงรายได้ และค่าใช้จ่ายของงวดบัญชี ถึงแม้ว่าการประมาณการของผู้บริหารได้พิจารณาอย่างสมเหตุสมผลภายใต้เหตุการณ์ ณ ขณะนั้น ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจมีความแตกต่างไปจากประมาณการนั้น

4. ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกระแสเงินสด

การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	การเปลี่ยนแปลงในกระแสเงินสด: เงินสดรับ	การเปลี่ยนแปลงในกระแสเงินสด: เงินสดจ่าย	รายการที่ไม่ใช่เงินสด*	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินกู้ยืมระยะยาว	2,545,631	-	(2,545,631)	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	40,324,087	-	(4,087,583)	1,559,398	37,795,902
รวม	42,869,718	-	(6,633,214)	1,559,398	37,795,902

	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	การเปลี่ยนแปลงในกระแสเงินสด: เงินสดรับ	การเปลี่ยนแปลงในกระแสเงินสด: เงินสดจ่าย	รายการที่ไม่ใช่เงินสด**	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินกู้ยืมระยะยาว	3,656,829	-	(1,111,198)	-	2,545,631
หนี้สินตามสัญญาเช่า	2,918,132	-	(4,191,108)	41,597,063	40,324,087
รวม	6,574,961	-	(5,302,306)	41,597,063	42,869,718

* การเปลี่ยนแปลงที่ไม่ใช่เงินสดเกิดจากดอกเบี้ยจ่ายรอตัดบัญชี

**การเปลี่ยนแปลงที่ไม่ใช่เงินสดเกิดจากดอกเบี้ยจ่ายรอตัดบัญชีและการเปลี่ยนแปลงของหนี้สินตามสัญญาเช่า

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

	2566	2565
	บาท	บาท
เงินสดในมือ	200,000	200,000
เงินฝากธนาคาร - กระแสรายวัน	5,456,649	4,029,228
เงินฝากธนาคาร - ออมทรัพย์	122,097,000	40,751,861
เช็คในมือ	285,560	326,194
	128,039,209	45,307,283

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 เงินฝากออมทรัพย์ มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.15 - 0.60 ต่อปี และร้อยละ 0.05 - 0.25 ต่อปี ตามลำดับ

6. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

	2566 บาท	2565 บาท
ลูกหนี้การค้า		
กิจการอื่น	198,384,999	57,219,848
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(2,033,192)	(286,942)
รวมลูกหนี้การค้า	196,351,807	56,932,906
ลูกหนี้กรมสรรพากร	55,806	-
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า	73,864,198	1,451,566
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	1,187,496	1,856,503
รายได้ค้างรับ	2,087,825	1,688,106
	273,547,132	61,929,081

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทได้จัดประเภทรายได้ค้างรับยกมาต้นปีเป็นลูกหนี้การค้าจำนวน 1.69 ล้านบาท และ 1.83 ล้านบาท ตามลำดับ บริษัทคาดว่ารายได้ค้างรับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 2.09 ล้านบาท จะรับรู้เป็นลูกหนี้การค้าภายใน 1 ปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีลูกหนี้การค้าจากการขายสินค้าให้แก่กลุ่มลูกค้าที่เป็นคู่สัญญากับภาครัฐจำนวน 156.30 ล้านบาท และได้รับชำระหนี้ภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานแล้วเป็นจำนวน 128.21 ล้านบาท

การวิเคราะห์อายุของลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	2566	2565
	บาท	บาท
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	163,481,300	52,199,081
เกินกำหนดชำระ:		
น้อยกว่า 3 เดือน	32,109,663	3,726,362
3 เดือน - 6 เดือน	1,252,795	987,615
6 เดือน - 12 เดือน	283,876	245,763
มากกว่า 12 เดือน	1,257,365	61,027
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(2,033,192)	(286,942)
	196,351,807	56,932,906

รอบเก็บเงินโดยเฉลี่ยของการขายสินค้าและให้บริการคือ 30 - 90 วันโดยไม่เรียกเก็บดอกเบี้ยจากลูกหนี้สำหรับยอดคงค้าง

ตารางต่อไปนี้แสดงการกระทบยอดค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565

	2566	2565
	บาท	บาท
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	286,942	195,969
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	1,922,363	90,973
ตัดจำหน่ายเป็นหนี้สูญ	(176,113)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	2,033,192	286,942

ตารางต่อไปนี้แสดงรายละเอียดความเสี่ยงของลูกหนี้การค้าตามตารางการตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

หน่วย: พันบาท

	ลูกหนี้การค้า - จำนวนวันที่เกินกำหนดชำระ					
	ยังไม่ครบกำหนดชำระ	**< 3 เดือน**	**3 - 6 เดือน**	**6 - 12 เดือน**	**> 12 เดือน**	**รวม**
อัตราผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (ร้อยละ)	0.08	0.53	3.64	12.70	100	
มูลค่ารวมตามบัญชีที่คาดว่าจะปฏิบัติผิดสัญญา	163,481	32,110	1,253	284	1,257	198,385
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุ	(134)	(170)	(195)	(277)	(1,257)	(2,033)
						196,352

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

หน่วย: พันบาท

	ลูกหนี้การค้า - จำนวนวันที่เกินกำหนดชำระ					
	ยังไม่ครบกำหนดชำระ	**< 3 เดือน**	**3 - 6 เดือน**	**6 - 12 เดือน**	**> 12 เดือน**	**รวม**
อัตราผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (ร้อยละ)	0.10	0.68	3.95	13.13	100	
มูลค่ารวมตามบัญชีที่คาดว่าจะปฏิบัติผิดสัญญา	52,199	3,726	988	246	61	57,220
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุ	(50)	(25)	(39)	(112)	(61)	(287)
						56,933

7. สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

	2566	2565
	บาท	บาท
สินค้าสำเร็จรูป	41,785,341	36,012,326
งานระหว่างทำ	365	15,774
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง	1,093,211	139,865
	42,878,917	36,167,965
หัก ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ	(4,784,470)	(508,096)
	38,094,447	35,659,869

ต้นทุนของสินค้าคงเหลือที่บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายและได้รวมในบัญชีต้นทุนขาย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

	2566	2565
	บาท	บาท
ต้นทุนของสินค้าคงเหลือที่บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายและ ได้รวมในบัญชีต้นทุนขาย		
- ต้นทุนขาย	332,283,382	148,292,003
- ขาดทุนจากสินค้าล้าสมัยและสินค้าเคลื่อนไหวช้า	4,276,374	308,872
รวม	336,559,756	148,600,875

8. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565: ไม่มี)

	บาท
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	
โทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุน	559,350
	559,350

9. เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีจำนวน 1.00 ล้านบาท และ 1.03 ล้านบาท ตามลำดับ ได้นำไปค้ำประกันเพื่อชำระค่าสินค้า (ดูหมายเหตุข้อ 30.1)

10. สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	เพิ่มขึ้น	(ลดลง)	รายการโอนระหว่างบัญชี	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ราคาทุน:					
อาคารสำนักงานและคลังสินค้า	41,320,832	-	-	-	41,320,832
ยานพาหนะ	3,824,000	-	-	(644,000)	3,180,000
รวมราคาทุน	45,144,832	-	-	(644,000)	44,500,832
ค่าเสื่อมราคาสะสม:					
อาคารสำนักงานและคลังสินค้า	(1,679,596)	(2,738,794)	-	-	(4,418,390)
ยานพาหนะ	(2,214,135)	(667,377)	-	492,158	(2,389,354)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(3,893,731)	(3,406,171)	-	492,158	(6,807,744)
รวมสินทรัพย์สิทธิการใช้	41,251,101				37,693,088

	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	เพิ่มขึ้น	(ลดลง)	รายการโอนระหว่างบัญชี	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ราคาทุน:					
อาคารสำนักงานและคลังสินค้า	10,038,481	41,320,832	(10,038,481)	-	41,320,832
ยานพาหนะ	4,310,000	-	-	(486,000)	3,824,000
รวมราคาทุน	14,348,481	41,320,832	(10,038,481)	(486,000)	45,144,832
ค่าเสื่อมราคาสะสม:					
อาคารสำนักงานและคลังสินค้า	(8,380,666)	(3,337,411)	10,038,481	-	(1,679,596)
ยานพาหนะ	(1,912,017)	(788,117)	-	485,999	(2,214,135)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(10,292,683)	(4,125,528)	10,038,481	485,999	(3,893,731)
รวมสินทรัพย์สิทธิการใช้	4,055,798				41,251,101

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

2566	บาท	3,406,171
2565	บาท	4,125,528

บริษัทเช่าสินทรัพย์หลายประเภทประกอบด้วย อาคารสำนักงานและคลังสินค้า อายุสัญญาเช่าเท่ากับ 3 ปี โดยมีสิทธิต่ออายุสัญญาเช่าตามเงื่อนไขที่ตกลงร่วมกัน และยานพาหนะ อายุสัญญาเช่าเท่ากับ 3 ปี

สัญญาเช่าอาคารสำนักงานและคลังสินค้าฉบับเดิมหมดอายุในปี 2565 ถูกแทนที่ด้วยสัญญาเช่าใหม่สำหรับสินทรัพย์อ้างอิงที่เหมือนกัน ส่งผลให้มีการเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สิทธิการใช้จำนวน 41.32 ล้านบาท ในปี 2565

ในเดือนมีนาคม 2566 บริษัทได้โอนยานพาหนะบางส่วนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ไปเป็นส่วนหนึ่งของส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ เนื่องจากกรรมสิทธิของยานพาหนะดังกล่าวได้โอนเป็นของบริษัท โดยมีราคาทุนและมูลค่าสุทธิตามบัญชีจำนวน 0.64 ล้านบาท และ 0.15 ล้านบาท ตามลำดับ (ในเดือนมีนาคม 2565 จำนวน 0.48 ล้านบาท และ 1 บาท ตามลำดับ) (ดูหมายเหตุข้อ 11)

11. ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์

ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	เพิ่มขึ้น	(ลดลง)	รายการโอนระหว่างบัญชี	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ราคาทุน:					
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	11,493,000	559,750	-	-	12,052,750
เครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	3,768,985	356,202	(184,263)	-	3,940,924
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	4,605,253	455,120	(275,229)	-	4,785,144
เครื่องมือเครื่องใช้	3,330,811	17,694	(172,690)	-	3,175,815
ยานพาหนะ	7,207,238	234,000	(1,669,898)	644,000	6,415,340
รวมราคาทุน	30,405,287	1,622,766	(2,302,080)	644,000	30,369,973
ค่าเสื่อมราคาสะสม:					
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	(2,784,416)	(580,014)	-	-	(3,364,430)
เครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	(2,704,344)	(480,641)	170,873	-	(3,014,112)
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	(4,072,053)	(227,979)	267,062	-	(4,032,970)
เครื่องมือเครื่องใช้	(3,077,109)	(112,719)	143,117	-	(3,046,711)
ยานพาหนะ	(6,221,140)	(701,866)	1,669,894	(492,158)	(5,745,270)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(18,859,062)	(2,103,219)	2,250,946	(492,158)	(19,203,493)
รวมส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์	11,546,225				11,166,480

	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	เพิ่มขึ้น	(ลดลง)	รายการโอนระหว่างบัญชี	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ราคาทุน:					
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	11,304,500	188,500	-	-	11,493,000
เครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	3,453,533	331,852	(16,400)	-	3,768,985
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	4,296,550	308,703	-	-	4,605,253
เครื่องมือเครื่องใช้	3,352,741	4,570	(26,500)	-	3,330,811
ยานพาหนะ	7,201,238	6,000	(486,000)	486,000	7,207,238
รวมราคาทุน	29,608,562	839,625	(528,900)	486,000	30,405,287
ค่าเสื่อมราคาสะสม:					
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	(2,219,165)	(565,251)	-	-	(2,784,416)
เครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	(2,182,430)	(538,313)	16,399	-	(2,704,344)
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	(3,896,416)	(175,637)	-	-	(4,072,053)
เครื่องมือเครื่องใช้	(2,957,852)	(132,130)	12,873	-	(3,077,109)
ยานพาหนะ	(5,535,269)	(685,871)	485,999	(485,999)	(6,221,140)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(16,791,132)	(2,097,202)	515,271	(485,999)	(18,859,062)
รวมส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์	12,817,430				11,546,225

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

2566	บาท	2,103,219
2565	บาท	2,097,202

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทมีอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้ว แต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวน 10.26 ล้านบาท และ 11.89 ล้านบาท ตามลำดับ

ในเดือนมีนาคม 2566 บริษัทได้โอนยานพาหนะบางส่วนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้เป็นส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ เนื่องจากกรรมสิทธิของยานพาหนะดังกล่าวได้โอนเป็นของบริษัท โดยมีราคาทุนและมูลค่าสุทธิตามบัญชีจำนวน 0.64 ล้านบาท และ 0.15 ล้านบาท ตามลำดับ (ในเดือนมีนาคม 2565 จำนวน 0.48 ล้านบาท และ 1 บาท ตามลำดับ) (ดูหมายเหตุข้อ 10)

12. สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	เพิ่มขึ้น	(ลดลง)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท
ราคาทุน				
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	5,214,668	576,600	-	5,791,268
เครื่องหมายการค้า	11,200	14,400	-	25,600
รวมราคาทุน	5,225,868	591,000	-	5,816,868
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	(1,542,842)	(530,304)	-	(2,073,146)
เครื่องหมายการค้า	(3,165)	(1,281)	-	(4,446)
รวมค่าตัดจำหน่ายสะสม	(1,546,007)	(531,585)	-	(2,077,592)
รวมสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	3,679,861			3,739,276

	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	เพิ่มขึ้น	(ลดลง)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
	บาท	บาท	บาท	บาท
ราคาทุน				
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	5,042,468	172,200	-	5,214,668
เครื่องหมายการค้า	24,200	-	(13,000)	11,200
รวมราคาทุน	5,066,668	172,200	(13,000)	5,225,868
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	(1,036,425)	(506,417)	-	(1,542,842)
เครื่องหมายการค้า	(4,725)	(1,963)	3,523	(3,165)
รวมค่าตัดจำหน่ายสะสม	(1,041,150)	(508,380)	3,523	(1,546,007)
รวมสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	4,025,518			3,679,861

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
2566	บาท	531,585
2565	บาท	508,380

13. ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

	2566	2565
	บาท	บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	10,084,696	9,122,366
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(7,538,617)	(8,250,220)
	2,546,079	872,146

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างปี 2566 และ 2565 มีดังนี้

	ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	บันทึกใน กำไรหรือขาดทุน	บันทึกใน กำไรเบ็ดเสร็จอื่น	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	57,389	349,249	-	406,638
ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ	101,619	855,275	-	956,894
ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันสินค้า	67,166	51,592	-	118,758
ขาดทุนจากสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	-	88,330	-	88,330
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	831,375	78,188	45,333	954,896
หนี้สินตามสัญญาเช่า	8,064,817	(505,637)	-	7,559,180
รวม	9,122,366	916,997	45,333	10,084,696
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินทรัพย์สิทธิการใช้	(8,250,220)	711,603	-	(7,538,617)
รวม	(8,250,220)	711,603	-	(7,538,617)
	872,146	1,628,600	45,333	2,546,079

	ณ วันที่ 1 มกราคม 2565 บาท	บันทึกใน กำไรหรือ ขาดทุน บาท	บันทึกใน กำไร เบ็ดเสร็จอื่น บาท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	39,194	18,195	-	57,389
ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ	39,844	61,775	-	101,619
ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันสินค้า	-	67,166	-	67,166
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ				
ผลประโยชน์พนักงาน	774,538	56,837	-	831,375
หนี้สินตามสัญญาเช่า	583,626	7,481,191	-	8,064,817
รวม	1,437,202	7,685,164	-	9,122,366
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินทรัพย์สิทธิการใช้	(790,517)	(7,459,703)	-	(8,250,220)
รวม	(790,517)	(7,459,703)	-	(8,250,220)
	646,685	225,461	-	872,146

บริษัทใช้อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลอัตราร้อยละ 20 ในการคำนวณภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565

14. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

	2566 บาท	2565 บาท
เจ้าหนี้การค้า	100,005,974	23,079,181
เจ้าหนี้อื่น	609,590	45,590
เจ้าหนี้กรมสรรพากร	148,115	1,228,875
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4,424,519	1,992,330
	105,188,198	26,345,976

15. หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

หนี้สินที่เกิดจากสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

	2566	2565
	บาท	บาท
เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้า	955,766	729,817

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทรับรู้เงินรับล่วงหน้าค่าขายสินค้ายกมาต้นปีเป็นรายได้จากการขายระหว่างปีจำนวน 0.73 ล้านบาท และ 0.67 ล้านบาท ตามลำดับ และไม่มีรายได้ที่รับรู้ในปีปัจจุบันที่เกี่ยวเนื่องกับภาระที่ต้องปฏิบัติที่ได้ปฏิบัติสำเร็จแล้วในปีก่อน ๆ

บริษัทคาดว่าเงินรับล่วงหน้าค่าขายสินค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 0.96 ล้านบาท จะรับรู้เป็นรายได้จากการขายภายใน 1 ปี

16. เงินกู้ยืมระยะยาว

เงินกู้ยืมระยะยาว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

	2566	2565
	บาท	บาท
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	2,545,631
หัก ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	(746,232)
	-	1,799,399

ในเดือนกันยายน 2563 บริษัทได้ทำสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่งจำนวน 5.00 ล้านบาท โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละเท่ากับ MLR ลบ 3.875 ต่อปี สำหรับปีที่ 1 - 3 และร้อยละเท่ากับ MLR ต่อปี สำหรับปีที่ 4 เป็นต้นไป โดยมีกำหนดชำระเงินต้นภายในวันที่ 25 ของทุกเดือน และมีกำหนดชำระเงินงวดสุดท้ายสำหรับเงินกู้ยืมดังกล่าวในเดือนกันยายน 2570 เงินกู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยกรรมการของบริษัท

ในระหว่างปี 2566 บริษัทได้จ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะยาวกับสถาบันการเงินดังกล่าวแล้วทั้งจำนวน

17. หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

	2566	2565
	บาท	บาท
หนี้สินตามสัญญาเช่า	48,744,356	52,831,939
หัก ดอกเบี้ยรอตัดบัญชี	(10,948,454)	(12,507,852)
	37,795,902	40,324,087
หัก ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(2,291,046)	(2,528,186)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	35,504,856	37,795,901
การวิเคราะห์ตามการครบกำหนด:		
ปีที่ 1	3,744,356	4,087,583
ปีที่ 2	3,600,000	3,744,356
ปีที่ 3	3,600,000	3,600,000
ปีที่ 4	3,600,000	3,600,000
ปีที่ 5	3,600,000	3,600,000
ถัดจากปีที่ 5	30,600,000	34,200,000
	48,744,356	52,831,939
หัก ดอกเบี้ยรอตัดบัญชี	(10,948,454)	(12,507,852)
	37,795,902	40,324,087

จำนวนเงินที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน		
ค่าเสื่อมราคาสำหรับสินทรัพย์สิทธิการใช้	3,406,171	4,125,528
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยที่เกี่ยวข้องกับหนี้สินตามสัญญาเช่า	1,559,398	276,231
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าระยะสั้น และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำ	1,903,000	1,728,000

บริษัทไม่มีความเสี่ยงด้านสภาพคล่องที่มีนัยสำคัญเกี่ยวกับหนี้สินตามสัญญาเช่า

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดสำหรับสัญญาเช่าเท่ากับ 4.09 ล้านบาท และ 4.19 ล้านบาท ตามลำดับ

18. ประมาณการหนี้สินสำหรับการรับประกันสินค้า

ประมาณการหนี้สินสำหรับการรับประกันสินค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

	2566	2565
	บาท	บาท
ยอดคงเหลือต้นปี	335,827	-
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	546,485	335,827
ลดลงระหว่างปี	(288,522)	-
ยอดคงเหลือปลายปี	593,790	335,827

19. ผลประโยชน์พนักงาน

19.1 ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงาน

การเปลี่ยนแปลงของประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	2566	2565
	บาท	บาท
มูลค่าปัจจุบันของประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน		
หลังออกจากงานต้นปี	4,156,874	3,872,689
รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน		
ต้นทุนบริการงวดปัจจุบัน	515,081	507,102
ต้นทุนดอกเบี้ย	75,500	65,483
ผลประโยชน์ที่จ่ายระหว่างปี	(199,640)	(288,400)
รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		
จากการเปลี่ยนแปลงสมมุติฐานด้านประชากรศาสตร์	(980,741)	-
จากการปรับปรุงจากประสบการณ์	1,696,355	-
จากการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานทางการเงิน	(488,951)	-
มูลค่าปัจจุบันของประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน		
หลังออกจากงานปลายปี	4,774,478	4,156,874

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	2566	**2565**
	บาท	**บาท**
ต้นทุนขาย	91,785	88,763
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	75,965	74,568
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	422,831	409,254
รวม	590,581	572,585

ตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานและนโยบายการจ้างงานของบริษัท พนักงานทุกคนมีสิทธิได้รับเงินชดเชยแรงงานตามข้อกำหนดกฎหมายแรงงาน เมื่อพนักงานครบอายุเกษียณ 60 ปี

บริษัทคำนวณภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานโดยใช้การประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยซึ่งสมมติฐาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

	2566	**2565**
ข้อสมมุติทางการเงิน		
อัตราคิดลด (ร้อยละ)	3.35	1.77
อัตราการเพิ่มขึ้นเงินเดือนที่คาดไว้ (ร้อยละ)	6.00	5.00
ข้อสมมุติทางด้านประชากรศาสตร์		
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน (ร้อยละ)		
ขึ้นอยู่กับอายุพนักงาน	3.82 - 45.84	2.87 - 34.38
อายุเกษียณ (ปี)	60	60

ข้อสมมติที่สำคัญในการกำหนดภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ประกอบด้วย อัตราคิดลด อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน และอัตราการหมุนเวียนของพนักงาน การวิเคราะห์ความอ่อนไหวได้พิจารณาจากการเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกี่ยวข้องที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ในขณะที่ข้อสมมติอื่นคงที่

ผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานเพิ่มขึ้น / (ลดลง) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	2566	**2565**
	บาท	**บาท**
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงาน		
ข้อสมมติทางการเงิน		
อัตราคิดลด		
- เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	(590,384)	(543,552)
- ลดลงร้อยละ 1	688,081	642,497
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนที่คาดไว้		
- เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	622,811	607,852
- ลดลงร้อยละ 1	(581,780)	(517,636)
ข้อสมมติทางด้านประชากรศาสตร์		
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน		
- เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	(675,330)	(617,222)
- ลดลงร้อยละ 1	814,431	765,716

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้นอาจไม่ได้แสดงถึงการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นจริงในภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน เนื่องจากเป็นการยากที่การเปลี่ยนแปลงข้อสมมติต่าง ๆ จะเกิดขึ้นแยกต่างหากจากข้อสมมติอื่นซึ่งอาจมีความสัมพันธ์กัน

นอกจากนี้ในการแสดงการวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้น มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน คำนวณโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) ซึ่งเป็นวิธีเดียวกันกับการคำนวณประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงาน ที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน

การวิเคราะห์การครบกำหนดของการจ่ายชำระผลประโยชน์ของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีรายละเอียดดังนี้

	2566	**2565**
	บาท	**บาท**
ภายใน 1 ปี	-	119,321
มากกว่า 1 - 5 ปี	505,354	11,694
เกินกว่า 5 ปี	7,075,141	4,078,877
รวม	7,580,495	4,209,892

19.2 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ในเดือนสิงหาคม 2565 บริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของบริษัทที่สมัครเป็นสมาชิกกองทุน โดยหักจากเงินเดือนของพนักงานส่วนหนึ่งในอัตราร้อยละ 3 ถึงร้อยละ 15 ของเงินเดือนพนักงาน และบริษัทจ่ายสมทบให้อีกส่วนหนึ่งในอัตราร้อยละ 4 ของเงินเดือนพนักงาน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทดังกล่าวนี้มีสถาบันการเงินซึ่งได้รับอนุญาตจากรัฐบาลให้เป็นผู้จัดการกองทุนตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 และพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2542

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจำนวน 0.83 ล้านบาท และ 0.35 ล้านบาท ตามลำดับ

20. ทุนเรือนหุ้น

เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2565 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2565 ได้มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจากเดิม จำนวน 41,000,000 บาท เป็น 100,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้กับผู้ถือหุ้นตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมจำนวน 5,900,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท เป็นจำนวนเงินรวม 59,000,000 บาท บริษัทได้รับชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนทั้งจำนวนแล้วเมื่อวันที่ 21 เมษายน 2565 และได้จดทะเบียนเพิ่มทุนดังกล่าวกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565

เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 มีมติอนุมัติดังต่อไปนี้

- การเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ และการแก้ไขจำนวนหุ้นของบริษัท จากเดิมจำนวน 10,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เป็นจำนวน 200,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท
- การออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 70,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท คิดเป็นจำนวนเงิน 35,000,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 100,000,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 135,000,000 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่ประชาชนเป็นการทั่วไปเป็นครั้งแรก

เมื่อวันที่ 17 มีนาคม 2566 บริษัทได้รับชำระค่าหุ้นจำนวน 70,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 3.00 บาท รวมเป็นจำนวน 210,000,000 บาท จากการเสนอขายให้แก่ประชาชนเป็นครั้งแรก โดยบริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้าแล้วในวันเดียวกัน ทั้งนี้ บริษัทบันทึกต้นทุนส่วนเพิ่มที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับทุนจำนวน 9,530,263 บาท เป็นรายการหักในบัญชีส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ ทำให้บริษัทมีส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญจำนวน 165,469,737 บาท

21. ทุนสำรองตามกฎหมาย

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 116 บริษัทต้องจัดสรรทุนสำรองตามกฎหมายอย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหลังจากหักขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าสำรองดังกล่าวมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน เงินสำรองนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทมีเงินสำรองตามกฎหมายจำนวน 8.30 ล้านบาท และ 7.11 ล้านบาท ตามลำดับ

22. เงินปันผลจ่าย

เมื่อวันที่ 22 มีนาคม 2565 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลประจำปี 2564 ในอัตราหุ้นละ 17.50 บาท เป็นจำนวนเงินรวม 71.75 ล้านบาท และอนุมัติให้บริษัทจัดสรรผลกำไรเป็นทุนสำรองตามกฎหมายจำนวน 3.59 ล้านบาท โดยบริษัทจ่ายเงินปันผลดังกล่าวแล้วเมื่อวันที่ 21 เมษายน 2565

เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2565 ได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ในอัตราหุ้นละ 1.90 บาท เป็นจำนวนเงินรวม 19 ล้านบาท และอนุมัติให้บริษัทจัดสรรผลกำไรเป็นทุนสำรองตามกฎหมายจำนวน 0.95 ล้านบาท โดยบริษัทจ่ายเงินปันผลดังกล่าวแล้วเมื่อวันที่ 25 สิงหาคม 2565

23. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณจากกำไรสำหรับปีและจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ถือโดยผู้ถือหุ้นโดยแสดงการคำนวณ ดังนี้

	2566	**2565**
กำไรสุทธิสำหรับปี (บาท)	23,199,706	21,147,914
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	255,616,438	164,115,068
จำนวนหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.09	0.13

จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 คำนวณได้ดังนี้

	2566	2565
	หุ้น	หุ้น
จำนวนหุ้นสามัญคงเหลือต้นปี	200,000,000	82,000,000
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกและชำระแล้วระหว่างปี	55,616,438	82,115,068
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักปลายปี	255,616,438	164,115,068

การคำนวณกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 คำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีและจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายแล้วระหว่างปี หลังจากปรับปรุงจำนวนหุ้นสามัญตามสัดส่วนที่เปลี่ยนไปของจำนวนหุ้นสามัญที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จากมูลค่าหุ้นละ 10 บาท เป็นมูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท (ดูหมายเหตุข้อ 20) โดยถือเสมือนว่าการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นและมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ได้เกิดขึ้นตั้งแต่วันเริ่มต้นของงวดแรกที่เสนอรายงาน

บริษัทไม่มีกำไรต่อหุ้นปรับลดสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565

24. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

งบการเงินได้รวมการวิเคราะห์ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ดังนี้

	2566	2565
	บาท	บาท
สินค้าที่ซื้อมาเพื่อขาย	338,781,029	148,586,778
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองที่ใช้ไป	746,636	668,714
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	6,040,975	6,731,111
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร	10,826,876	8,296,637
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	29,112,176	20,906,887
ค่าที่ปรึกษาและบริการวิชาชีพ	2,602,758	2,712,842
ค่าใช้จ่ายในการบริหารจัดการอาคาร	3,713,178	3,768,356
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	1,746,250	90,973

25. ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

	2566	2565
	บาท	บาท
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ตามแบบแสดงรายการ	7,306,859	5,732,619
รายการปรับปรุงภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ		
ผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นและที่กลับรายการ	(1,628,600)	(225,460)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ตามงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	5,678,259	5,507,159

รายการกระทบยอดระหว่างภาษีเงินได้และกำไรทางบัญชีเพื่อแสดงอัตราภาษีที่แท้จริงสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	2566		2565	
	อัตราภาษี	จำนวน	อัตราภาษี	จำนวน
	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ	บาท
กำไรทางบัญชีก่อนภาษี		28,877,965		26,655,073
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20.00	5,775,593	20.00	5,331,015
ผลกระทบทางภาษีสำหรับค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถ				
หักเป็นค่าใช้จ่าย (ผลประโยชน์) ในทางภาษี		(97,334)		176,144
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ตามงบกำไรขาดทุนและ				
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	19.66	5,678,259	20.66	5,507,159

26. เครื่องมือทางการเงิน

26.1 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิตเป็นความเสี่ยงจากการสูญเสียทางการเงินของบริษัท หากลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันตามสัญญา ซึ่งโดยส่วนใหญ่เกิดจากลูกหนี้ที่เป็นลูกค้า บริษัทได้มีนโยบายในการป้องกันความเสี่ยงนี้โดยมีการวิเคราะห์อายุหนี้ของลูกค้าและการติดตามลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ ตามแนวทางที่ได้กำหนดไว้ในระเบียบ

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินของบริษัทแสดงข้อมูลที่ดีที่สุดถึงผลเสียหายสูงสุดต่อความเสี่ยงด้านเครดิต

26.2 การบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทกำกับดูแลความเสี่ยงด้านสภาพคล่องและรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเพียงพอในการจัดหาเงินเพื่อใช้ในการดำเนินงานของบริษัทและลดผลกระทบจากความผันผวนในกระแสเงินสด นอกจากนี้บริษัทบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องด้วยการรักษาระดับเงินทุนสำรอง วงเงินกู้ยืมกับธนาคาร และทุนสำรองเพื่อการกู้ยืมให้เพียงพอ โดยติดตามการคาดการณ์กระแสเงินสดและกระแสเงินสดที่แท้จริงอย่างต่อเนื่อง โดยการจับคู่อายุครบกำหนดของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทมีแหล่งเงินทุนที่จะได้รับภายใน 1 ปี จากสินทรัพย์หมุนเวียน นอกจากนี้ บริษัทสามารถเข้าถึงแหล่งเงินทุนจากวงเงินสินเชื่อที่ยังไม่ได้เบิกใช้จากสถาบันการเงิน (ดูหมายเหตุข้อ 30.2 ข้อ 30.3 และข้อ 30.4)

26.3 การจัดการความเสี่ยงด้านเงินทุน

บริษัทบริหารจัดการเงินทุนเพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทจะสามารถดำเนินการอย่างต่อเนื่องในขณะที่สามารถเพิ่มผลตอบแทนให้กับผู้ถือหุ้นได้อย่างสูงสุดผ่านการบริหารจัดการหนี้และส่วนผู้ถือหุ้นที่เหมาะสม

26.4 การบริหารความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเกิดจากการที่อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเปลี่ยนแปลงไป ซึ่งก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทในงวดปัจจุบันและงวดต่อ ๆ ไป ซึ่งผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศอาจมีสาระสำคัญ เนื่องจากบริษัทมีรายการค้าซื้อสินค้าที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ บริษัทได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งรายการดังกล่าวจะมีอายุไม่เกินหนึ่งปี เพื่อป้องกันความเสี่ยงของหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งเป็นเงินตราต่างประเทศของบริษัท มีดังนี้ (2566 : ไม่มี)

	พันบาท
เจ้าหนี้การค้า	
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ	8

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 รายละเอียดของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงค้าง มีดังนี้

	มูลค่าตามสัญญา		มูลค่าตามบัญชีของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง
	สกุลเงินต่างประเทศ	เงินบาท	หนี้สิน
2566	พัน	พัน	พันบาท
สัญญาซื้อสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ			
3 ถึง 6 เดือน	200	7,319	486

	มูลค่าตามสัญญา		มูลค่าตามบัญชีของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง
	สกุลเงินต่างประเทศ	เงินบาท	หนี้สิน
2565	พัน	พัน	พันบาท
สัญญาซื้อสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ			
3 ถึง 6 เดือน	50	1,877	158

26.5 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยของเครื่องมือทางการเงินในงบแสดงฐานะการเงินเกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย อันอาจจะมีผลในทางลบต่อรายได้และค่าใช้จ่ายในปีปัจจุบันและในอนาคต ความเสี่ยงของอัตราดอกเบี้ยนี้เกิดขึ้นจากการจัดโครงสร้าง และลักษณะของรายการในสินทรัพย์ หนี้สิน หรืออาจเกิดจากระยะเวลาที่แตกต่างกันในการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยระหว่างรายการทางด้านสินทรัพย์และหนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย สรุปได้ดังนี้

	2566					
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินฐานะ					
	ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดของสัญญาหรือก่อนกำหนดอัตราใหม่					
					อัตราดอกเบี้ย	
	ไม่เกิน 1 ปี	1-5 ปี	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยลอยตัว	อัตราดอกเบี้ยคงที่
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท	ร้อยละ	ร้อยละ
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	122,097	-	5,942	128,039	-	0.15 - 0.60
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	1,000	-	1,000	-	1.25
หนี้สินทางการเงิน						
หนี้สินตามสัญญาเช่า	2,291	35,505	-	37,796	-	2.09 - 3.99

	2565					
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ					
	ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดของสัญญาหรือก่อนกำหนดอัตราใหม่					
					อัตราดอกเบี้ย	
	ไม่เกิน 1 ปี	1-5 ปี	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยลอยตัว	อัตราดอกเบี้ยคงที่
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท	ร้อยละ	ร้อยละ
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	40,752	-	4,555	45,307	-	0.05 - 0.30
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	1,029	-	1,029	-	1.25
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะยาว	746	1,799	-	2,545	-	2.875
หนี้สินตามสัญญาเช่า	2,528	37,796	-	40,324	-	2.39 - 3.99

27. การกำหนดมูลค่ายุติธรรม

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยของบริษัทกำหนดให้มีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงิน มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์หรือชำระหนี้สินกัน ในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนกัน และสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน วัตถุประสงค์ของการวัดมูลค่าและ/หรือการเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมกำหนดโดยวิธีต่อไปนี้ โดยข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับสมมติฐานในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมได้เปิดเผยในหมายเหตุที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์และหนี้สินนั้น ๆ

รายการสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินบางรายการของบริษัทมีการวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยตารางต่อไปนี้แสดงถึงข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าว

	มูลค่ายุติธรรม		ลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม	เทคนิคการประเมินมูลค่าและข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บาท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บาท		
สินทรัพย์ทางการเงิน				
โทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุน	559,350	-	2	ราคาปิดล่าสุดสำหรับตราสารอย่างเดียวกันของศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลที่ได้รับใบอนุญาตในประเทศไทย
หนี้สินทางการเงิน				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ - สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	486,411	158,708	2	ประมาณการกระแสเงินสดคิดลดโดยกระแสเงินสดในอนาคตประมาณจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่สามารถสังเกตได้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน) และอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าตามสัญญา ซึ่งคิดลดด้วยอัตราที่สะท้อนถึงความเสี่ยงด้านสินเชื่อของคู่สัญญาต่าง ๆ

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม มีดังนี้

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น และหนี้สินหมุนเวียนอื่น มีมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชี เนื่องจากครบกำหนดชำระในระยะเวลาอันสั้น การวัดมูลค่ายุติธรรมใช้ลำดับขั้นมูลค่ายุติธรรมระดับ 3 โดยวิธีมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสด

หนี้สินตามสัญญาเช่าซึ่งวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย มีมูลค่าใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณ การวัดมูลค่ายุติธรรมใช้ลำดับขั้นมูลค่ายุติธรรมระดับ 3 โดยวิธีมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสด

รายการที่เปิดเผยตามตารางต่อไปนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 พิจารณาว่าราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินที่รับรู้ในงบการเงินมีมูลค่าแตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมดังนี้ (2566 : ไม่มี)

	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม	ลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม	เทคนิคการประเมินมูลค่าและข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม
	บาท	บาท		
2565				
หนี้สินทางการเงิน				
เงินกู้ยืมระยะยาว	2,545,631	2,391,669	3	มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิที่คาดว่าจะต้องจ่าย

28. รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทถูกควบคุมโดยบริษัท ไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท รวมถึงบริษัทที่ทำหน้าที่ถือหุ้น นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังรวมถึงบุคคลซึ่งถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และมีอิทธิพลอย่างเป็นนัยสำคัญกับบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัท ตลอดทั้งสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าวและกิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลเหล่านั้น

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทแต่ละรายการบริษัทคำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

รายการที่มีขึ้นกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้กำหนดขึ้นโดยใช้ราคาตลาดหรือในราคาที่ตกลงกันตามสัญญาหากไม่มีราคาตลาดรองรับ

ความสัมพันธ์ที่มีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ชื่อกิจการ	ลักษณะธุรกิจ	ประเทศที่จัดตั้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท คุณาลัย พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	ไทย	กรรมการร่วมกัน
บริษัท กี-ไลท์เทค อินเตอร์เทรด จำกัด	จำหน่ายเครื่องใช้ไฟฟ้า	ไทย	กรรมการร่วมกัน

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

	2566 บาท	2565 บาท
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
ค่าเช่าสินทรัพย์	1,903,000	1,728,000
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร		
ผลประโยชน์ระยะสั้น	10,530,867	8,010,000
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	296,009	286,637
	10,826,876	8,296,637

นโยบายการกำหนดราคาระหว่างกัน

รายการ	นโยบายการกำหนดราคา
การเช่าสินทรัพย์	ราคาตลาด

ยอดคงเหลือกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	2566 บาท	2565 บาท
หนี้สินตามสัญญาเช่า		
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	37,653,463	39,718,165

29. สัญญาสำคัญที่ทำกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

สัญญาสำคัญที่ทำกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีดังนี้

วันที่ทำสัญญา	คู่สัญญา	อายุสัญญา	ค่าตอบแทนรับ (จ่าย)	เงื่อนไข
สัญญาเช่ายานพาหนะ				
1 มกราคม 2566	กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566	ค่าบริการจ่ายเป็นรายเดือนตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา	-
1 มิถุนายน 2566	กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	7 เดือน นับตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2566 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566	ค่าบริการจ่ายเป็นรายเดือนตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา	-
สัญญาเช่าแผงโซล่าเซลล์				
1 มกราคม 2566	กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566	ค่าบริการจ่ายเป็นรายเดือนตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา	การต่ออายุสัญญาผู้เช่าจะต้องแจ้งความประสงค์เป็นลายลักษณ์อักษรล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน
สัญญาเช่าอาคารสำนักงานและคลังสินค้า				
1 กรกฎาคม 2565	กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2565 จนถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2568	ค่าบริการจ่ายเป็นรายเดือนตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา	บริษัทสามารถต่ออายุสัญญาเช่าคราวละ 3 ปี โดยจะต้องแจ้งความประสงค์เป็นลายลักษณ์อักษรล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 60 วัน

30. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

30.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีวงเงินหนังสือค้ำประกันที่ยังไม่ได้ใช้กับสถาบันการเงินในประเทศ จำนวน 49.52 ล้านบาท (2565: ไม่มี)

30.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทมีวงเงินเบิกเกินบัญชีซึ่งยังไม่ได้เบิกใช้กับธนาคาร จำนวน 14.36 ล้านบาท โดยมีโฉนดที่ดินของกรรมการบริษัทเป็นหลักประกัน

30.3 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทมีวงเงินสินเชื่อหมุนเวียนที่ยังไม่ได้เบิกใช้กับธนาคาร จำนวน 15 ล้านบาท โดยมีกรรมการบริษัทเป็นผู้ค้ำประกัน

30.4 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทมีวงเงินเลตเตอร์ออฟเครดิตที่ยังไม่ได้เบิกใช้กับธนาคาร จำนวน 53.60 ล้านบาท และ 13.60 ล้านบาท ตามลำดับ โดยมีกรรมการบริษัทเป็นผู้ค้ำประกัน

30.5 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทมีสัญญาซื้อขายต่างประเทศล่วงหน้าที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 6.28 ล้านบาท และ 11.72 ล้านบาท ตามลำดับ

30.6 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยสถาบันการเงินในประเทศ สำหรับการชำระค่าสินค้าจำนวน 1.48 ล้านบาท และ 1.03 ล้านบาท ตามลำดับ โดยมีเงินฝากธนาคารเป็นหลักประกัน (ดูหมายเหตุข้อ 9)

31. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทได้นำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจ รูปแบบหลักในการรายงานส่วนงานธุรกิจพิจารณาจากระบบการบริหารการจัดการและโครงสร้างการรายงานทางการเงินภายในของบริษัทเพื่อวัตถุประสงค์ในการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน เป็นเกณฑ์ในการกำหนดส่วนงาน ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัท คือ คณะกรรมการบริษัท

บริษัทดำเนินกิจการในส่วนงานธุรกิจเดียวคือ ธุรกิจผลิตภัณฑ์ส่องแสงสว่าง ช่องทางการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัทที่สำคัญแบ่งได้เป็น งานโครงการอสังหาริมทรัพย์ งานโครงการภาครัฐ และการขายปลีก ซึ่งทุกช่องทางมีกลุ่มผลิตภัณฑ์ที่คล้ายคลึงกัน ดังนั้นฝ่ายบริหารจึงพิจารณาว่ากลุ่มบริษัทมีส่วนงานธุรกิจเพื่อรายงานเพียงส่วนงานเดียว

บริษัทดำเนินธุรกิจส่วนใหญ่ในประเทศ ดังนั้นฝ่ายบริหารจึงพิจารณาว่ากลุ่มบริษัทมีส่วนงานทางภูมิศาสตร์เพียงส่วนงานเดียว

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 3 ราย ที่มีจำนวนเงินตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปของรายได้รวม เป็นจำนวนเงินประมาณ 161.20 ล้านบาท (2565 : ไม่มี)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 รายได้จากการขายและให้บริการทั้งหมดรวม 439.52 ล้านบาท และ 226.93 ล้านบาท ตามลำดับ ถูกรับรู้รายได้ ณ ช่วงเวลาใดเวลาหนึ่ง

32. การจัดประเภทรายการใหม่

รายการบางรายการในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ได้มีการจัดประเภทรายการใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับการแสดงรายการในงบการเงินงวดปัจจุบัน การจัดประเภทรายการดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อกำไรสุทธิ กำไรเบ็ดเสร็จรวม และส่วนของผู้ถือหุ้นตามที่ได้รายงานไว้ การจัดประเภทรายการใหม่มีดังต่อไปนี้

รายการ	การแสดงรายการที่แสดงไว้เดิม	การแสดงรายการในงวดปัจจุบัน	จำนวนเงิน บาท
เจ้าหนี้กรมสรรพากร	หนี้สินหมุนเวียนอื่น	เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	1,228,875
เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้า	เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	729,817

33. การอนุมัติให้ออกงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทแล้ว เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567

เอกสารแนบ





บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

Itthirit Nice Corporation Public Company Limited

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท



ดร.รณชิต มหัทธนะพฤทธิ์

ประธานกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ

บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด(มหาชน)

อายุ : 68 ปี

สัญชาติ : ไทย

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท : 8 พฤศจิกายน 2564

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ : 2 ปี 2 เดือน

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาเอก สาขาการจัดการธุรกิจ มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนดุสิต

ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ปริญญาตรี สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ความเชี่ยวชาญ

ด้านบัญชีและการเงิน

ด้านธนาคาร เงินลงทุนและหลักทรัพย์

ด้านวิเคราะห์ข้อมูล

ด้านการตรวจสอบ

ด้านเศรษฐศาสตร์

ด้านการจัดการกลยุทธ์

ด้านการจัดทำงบประมาณ

ด้านเจรจาต่อรอง

ประวัติการอบรม

หลักสูตร IOD RFP5 Director Refreshment Program รุ่น 17/2565

หลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) รุ่น 6 /2558

หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) รุ่น 30/2553

หลักสูตร TLCA Executive Development Program (EDP) รุ่น 5/2553

หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 20/2545

หลักสูตร Fellow Member of IOD รุ่น 8/ 2020

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น ในปัจจุบัน

<u>กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน : 2 แห่ง</u>

2565 – ปัจจุบัน กรรมการบริษัท และกรรมการบริหาร

บริษัท สกาย ทาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)

ประเภทธุรกิจโครงสร้างพื้นฐานด้านโทรคมนาคมและไฟฟ้า

2566 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ

บริษัท ร่มโพธิ์ พร็อมเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)

ประเภทธุรกิจอสังหาริมทรัพย์

<u>กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : 1 แห่ง</u>

2566 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ
บริษัท ธัญ โฮลดิ้ง จำกัด
ประเภทธุรกิจโรงแรมและจัดทัวร์

<u>ประสบการณ์ ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง</u> (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

2565 – ปัจจุบัน กรรมการบริษัท และกรรมการบริหาร
บริษัท สกาย ทาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)
ประเภทธุรกิจโครงสร้างพื้นฐานด้านโทรคมนาคมและไฟฟ้า

2564 – ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา
กรรมการตรวจสอบ
บริษัท จัสมิน อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
ประเภทธุรกิจโทรคมนาคม

2564 – 2565 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
บริษัท บางกอก โพสต์ จำกัด (มหาชน)
ประเภทธุรกิจสื่อหนังสือพิมพ์ นิตยสาร

2542 – 2564 รองประธานอาวุโสฝ่ายการเงินและบริหาร
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)
ประเภทธุรกิจโรงแรม

2566 – ปัจจุบัน ที่ปรึกษาผู้บริหารด้านการเงินและบัญชี
บริษัท ธนโชคน้ำมันพืช (2012) จำกัด
ประเภทธุรกิจน้ำมันพืชใช้แล้ว

การดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น / กิจกรรมพิเศษที่สำคัญในปีที่ผ่านมา : ไม่มี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัทฯ : ไม่มี
คุณสมบัติต้องห้าม : ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ ซึ่งกระทำโดยทุจริต
จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม ในปี 2566
คณะกรรมการบริษัท จำนวน 4/4 ครั้ง
คณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 4/4 ครั้ง



ดร.ทัชนันท์ กังวานตระกูล

ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยงและกรรมการอิสระ

อายุ : 56 ปี

สัญชาติ : ไทย

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท : 8 พฤศจิกายน 2564

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ : 2 ปี 2 เดือน

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาเอก สาขาวิศวกรรมซอฟต์แวร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ปริญญาโท สาขาวิศวกรรมคอมพิวเตอร์และการจัดการ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

ปริญญาตรี สาขาสถิติ มหาวิทยาลัยพายัพ

ความเชี่ยวชาญ

ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ, ซอฟต์แวร์

ด้านการตรวจสอบ

ด้านวิเคราะห์ข้อมูล, สถิติ

ด้านการจัดการความเสี่ยง

ด้านการจัดทำงบประมาณ

ด้านของใช้ครัวเรือนและสำนักงาน

ด้านเจรจาต่อรอง

ประวัติการอบรม

หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 268 /2561

หลักสูตร Advance Audit Certification program (AACP) รุ่น 35/2562

หลักสูตร Financial Statement for Directors (FSD) รุ่น 38 /2562

หลักสูตร Risk for Corporate Leader (RCL) รุ่น 17/ 2562

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น ในปัจจุบัน

<u>กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน : 4 แห่ง</u>

2565 – ปัจจุบัน กรรมการ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
บริษัท เธียรสุรัตน์ จำกัด (มหาชน)
ประเภทธุรกิจบริการขายเครื่องกรองน้ำ

2564 – ปัจจุบัน กรรมการ
บริษัท รุ่งเรืองตลอดไป จำกัด (มหาชน)
ประเภทธุรกิจบริการ

2562 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทน
กรรมการความเสี่ยงและกรรมการอิสระ
บริษัท เวล เกรด เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (มหาชน)
ประเภทธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง

2562 – ปัจจุบัน กรรมการบริหาร

บริษัท สบาย เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

ประเภทธุรกิจผลิตและจำหน่ายตู้เติมเงินแบบหยอดเหรียญทุกประเภท

<u>กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : 2 แห่ง</u>

2541 – ปัจจุบัน ที่ปรึกษาด้าน IT Solutions

บริษัท ไอเซ็ม จำกัด

ประเภทธุรกิจผลิตซอร์ฟแวร์ และให้คำปรึกษา

<u>ประสบการณ์ ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง</u> (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

2565 – ปัจจุบัน กรรมการ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

บริษัท เธียรสุรัตน์ จำกัด (มหาชน)

ประเภทธุรกิจบริการขายเครื่องกรองน้ำ

2564 – ปัจจุบัน กรรมการ

บริษัท รุ่งเรืองตลอดไป จำกัด (มหาชน)

ประเภทธุรกิจบริการ

2562 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทน

กรรมการความเสี่ยงและกรรมการอิสระ

บริษัท เวล เกรด เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (มหาชน)

ประเภทธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง

2562 – ปัจจุบัน กรรมการบริหาร

บริษัท สบาย เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

ประเภทธุรกิจผลิตและจำหน่ายตู้เติมเงินแบบหยอดเหรียญทุกประเภท

2564 – 2565 กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ

บริษัท เอซิส โปรเฟสชั่นนัล เซ็นเตอร์ จำกัด

ประเภทธุรกิจให้คำปรึกษาด้านคอมพิวเตอร์

2541 – ปัจจุบัน ที่ปรึกษาด้าน IT Solutions

บริษัท ไอเซ็ม จำกัด

ประเภทธุรกิจผลิตซอร์ฟแวร์ และให้คำปรึกษา

2561 – 2563 กรรมการ

บริษัท ไอแอพพ์ เทคโนโลยี จำกัด

ประเภทธุรกิจประมวลผลหรือการจัดตารางประมวลผลข้อมูล

2560 – 2562 ที่ปรึกษาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัท ดาต้าวัน เอเซีย จำกัด

ประเภทธุรกิจคำปรึกษาและการจัดหาเกี่ยวกับซอร์ฟแวร์จำหน่าย

การดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น / กิจกรรมพิเศษที่สำคัญในปีที่ผ่านมา : ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัทฯ : ไม่มี

คุณสมบัติต้องห้าม : ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ ซึ่งกระทำโดยทุจริต

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม ในปี 2566

คณะกรรมการบริษัท จำนวน 4/4 ครั้ง

คณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 4/4 ครั้ง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จำนวน 1/1 ครั้ง



ผศ.ดร.ธีรศานต์ สหัสสพาศน์

กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ

อายุ : 40 ปี

สัญชาติ : ไทย

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท : 8 พฤศจิกายน 2564

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ : 2 ปี 2 เดือน

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาเอก สาขาการจัดการ มหาวิทยาลัยศิลปากร

ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยศิลปากร

ปริญญาตรี สาขาการจัดการทั่วไป มหาวิทยาลัยศิลปากร

ความเชี่ยวชาญ

ด้านสื่อและสิ่งพิมพ์, กระดาษและวัสดุการพิมพ์

ด้านเศรษฐศาสตร์

ด้านวิเคราะห์ข้อมูล, สถิติ

ด้านการจัดการข้อมูล, การวิเคราะห์ข้อมูล, สถิติ

ด้านการจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ

ด้านการตลาดดิจิทัล, ด้านการจัดการแบรนด์

ด้านการตรวจสอบ

ด้านเจรจาต่อรอง

ด้านนวัตกรรม

ประวัติการอบรม

หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 189/2565

หลักสูตรพัฒนาเครือข่ายและศักยภาพผู้บริหารระดับสูง WiNS X รุ่นที่ 1 จัดโดย กระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม

หลักสูตรการอบรมเชิงปฏิบัติการพัฒนาความสามารถทางนวัตกรรมสำหรับกลุ่มผู้นำรุ่นใหม่ภาครัฐและเอกชน รุ่นที่ 1 จัดโดย สำนักงานนวัตกรรมแห่งชาติ

หลักสูตร IDE to IPO รุ่นที่ 3 จัดโดย สำนักงานนวัตกรรมแห่งชาติ ร่วมกับ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

หลักสูตร Alibaba Netpreneur Training Thailand Program รุ่นที่ 1 จัดโดย สำนักงานส่งเสริมเศรษฐกิจดิจิทัล และ Alibaba Business School

หลักสูตรการบริหารการท่องเที่ยวสำหรับผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 1 (TME) จัดโดย การท่องเที่ยวแห่งประเทศไทย

หลักสูตร TISCO Wealth Enhancement Program รุ่นที่ 2 (Tisco WEP) จัดโดย ธนาคาร ทิสโก้ จำกัด (มหาชน)

โครงการสร้างกลยุทธ์ธุรกิจด้วยความคิดสร้างสรรค์ รุ่นที่ 1 (ABCSPU) จัดโดย มหาวิทยาลัยศรีปทุม

หลักสูตรอบรม Values Driven Marketing จัดโดย Kellogg School of Management, Northwestern University

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น ในปัจจุบัน

<u>กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน :</u>

ไม่มีการดำรงตำแหน่ง

<u>กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : 2 แห่ง</u>

2554 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ
บริษัท โซดา พริ้นติ้ง จำกัด
ประเภทธุรกิจบริการจัดทำสื่อสิ่งพิมพ์

2554 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ
บริษัท เจเอ็ม คลูซีน จำกัด
ประเภทธุรกิจจำหน่ายและบริการอาหารและเครื่องดื่ม

<u>ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง</u> (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

2554 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ
บริษัท โซดา พริ้นติ้ง จำกัด
ประเภทธุรกิจบริการจัดทำสื่อสิ่งพิมพ์

2554 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ
บริษัท เจเอ็ม คลูซีน จำกัด
ประเภทธุรกิจจำหน่ายและบริการอาหารและเครื่องดื่ม

2566 – ปัจจุบัน กรรมการ
โรงพิมพ์ตำรวจ สำนักงานตำรวจแห่งชาติ
ประเภท บริการจัดทำสื่อสิ่งพิมพ์

การดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น / กิจกรรมพิเศษที่สำคัญในปีที่ผ่านมา : ไม่มี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัทฯ : ไม่มี
คุณสมบัติต้องห้าม : ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ ซึ่งกระทำโดยทุจริต
จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม ในปี 2566

คณะกรรมการบริษัท จำนวน 4/4 ครั้ง

คณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 4/4 ครั้ง



นายเกรียงศักดิ์ บัวนุ่ม

กรรมการอิสระ

อายุ : 47 ปี

สัญชาติ : ไทย

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท : 8 พฤศจิกายน 2564

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ : 2 ปี 2 เดือน

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาโท สาขาวิศวกรรมโครงสร้างพื้นฐานและการบริหาร มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมโยธา มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีมหานคร

ความเชี่ยวชาญ

ด้านบริการรับเหมาก่อสร้าง

ด้าน ENGINEERING

ด้านพัฒนาอสังหาริมทรัพย์

ด้านการจัดการกลยุทธ์

ด้านการจัดการองค์กร

ด้านการจัดการโครงการ

ด้านเจรจาต่อรอง

ประวัติการอบรม

หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 268/2561

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น ในปัจจุบัน

<u>กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน : 1 แห่ง</u>

2556 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริหาร ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
	ประธานกรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทน
	บริษัท เวล เกรด เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (มหาชน)
	ประเภทธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง

<u>กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : 2 แห่ง</u>

2563 – ปัจจุบัน	กรรมการ
	บริษัท ดับเบิ้ลยู ทีม จำกัด
	ประเภทธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง
2554 – ปัจจุบัน	กรรมการ
	บริษัท เซ็นทรัล ปาร์ค แลนด์ จำกัด
	ประเภทธุรกิจลงทุนในธุรกิจการเงินเป็นหลัก

<u>ประสบการณ์ ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง</u> (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

2563 – ปัจจุบัน กรรมการ

บริษัท ดับเบิ้ลยู ทีม จำกัด

ประเภทธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง

2554 – ปัจจุบัน กรรมการ

บริษัท เซ็นทรัล ปาร์ค แลนด์ จำกัด

ประเภทธุรกิจลงทุนในธุรกิจการเงินเป็นหลัก

การดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น / กิจกรรมพิเศษที่สำคัญในปีที่ผ่านมา : ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัทฯ : ไม่มี

คุณสมบัติต้องห้าม : ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ ซึ่งกระทำโดยทุจริต

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม ในปี 2566

คณะกรรมการบริษัท จำนวน 4/4 ครั้ง



นายธนเสฏฐ์ อัครบุญญาพัฒน์

ประธานกรรมการบริหาร ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

อายุ : 44 ปี

สัญชาติ : ไทย

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท : 15 ตุลาคม 2557

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ : 9 ปี 1 เดือน

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาโท สาขาการจัดการ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย

ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมสำรวจ มหาวิทยาลัยจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ความเชี่ยวชาญ

ด้านพัฒนาอสังหาริมทรัพย์

ด้านวิศวกรรม

ด้านชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์

ด้านพลังงานและสาธารณูปโภค

ด้านการตลาด

ด้านการเจรจาต่อรอง

ด้านการจัดการองค์กร

ด้านบรรษัทภิบาล และการกำกับดูแลกิจการ

ด้านการจัดการความเสี่ยง

ประวัติการอบรม

หลักสูตร Director Certificate Program (DCP) 264/2018

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น ในปัจจุบัน

<u>กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน :</u>

ไม่มีการดำรงตำแหน่ง

<u>กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :</u>

2554 – ปัจจุบัน กรรมการ

บริษัท คุณาลัย พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด

ประเภทธุรกิจการจำหน่ายบ้านพร้อมที่ดิน

<u>ประสบการณ์ ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง</u> (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

2554 – ปัจจุบัน กรรมการ

บริษัท คุณาลัย พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด

ประเภทธุรกิจการจำหน่ายบ้านพร้อมที่ดิน

การดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น / กิจกรรมพิเศษที่สำคัญในปีที่ผ่านมา : ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : 22.22

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : น้องชายของ นายไตรสิทธิ์ อัครบุญญาพัฒน์

บุตรของ นางมณีวรรณ์ อัครบุญญาพัฒน์

สามีของนางสาวมินทร์ฐิตา อัครบุญญาพัฒน์

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัทฯ : ไม่มี

คุณสมบัติต้องห้าม : ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ ซึ่งกระทำโดยทุจริต

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม ในปี 2566

คณะกรรมการบริษัท จำนวน 4/4 ครั้ง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จำนวน 1/1 ครั้ง



นายไตรสิทธิ์ อัครบุญญาพัฒน์

กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง

ประธานเจ้าหน้าที่สายสนับสนุนบริหาร และกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

อายุ : 48 ปี

สัญชาติ : ไทย

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท : 15 ตุลาคม 2557

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ : 9 ปี 1 เดือน

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาตรี สาขาวิศวอุตสาหการ มหาวิทยาลัยพระจอมเกล้าธนบุรี

ความเชี่ยวชาญ

ด้านวัสดุอุตสาหกรรมและเครื่องจักร

ด้านการจัดการทรัพยากรมนุษย์

ด้านบรรษัทภิบาล และการกำกับดูแลกิจการ

ด้านการจัดการความเสี่ยง

ด้านเจรจาต่อรอง

ประวัติการอบรม

หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 189/2565

The Corporate Responsibility to Respect Human Rights ปี 2566

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น ในปัจจุบัน

<u>กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน :</u>

ไม่มีการดำรงตำแหน่ง

<u>กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :</u>

2554 – ปัจจุบัน กรรมการ

บริษัท คุณาลัย พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด

ประเภทธุรกิจการจำหน่ายบ้านพร้อมที่ดิน

<u>ประสบการณ์ ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง</u> (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

2554 – ปัจจุบัน กรรมการ

บริษัท คุณาลัย พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด

ประเภทธุรกิจการจำหน่ายบ้านพร้อมที่ดิน

การดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น / กิจกรรมพิเศษที่สำคัญในปีที่ผ่านมา : ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : 22.22

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : พี่ชายของ นายธนเสฏฐ์ อัครบุญญาพัฒน์

บุตรของ นางมณีวรรณ์ อัครบุญญาพัฒน์

สามีของนางสาวธัณย์สิตา อัครบุญญาพัฒน์

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัทฯ : ไม่มี

คุณสมบัติต้องห้าม : ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ ซึ่งกระทำโดยทุจริต

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม ในปี 2566

คณะกรรมการบริษัท จำนวน 4/4 ครั้ง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จำนวน 1/1 ครั้ง



นางสาวธัณย์สิตา อัครบุญญาพัฒน์

กรรมการบริษัท กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

อายุ : 43 ปี

สัญชาติ : ไทย

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท : 5 กรกฎาคม 2562

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ : 4 ปี 5 เดือน

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาตรี สาขาการบริหารจัดการธุรกิจระหว่างประเทศ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

ความเชี่ยวชาญ

ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

ด้านภาษาจีน

ด้านจัดซื้อ

ด้านผลิตภัณฑ์ไฟฟ้าและแสงสว่าง

ด้านเจรจาต่อรอง

ประวัติการอบรม

Director Certification Program (DCP) รุ่น 304/2564

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น ในปัจจุบัน

<u>กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน :</u>

ไม่มีการดำรงตำแหน่ง

<u>กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :</u>

2556 – ปัจจุบัน กรรมการ
บริษัท เอ็ม แอนด์ พี เวิลด์ โพลิเมอร์ จำกัด
ประเภทธุรกิจผลิตและจำหน่าย ส่งออกยาง ฟองน้ำทุกชนิด

<u>ประสบการณ์ ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง</u> (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

2556 – ปัจจุบัน กรรมการ
บริษัท เอ็ม แอนด์ พี เวิลด์ โพลิเมอร์ จำกัด
ประเภทธุรกิจผลิตและจำหน่าย ส่งออกยาง ฟองน้ำทุกชนิด

2562 – 2566 กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่สายสนับสนุนบริหาร
บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
ประเภทธุรกิจจัดจำหน่ายอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ซึ่งประกอบด้วย ผลิตภัณฑ์ไฟฟ้าส่องสว่าง และอุปกรณ์ประเภท IET รวมทั้งผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แอลกอฮอล์ฆ่าเชื้อ

การดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น / กิจกรรมพิเศษที่สำคัญในปีที่ผ่านมา : ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ภรรยาของ นายไตรสิทธิ์ อัครบุญญาพัฒน์

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัทฯ : ไม่มี

คุณสมบัติต้องห้าม : ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ ซึ่งกระทำโดยทุจริต

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม ในปี 2566

คณะกรรมการบริษัท จำนวน 4/4 ครั้ง



นางสาวมินทร์ฐิตา อัครบุญญาพัฒน์

กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่สายธุรกิจอุปกรณ์ส่องสว่าง

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม และเลขานุการบริษัท

อายุ : 46 ปี

สัญชาติ : ไทย

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท : 5 กรกฎาคม 2562

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ : 4 ปี 5 เดือน

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาโท สาขาการจัดการ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย

ปริญญาตรี สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยศรีปทุม

ความเชี่ยวชาญ

ด้านบัญชีการเงิน

ด้านการจัดทำงบประมาณ

ด้านการจัดข้อมูล, การวิเคราะห์ข้อมูล , สถิติ

ด้านการตลาด

ด้านการจัดการองค์กร

ด้านการจัดการความเสี่ยง

ด้านเจรจาต่อรอง

ประวัติการอบรม

หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 279/2562

หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่น 116/2564

หลักสูตร Corruption Risk & Control : Technical Update 17/2566

หลักสูตร Refreshment Training Program 11/2566

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น ในปัจจุบัน

<u>กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน :</u>

ไม่มีการดำรงตำแหน่ง

<u>กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :</u>

ไม่มีการดำรงตำแหน่ง

<u>ประสบการณ์ ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง</u> (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

ไม่มีการดำรงตำแหน่งการดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น / กิจกรรมพิเศษที่สำคัญในปีที่ผ่านมา : ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ภรรยาของ นายธนเสฏฐ์ อัครบุญญาพัฒน์

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัทฯ : ไม่มี

คุณสมบัติต้องห้าม : ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ ซึ่งกระทำโดยทุจริต

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม ในปี 2566

คณะกรรมการบริษัท จำนวน 4/4 ครั้ง



นายเอกชัย อาชาพิพัฒน์

ประธานเจ้าหน้าที่สายการเงิน

อายุ : 43 ปี

สัญชาติ : ไทย

วันที่เข้าดำรงตำแหน่งผู้บริหาร : 1 กันยายน 2566

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง : 4 เดือน

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาโท สาขาวิชาการกำกับดูแลกิจการ คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ปริญญาตรี สาขาบริหารธุรกิจบัณฑิต (การบัญชี-การสอบบัญชี) มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ
(วิทยาเขตเทคนิคกรุงเทพฯ)

ความเชี่ยวชาญ

ด้านบัญชี, การเงิน, ธนาคาร, เงินทุนและหลักทรัพย์

ด้านการวิเคราะห์ข้อมูล , สถิติ

ด้านการตรวจสอบ

ด้านเศรษฐศาสตร์

ด้านการจัดการกลยุทธ์

ด้านการจัดทำงบประมาณ

ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ, ซอฟต์แวร์

ด้านการบริหารความเสี่ยง

ด้านการเจรจาต่อรอง

ประวัติการอบรม

หลักสูตร Company Secretary Program - CSP Class รุ่น 91/2018

หลักสูตร Company Reporting Program - CRP Class รุ่น 21/2018

หลักสูตร Effective Minutes Taking - EMT Class รุ่น 42/2018

หลักสูตร Board Reporting Program - BRP Class รุ่น 28/2019

หลักสูตร Orientation Course - CFO Focus on Financial Reporting Class รุ่น 2/2018, TFAC & SEC

หลักสูตร Business Management for Internal Audit Class 5, TFAC

หลักสูตร Certificate of Internal Auditing Education Partnership Program - IAEP, The IIA USA

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น ในปัจจุบัน

<u>กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน :</u>

ไม่มีการดำรงตำแหน่ง

<u>กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :</u>

กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ

บริษัท พีเค สอบบัญชี และที่ปรึกษา จำกัด

ประเภทธุรกิจให้บริการสอบบัญชีและที่ปรึกษาอิสระ

<u>ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง</u> (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

2564 – 2566	กรรมการบริษัท (กรรมการผู้มีอำนาจผูกพัน) กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน และประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายบัญชีและการเงิน
	บริษัท วี.แอล. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
	ประเภทธุรกิจขนส่งผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมและเคมีภัณฑ์ทางทะเล
2562 – 2563	Chief Academic Officer
	บริษัท ธิ้งค์เมท ที่ปรึกษาธุรกิจ จำกัด
	ประเภทธุรกิจที่ปรึกษาด้านการบัญชีและการเงิน และธุรกิจ
2556 – ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ
	บริษัท พีเค สอบบัญชี และที่ปรึกษา จำกัด
	ประเภทธุรกิจให้บริการสอบบัญชีและที่ปรึกษาอิสระ

องค์กรอื่น / กิจกรรมพิเศษที่สำคัญในปีที่ผ่านมา : ไม่มี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัทฯ : ไม่มี
คุณสมบัติต้องห้าม : ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ ซึ่งกระทำโดยทุจริต
จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม ในปี 2566 : ไม่มี



นางอรทัย สืบสำราญ

ประธานเจ้าหน้าที่สายปฏิบัติการ

อายุ : 44 ปี

สัญชาติ : ไทย

วันที่เข้าดำรงตำแหน่งผู้บริหาร : 1 พฤศจิกายน 2566

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง : 2 เดือน

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาตรี สาขาวิชาการบัญชี มหาวิทยาลัยเอเชียอาคเนย์

ปริญญาตรี สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา

ความเชี่ยวชาญ

ด้านบัญชีและการเงิน

ด้านการจัดทำงบประมาณ

ด้านภาษีอากร

ด้านการจัดข้อมูล, การวิเคราะห์ข้อมูล

ด้านการตลาด

ด้านการจัดการองค์กร

ด้านการจัดการความเสี่ยง

ด้านเจรจาต่อรอง

ประวัติการอบรม

SET Corporate Sustainability Strategy Class 4, 2023

THE MAGIC NUMBER 247

เจ้าหน้าที่ความปลอดภัย ระดับบริหาร

ประเด็น TFRS :ข้อสังเกตการตรวจคุณภาพงานสอบบัญชีของสำนักงาน กลต. 2556 – 2563

ข้อควรระวังในการจัดทำงบการเงิน การปิดบัญชี และการนำเสนองบการเงินให้สอดคล้องตามมาตรฐานการรายงาน

ทางการเงินก่อนนำส่งงบการเงิน

เจาะลึก...กลยุทธ์การบริหารจัดการหนี้

การจัดทำงบการเงินรวม (ขั้นพื้นฐาน)

เจาะประเด็นความแตกต่างของรายได้และรายจ่าย ทางด้านการบัญชีและภาษีอากร

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น ในปัจจุบัน

<u>กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน :</u>

ไม่มีการดำรงตำแหน่ง

<u>กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :</u>

2559 – 2561 รองผู้จัดการฝ่ายบัญชีการเงิน

บริษัท บ้านซูซูกิ ออโตโมบิล จำกัด

ประเภทธุรกิจจำหน่ายรถยนต์ รวมทั้งจัดตั้งศูนย์บริการรถยนต์

<u>ประสบการณ์ ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง</u> (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

2559 – 2561 รองผู้จัดการฝ่ายบัญชีการเงิน

บริษัท บ้านซูซูกิ ออโตโมบิล จำกัด

ประเภทธุรกิจจำหน่ายรถยนต์ รวมทั้งจัดตั้งศูนย์บริการรถยนต์

การดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น / กิจกรรมพิเศษที่สำคัญในปีที่ผ่านมา : ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัทฯ : ไม่มี

คุณสมบัติต้องห้าม : ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ ซึ่งกระทำโดยทุจริต

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม ในปี 2566 : ไม่มี



นายฐปนนท์ แจ้งเชื้อขำ

ผู้จัดการฝ่ายบัญชีการเงิน

อายุ : 46 ปี

สัญชาติ : ไทย

วันที่เข้าดำรงตำแหน่งผู้ควบคุมการทำบัญชี : 1 พฤศจิกายน 2566

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง : 2 เดือน

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต วิทยาลัยเทคโนโลยีธนบุรี (มหาวิทยาลัยธนบุรี)

ความเชี่ยวชาญ

ด้านบัญชีและการเงิน

ด้านการจัดทำงบประมาณ

ด้านภาษีอากร

ด้านการจัดข้อมูล, การวิเคราะห์ข้อมูล

ประวัติการอบรม

โครงการอบรมการสอบบัญชีแยกตามประเภทธุรกิจ “ธุรกิจซื้อสินค้ามาเพื่อขาย” รุ่นที่2/66

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น ในปัจจุบัน

<u>กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน :</u>

ไม่มีการดำรงตำแหน่ง

<u>กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :</u>

ไม่มีการดำรงตำแหน่ง

<u>ประสบการณ์ ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง</u> (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

2559 – 2561 ผู้ช่วยจัดการฝ่ายบัญชีการเงิน
บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด

การดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น / กิจกรรมพิเศษที่สำคัญในปีที่ผ่านมา : ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัทฯ : ไม่มี

คุณสมบัติต้องห้าม : ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ ซึ่งกระทำโดยทุจริต

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม ในปี 2566 : ไม่มี



บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

Itthirit Nice Corporation Public Company Limited

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

-ไม่มี-

บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

Itthirit Nice Corporation Public Company Limited

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

<u>รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน</u>

บริษัทใช้บริการหน่วยงานภายนอก (Outsource) บริษัท ไอเอ ซิกเนเจอร์ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัท โดยหัวหน้าทีมตรวจสอบควบคุมภายในมีคุณสมบัติวุฒิการศึกษา และประสบการณ์ในการทำงาน ดังนี้

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา /ประวัติอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
นายสุธี ตาณวาณิชกุล	40	**<u>วุฒิการศึกษา</u>** ☐ ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขาการจัดการการตลาด มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิตย์ ☐ ปริญญาโท การบัญชีภาคพิเศษ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ☐ ปริญญาตรี การบัญชี มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิตย์ **<u>วุฒิบัตร</u>** ☐ วุฒิบัตร CPIAT (เลขที่ 17) สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย ☐ ผู้ตรวจสอบประเมินอิสระรับรอง CAC SME Certification โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต ☐ วุฒิบัตร Data Protection Foundation, Data Protection Practitioner, Data Protection Officer ACIS Professional Center ☐ Forensic Accounting Certification (FAC#93) สภาวิชาชีพบัญชี	-	-	2563 – ปัจจุบัน 2563 – ปัจจุบัน 2564 – ปัจจุบัน 2557 – ปัจจุบัน 2563 2560 – 2563 2561 – 2562	☐ กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ (วาระ 2 ปี ก.ค. 2563 - ก.ค. 2565) ☐ กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ (วาระ 2 ปี พ.ย. 2562 - พ.ย. 2564) ☐ อาจารย์พิเศษ ☐ กรรมการผู้จัดการ ☐ วิทยากรพิเศษร่วมบรรยายการสอนออนไลน์ (หลักสูตร “Modern Entrepreneur” และ หลักสูตร “Right or Wrong Step to IPO”) ☐ อาจารย์พิเศษ ☐ วิทยากรพิเศษร่วมบรรยาย (หลักสูตร IPO TOTAL STRATEGY และ หลักสูตร Corporate Compliance & Internal Control)	☐ คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์ ☐ สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย ☐ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง ☐ บจก.ไอเอ ซิกเนเจอร์ ☐ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง ☐ มหาวิทยาลัยรังสิต ☐ สถาบันวิจัยโอเมก้าเวิลด์คลาส	☐ สถานศึกษา ☐ องค์กรวิชาชีพ ☐ สถานศึกษา ☐ ตรวจสอบภายใน ☐ สถานศึกษา ☐ สถานศึกษา ☐ สถาบันจัดอบรมสัมมนา

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา /ประวัติอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
		☐ IIA's EIAP จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ☐ Director Certificate Program (DCP) # 238 สมาคมส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย ☐ Anti-Corruption the Practical Guide (ACPG) สมาคมส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย ☐ Enterprise Risk Managementสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย ☐ 111 Hours for IT auditor สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย ☐ Ethic Audit สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย ☐ IT Auditor สภาวิชาชีพบัญชี ☐ COSO 2013 for IA as business consultants สภาวิชาชีพบัญชี ☐ Guide to COBIT 5 Implementation ISACA Bangkok Chapter			2561 2555 – 2556 2554 – 2557 2552 – 2553 2549 – 2557 2548 – 2549 2546 – 2548	☐ วิทยากรพิเศษร่วมบรรยาย (หลักสูตร "IPO Roadmap CEO – Executive Program" Module 4: Business Systems & Internal Control) ☐ อาจารย์พิเศษ ☐ ผู้จัดการควบคุมโครงการ ☐ อาจารย์พิเศษ ☐ ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน, ผู้อำนวยการฝ่ายควบคุมการเงินรวมและควบคุมการปฏิบัติงาน (Financial Control Director) ☐ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในอาวุโส ☐ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน	☐ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ☐ มหาวิทยาลัย เอเชีย อาคเนย์ ☐ บจก. แอ็คเคาน์ติ้งสเปเชียลลิสท์ ☐ มหาวิทยาลัยเจ้าพระยา ☐ กลุ่มบริษัทไทยรุ่งกรุ๊ป (เทรดดิ้ง) ☐ บมจ. ริช เอเชีย สตีล ☐ บจก. สิงห์ คอร์ปอเรชั่น	☐ ตลาดทุน ☐ สถานศึกษา ☐ ตรวจสอบภายในและทำบัญชี ☐ สถานศึกษา ☐ ยานยนต์ ☐ เหล็ก ☐ เครื่องดื่ม



บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

Itthirit Nice Corporation Public Company Limited

เอกสารแนบ 4

รายละเอียดเกี่ยวกับทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

สินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

<u>สินทรัพย์ถาวร</u>

รายละเอียดตามที่ปรากฏในหัวข้อ “โครงสร้างและการดำเนินงานของบริษัท หัวข้อ 1”

<u>รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน</u>

บริษัทฯ ไม่มีการประเมินราคาทรัพย์สินในปี 2566



บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

Itthirit Nice Corporation Public Company Limited

เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจโดยละเอียด

นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัตินโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้บริษัท มีการบริหารงานโดยยึดถือแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจและการพัฒนาระดับการกำกับดูแลกิจการที่มีอยู่ให้ดียิ่งขึ้น เพื่อการเติบโตทางธุรกิจที่ดีอย่างยั่งยืนในระยะยาวและสนับสนุนให้เกิดความโปร่งใส ซึ่งหลักการดังกล่าวไม่เพียงแต่เป็นการสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเท่านั้น แต่ยังสามารถสร้างคุณประโยชน์และผลการดำเนินธุรกิจที่ดีให้แก่บริษัท และสร้างประโยชน์โดยรวมต่อความสามารถในการแข่งขันและการเติบโตที่ยั่งยืนของบริษัท

นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญต่อสิทธิผู้ถือหุ้นและความรับผิดชอบที่มีต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทอย่างต่อเนื่อง การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส รวมถึงคณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการรับผิดชอบต่อหน้าที่และการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงได้เห็นควรให้มีการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีขึ้น โดยครอบคลุมเนื้อหาหลักการสำคัญตั้งแต่โครงสร้าง บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท จนถึงหลักการในการบริหารงานของผู้บริหารอย่างโปร่งใส ชัดเจน และสามารถตรวจสอบได้ โดยอาศัยหลักปฏิบัติและแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารองค์กรทำให้เกิดความเชื่อมั่นว่าการดำเนินงานใด ๆ ของบริษัท เป็นไปด้วยความเป็นธรรม และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นและ ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยสาระสำคัญของนโยบายสามารถแบ่งออกได้เป็น 8 หลักปฏิบัติ ดังนี้

หลักปฏิบัติ 1 : บทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 2 : กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 3 : เสริมสร้างคณะกรรมการของบริษัท ที่มีประสิทธิผล

หลักปฏิบัติ 4 : สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

หลักปฏิบัติ 5 : ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

หลักปฏิบัติ 6 : มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

หลักปฏิบัติ 7 : รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

หลักปฏิบัติ 8 : สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

หลักปฏิบัติ 1 : บทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

1.1. คณะกรรมการบริษัทเข้าใจและตระหนักถึงบทบาทความรับผิดชอบในฐานะผู้นำซึ่งต้องกำกับดูแลให้องค์กร มีการบริหารจัดการที่ดีซึ่งครอบคลุมถึงการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย การกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงานตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย การติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน

1.2. คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดนโยบายต่าง ๆ รวมถึงนโยบายในการกำกับดูแลกิจการ และนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืนเพื่อส่งเสริมการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย บรรลุผลสำเร็จในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็น

ประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ตลอดจนสามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

1.3. คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) ระมัดระวัง (Duty of Care) ซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (Duty of Loyalty) เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมคณะกรรมการ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงนโยบายหรือแนวทางที่ได้กำหนดไว้ของบริษัท โดยต้องจัดให้มีกลไกอย่างเพียงพอที่จะมั่นใจได้ว่าการดำเนินงานของบริษัท เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมคณะกรรมการ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และนโยบายต่าง ๆ ของบริษัท เช่น นโยบายรายการที่เกี่ยวโยงกัน (Related Party Transaction Policy) นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น (Anti-Corruption Policy) อำนาจอนุมัติ (Delegation of Authority) เป็นต้น รวมทั้งมีกระบวนการอนุมัติการดำเนินงานที่สำคัญ เช่น การลงทุน การทำธุรกรรมที่มีผลกระทบต่อบริษัท อย่างมีนัยสำคัญ การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และการจ่ายเงินปันผล เป็นต้น

1.4. คณะกรรมการบริษัทเข้าใจบทบาท ขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้คณะกรรมการชุดย่อยและฝ่ายบริหารอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย โดยมีการกำหนดกฎบัตรต่าง ๆ ของคณะกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และจัดให้มีการทบทวนกฎบัตรดังกล่าวเป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้ง เพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางของบริษัท

หลักปฏิบัติ 2 : กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

2.1. คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการดำเนินธุรกิจขององค์กรให้สามารถเติบโตคู่กับสังคมด้วยความยั่งยืน สร้างคุณค่าและเป็นประโยชน์ต่อองค์กร ลูกค้า คู่ค้า พนักงาน ผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม และจะส่งเสริมการสื่อสาร และเสริมสร้างให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรสะท้อนอยู่ในการตัดสินใจและการดำเนินงานของบุคลากรในทุกระดับจนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กรที่อยู่ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

2.2. วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ทางธุรกิจทั้งประจำปีและระยะยาว จะต้องสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ สภาพแวดล้อม ปัจจัย และความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสมและปลอดภัย นอกจากนี้ จะต้องตระหนักถึงความเสี่ยงของการตั้งเป้าหมายที่อาจนำไปสู่การประพฤติที่ผิดกฎหมาย หรือขาดจริยธรรม (Unethical Conduct) ตลอดจนกำกับดูแลให้มีการถ่ายทอดวัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์และแผนงานให้ทั่วทั้งองค์กร

หลักปฏิบัติ 3 : เสริมสร้างคณะกรรมการของบริษัทที่มีประสิทธิผล

3.1 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน แต่ไม่เกิน 12 คน โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ทั้งในเรื่ององค์ประกอบ คุณสมบัติ ความเชี่ยวชาญ ประสบการณ์ จำนวนกรรมการที่เหมาะสมกับธุรกิจ สัดส่วนกรรมการอิสระ เพื่อให้มีความเหมาะสมตามความจำเป็นต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้ โดยแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องสามารถสรุปได้โดยสังเขปดังนี้

3.1.1 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการบริษัท โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ทั้งนี้กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับเลือกตั้งใหม่จากที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้

3.1.2 กรรมการบริษัทจะต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด

3.1.3 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อยกึ่งหนึ่งของกรรมการจำนวนทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน โดยกรรมการอิสระจะต้องมีความเป็นอิสระจากการควบคุมของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียในทางการเงินและการบริหารกิจการ อีกทั้งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์คุณสมบัติกรรมการอิสระตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ และมีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กฎหมาย ประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องกำหนด

3.1.4 กรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท มีหน้าที่รายงานข้อมูลการเป็นกรรมการผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดอื่น การเป็นหุ้นส่วนผู้จัดการในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือการเป็นหุ้นส่วนจำพวกจำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัดความรับผิดให้บริษัททราบตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

3.1.5 คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทไว้อย่างชัดเจนในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ รายละเอียดต่าง ๆ เกี่ยวกับองค์ประกอบ คุณสมบัติ การแต่งตั้ง วาระการดำรงตำแหน่งและการพ้นจากตำแหน่งให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

3.1.6 คณะกรรมการจะดำเนินการเปิดเผยนโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการที่มีความหลากหลาย และข้อมูลกรรมการ อาทิ อายุ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ สัดส่วนการถือหุ้น จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ และการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นในรายงานประจำปีและบนเว็บไซต์ของบริษัท

3.1.7 คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ตามที่กฎหมายกำหนด และทำหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

3.2 คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่าองค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการไม่ใช่กรรมการอิสระ คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งกรรมการอิสระหนึ่งท่านเพื่อร่วมพิจารณากำหนดวาระประชุมคณะกรรมการ เพื่อส่งเสริมให้เกิดการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายบริหารและให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน โดยบริษัทมีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่าง

คณะกรรมการบริษัท และฝ่ายบริหาร เพื่อให้เกิดความชัดเจนในการปฏิบัติหน้าที่ของแต่ละตำแหน่ง เพื่อให้มีการถ่วงดุลอำนาจ สามารถสอบทานการบริหารงาน และให้การบริหารจัดการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและโปร่งใส ดังนี้

3.2.1 คณะกรรมการบริษัท: มีบทบาทสำคัญในการกำหนดทิศทาง นโยบาย และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างผลตอบแทนการลงทุนและประโยชน์สูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น รวมทั้งมีหน้าที่สำคัญในการกำกับดูแลและติดตามการดำเนินงานของฝ่ายบริหารเพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ และเป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

3.2.2 ฝ่ายบริหาร: มีหน้าที่รับผิดชอบในการบริหารกิจการให้บรรลุผลสำเร็จและสอดคล้องกับทิศทาง นโยบาย และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ ตลอดจนทำหน้าที่บริหารจัดการงานประจำวัน และธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย

3.2.3 ประธานกรรมการ: เป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย การกำกับดูแลกิจการฯลฯ ตามที่ได้กล่าวแล้วในข้อ 1.

3.2.4 ประธานกรรมการบริหาร: มีอำนาจในการกำกับดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบายของคณะกรรมการบริหารภายใต้ขอบเขตของกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

3.2.5 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร: เป็นหัวหน้าและผู้นำคณะผู้บริหารของบริษัทได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ทำหน้าที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท โดยบริหารงานตามแผนและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทอย่างเคร่งครัด ซื่อสัตย์ สุจริต และรักษาผลประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทและผู้ถือหุ้น รวมถึงไม่ทำการใดที่มีส่วนได้เสียหรือมีผลประโยชน์ในลักษณะที่ขัดแย้งกับบริษัทและบริษัทย่อย

3.3 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการแต่ละคณะมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยมีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้

3.4 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีอำนาจพิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ ดังนั้น ในการเสนอค่าตอบแทนกรรมการต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นนั้น คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบ จูงใจให้คณะกรรมการบริษัทนำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว

3.5 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้กรรมการทุกท่านมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

3.6 คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบาย และการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย

3.7 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล เพื่อใช้เป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติ

หน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทว่าได้ดำเนินการตามแนวปฏิบัติที่ดี (Good Practices) หรือไม่ เพื่อปรับปรุงการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และเพื่อทบทวนปัญหาและอุปสรรคที่เกิดขึ้นในรอบปีที่ผ่านมา โดยผลการประเมินจะถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไปด้วย

3.7.1 บริษัทได้จัดทำแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท (Board Self-Assessment) ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยปรับปรุงให้เหมาะสมกับลักษณะธุรกิจและโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยแบบประเมิน 2 ชุดดังนี้

3.7.1.1. แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย (รายคณะ)

3.7.1.2. แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการรายบุคคล (ประเมินตนเอง)

3.7.2 หลักเกณฑ์ในการประเมิน ครอบคลุมประเด็นสำคัญ ดังนี้

3.7.2.1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

3.7.2.2. การประชุมคณะกรรมการบริษัท

3.7.2.3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

3.7.2.4. เรื่องอื่น ๆ เช่น ความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหาร การพัฒนาตนเองของกรรมการและผู้บริหาร

3.7.3 วิธีการให้คะแนน ในแต่ละหัวข้อประเมิน แบ่งออกเป็น 5 ระดับ ดังนี้

0 = ไม่เห็นด้วยอย่างยิ่ง หรือ ไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น

1 = ไม่เห็นด้วย หรือ มีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย

2 = เห็นด้วย หรือ มีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร

3 = เห็นด้วยค่อนข้างมาก หรือ มีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี

4 = เห็นด้วยอย่างมาก หรือ มีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดีเยี่ยม

<u>ขั้นตอนการประเมิน</u>

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่พิจารณาให้ความเห็นชอบและทบทวนแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ และเลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบประเมินดังกล่าวให้กรรมการทุกท่านประเมินทุกสิ้นปี จากนั้นจะนำมาประมวลผลและจัดทำรายงานสรุปผลการประเมินเสนอต่อบริษัทเพื่อใช้ประกอบการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการในแต่ละปีและรายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ รวมทั้งหารือถึงแนวทางในการพัฒนาต่อไป

3.8 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้กรรมการแต่ละท่านมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกท่านได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

3.9 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และแต่งตั้งเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท

3.10 คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งกรรมการจำนวนหนึ่งจากคณะกรรมการบริษัทเป็นสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อยสำหรับทำหน้าที่พิเศษเพื่อเสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทให้มีประสิทธิผล โดยคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ จะมีวาระการดำรงตำแหน่งเช่นเดียวกับคณะกรรมการบริษัทและมีหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

3.10.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

เพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งรวมถึงหน้าที่ในการสอบทานรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายใน การปฏิบัติตามกฎหมาย การพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี การเปิดเผยข้อมูลของบริษัท และการจัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นต้น ทั้งนี้ เป็นไปตามที่ปรากฏในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

3.10.2 คณะกรรมการบริหาร

เพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งรวมถึงหน้าที่ในการบริหารงานในเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติและงานบริหารของบริษัท กลั่นกรองนโยบาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน และอำนาจการบริหารงานต่าง ๆ ของบริษัท การกำหนดหลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจเพื่อให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ เพื่อเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติ และ/หรือให้ความเห็นชอบ รวมถึงการตรวจและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัท ตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด เป็นต้น ทั้งนี้ เป็นไปตามที่ปรากฏในกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

3.10.3 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (หรือคณะทำงาน หรือบุคคลที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ในกรณีที่อยู่ระหว่างการจัดตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน)

เพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งรวมถึงหน้าที่คัดเลือกบุคคลที่สมควรได้รับการเสนอรายชื่อเป็นกรรมการรายใหม่ หรือผู้บริหารระดับสูงและผู้มีอำนาจในการบริหารจัดการ โดยให้มีการกำหนดหลักเกณฑ์หรือวิธีการสรรหาและคัดเลือกอย่างมีหลักเกณฑ์และความโปร่งใส เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ นอกจากนี้ยังมีหน้าที่พิจารณาแนวทาง และกำหนดค่าตอบแทน ให้แก่กรรมการ และผู้บริหารระดับสูงและผู้มีอำนาจในการบริหารจัดการ โดยให้มีการกำหนดหลักเกณฑ์ หรือวิธีการกำหนดค่าตอบแทนที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผลเพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ เป็นต้น

อย่างไรก็ดี เนื่องด้วยขนาดองค์กรที่มีขนาดเล็กและจำนวนบุคลากรของบริษัทที่มีจำนวนไม่มาก บริษัทจึงไม่มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน โดยบริษัทดำเนินการเพื่อให้เกิดการตรวจสอบและถ่วงดุลในประเด็นดังกล่าว ผ่านการกำหนดโครงสร้างกรรมการที่มีการถ่วงดุลผ่านการมีองค์คณะของคณะกรรมการที่ประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบที่มีความเป็นอิสระและไม่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมดังกล่าวข้างต้นซึ่งเป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร และไม่มีความสัมพันธ์ทางเครือญาติกับผู้บริหารของบริษัท โดยในการพิจารณาสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของผู้บริหารและพนักงานจะได้รับการพิจารณาโดยคณะกรรมการบริษัท ทำให้การพิจารณาไม่ได้เป็นไปเพื่อประโยชน์ของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

3.10.4 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งรวมถึงหน้าที่ในการกำหนดนโยบาย กลยุทธ์ในการจัดการ และกรอบการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทติดตามเพื่อให้มั่นใจได้ว่ามีการประเมินความเสี่ยงและผลกระทบ รวมทั้งการจัดการความเสี่ยงในระดับองค์กรของบริษัทมีความเพียงพอเหมาะสม และทันต่อสถานการณ์ เป็นต้น ทั้งนี้ เป็นไปตามที่ปรากฏในกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

3.10.5 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี (หรือคณะทำงาน หรือบุคคลที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ในกรณีที่อยู่ระหว่างการจัดตั้งคณะกรรมการการกำกับดูแลกิจการที่ดี)

เพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งรวมถึงหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ รวมถึงการดำเนินงานที่สำคัญและเกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ตลอดจนการดำเนินงานด้านพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัท เพื่อให้บรรลุผลสำเร็จอย่างมีประสิทธิภาพและยกระดับระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทสู่มาตรฐานสากล

อย่างไรก็ดี เนื่องด้วยขนาดองค์กรที่มีขนาดเล็กและจำนวนบุคลากรของบริษัทที่มีจำนวนไม่มาก บริษัทจึงไม่มีการแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยบริษัทดำเนินการเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าว ผ่านการกำหนดโครงสร้างกรรมการที่มีการถ่วงดุลผ่านการมีองค์คณะของคณะกรรมการที่ประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบที่มีความเป็นอิสระและไม่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมดังกล่าวข้างต้นซึ่งเป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร และไม่มีความสัมพันธ์ทางเครือญาติกับผู้บริหารของบริษัท ซึ่งเลขานุการบริษัทจะนำเสนอวาระที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ตลอดจนการดำเนินงานด้านพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัทเพื่อเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทอนุมัติหรือรับทราบในการประชุมทุกปี

3.11 คณะกรรมการจะดูแลให้มีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด

หลักปฏิบัติ 4 : สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

4.1 คณะกรรมการบริษัทจะดำเนินการเพื่อให้มั่นใจได้ว่ามีการสรรหาและพัฒนาประธานกรรมการบริหารและผู้บริหารระดับสูงที่มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

4.2 คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลทุกระดับที่เหมาะสม

4.3 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายในการทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารงานของกิจการและอำนาจในการควบคุมการบริหารจัดการกิจการ เพื่อมิให้เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และจะดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่อาจมีผลกระทบต่อการควบคุมกิจการอย่างเหมาะสม

4.4 คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม

หลักปฏิบัติ 5 : ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

5.1. คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยจะส่งเสริมการดำเนินการเพื่อเพิ่มคุณค่าให้บริษัทตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งอาจครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) วิธีคิดมุมมองในการออกแบบและพัฒนาสินค้าและบริการ การวิเคราะห์ การปรับปรุงกระบวนการผลิตและกระบวนการทำงาน รวมทั้งการร่วมมือกับคู่ค้า

5.2. คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลให้ฝ่ายบริหารประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (Operational Plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักและแผนกลยุทธ์ (Strategies) ของกิจการ และคำนึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Roles of Stakeholders) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีกลไกที่ทำให้มั่นใจว่ากิจการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกภาคส่วนในองค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ ไว้เป็นส่วนหนึ่งในนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) และจรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) และจะเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องและจำเป็นแก่ผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้นได้รับทราบอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทต้องตระหนักถึงความสำคัญของบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียและปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ซึ่งรวมถึงผู้ถือหุ้น พนักงาน ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า สาธารณะและสังคมโดยรวมอย่างโปร่งใส เหมาะสม เสมอภาคและเป็นธรรม และจะกำหนดแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสียซึ่งรวมถึง

5.2.1. ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และนักวิเคราะห์

บริษัทปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทุกรายอย่างเสมอภาคโดยคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนมีความตั้งใจปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และดำเนินการใด ๆ ด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม ยึดถือผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ ไม่ดำเนินการใด ๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ไม่ใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและพวกพ้อง รวมทั้งไม่เปิดเผยข้อมูลลับต่อบุคคลภายนอก นอกจากนี้ บริษัทยังตระหนักและเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกราย รวมถึงผู้ลงทุน และนักวิเคราะห์ ในการรับทราบข้อมูลที่จำเป็นเกี่ยวกับผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างครบถ้วนและสม่ำเสมอ โดยได้สื่อสารผลการดำเนินงานและข้อมูลที่จำเป็นผ่านกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัทและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

5.2.2. พนักงาน

พนักงานเป็นทรัพยากรอันมีค่าสูงสุดของบริษัท ซึ่งบริษัทได้ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยแรงงานและสวัสดิการสังคมอย่างเคร่งครัด และมุ่งมั่นที่จะส่งเสริมให้พนักงานทุกคนมีทัศนคติที่ดี มีสำนึกในหน้าที่และความรับผิดชอบ มีความภาคภูมิใจและเชื่อมั่นในองค์กร และมุ่งเน้นการทำงานเป็นทีม นอกจากนี้ บริษัทยังส่งเสริมให้พนักงานเข้ารับการอบรมในหัวข้อที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อการทำงาน ให้ความสำคัญกับการดูแลรักษาสุขภาพโดยจัดให้มีการตรวจสุขภาพประจำปีแก่พนักงาน

ทุกคน ส่งเสริมเรื่องความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมที่ดีในการทำงาน รวมถึงจัดให้มีค่าตอบแทน และสวัสดิการที่เพียงพอ เหมาะสม ทั้งนี้ การพิจารณาค่าตอบแทนของพนักงานจะประเมินจากผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคนอย่างเป็นธรรม และสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัททั้งระยะสั้นและระยะยาว เทียบเคียงได้กับอุตสาหกรรมเดียวกัน

นอกจากนี้ บริษัทยังมุ่งส่งเสริมและพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถอย่างต่อเนื่อง และคำนึงถึงสิทธิของพนักงานเป็นสำคัญ รวมทั้งเปิดโอกาสให้พนักงานร้องเรียนกรณีพนักงานไม่ได้รับความเป็นธรรมผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น ตู้รับความคิดเห็น หรือผ่านหน่วยงานฝ่ายทรัพยากรบุคคลที่รับเรื่อง เป็นต้น บริษัทมีหน้าที่ดูแลจัดสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัย ถูกสุขลักษณะ และเอื้อต่อการทำงานอย่างมีประสิทธิผล

5.2.3. ลูกค้า

สร้างความสัมพันธ์และความร่วมมือในระยะยาวกับลูกค้า โดยยึดหลักความซื่อสัตย์สุจริตความเชื่อถือและไว้วางใจซึ่งกันและกัน บริษัทมีหน้าที่ในการสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับลูกค้าของบริษัท ด้วยการรับผิดชอบ เอาใจใส่ และให้ความสำคัญต่อปัญหาและความต้องการของลูกค้าเป็นอันดับแรก โดยให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนปฏิบัติตามมาตรการตามนโยบายนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทยึดมั่นในการนำเสนอและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่ มีคุณภาพ และไม่หยุดการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ที่มีประสิทธิภาพแก่ลูกค้า

5.2.4. เจ้าหนี้

สร้างความสัมพันธ์และปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ โดยยึดหลักความซื่อสัตย์สุจริต ความเชื่อถือและไว้วางใจซึ่งกันและกัน และมีหน้าที่รับผิดชอบ เอาใจใส่ และให้ความสำคัญต่อเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ได้ทำข้อตกลงไว้กับเจ้าหนี้อย่างดีที่สุด

5.2.5. คู่ค้า

ปฏิบัติต่อคู่ค้าด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและมีความเท่าเทียมกัน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการประกอบธุรกิจของบริษัทเหมาะสม เป็นธรรม และได้ประโยชน์ทั้งสองฝ่าย มีการพัฒนาอย่างยั่งยืน และเป็นคู่ค้าในระยะยาวกับบริษัท ทั้งนี้ บริษัทจะเลือกทำธุรกิจกับคู่ค้าจากเงื่อนไขต่าง ๆ เช่น เงื่อนไขด้านราคา คุณภาพ การควบคุมและป้องกันสิ่งแวดล้อม ความเชี่ยวชาญด้านเทคนิค การปฏิบัติตามกฎหมาย ความน่าไว้วางใจ และยึดมั่นในสิ่งที่ถูกต้อง นอกจากนี้ บริษัทจะปฏิบัติงานและดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าของบริษัท โดยยึดหลักจริยธรรม ยึดถือปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง และเงื่อนไขทางการค้าต่าง ๆ อย่างเคร่งครัด เก็บรักษาข้อมูลความลับของคู่ค้าและไม่นำข้อมูลดังกล่าวไปใช้แสวงหาผลประโยชน์ของตนเองและพวกพ้อง เว้นแต่จะได้รับความยินยอมจากคู่ค้า

5.2.6. ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักและมีจิตสำนึกในการรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม บริษัทจึงดำเนินธุรกิจภายใต้แนวคิดในการสร้างคุณค่าร่วมกันระหว่างภาคธุรกิจและสังคม และให้ความสำคัญกับการรักษาสิ่งแวดล้อม โดยส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุด เพื่อช่วยลดการใช้พลังงาน ตลอดจนดูแลป้องกันมิให้การดำเนินงานของบริษัทก่อให้เกิดความเสียหายต่อคุณภาพชีวิตของสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม

ทั้งนี้ บริษัทและพนักงานยึดมั่นปฏิบัติตนในการดำเนินธุรกิจ อย่างรับผิดชอบ และเป็นประโยชน์แก่สังคมและชุมชน และประพฤติปฏิบัติต่อชุมชนที่อาศัยอยู่ใกล้เคียงด้วยความเป็นมิตร ให้ความช่วยเหลือและสนับสนุนพัฒนาชุมชนให้มีความเป็นอยู่ที่ดี ตลอดจนรับผิดชอบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างเป็นธรรมและมีความเท่าเทียมกัน และเพื่อส่งเสริมการพัฒนาอย่างยั่งยืน

5.2.7. คู่แข่งทางการค้า

ดูแลให้บริษัทประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผยโปร่งใสและไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม

5.2.8. หน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง

ดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้กำหนดไว้ และสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ ของหน่วยงานราชการ ในโอกาสต่าง ๆ ที่เหมาะสม นอกจากนี้ จะยึดมั่นในการจำหน่ายสินค้าผลิตภัณฑ์ที่ดี มีคุณภาพมาตรฐาน และเป็นไปตามกฎหมาย รวมถึง จะปฏิบัติต่อภาครัฐและหน่วยงานราชการต่าง ๆ อย่างมีความเป็นกลางทางการเมืองตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตร จรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) และนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น

นอกจากนี้ จะจัดให้มีช่องทางรับข้อร้องเรียน และ/หรือแสดงความคิดเห็น โดยส่งไปรษณีย์มาที่สำนักงานใหญ่ของบริษัทและกำหนดให้มีการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสโดยการไม่เปิดเผยแต่จะเก็บข้อมูลต่าง ๆ ของผู้แจ้งเบาะแสเป็นความลับ โดยในเบื้องต้นฝ่ายตรวจสอบภายในจะทำการรวบรวมสรุปเรื่องดังกล่าวแล้วนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาพิสูจน์หาข้อเท็จจริง หากพบว่าเป็นข้อมูลที่กระทบต่อบริษัทจะต้องนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาต่อไป

5.3. คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลให้ฝ่ายบริหารจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย (Value Chain) เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน ทั้งนี้ ทรัพยากรที่บริษัทพึงคำนึงถึงมีอย่างน้อย 6 ประเภท ได้แก่ การเงิน (Financial Capital) การผลิต (Manufactured Capital) ภูมิปัญญา (Intellectual Capital) ด้านบุคลากร (Human Capital) สังคมและความสัมพันธ์ (Social and Relationship Capital) และธรรมชาติ (Natural Capital)

5.4. คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีกรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร

หลักปฏิบัติ 6 : มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

6.1. คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิผล และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

6.2. คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 3 คน ซึ่งทุกคนต้องเป็นกรรมการอิสระ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงต้องมีคุณสมบัติและหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ เพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งรวมถึง

หน้าที่ในการสอบทานรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายใน การปฏิบัติตามกฎหมาย ความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน การพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี การเปิดเผยข้อมูลของบริษัท และการจัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นต้น ทั้งนี้ เป็นไปตามที่ปรากฏในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

6.3. คณะกรรมการบริษัทติดตามดูแลและจะจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายบริหาร คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวโยงกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร รวมถึงกำหนดแนวปฏิบัติไว้ในกฎบัตร จรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) และนโยบายการใช้ข้อมูลภายในไว้เป็นลายลักษณ์อักษร

6.4. คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่นที่ชัดเจน โดยได้สื่อสารในทุกระดับขององค์กรและบุคคลภายนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง และคณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีโครงการหรือแนวทางต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

6.5. คณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลให้มีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส และกำหนดแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนไว้ในนโยบายเกี่ยวกับการรับเรื่องร้องเรียนการทุจริตและการกระทำผิด (Whistle Blower) ทั้งนี้จะจัดให้มีการเปิดเผยช่องทางในการรับเรื่องร้องเรียนไว้ใน เว็บไซต์ หรือรายงานประจำปีของบริษัท

หลักปฏิบัติ 7 : รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

7.1. คณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา รวมทั้งเป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

7.2. คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลเพื่อให้บริษัทมีความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

7.3. หากเกิดภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการบริษัทจะทำให้มั่นใจได้ว่ากิจการมีแผนในการแก้ไขปัญหาหรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย และความสมเหตุสมผล

7.4. คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายจะจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม ในการเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย การปฏิบัติตามกฎบัตร จรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น การปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้ อาจเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี หรืออาจจัดทำเป็นเล่มแยกต่างหากตามความเหมาะสมของบริษัท ซึ่งบริษัทจะพิจารณาเปิดเผยตามสมควร

7.5. คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารจัดให้มีหน่วยงานผู้ลงทุนสัมพันธ์ทำหน้าที่สื่อสารและประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน นักวิเคราะห์ และผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา

7.6. คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล ซึ่งนอกจากการเผยแพร่ข้อมูลตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดและผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว คณะกรรมการ

บริษัทจะจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางอื่นด้วย เช่น เว็บไซต์ ของบริษัท พร้อมทั้งนำเสนอข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน

7.7. คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใสเป็นส่วนหนึ่งของกฎบัตรและจรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) ของบริษัท

หลักปฏิบัติ 8 : สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยบริษัทดำเนินการให้มั่นใจได้ว่าผู้ถือหุ้นได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกันและผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิพื้นฐานในฐานะผู้ถือหุ้นได้อย่างครบถ้วน เช่น (1) สิทธิในการซื้อขายหรือโอนหุ้น (2) สิทธิในการมีส่วนแบ่งกำไรของบริษัท (3) สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารที่เกี่ยวข้องอย่างเพียงพอผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท หรือเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือโดยวิธีการอื่นใด (4) สิทธิในการเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างเป็นอิสระ เพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การจ่ายเงินปันผล การเพิ่มทุนและออกหุ้นใหม่ รวมทั้ง สิทธิในการตั้งคำถามต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับรายงานของคณะกรรมการบริษัทและเรื่องอื่นใดที่นำเสนอต่อที่ประชุมเพื่อพิจารณาและอนุมัติ สิทธิในการเสนอวาระการประชุมล่วงหน้าและการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท และการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท โดยกำหนดให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิออกเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่และแต่ละหุ้นมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังต้องตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น ไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการบริษัทส่งเสริมและกำหนดนโยบายที่เกี่ยวข้องกับสิทธิผู้ถือหุ้นดังต่อไปนี้

8.1. คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่าผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท รวมถึง

8.1.1. จะปกป้องและเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นขั้นพื้นฐาน ได้แก่ สิทธิการซื้อขายหรือโอนหุ้น สิทธิในการมีส่วนแบ่งกำไรของกิจการ สิทธิในการได้รับข่าวสารข้อมูลกิจการอย่างเพียงพอ สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้ง หรือถอดถอนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือแก้ไขข้อบังคับหรือหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุนหรือเพิ่มทุน และการอนุมัติรายการพิเศษ เป็นต้น

8.1.2. จะส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในเรื่องต่าง ๆ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ได้แก่ สิทธิในการเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนการประชุม สิทธิในการเสนอบุคคลเพื่อคัดเลือกเป็นกรรมการล่วงหน้า สิทธิในการส่งคำถามต่อที่ประชุมล่วงหน้าก่อนการประชุม สิทธิในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุม เป็นต้น รวมถึงอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นรายย่อยในการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท โดยส่งประวัติและหนังสือยินยอมของบุคคลดังกล่าวไปยังประธานกรรมการบริษัท ภายใต้หลักเกณฑ์ ระเบียบ และขั้นตอนที่บริษัทกำหนด

8.1.3. บริษัทจะเผยแพร่ข้อมูลประกอบวาระการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าในเว็บไซต์ของบริษัทอย่างน้อย 21 วัน พร้อมทั้งชี้แจงสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าประชุม และสิทธิออกเสียงลงมติของผู้ถือหุ้น

8.1.4. จะสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะในรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง โดยได้จัดทำหนังสือมอบฉันทะทั้ง แบบ ก แบบ ข และแบบ ค (แบบมอบฉันทะเฉพาะสำหรับ Custodian) ให้แก่ผู้ถือหุ้น รวมทั้งอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง แต่มีความประสงค์จะใช้สิทธิในการลงคะแนนเสียงโดยวิธีการมอบฉันทะ โดยเสนอให้มีกรรมการอิสระเข้าประชุมและลงคะแนนเสียงแทนผู้ถือหุ้น เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิเลือกกรรมการอิสระคนใดคนหนึ่งเป็นผู้รับมอบฉันทะแทนผู้ถือหุ้นได้

8.1.5. จะงดเว้นการกระทำใด ๆ อันเป็นการละเมิด หรือจำกัดสิทธิ หรือการลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าถึงข้อมูลสารสนเทศของบริษัท ที่ต้องเปิดเผยตามข้อกำหนดต่าง ๆ และการเข้าประชุมผู้ถือหุ้น เช่น ไม่นำเสนอเอกสารที่มีข้อมูลสำคัญเพิ่มเติมอย่างกะทันหัน ไม่เพิ่มวาระการประชุม หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า เป็นต้น

8.1.6. จะอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นในการใช้สิทธิต่าง ๆ เช่น การให้ข้อมูลสำคัญที่เป็นปัจจุบันผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท เป็นต้น

8.2. คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน รวมถึง

8.2.1. จะอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเต็มที่ในการประชุมผู้ถือหุ้นและจะละเว้นการกระทำใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้น ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง บริษัทเปิดโอกาสให้สามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใด ๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้

8.2.2. จะแจ้งกฎเกณฑ์และวิธีการในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นให้ผู้ถือหุ้นทราบในหนังสือเชิญประชุมและในวันประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ดำเนินการประชุมจะแจ้งกฎเกณฑ์ที่ใช้ในการประชุมและขั้นตอนการออกเสียงลงมติให้ผู้ถือหุ้นทราบในที่ประชุมผู้ถือหุ้น และได้มีการบันทึกการแจ้งกฎเกณฑ์ และขั้นตอนการออกเสียงลงมติดังกล่าวลงในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง

8.2.3. จะจัดการประชุมให้เหมาะสม และจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมหรือเกี่ยวข้องกับบริษัท และแสดงความคิดเห็นได้ โดยประธานกรรมการบริษัท จะสอบถามที่ประชุมในแต่ละวาระ รวมทั้งจัดให้มีการบันทึกข้อซักถามในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมหรือเกี่ยวข้องกับบริษัท และแสดงความคิดเห็นของผู้ถือหุ้น รวมทั้งคำชี้แจงของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือผู้บริหารลงในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง

8.2.4. จะดำเนินการประชุมตามลำดับวาระที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม และผู้บริหารที่เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทจะไม่นำเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติมใด ๆ ที่ไม่จำเป็นต่อที่ประชุม โดยเฉพาะวาระการประชุมที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาอย่างเพียงพอก่อนการตัดสินใจ

8.2.5. จะสนับสนุนส่งเสริมให้นำเทคโนโลยี เช่น บาร์โค้ด บัตรลงคะแนน หรืออื่น ๆ มาใช้กับการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้รวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ โปร่งใส และตรวจสอบได้ โดยจะจัดให้มีการเปิดเผยผลการลงคะแนนไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งคะแนนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และการงดออกเสียงในแต่ละวาระที่มีการลงคะแนนเสียง

8.2.6. จะจัดให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นสักขีพยานในการนับคะแนนเสียง หรือเป็นผู้นับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุม เช่น ผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัท หรือที่ปรึกษากฎหมาย และเปิดเผยผลการนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงดังกล่าวให้ที่ประชุมทราบพร้อมบันทึกไว้ในรายงานการประชุมด้วย

8.2.7. คณะกรรมการบริษัทเล็งเห็นความสำคัญของการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี และเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้น จึงสนับสนุนให้กรรมการทุกคนเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

8.3. คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน รวมถึง

8.3.1. จะดูแลให้มีการให้ข้อมูลเกี่ยวกับ วัน เวลา สถานที่ วาระการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนข้อมูลทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้องตัดสินใจในที่ประชุมผู้ถือหุ้นโดยมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบตามวาระให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าอย่างเพียงพอและทันเวลาสำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นในแต่ละครั้ง บริษัทมีนโยบายในการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นศึกษาข้อมูลก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนการประชุมผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท โดยมีข้อมูลเหมือนกับข้อมูลในรูปแบบเอกสารที่บริษัทจัดส่งให้ผู้ถือหุ้น

8.3.2. หลังการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง จะดูแลให้มีการรวบรวมเนื้อหาการประชุมซึ่งประกอบด้วยรายละเอียดวาระการประชุม รายชื่อกรรมการทั้งที่เข้าร่วมประชุมและลาประชุม มติที่ประชุม การลงคะแนนเสียง ตลอดจนคำถามและความเห็นของผู้ถือหุ้น จัดทำเป็น “รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น” เผยแพร่ขึ้นเว็บไซต์ของบริษัทและจัดส่งให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ภายใน 14 วัน นับจากวันประชุม ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของ สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ และจะเปิดเผยให้สาธารณชนทราบถึงมติที่ประชุมและผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระของการประชุมผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายในเวลาที่กฎหมายกำหนดและให้เป็นไปตามข้อกำหนดของ สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ

8.3.3. จะส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นและไม่จำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้า และบริษัทจะไม่นำเสนอเอกสารที่มีข้อมูลสำคัญเพิ่มเติมระหว่างการประชุมผู้ถือหุ้น และบริษัทจะไม่เพิ่มวาระการประชุมหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า

8.3.4. จะดูแลให้มีการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลข่าวสารและสารสนเทศที่เป็นข้อมูลปัจจุบันผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

2.3.6.1 จรรยาบรรณธุรกิจ

<u>จรรยาบรรณของกรรมการ</u>

(1) กรรมการทุกท่านต้องดำเนินการและตัดสินใจด้วยความระมัดระวัง เหมาะสม และปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์และสุจริต เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท

(2) กรรมการต้องไม่ถือเอาประโยชน์ที่จะได้รับจากตำแหน่งกรรมการ ทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือผลประโยชน์ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง กรรมการต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับประโยชน์ส่วนตัวใดๆ ก็ตามที่อาจจะทำให้เกิดความขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทหรือเป็นสาเหตุที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท

(3) กรรมการต้องไม่ใช้ข้อมูลที่ได้รับมาจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในลักษณะที่ไม่เหมาะสม การใช้ข้อมูลภายในเพื่อทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทเป็นสิ่งต้องห้าม กรรมการจะต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัทอย่างถูกต้อง ตรงเวลา และตามเกณฑ์ที่กำหนด

(4) กรรมการต้องไม่เปิดเผยความลับทางการค้าหรือข้อมูลทางธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลภายนอก และต้องไม่ให้ข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะแก่ผู้ใดก็ตาม

(5) ในการตัดสินใจในฐานะตัวแทนของบริษัทนั้น กรรมการต้องคำนึงถึงผลประโยชน์อันชอบธรรมของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทซึ่งรวมถึงผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า/เจ้าหนี้

(6) กรรมการต้องปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัดด้วยความโปร่งใสและความรับผิดชอบ กรรมการต้องไม่ยอมรับข้อเสนอใด ๆ หรือของขวัญ หรือสิ่งใดๆที่มีมูลค่า จากผู้มีส่วนได้เสียที่มีความจงใจจะมีอิทธิพลโน้มน้าวต่อการตัดสินใจใด ๆ ในทางธุรกิจ หรือเพื่อดำเนินการใด ๆ หรือไม่ดำเนินการใด ๆ หรือมีการมอบหมายใด ๆ ที่ฉ้อฉล ทุจริต และคอร์รัปชั่น

(7) กรรมการต้องปกป้องสิทธิของผู้ถือหุ้น

(8) คณะกรรมการต้องไม่ตัดสินใจที่จะให้ประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นหรือบุคคลอื่นเกินสมควรโดยใช้ค่าใช้จ่ายของบริษัทหรือจากส่วนของผู้ถือหุ้น

<u>จรรยาบรรณของผู้บริหาร</u>

(1) พึงบริหารงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท

(2) พึงปฏิบัติหน้าที่โดยประยุกต์ความรู้และทักษะการบริหารจัดการอย่างสุดความสามารถในทุกกรณี

(3) พึงบริหารงานด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ และไม่สร้างข้อผูกมัดที่อาจขัดแย้งกับหน้าที่ของตนในภายหลัง

(4) พึงรับผิดชอบต่อการตัดสินใจและการกระทำของตนเอง ตลอดจนสามารถชี้แจงหรืออธิบายได้

(5) ไม่พึงแสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้องโดยใช้ข้อมูลใด ๆ ของบริษัทซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ และไม่ดำเนินการใด ๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท

(6) พึงให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงาน โดยให้โอกาสพนักงานอย่างทั่วถึงกันและสม่ำเสมอ

(7) พึงปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด และรับฟังข้อเสนอแนะของพนักงาน

(8) พึงปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุภาพ ให้ความเคารพต่อความเป็นปัจเจกบุคคล และศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ และหลีกเลี่ยงการดำเนินการใด ๆ ที่ไม่เป็นธรรม ซึ่งอาจคุกคามและสร้างความกดดันต่อสภาพจิตใจของพนักงาน

(9) พึงเน้นย้ำให้พนักงานเข้าใจเรื่องจรรยาบรรณและบทบาทซึ่งพนักงานปฏิบัติได้ เพื่อส่งเสริมให้เกิดพฤติกรรมที่อยู่ในกรอบของจรรยาบรรณทั่วทั้งบริษัท

(10) พึงปลูกฝังจิตสำนึกให้พนักงานทุกระดับมีความรับผิดชอบต่อสังคม โดยไม่กระทำการใดที่จะมีผลเสียหายต่อทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อม

(11) พึงปฏิบัติหรือควบคุมให้พนักงานปฏิบัติตามเจตนารมณ์ของกฎหมาย และกฎระเบียบอย่างเคร่งครัด

(12) พึงรักษาความลับ โดยพนักงานต้องรักษาข้อมูลของบริษัทและของลูกค้าไว้เป็นความลับ โดยไม่เปิดเผยข้อมูลหรือข่าวสารของบริษัทที่ยังไม่ควร

<u>จรรยาบรรณของพนักงาน</u>

พนักงานมีหน้าที่ต้องทำความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ โดยเมื่อมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชา ฝ่ายทรัพยากรบุคคล หรือบุคคลที่บริษัทกำหนดให้มีหน้าที่รับผิดชอบ เกี่ยวกับการติดตามการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ รวมถึงการแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือ บุคคลที่รับผิดชอบทราบเมื่อพบเห็นการฝ่าฝืนหรือการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่าง ๆ กับหน่วยงานหรือบุคคลที่บริษัทได้มอบหมาย

<u>จรรยาบรรณต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย</u>

บริษัทกำหนดแนวทางปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเพื่อยึดถือเป็นหลักพื้นฐานในการดำเนินงาน ดังนี้

<u>จรรยาบรรณต่อผู้ถือหุ้น</u>

(1) ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมทั้งในเรื่องการเปิดเผยข้อมูล การประชุมผู้ถือหุ้น ตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

(2) ปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ข้อบังคับของบริษัทมติคณะกรรมการ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นดำเนินการตามแนวปฏิบัติที่ดีของหลักการกำกับดูแลกิจการ และจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

(3) บริหารกิจการของบริษัทให้มีความเจริญก้าวหน้า มั่นคง และก่อให้เกิดผลตอบแทนที่เหมาะสมแก่ผู้ถือหุ้น

(4) ปฏิบัติหน้าที่และตัดสินใจด้วยความสามารถและความระมัดระวัง โดยการประยุกต์ความรู้ประสบการณ์ ความชำนาญ และทักษะการบริหารจัดการอย่างสุดความสามารถ

(5) รายงานสถานะและผลดำเนินงานของบริษัทต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันสม่ำเสมอ และครบถ้วนตามความเป็นจริง

(6) ไม่แสวงหาประโยชน์ให้ตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้องโดยใช้ข้อมูลใด ๆ ของบริษัทที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ

(7) ไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัทต่อผู้อื่นโดยมิชอบ

(8) ไม่ดำเนินการใด ๆ ในลักษณะซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท

(9) จัดทำเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อเป็นช่องทางให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลของบริษัท

<u>จรรยาบรรณต่อลูกค้า</u>

(1) ผลิตผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพและปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างโปร่งใส และเท่าเทียมกัน ในกรณีที่จะไม่สามารถปฏิบัติได้ ต้องรีบเจรจากับลูกค้าล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย

(2) มุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจและความมั่นใจให้กับลูกค้าให้ได้รับการบริการอย่างมีคุณภาพที่ดีเลิศ ภายใต้ความปลอดภัยและเทคโนโลยีที่เหมาะสมรวมทั้งยกระดับมาตรฐานให้สูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง

(3) เปิดเผยข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการบริการอย่างครบถ้วน ถูกต้อง ทันต่อเหตุการณ์และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง รวมทั้งรักษาความสัมพันธภาพที่ดีและยั่งยืน

(4) จัดระบบการบริการลูกค้า และเปิดช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนความไม่พอใจ และดำเนินการอย่างที่ดีที่สุด เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างรวดเร็ว

(5) ให้ความสำคัญในการรักษาข้อมูลที่เป็นความลับของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอและไม่นำข้อมูลดังกล่าวมาใช้เพื่อผลประโยชน์ของตนเอง และ/หรือผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นๆ

จรรยาบรรณต่อคู่ค้า

(1) ปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง และเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อคู่ค้าอย่างเคร่งครัดโปร่งใสและเท่าเทียมกัน

(2) ไม่เรียกร้อง ไม่รับ ไม่จ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ทางการค้ากับคู่ค้าโดยไม่สุจริต

(3) ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้ รีบแจ้งให้คู่ค้าทราบล่วงหน้าเพื่อรวมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหาด้วยหลักแห่งความสมเหตุสมผล

จรรยาบรรณต่อคู่แข่งทางการค้า

(1) ปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย

(2) ไม่เรียกร้อง ไม่รับ ไม่จ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ทางการค้ากับคู่ค้าโดยไม่สุจริต

(3) ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม

(4) ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาให้การร้าย โดยปราศจากความจริง

จรรยาบรรณต่อเจ้าหนี้

(1) ปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง และเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัดโปร่งใสและเท่าเทียมกัน

(2) รายงานฐานะทางการเงินของบริษัทด้วยความซื่อสัตย์ถูกต้อง และตรงเวลาให้แก่เจ้าหนี้อย่างสม่ำเสมอ

(3) ในกรณีที่จะไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไข จะรีบแจ้งและเจรจากับเจ้าหนี้เป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย

จรรยาบรรณต่อพนักงาน

(1) ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรม และเหมาะสมตามความรู้ ความสามารถความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน

(2) การแต่งตั้ง โยกย้าย รวมถึงการให้รางวัลและการลงโทษพนักงานต้องกระทำด้วยความเสมอภาค บริสุทธิ์ใจและตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสมรวมทั้งการกระทำ หรือการปฏิบัติของพนักงานนั้น ๆ

(3) ปฏิบัติต่อพนักงานบนพื้นฐานแห่งความยุติธรรม และให้ความสำคัญต่อการพัฒนาถ่ายทอดความรู้และความสามารถของพนักงาน โดยให้โอกาสกับพนักงานอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ

(4) ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด

(5) ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยแก่ชีวิต สุขภาพร่างกายและทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ

(6) บริหารงานโดยหลีกเลี่ยงการกระทำใด ๆ ที่ไม่เป็นธรรม ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความมั่นคงในการปฏิบัติหน้าที่ของพนักงาน

(7) รับฟังข้อคิดเห็นและเสนอแนะของพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมและเสมอภาค

(8) ส่งเสริมให้พนักงานเข้าใจในเรื่องจรรยาบรรณและบทบาทหน้าที่ เพื่อส่งเสริมให้เกิดพฤติกรรมที่อยู่ในกรอบของจรรยาบรรณอย่างทั่วถึงทั้งบริษัท

(9) ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางในการทำงาน รวมถึงการแก้ไขปัญหาของหน่วยงานและบริษัทโดยรวม

(10) ส่งเสริมให้พนักงานได้รับการอบรมเพิ่มเติมในสาขาวิชาที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่การงาน

(11) ส่งเสริมให้พนักงานเป็นคนดี มีคุณธรรม

จรรยาบรรณต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

(1) ไม่กระทำการใด ๆ ที่ส่งผลเสียหายต่อทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อมเกินกว่ากฎหมายกำหนด

(2) ไม่สนับสนุนกิจกรรมใด ๆ ที่เป็นภัยต่อสังคม หรือศีลธรรมอันดีงาม และ/หรือเป็นการส่งเสริมอบายมุข

(3) ให้ความสำคัญกับกิจกรรมของชุมชนและสังคม โดยมุ่งเน้นให้เกิดการพัฒนาสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม มุ่งสร้างสรรค์และอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ

(4) ให้การสนับสนุนในกิจกรรมที่ก่อให้เกิดสาธารณประโยชน์

(5) ปลูกฝังจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในบริษัทและพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง

(6) ให้ความร่วมมือ และควบคุมให้มีการปฏิบัติอย่างเคร่งครัดตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

(7) ให้การตอบสนองอย่างรวดเร็ว และมีประสิทธิภาพต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทโดยให้ความร่วมมืออย่างเต็มที่กับเจ้าหน้าที่รัฐ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

(8) จัดให้มีระบบร้องทุกข์ในเรื่องที่อาจมีผลกระทบต่อชุมชน ดำเนินการตรวจสอบสาเหตุ ปรับปรุงแก้ไข และแจ้งผลการดำเนินงานให้ผู้ร้องทุกข์ทราบในเวลาอันสมควร

จรรยาบรรณว่าด้วยการแลกเปลี่ยนของขวัญ การให้ความบันเทิงและการเลี้ยงรับรอง

(1) ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับเงิน สิ่งของหรือประโยชน์อื่นใดจากผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจของบริษัท

(2) การให้หรือรับของขวัญอาจทำได้ตามประเพณีนิยม และไม่ได้กระทำเพื่อจูงใจให้กระทำการหรือไม่กระทำการอันไม่ชอบ มีอิทธิพลต่อการตัดสินใจทางธุรกิจ หรือทำให้ได้รับประโยชน์ที่ไม่เป็นธรรม

(3) การแลกเปลี่ยนของขวัญควรกระทำอย่างเปิดเผย และไม่มีมูลค่าเกินปกติวิสัย เมื่อได้มีการแลกเปลี่ยนแล้วให้รายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับขั้น หากของขวัญที่ได้รับในรูปของเงินหรือสิ่งของมีมูลค่าสูงเกินกว่าสามพันบาทให้ปฏิเสธที่จะรับและส่งคืน

2.3.6.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

2.3.6.2.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวน นโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

1) แก้ไขนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น และนโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำความผิด เพื่อระบุผู้ที่รับผิดชอบด้านการรับเรื่อง การสอบสวน รวมถึงผู้รายงานผลและพิจารณาบทลงโทษให้ชัดเจนขึ้น

2) กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษร

3) กำหนดแผนบริหารความเสี่ยงที่เป็นลายลักษณ์อักษร
4) กำหนดงบประมาณ และแผนการลงทุนประจำปีตามมติที่ประชุมคณะกรรมการของแต่ละปี
5) กำหนดให้มีการพิจารณาทบทวนรายงานการใช้เงินตามแผนการลงทุน และเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงกับงบประมาณเป็นประจำทุกไตรมาส
6) กำหนดหลักเกณฑ์การกำหนดราคาและเงื่อนไขในการเข้าทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งให้เป็นลายลักษณ์อักษร
7) แต่งตั้งเลขานุการบริษัท ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2564
8) ปรับโครงสร้างคณะกรรมการบริหารให้มีจำนวนเหมาะสมกับประสิทธิภาพในการทำงานของบริษัท ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2564
9) ปรับปรุงนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบัน รวมถึงให้มีการรายงานผลการติดตามการจัดการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท
10) อนุมัตินโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 ซึ่งประกาศใช้เมื่อวันที่ 14 มีนาคม 2565
11) กำหนดให้มีการทบทวนนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นประจำทุกปี

2.3.6.2.2 การปฏิบัติในเรื่องอื่น ๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทจัดให้มีการทบทวนนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นประจำทุกปี

นอกจากนี้ บริษัทยังมีนโยบายการปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดี (Code of Best Practice) เพื่อเสริมสร้างความโปร่งใส และเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นในกลุ่มผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงได้มีการกำหนดหลักการการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งเป็นการปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งกำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยหลักการการกำกับดูแลกิจการของบริษัทครอบคลุมหลักการ 5 หมวด ดังนี้ :-

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (The Rights of Shareholders)

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในสิทธิพื้นฐานต่างๆ ของผู้ถือหุ้น ทั้งในฐานะของเจ้าของบริษัท และในฐานะนักลงทุนในหลักทรัพย์ เช่น สิทธิในการซื้อ ขายหรือโอนหลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่ สิทธิในการได้รับข้อมูลของบริษัทอย่างเพียงพอ สิทธิในการที่จะได้รับส่วนแบ่งผลกำไรจากบริษัท สิทธิต่างๆ ในการประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการแสดงความคิดเห็น สิทธิในการร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นต้น

นอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานต่างๆ ข้างต้นแล้ว บริษัทยังได้ดำเนินการในเรื่องต่างๆ ที่เป็นการอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้ :-

1. บริษัทจะจัดให้มีการประชุมใหญ่สามัญประจำปีทุกปี โดยจะจัดภายใน 4 เดือนนับจากวันสิ้นสุดรอบบัญชีในแต่ละปี พร้อมทั้งจัดส่งหนังสือนัดประชุม และข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่าง ๆ ให้ผู้ถือหุ้นรับทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุม 7 วัน ก่อนการประชุม และลงประกาศหนังสือพิมพ์แจ้งวันนัดประชุมล่วงหน้าเป็นเวลา 3 วันติดต่อกันก่อนที่จะถึงวันประชุม

2. บริษัทจะเผยแพร่ข้อมูลประกอบวาระการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าในเว็บไซต์ของบริษัทอย่างน้อย 21 วัน พร้อมทั้งชี้แจงสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าประชุม และสิทธิออกเสียงลงมติของผู้ถือหุ้น
3. ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบใดแบบหนึ่งที่บริษัทได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม
4. ก่อนการประชุมบริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อซักถามได้ล่วงหน้าก่อนวันประชุมผ่านอีเมล์แอดแดรส (Email Address) ของเลขานุการบริษัท
5. ในการประชุมบริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นตั้งข้อซักถาม ให้ข้อเสนอแนะ หรือแสดงความเห็นต่อที่ประชุมในประเด็นต่างๆ อย่างอิสระและเท่าเทียมกัน ทั้งนี้ ในการประชุมผู้ถือหุ้นจะมีกรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อตอบคำถามและให้ข้อมูลรายละเอียดในที่ประชุม

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (The Equitable Treatment of Shareholders)

บริษัทจะให้โอกาสแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันทุกราย และกำหนดให้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมเป็นไปตามจำนวนหุ้น โดยหนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียงและไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการจำกัดหรือละเมิดสิทธิหรือลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย นักลงทุนสถาบัน ผู้ถือหุ้นต่างชาติ บริษัทกำหนดให้กรรมการอิสระเป็นผู้มีหน้าที่ดูแลผู้ถือหุ้นส่วนน้อย โดยผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอแนะ แสดงความคิดเห็น หรือข้อร้องเรียนไปยังกรรมการอิสระ ซึ่งจะพิจารณาดำเนินการให้เหมาะสมในแต่ละเรื่อง เช่น หากเป็นข้อร้องเรียน กรรมการอิสระจะดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริงและหาวิธีการแก้ไขให้เหมาะสม กรณีเป็นข้อเสนอแนะที่เป็นเรื่องสำคัญและมีผลต่อผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม หรือมีผลต่อการประกอบธุรกิจของบริษัท กรรมการอิสระจะเสนอเรื่องดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณากำหนดเป็นวาระการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้น เป็นต้น โดยบริษัทจะดำเนินการเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทอย่างน้อย 7 วันก่อนวันนัดประชุมผู้ถือหุ้น

การดำเนินการประชุมเป็นไปตามข้อบังคับบริษัทตามลำดับวาระการประชุม มีการเสนอรายละเอียดในแต่ละวาระครบถ้วน มีการแสดงข้อมูลประกอบการพิจารณาอย่างชัดเจน รวมทั้งจะไม่เพิ่มวาระการประชุมที่ไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระที่มีความสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจ ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะที่บริษัทได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม การลงคะแนนเสียงเป็นไปอย่างโปร่งใสตามลำดับวาระที่กำหนด โดยวาระการเลือกตั้งกรรมการจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการด้วยการลงมติเป็นรายบุคคล

นอกจากนั้น บริษัทได้กำหนดมาตรการการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งหมายถึง กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน (รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) โดยห้ามบุคคลที่เกี่ยวข้องทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทเป็นระยะเวลาอย่างน้อย 1 เดือนก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี และควรรอคอยอย่างน้อย 24 ชั่วโมงภายหลังการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวให้แก่สาธารณชนแล้ว รวมทั้งห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลนั้นต่อบุคคลอื่นด้วย

บริษัทได้ให้ข้อมูลแก่กรรมการ และผู้บริหารเกี่ยวกับหน้าที่ที่ผู้บริหารต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัทและบทกำหนดโทษตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 และตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่ง

ประเทศไทย และในกรณีที่กรรมการหรือผู้บริหารมีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัทของตนเอง คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วันทำการ ให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทราบ เพื่อเผยแพร่ต่อสาธารณะต่อไป โดยบริษัทมีมาตรการในการติดตามการซื้อขายหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร โดยกำหนดให้เลขานุการบริษัทมีหน้าที่ประสานงานกับกรรมการและผู้บริหารเพื่อรวบรวมธุรกรรมการซื้อขายหลักทรัพย์ของกรรมการและบริหารเพื่อนำมาแจ้งให้แก่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้รับทราบในทุกครั้งที่มีการประชุม

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (The Role of Stakeholders)

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ พนักงานและผู้บริหารของบริษัท หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก เช่น คู่แข่ง คู่ค้า ลูกค้า เป็นต้น โดยบริษัทตระหนักดีว่า การสนับสนุนและข้อคิดเห็นจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจะเป็นประโยชน์ในการดำเนินงานและการพัฒนาธุรกิจของบริษัท ดังนั้น บริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวได้รับการดูแลเป็นอย่างดี นอกจากนั้น บริษัทยังส่งเสริมให้มีความร่วมมือระหว่างบริษัทและกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม เพื่อสร้างความมั่นคงให้แก่บริษัทตามแนวทาง ดังต่อไปนี้ :-

(ก)	ผู้ถือหุ้น	:	บริษัทมุ่งเน้นพัฒนาองค์กรให้มีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทมีรายได้และผลกำไรเพิ่มขึ้นได้ เป็นการเพิ่มมูลค่าของบริษัทและส่งผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทได้รับผลตอบแทนสูงสุด
(ข)	ลูกค้า	:	บริษัทคำนึงถึงคุณภาพและมาตรฐานของผลิตภัณฑ์ รวมถึงการเอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้าด้วยความซื่อสัตย์และเป็นธรรม
(ค)	คู่ค้า	:	บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเป็นธรรม เป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า และ/หรือข้อตกลงในสัญญาที่ทำร่วมกัน เพื่อก่อให้เกิดความสัมพันธ์อันดีทางธุรกิจซึ่งจะเป็นประโยชน์ทุกฝ่าย
(ง)	คู่แข่ง	:	บริษัทส่งเสริมนโยบายการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรีและเป็นธรรม และจะปฏิบัติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่ดี
(จ)	พนักงาน	:	บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม ให้ผลตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม รวมถึงการสนับสนุนเพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงาน
(ฉ)	ชุมชนและสังคม	:	บริษัทให้ความสำคัญและรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม โดยดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม และให้การสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ ที่เกื้อกูลและสร้างสรรค์ต่อสังคมตามความเหมาะสม
(ช)	สิ่งแวดล้อม	:	บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบต่างๆ เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด และวางแนวทางในการควบคุมผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ บริษัทจะปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้นได้รับการดูแลอย่างดี

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

บริษัทตระหนักดีถึงความสำคัญของการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส ทั้งรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไป ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนข้อมูลอื่นที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทซึ่งล้วนมีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท โดยเมื่อบริษัทได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เป็นที่เรียบร้อยแล้วจะดำเนินการเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และสาธารณชนผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงเว็บไซต์ของบริษัท

บริษัทได้มอบหมายให้ **นางสาวมินทร์ฐิตา อัครบุญญาพัฒน์** เป็นผู้รับผิดชอบในส่วนของงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) เพื่อทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์และภาครัฐที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่องบการเงินและสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอรวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอในงบการเงิน ซึ่งในการนั้น คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้สอบทานคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Responsibilities of the Board of Directors)

1. โครงสร้างคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ความสามารถ โดยเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายและภาพรวมขององค์กร ตลอดจนมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแล ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้อย่างเป็นอิสระ

ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 9 ท่าน ซึ่งได้รวมกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 4 ท่าน ที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระ ซึ่งจะทำให้เกิดการถ่วงดุลในการออกเสียงพิจารณาเรื่องต่างๆ ตลอดจนมีคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบไปด้วยคณะกรรมการอิสระ 3 ท่าน ทำหน้าที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นในการทำหน้าที่กำกับดูแลดำเนินงานของบริษัทให้มีความถูกต้องและโปร่งใส

ตามข้อบังคับของบริษัทกำหนดไว้ว่า ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี กรรมการต้องออกจากตำแหน่งในอัตราส่วนหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้ที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้ใช้วิธีจับฉลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง อย่างไรก็ตาม กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้แต่งตั้งคณะอนุกรรมการจำนวน 3 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริหาร เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาหรือรับทราบ ซึ่งคณะอนุกรรมการแต่ละชุดมีสิทธิหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการแต่ละชุด

บริษัทมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการแต่ละคณะไว้อย่างชัดเจน โดยเฉพาะคณะกรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ส่งผลให้คณะกรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่มีอำนาจเบ็ดเสร็จ และมีการถ่วงดุลในมติที่สำคัญ ซึ่งจะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) รวมทั้ง

กรรมการบริษัทจะไม่สามารถอนุมัติรายการใดๆที่ตนเอง หรือบุคคลที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของตนเองมีส่วนได้เสียในการทำรายการนั้น

ทั้งนี้ บริษัทมีเลขานุการคณะกรรมการบริษัท ซึ่งทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบและปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ

2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ ทักษะและความเชี่ยวชาญที่หลากหลาย และมีภาวะผู้นำ ซึ่งเป็นที่ยอมรับ โดยคณะกรรมการบริษัทจะมีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ นโยบายแนวทางในการประกอบธุรกิจ และกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น และเพื่อประโยชน์ในการติดตามและกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทอย่างใกล้ชิด คณะกรรมการบริษัทจึงได้จัดตั้งคณะกรรมการชุดต่างๆ เพื่อติดตามและดูแลการดำเนินงานของบริษัท

2.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้ให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าว ทั้งนี้ คณะกรรมการจะได้จัดให้มีการทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นประจำ นอกจากนี้ ภายหลังจากที่หุ้นสามัญของบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทจะถือปฏิบัติตามกฎและข้อบังคับต่างๆ ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กำหนดทุกประการ โดยจะเปิดเผยรายงานการกำกับดูแลกิจการไว้ในรายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

2.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทได้กำหนดหลักปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณของคณะกรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงาน เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของบริษัทด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และเที่ยงธรรมทั้งการปฏิบัติต่อบริษัท ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สาธารณชนและสังคม รวมทั้งการกำหนดระบบติดตามการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าวเป็นประจำ

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการประกาศและแจ้งให้พนักงานทุกคนรับทราบและยึดปฏิบัติอย่างเคร่งครัด รวมถึงให้มีการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าว

2.3 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใดๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องทำเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเท่านั้น และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเกี่ยวโยงกับรายการที่พิจารณา ต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์หรือการเกี่ยวโยงของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสิน รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้นๆ

คณะกรรมการตรวจสอบจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวโยงกัน และรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้มีการพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบ และได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและหรือสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งจะได้มีการเปิดเผยไว้ในงบการเงิน รายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ด้วย

2.4 ระบบการควบคุมภายใน

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายในทั้งในระดับบริหาร และระดับปฏิบัติงาน และเพื่อให้เกิดความมีประสิทธิภาพในการดำเนินงาน บริษัทจึงได้กำหนดภาระหน้าที่ อำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหารไว้เป็น

ลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์ และมีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตามควบคุมและประเมินผลออกจากกัน โดยบริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่ในการสอบทานระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในให้มีความเหมาะสม และมีประสิทธิผล และมีการว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญจากภายนอกเพื่อทำหน้าที่ติดตาม ตรวจสอบระบบควบคุมภายใน และรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานหลักที่สำคัญของบริษัทได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดและมีประสิทธิภาพ

2.5 รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการตรวจสอบจะทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงิน โดยมีผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีและการเงินและผู้สอบบัญชีมาประชุมร่วมกัน และนำเสนอรายงานทางการเงินต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่องบการเงินรวมของบริษัท รวมทั้งสารสนเทศทางการเงิน (รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน) ที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีรับรองและตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต รวมทั้งจะดำเนินการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญทั้งข้อมูลทางการเงิน และไม่ใช่การเงิน บนพื้นฐานของข้อเท็จจริงอย่างครบถ้วน และสม่ำเสมอ

3. การประชุมคณะกรรมการ

ตามข้อบังคับของบริษัท บริษัทจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยทุก 3 เดือน และจะจัดให้มีการประชุมพิเศษเพิ่มตามความจำเป็น มีการส่งหนังสือเชิญประชุมล่วงหน้า 7 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิประโยชน์ของบริษัท ทั้งนี้ในการประชุมแต่ละครั้งได้มีการกำหนดวาระในการประชุมอย่างชัดเจน มีเอกสารประกอบการประชุมที่ครบถ้วนเพียงพอ โดยจัดส่งให้กับคณะกรรมการล่วงหน้า เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม

ในการประชุม ประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่างๆ เพื่อเข้ารับพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้ โดยที่กรรมการทุกท่านสามารถอภิปรายและแสดงความคิดเห็นได้อย่างเปิดเผย และมีประธานที่ประชุมเป็นผู้ประมวลความเห็นและข้อสรุปที่ได้จากการประชุม ทั้งนี้ ในการลงมติในที่ประชุม คณะกรรมการบริษัทให้ถือมติเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียง โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุมและ/หรือ ไม่ใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้นๆ ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเพื่อชี้ขาด นอกจากนี้รายงานการประชุมจะถูกจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษรภายหลังมีการประชุมเสร็จ และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัท พร้อมให้คณะกรรมการบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

ทั้งนี้ ที่ผ่านมา บริษัทได้ดำเนินการจัดส่งเอกสารประกอบวาระการประชุมล่วงหน้าทุกครั้ง เพื่อให้กรรมการบริษัทมีเวลาที่จะศึกษาข้อมูลในเรื่องต่างๆ อย่างเพียงพอ และจะมอบหมายให้เลขานุการคณะกรรมการเข้าร่วมการประชุมด้วยทุกครั้ง โดยเลขานุการคณะกรรมการจะเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม และจัดส่งให้ประธานกรรมการบริษัทพิจารณาลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง โดยเสนอให้ที่ประชุมรับรองในวาระแรกของการประชุมครั้งถัดไป รวมทั้งเป็นผู้จัดเก็บข้อมูลหรือเอกสารเกี่ยวกับการประชุมต่างๆ เพื่อสะดวกในการสืบค้นอ้างอิงในภายหลัง

4. ค่าตอบแทน

เนื่องด้วยขนาดองค์กรที่มีขนาดเล็กและจำนวนบุคลากรของบริษัทที่มีจำนวนไม่มาก บริษัทจึงไม่มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน โดยบริษัทดำเนินการเพื่อให้เกิดการตรวจสอบและถ่วงดุลในประเด็นดังกล่าว ผ่านการกำหนดโครงสร้างกรรมการที่มีการถ่วงดุลผ่านการมีองค์คณะของคณะกรรมการที่ประกอบด้วย

คณะกรรมการตรวจสอบที่มีความเป็นอิสระและไม่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมดังกล่าวข้างต้นซึ่งเป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร และไม่มีความสัมพันธ์ทางเครือญาติกับผู้บริหารของบริษัท โดยในการพิจารณาสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของผู้บริหารและพนักงานจะได้รับการพิจารณาโดยคณะกรรมการบริษัท ทำให้การพิจารณาไม่ได้เป็นไปเพื่อประโยชน์ของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้มีการเปิดเผยค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่กรรมการและผู้บริหารตามรูปแบบที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

5. การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการมีนโยบายส่งเสริมให้มีการอบรมและให้ความรู้แก่กรรมการผู้เกี่ยวข้องในระบบกำกับดูแลกิจการของบริษัท ซึ่งประกอบด้วยกรรมการ กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการบริหาร ตลอดจนผู้บริหารของบริษัท เพื่อให้การปฏิบัติงานมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง หากมีการเปลี่ยนแปลงกรรมการ บริษัทจะจัดให้มีการแนะนำแนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ เพื่อส่งเสริมให้การปฏิบัติหน้าที่มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่องภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี

จรรยาบรรณธุรกิจ

การปฏิบัติงานของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย และมีจริยธรรม ในการประกอบธุรกิจ จึงได้จัดทำจรรยาบรรณเพื่อให้ทุกคนใช้เป็นแนวทาง หรือเป็นกรอบในการปฏิบัติงาน จรรยาบรรณที่จัดทำขึ้นถือเป็นหลักฐานสำคัญในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยเป็นหลักชี้นำการกระทำของพนักงานทั้งองค์กร และวิถีทางที่บริษัทดำเนินธุรกิจ โดยการสร้างค่านิยมให้พนักงานยึดถือปฏิบัติจนเกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กรร่วมกัน เพื่อเป็นกลไกช่วยให้นำไปสู่เป้าหมายที่บริษัทได้กำหนดไว้และเสริมสร้างชื่อเสียงภาพลักษณ์ขององค์กร

จรรยาบรรณฉบับนี้เป็นแนวปฏิบัติเบื้องต้นที่ทุกคนพึงปฏิบัติตาม และจัดทำขึ้นในสถานการณ์ทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลง จึงไม่สามารถรองรับการเปลี่ยนแปลงในอนาคตได้ทุกกรณี ทุกท่านควรศึกษา และทำความเข้าใจอย่างถ่องแท้และรักษาจรรยาบรรณของจรรยาบรรณฉบับนี้

1. คำจำกัดความและความหมาย

จรรยาบรรณ หมายถึง ความประพฤติที่ดีที่กำหนดขึ้นไว้ให้ถือปฏิบัติ หรือจริยธรรมซึ่งหมายถึงการประพฤติปฏิบัติต่อผู้อื่นด้วยความเป็นธรรม

จรรยาบรรณทางธุรกิจ หมายถึง มาตรฐานการประพฤติปฏิบัติที่ดีที่กำหนดขึ้นเพื่อให้กรรมการผู้บริหารและพนักงานยึดถือปฏิบัติ ซึ่งจรรยาบรรณทางธุรกิจ จะต้องมีความชัดเจนเพียงพอที่ป้องกัน การประพฤติปฏิบัติในทางที่ผิดหรือทำให้เสื่อมเสียและสะท้อนให้เห็นถึงความต้องการขององค์กรที่ต้องการ ให้ทุกคนปฏิบัติตามกฎหมายและกฎข้อบังคับ ตามนโยบายและตามคุณค่าหลักขององค์กร นอกจากนี้ จรรยาบรรณทางธุรกิจต้องได้รับการทบทวน หรือปรับปรุงให้มีความทันสมัยอยู่เสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าแนวทางที่ให้ยึดถือปฏิบัติด้วยความสุจริตและเยี่ยงมืออาชีพ มีมาตรฐานในระดับสูงอยู่เสมอบริษัทจะปฏิบัติและดูแลให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจโดยถือปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจ ดังต่อไปนี้

1. ประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และดำเนินงานธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม ทั้งทางกฎหมาย และ ทางจริยธรรม จรรยาบรรณ และมุ่งมั่นทำความดีต่อบุคคลในชุมชน สังคม และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
2. ปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรมในเรื่องของสินค้าและบริการ โดยไม่เลือกปฏิบัติ
3. ประกอบธุรกิจโดยมีระบบการดำเนินงานที่มีมาตรฐานและมีการควบคุมที่ดี โดยใช้ความรู้ความสามารถอย่างเต็มที่ด้วยความระมัดระวัง ด้วยข้อมูลที่เพียงพอและมีหลักฐานสามารถอ้างอิงได้รวมทั้งถือปฏิบัติตามข้อกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
4. ไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าที่ตนได้ล่วงรู้มาเนื่องจากการดำเนินธุรกิจ อันเป็นข้อมูลที่ตามปกติวิสัยจะพึงสงวนไว้ไม่เปิดเผย เว้นแต่เป็นการเปิดเผย ตามหน้าที่และกฎหมาย
5. ให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนได้เกี่ยวกับความไม่สมบูรณ์ของสินค้าและบริการ

6. เปิดเผยข่าวสารข้อมูลของสินค้าและบริการอย่างถูกต้องครบถ้วน
7. ปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขต่าง ๆ กับลูกค้าอย่างเป็นธรรม หากปฏิบัติตามข้อตกลงหรือเงื่อนไขไม่ได้ ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบ เพื่อหาทางออกร่วมกัน

2. การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ

บริษัทจะปฏิบัติและดูแลให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจโดยถือปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจดังต่อไปนี้

1. ประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และดำเนินงานธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม ทั้งทางกฎหมาย จรรยาบรรณ และมุ่งมั่นทำความดีต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม
2. ปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรมในเรื่องของสินค้าและบริการ โดยไม่เลือกปฏิบัติ
3. ประกอบธุรกิจโดยมีระบบการดำเนินงานที่มีมาตรฐานและมีการควบคุมที่ดี ใช้ความรู้ความสามารถอย่างเต็มที่ด้วยความระมัดระวังด้วยข้อมูลที่เพียงพอและมีหลักฐานสามารถอ้างอิงได้รวมทั้งถือปฏิบัติตามข้อกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
4. ไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าที่ได้ล่วงรู้เนื่องจากการดำเนินธุรกิจ อันเป็นข้อมูลที่ตามปกติวิสัยจะพึงสงวนไว้ไม่เปิดเผย เว้นแต่เป็นการเปิดเผย ตามหน้าที่และกฎหมาย
5. ให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนเกี่ยวกับความไม่สมบูรณ์ของสินค้าและบริการได้
6. เปิดเผยข่าวสารข้อมูลของสินค้าและบริการอย่างถูกต้องครบถ้วน
7. ปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขต่าง ๆ กับลูกค้าอย่างเป็นธรรม หากปฏิบัติตามข้อตกลงหรือเงื่อนไขไม่ได้ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบ เพื่อหาทางออกร่วมกัน

ข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจ (Code of Conduct)

1. นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

   บุคลากรทุกท่านต้องปฏิบัติงานตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เพื่อแสดงให้เห็นว่าบริษัทให้ความสำคัญกับการปกป้องผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายทั้งผู้ถือหุ้น ลูกค้า และพนักงาน รวมถึงชื่อเสียงของบริษัท
2. ความสัมพันธ์กับผู้ถือหุ้นของบริษัท

   ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต การตัดสินใจใด ๆ ของคณะกรรมการบริษัทต้องคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นหลัก และดำเนินการใด ๆ ด้วยความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกราย
3. ข้อพึงปฏิบัติเบื้องต้นของคณะกรรมการบริษัท

   ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โดยใช้ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ทำงานที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทอย่างเต็มที่ และสนับสนุนให้เกิดวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

4. ข้อพึงปฏิบัติเบื้องต้นของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

   กำหนดนโยบายทางธุรกิจของบริษัทเพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทที่วางไว้ รักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น ลูกค้า และพนักงานของบริษัทเป็นสำคัญ และสนับสนุนให้เกิดวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

5. นโยบายและการปฏิบัติต่อพนักงาน

   บริษัทให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อพนักงานดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงาน ทำการแต่งตั้งและโยกย้ายพนักงาน รวมถึงการให้รางวัลและการลงโทษด้วยความสุจริตใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสมของพนักงาน ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถ และทักษะของพนักงาน โดยให้โอกาสอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ และปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด

6. นโยบายในการปฏิบัติตนของพนักงาน และการปฏิบัติต่อพนักงานอื่น

   พนักงานทุกคนต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความมุ่งมั่น ซื่อตรง โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ งดเว้นการให้ของขวัญที่มีมูลค่าสูงแก่ผู้บังคับบัญชา หรือรับของขวัญจากผู้ใต้บังคับบัญชา ทั้งนี้ ผู้บังคับบัญชาพึงปฏิบัติตนให้เป็นที่เคารพนับถือของพนักงาน และพนักงานไม่พึงกระทำการใด ๆ อันเป็นการไม่เคารพนับถือผู้บังคับบัญชา พนักงานทุกคนต้องเคารพในสิทธิของพนักงานอื่น รวมทั้งฝ่ายจัดการ เป็นผู้มีวินัย และประพฤติปฏิบัติตามกฎระเบียบของบริษัทและประเพณีอันดีงาม ไม่ว่าจะระบุไว้เป็นลายลักษณ์อักษรหรือไม่ก็ตาม ร่วมสร้างและรักษาบรรยากาศแห่งความสามัคคี และความเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกันในหมู่พนักงาน และหลีกเลี่ยงการกระทำใด ๆ อันอาจกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ของบริษัทหรือเป็นปัญหาแก่บริษัทในภายหลังได้

7. นโยบายการกำหนดค่าตอบแทนพนักงาน

   การกำหนดค่าตอบแทนพนักงานจะมุ่งเน้นที่ระบบการคิดค่าตอบแทนและระบบสวัสดิการให้เป็นไปตามมาตรฐานของธุรกิจ เช่นเดียวกับการพัฒนาทักษะของพนักงานและการกระตุ้นขวัญกำลังใจเพื่อให้การทำงานของพนักงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและก่อให้เกิดประสิทธิผล นอกจากนี้ บริษัทยังเปิดโอกาสให้พนักงานมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นเพื่อพัฒนาการทำงาน รวมถึงกระตุ้นให้เกิดการสร้างสัมพันธ์ระหว่างหน่วยงานในองค์กรคณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญกับการจ้างงาน โดยคำนึงถึงขีดความสามารถ การปฏิบัติงานตามความสามารถของพนักงานในตำแหน่งต่าง ๆ โดยไม่เลือกปฏิบัติและให้โอกาสที่เท่าเทียมกัน ทั้งสตรี ผู้ด้อยโอกาส ซึ่งคำนึงถึงหลักความเป็นธรรม ความเสมอภาพ คุณสมบัติเหมาะสม เพื่อส่งเสริมความก้าวหน้าในสายอาชีพอย่างยั่งยืนโดยมีการกำหนดนโยบายค่าตอบแทนพนักงานทั้งระยะสั้นและระยะยาวที่สอดคล้องกับผลประกอบการของบริษัทและผลการปฏิบัติงานของพนักงาน นอกจากการจ่ายผลตอบทนแล้ว บริษัทได้มีการดูแลเรื่องสวัสดิการต่าง ๆ ให้แก่พนักงานอย่างเหมาะสม โดยจัดให้มีการทบทวนสวัสดิการต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับสภาวะทางเศรษฐกิจที่เปลี่ยนแปลงไป เช่น ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง กองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อสร้างความมั่นคงและเป็นหลักประกันทางการเงินให้แก่พนักงานภายหลังสิ้นสุดการเป็นพนักงานหรือเกษียณอายุการ

พิจารณาผลการปฏิบัติงานของพนักงาน บริษัทได้กำหนดให้มีระบบการประเมินผลการปฏิบัติงาน โดยหัวหน้างานจะพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานตามที่กำหนดในตัวชี้วัดที่สะท้อนจากการดำเนินงานของบริษัท โดยการแจ้งให้พนักงานได้ทราบในสิ่งที่ต้องพัฒนาเพื่อให้ปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น และเพื่อเตรียมความพร้อมไปสู่ตำแหน่งงานที่สูงขึ้นโดยบริษัทมีการนำผลการประเมินที่ได้มาใช้วางแผนพัฒนาพนักงานเป็นรายบุคคลตามแผนการพัฒนาบุคลากรขององค์กร

8. ความสัมพันธ์กันระหว่างข้อพึงปฏิบัติกับกฎหมาย

   ข้อพึงปฏิบัติใด ๆ ของบริษัท ต้องปรับปรุงให้เหมาะสมและสอดคล้องกับกฎหมาย

9. ลูกค้า

   ส่งมอบผลิตภัณฑ์และให้บริการที่มีคุณภาพตรงตามหรือสูงกว่าความคาดหมายของลูกค้าภายใต้เงื่อนไขที่เป็นธรรม ให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการที่ถูกต้อง เพียงพอ และทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า โดยไม่มีการกล่าวเกินความเป็นจริงที่เป็นเหตุให้ลูกค้าเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพของผลิตภัณฑ์หรือบริการนั้น ๆ รักษาความลับของลูกค้าและไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ ติดต่อกับลูกค้าด้วยความสุภาพ มีประสิทธิภาพ และเป็นที่ไว้วางใจได้ของลูกค้า รวมถึงการตอบสนองความต้องการของลูกค้าด้วยความรวดเร็วและจัดให้มีระบบและช่องทางให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพและความปลอดภัยของสินค้าและบริการได้อย่างมีประสิทธิภาพ

10. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

    กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานต้องหลีกเลี่ยงการกระทำใด ๆ อันเป็นการขัดผลประโยชน์ของบริษัท และบริษัทต้องควบคุมดูแลไม่ให้เกิดการขัดแย้งซึ่งผลประโยชน์ระหว่างผู้ที่เกี่ยวข้องขึ้น ไม่ว่าผู้บริหารหรือพนักงานคนใดก็ตามไม่มีสิทธิที่จะกระทำการใด ๆ ที่ขัดแย้งกับกฎหมายและข้อพึงปฏิบัติของบริษัท การกระทำและการตัดสินใจของผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทต้องคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียอื่นก่อนผลประโยชน์ของตนเสมอในการนี้ หากเกิดสถานการณ์ที่ผลประโยชน์ขัดกัน หรือเมื่อกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเข้าไปเกี่ยวข้องกับสถานการณ์ที่อาจนำไปสู่ผลประโยชน์ขัดกัน ให้บุคคลดังกล่าวแจ้งผู้บังคับบัญชา หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทราบเพื่อหาทางแก้ไขสถานการณ์นั้น ๆ ด้วยความยุติธรรมและโปร่งใส

11. ข้อมูลภายในบริษัท

    บุคลากรทุกท่านของบริษัทต้องปฏิบัติตามนโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท

12. การแข่งขัน

    บริษัทมุ่งมั่นที่จะทำการค้าและแข่งขันทางธุรกิจอย่างเสรีและเป็นธรรม และในการเจรจาต่อรองทางธุรกิจ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานต้องละเว้นจากการเรียก รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับคู่ค้าและ/หรือ เจ้าหนี้

13. การประชาสัมพันธ์

จะไม่มีการบิดเบือน ปกปิด และ/หรือ แสดงข้อมูลที่เป็นเท็จในการเผยแพร่หรือโฆษณาใด ๆ ออกสู่สาธารณชน และดำเนินการเปิดเผยข้อมูลต่าง ๆ ของบริษัท ตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

14. บทบาททางสังคม และสิ่งแวดล้อม

ส่งเสริมสนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทมีส่วนร่วมและเป็นส่วนหนึ่งของสังคมโดยการดำเนินกิจกรรมเพื่อร่วมสร้างสรรค์สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ชุมชนมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น ทั้งที่ดำเนินการเองและร่วมมือกับรัฐและชุมชน เนื่องจากการเข้าไปมีส่วนร่วมในกิจกรรมของสังคมจะเป็นการช่วยพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมซึ่งจะส่งผลต่อความสำเร็จของบริษัทในที่สุด และบริษัทมีนโยบายส่งเสริมกิจกรรมการดูแลรักษาธรรมชาติและอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนขนบธรรมเนียม ประเพณีท้องถิ่น

15. การให้หรือรับของขวัญ หรือการบันเทิง

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานต้องไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับเงิน สิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใดจากผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัท อย่างไรก็ดี กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานอาจรับหรือให้ของขวัญได้ตามประเพณีนิยม โดยการรับของขวัญนั้นจะต้องไม่ส่งผลต่อการตัดสินใจเชิงธุรกิจใด ๆ ของผู้รับ ทำด้วยความโปร่งใส หรือทำในที่เปิดเผย และสามารถเปิดเผยตรวจสอบได้

16. การควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการรายงานทางการเงิน

ฝ่ายจัดการของบริษัทมีความรับผิดชอบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน และทันต่อเวลา ทั้งงบรายปี และรายไตรมาส ซึ่งจัดทำตามมาตรฐานบัญชีที่เป็นที่ยอมรับ นอกจากนี้ ต้องจัดให้มีระบบการควบคุมและตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทได้ปฏิบัติตามมาตรฐานและกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ภายใต้การตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในและการสอบทานของคณะกรรมการตรวจสอบ

17. การติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติ การแจ้ง และเปิดเผยถึงการกระทำผิด

ประกอบด้วย 5 หลักการ ดังนี้

17.1. บริษัทกำหนดเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนที่จะต้องรับทราบ ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจอย่างเคร่งครัด

17.2. มีบทกำหนดโทษและพิจารณายกย่องสำหรับผู้ที่ไม่ปฏิบัติตามและผู้ที่ปฏิบัติอย่างเคร่งครัด สอดคล้องกับนโยบายและข้อกำหนด บทลงโทษทางวินัย ตามข้อบังคับการทำงาน

17.3. มีกระบวนการในการติดตาม สอบถาม และการรายงานกรณีสงสัยว่ามีการกระทำผิดข้อพึงปฏิบัติ หรือการรับข้อร้องเรียน ตามช่องทางต่าง ๆ ตามลำดับลักษณะการกระทำผิดทางวินัย และผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น ดังนี้

☐ ผู้บังคับบัญชาตามสายงาน

☐ หน่วยงานตรวจสอบภายใน

☐ คณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ ในการรายงานกรณีสงสัยว่ามีการกระทำผิดข้อพึงปฏิบัติ หากเป็นกรณีไม่ร้ายแรงให้ดำเนินการแจ้งผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น หรือหากเป็นกรณีร้ายแรง ซึ่งรวมถึงการทุจริต ฉ้อโกง ให้ดำเนินการแจ้งผู้บังคับบัญชาระดับสูงสุดของฝ่าย แต่หากกรณีดังกล่าวเกี่ยวข้องกับผู้บังคับบัญชาระดับสูงสุดของฝ่าย พนักงานอาจรายงานตรงถึงหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อที่หน่วยงานตรวจสอบภายในดังกล่าวจะดำเนินการพิจารณาตรวจสอบและรายงานผลให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบต่อไป

17.4. มีการรายงานการติดตามให้มีการปฏิบัติตาม โดยหน่วยงานตรวจสอบภายในรายงานต่อคณะผู้บริหาร และ คณะกรรมการตรวจสอบ

กำหนดให้มีการทบทวนข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจ ทุก 3 ปีหรือกรณีที่มีความเหมาะสมและจำเป็น



บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

Itthirit Nice Corporation Public Company Limited

เอกสารแนบ 6

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานคณะกรรมการชุดย่อย

<u>รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ</u>

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ประกอบไปด้วยกรรมการอิสระซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิและมีประสบการณ์ด้านการบริหาร จำนวน 3 ท่าน โดยมีรายนาม ดังนี้

1.	ดร.ทัชนันท์	กังวานตระกูล	ประธานกรรมการตรวจสอบ	เข้าร่วมประชุม 3/4
2.	ดร.รณชิต	มหัทธนะพฤทธิ์	กรรมการตรวจสอบ	เข้าร่วมประชุม 4/4
3.	ดร.ธีรศานต์	สหัสสพาศน์	กรรมการตรวจสอบ	เข้าร่วมประชุม 4/4

โดยมีนางสาวมินทร์ฐิตา อัครบุญญาพัฒน์ ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

โดยคณะกรรมการตรวจสอบทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนแล้ว และสามารถปฏิบัติภารกิจได้อย่างมีความเป็นอิสระภายใต้ ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบตามกฎบัตรที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบ ได้จัดให้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง ซึ่งในการประชุมทุกครั้งคณะกรรมการตรวจสอบได้เชิญผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุม และให้ข้อมูลเพิ่มเติมในประเด็นที่สำคัญ เพื่อให้การตรวจสอบมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น รวมทั้ง รายงานผลการพิจารณาและข้อคิดเห็นต่างๆ ต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อให้มีการดำเนินการอย่างเหมาะสม โดยสรุปสาระสำคัญ ดังนี้

1. **สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี** โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2566 ซึ่งได้รับการสอบทานจากผู้สอบบัญชีเป็นที่เรียบร้อยแล้วและคณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญ รวมถึงคำชี้แจง จากผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับการปรับปรุงรายการที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่องบการเงินบริษัทฯ จากการประมาณการทางบัญชีที่มีความเหมาะสมของวิธีการบันทึกบัญชี มีการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้องครบถ้วน โปร่งใสและเพียงพอ ไม่มีข้อบกพร่องในสาระสำคัญ
2. **สอบทานรายการที่เกี่ยวโยงกัน** หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้ดำเนินการตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติและได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายและตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด
3. **การสอบทานและการปฏิบัติตามกฎหมาย** คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการสอบทานและติดตามให้บริษัทฯ ดำเนินการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนกฎหมายอื่น ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ โดยมอบหมายให้หน่วยงานภายในของบริษัทกำหนดประเด็นหลักที่ต้องตรวจสอบ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบไม่พบข้อบ่งชี้ที่ทำให้เชื่อว่าบริษัทฯ มีเจตนาที่จะลเว้นไม่ปฏิบัติตามและ/หรือมีการดำเนินการใดๆ ที่ขัดแย้งกับข้อกฎหมาย ข้อบังคับ ที่มีสาระสำคัญ

4. **สอบทานระบบควบคุมภายใน** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเป็นอิสระ หน้าที่ ความรับผิดชอบ ขอบเขตการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน และผลการตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาจากรายงานสรุปผล และกาติดตามผลจากการตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามแผนการตรวจสอบที่ได้อนุมัติ โดยครอบคลุมระบบงานที่สำคัญของบริษัทฯ เพื่อประเมินความเพียงพอ ความเหมาะสม และความมีประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังได้พิจารณาผลการประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัท ตามกรอบการควบคุมภายใน The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) โดยใช้แบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในให้แก่คณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นประจำทุกไตรมาส และให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ เพื่อให้มีการปรับปรุงแก้ไขตามรายงานผลการตรวจสอบภายในได้อย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ จากการตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเพียงพอและเหมาะสม โดยผู้สอบภายในไม่พบประเด็นที่มีข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ
5. **การกำกับดูแลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน** คณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับดูแลแผนตรวจสอบภายในให้มีความเป็นอิสระ โดยให้รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบกำกับดูแล และข้อเสนอแนะในการดำเนินงานของแผนการตรวจสอบให้ปฏิบัติงานเป็นไปตามแผนการตรวจสอบประจำปี 2566
6. **พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี ประจำปี 2566** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจนารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี โดยพิจารณาจากความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี ทักษะ ความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ ในการตรวจสอบ รวมถึงพิจารณาค่าตอบแทนของการตรวจสอบบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี จากบริษัท ดีลอยท์ ทู้ช โธมัทสุ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด และกำหนดให้บุคคลใดคนหนึ่งเป็นผู้สอบบัญชี แสดงความเห็นและลงนามในงบการเงินของบริษัท ทั้งนี้ คุณลสิตา มากัต ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 9039 เป็นผู้สอบบัญชีบริษัทฯ ประจำปี 2566 โดยผู้สอบบัญชี ดังกล่าว เป็นผู้สอบบัญชีตามรายชื่อที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้ว มีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่างบการเงินของบริษัทฯ ถูกต้องตามควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอในระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม และไม่พบข้อบกพร่อง ที่เป็นสาระสำคัญในการปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติงานตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับมอบหมาย จากคณะกรรมการบริษัทฯ ตามแนวทางปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมาการบริษัทฯ ตามแนวทางปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบใจใพผลการปฏิบัติงานโดยมีการปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้อย่างครบถ้วน

-ดร.ทัชนันท์ กังวานตระกูล-

ประธานกรรมการตรวจสอบ

<u>รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง</u>

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ประกอบไปด้วยกรรมการ ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิและมีประสบการณ์ จำนวน 3 ท่าน โดยมีรายนาม ดังนี้

1.	นายธนเสฏฐ์	อัครบุญญาพัฒน์	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	เข้าร่วมประชุม 1/1
2.	ดร.ทัชนันท์	กังวานตระกูล	กรรมการบริหารความเสี่ยง	เข้าร่วมประชุม 1/1
3.	นายไตรสิทธิ์	อัครบุญญาพัฒน์	กรรมการบริหารความเสี่ยง	เข้าร่วมประชุม 1/1

โดยมีนางสาวมินทร์ฐิตา อัครบุญญาพัฒน์ ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีหน้าที่กำหนดทบทวนนโยบาย เป้าหมายกรอบบริหารความเสี่ยง ทั้งองค์กรให้มีความเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัททั้งในให้เป็นไปตามาตรฐานสากล และสอดคล้องกับกลยุทธ์การดำเนินงานและแผนธุรกิจของบริษัท คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมทุกไตรมาสเพื่อติดตาม ประเมินความเสี่ยงและผลการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งในระดับหน่วยงานและองค์กร สามารถสรุปการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

1. กำหนดนโยบาย และกรอบการบริหารความเสี่ยงนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
2. กำหนด ทบทวนและพัฒนานโยบายกรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กร
3. ติดตามกระบวนการบ่งชี้และประเมินความเสี่ยง
4. กำกับดูแลและสนับสนุนให้มีการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงองค์กร สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจ รวมถึงสภาวการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป
5. รายงานต่อคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ และนำเสนอวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้นๆ
6. พิจารณารายงานผลการบริหารความเสี่ยงองค์กร และให้ข้อคิดเห็นในความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น รวมทั้งกำหนดแนวทางการกำหนดมาตรการควบคุม หรือบรรเทา และการพัฒนาระบบการจัดการบริหารความเสี่ยงองค์กรให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง
7. พิจารณารายงานผลการประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริตขึ้น ร่วมถึงผลกระทบโดยครอบคลุมการทุจริตแบบต่าง ๆ เช่น การจัดทำรายงานทางการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียทรัพย์สิน การคอร์รัปชัน การที่ผู้บริหารสามารถฝ่าฝืนระบบควบคุมภายใน (management override of internal controls) การเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้อง เป็นต้น

8. รายงานผลการบริหารความเสี่ยงองค์กรให้คณะกรรมการ รับทราบ และในกรณีที่มีปัจจัย หรือเหตุการณ์สำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบและพิจารณาโดยเร็วที่สุด
9. ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยปีละสอง (2) ครั้งเพื่อพิจารณา หารือ และดำเนินการใด ๆ ให้สำเร็จลุล่วงตามหน้าที่ความรับผิดชอบ
10. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

จากการดำเนิน ดังกล่าว คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายในกฎบัตรอย่างครบถ้วน มีการพัฒนาและปรับปรุงระบบการบริหารความเสี่ยงให้สอดรับมาตรฐานใหม่ และสภาวะอุตสาหกรรมที่มีการปรับเปลี่ยนอย่างรวดเร็ว นอกจากนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงยังได้ติดตามและให้ข้อคิดเห็นอย่างต่อเนื่องและครอบคลุมทุกประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญทั้งในระยะสั้นและระยะยาว รวมทั้งให้ความสำคัญกับปัจจัยความเสี่ยงใหม่ทีอาจกระทบกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในอนาคต

-นายธนเสฏฐ์ อัครบุญญาพัฒน์-
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

<u>รายงานคณะกรรมการบริหาร</u>

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริหารบริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ประกอบไปด้วยกรรมการ ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิและมีประสบการณ์ จำนวน 3 ท่าน โดยมีรายนาม ดังนี้

1.	นายธนเสฏฐ์	อัครบุญญาพัฒน์	ประธานกรรมการบริหาร	เข้าร่วมประชุม 20/20
2.	นายไตรสิทธิ์	อัครบุญญาพัฒน์	กรรมการบริหาร	เข้าร่วมประชุม 20/20
3.	นางสาวมินทร์ฐิตา	อัครบุญญาพัฒน์	กรรมการบริหาร	เข้าร่วมประชุม 20/20

คณะกรรมการบริหาร ทำหน้าที่กำกับดูแลการบริหารจัดการในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้สามารถทำงานเป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้ และสามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง โดยจะช่วยคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณากลั่นกรอง และตรวจสอบเรื่องที่สำคัญก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาและกลั่นกรอง พร้อมเสนอแนวทางในการแก้ไขปัญหา และข้อเสนอแนะในเรื่องสำคัญต่างๆ ดังต่อไปนี้

1. จัดทำและนำเสนอนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ และแผนงานประจำปี กำหนดแผนธุรกิจ งบประมาณประจำปี และอำนาจบริหารต่าง ๆ ของบริษัท เพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
2. รับผิดชอบในการบริหารกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามทิศทาง เป้าหมาย นโยบายทางธุรกิจของบริษัท
3. รับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง วางโครงสร้างองค์กร และกำหนดตำแหน่งหน้าที่ของบริษัท รวมทั้งปรับปรุงแก้ไข โดยเมื่อมีการดำเนินการแล้วให้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัททราบ ทบทวน ปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
4. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุนหรือการดำเนินงานต่าง ๆ การกู้ยืมหรือการขอสินเชื่อใด ๆ จากสถาบันการเงิน การให้กู้ยืมเงิน ตลอดจนการเข้าเป็นผู้ค้ำประกัน เพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัท และเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ของบริษัท ภายในวงเงินที่กำหนด ทั้งนี้ การกระทำดังกล่าวจะต้องอยู่ภายใต้ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือกฎหมายอื่นใดในเรื่องที่เกี่ยวข้องด้วย
5. กำหนดโครงสร้างองค์กรและอำนาจการบริหารจัดการ โดยให้ครอบคลุมรายละเอียดการคัดเลือก การว่าจ้าง การโยกย้าย การฝึกอบรม และการเลิกจ้างพนักงานของบริษัทที่เป็นคณะผู้บริหาร หรือผู้บริหารระดับสูง โดยมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทเป็นผู้มีอำนาจแทนบริษัทที่จะลงนามในสัญญาจ้างแรงงาน

6. กำกับดูแลและอนุมัติเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท และอาจแต่งตั้งหรือมอบหมายให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคนกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริหารตามที่เห็นสมควรได้ และคณะกรรมการบริหารสามารถยกเลิก เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้น ๆ ได้
7. มีอำนาจแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินการของบริษัท หรือเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
8. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

-นายธนเสฏฐ์ อัครบุญญาพัฒน์-
ประธานกรรมการบริหาร

ITTHI

ผู้นำในผลิตภัณฑ์ไฟฟ้าส่องสว่างครบวงจร
ด้วยวิสัยทัศน์การเป็นองค์กรที่ไม่หยุดนิ่ง

บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

89/18-19 หมู่.5 ตำบลพันท้ายนรสิงห์ อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร 74000

LINE